

Zeitschrift: Tagblatt des Grossen Rates des Kantons Bern
Herausgeber: Grosser Rat des Kantons Bern
Band: - (1987)

Rubrik: Voranschlag

Nutzungsbedingungen

Die ETH-Bibliothek ist die Anbieterin der digitalisierten Zeitschriften auf E-Periodica. Sie besitzt keine Urheberrechte an den Zeitschriften und ist nicht verantwortlich für deren Inhalte. Die Rechte liegen in der Regel bei den Herausgebern beziehungsweise den externen Rechteinhabern. Das Veröffentlichen von Bildern in Print- und Online-Publikationen sowie auf Social Media-Kanälen oder Webseiten ist nur mit vorheriger Genehmigung der Rechteinhaber erlaubt. [Mehr erfahren](#)

Conditions d'utilisation

L'ETH Library est le fournisseur des revues numérisées. Elle ne détient aucun droit d'auteur sur les revues et n'est pas responsable de leur contenu. En règle générale, les droits sont détenus par les éditeurs ou les détenteurs de droits externes. La reproduction d'images dans des publications imprimées ou en ligne ainsi que sur des canaux de médias sociaux ou des sites web n'est autorisée qu'avec l'accord préalable des détenteurs des droits. [En savoir plus](#)






Terms of use

The ETH Library is the provider of the digitised journals. It does not own any copyrights to the journals and is not responsible for their content. The rights usually lie with the publishers or the external rights holders. Publishing images in print and online publications, as well as on social media channels or websites, is only permitted with the prior consent of the rights holders. [Find out more](#)

Download PDF: 08.04.2026

ETH-Bibliothek Zürich, E-Periodica, <https://www.e-periodica.ch>

Inhaltsverzeichnis

		Seite	
Vortrag	I-XXX	
Wegleitung	1	
Teil 1	Zusammenfassung zum Budget 1988 und wichtigste Führungsinformationen	3	
1	Finanzrechnung	5	
1.1	Zusammenzug der Finanzrechnung	5	
1.1.1	Durchlaufposten	6	
1.2	Finanzrechnung des Staates nach Sachgruppen	7	
1.3	Finanzrechnung des Staates nach Kontogruppen	11	
1.4	Finanzrechnung der Direktionen nach Kontogruppen	16	
2	Rechnung der Vermögensveränderungen	49	
2.1	Zusammenzug	49	
2.2	Einzelheiten	50	
3	Fondsrechnung	51	
3.1	Zweckbestimmte Fonds	51	
3.2	Lotteriefonds	55	
4	Strassenrechnung	57	
5	Informatik-Budget	58	
6	Verzeichnis der Dienststellen	60	
Teil 2	Einzelheiten zur Finanzrechnung	65	
Teil 3	Budgetkommentare der Dienststellen	275	



Vortrag der Finanzdirektion
an den Regierungsrat zuhanden des Grossen Rates
zum Voranschlag für das Jahr 1988

Vortrag des Regierungsrats an den Grossen Rat

über den Voranschlag 1988 (vom 9. September 1987)

Gemäss Art.13 des Finanzhaushaltgesetzes unterbreiten wir Ihnen den Entwurf zum Voranschlag 1988.

1. Einleitung

Der Voranschlag 1988 rechnet mit einem Defizit von 150 Mio Franken (Ausgaben: 4 298 Mio Franken; Einnahmen: 4 148 Mio Franken). Ein Vergleich mit den Rechnungsabschlüssen der Vorjahre sowie dem Voranschlag 1987 ist nur bedingt möglich, weil sich nunmehr das konsequent angewandte Kassaprinzip voll auswirkt.

Sowohl die Ausgaben- wie auch die Einnahmenseite wird von verschiedenen finanzpolitischen Massnahmen beeinflusst (Steuerrabatt, Beschränkung der Zuwachsraten in verschiedenen Ausgabebereichen usw.), die mittelfristig auf einen Haushaltsausgleich und eine Senkung der Steuerbelastung hinführen. Nach wie vor wachsen aber die Ausgaben schneller als die Einnahmen. Die Verschuldungssituation sowie die Zinsbelastung bleiben im Rahmen der Vorjahre und können als gut bezeichnet werden.

2. Zielsetzung, Inhalt, Vorgehen

2.1 Finanzpolitische Zielsetzung

Das Finanzhaushaltgesetz schreibt vor, dass der Staatshaushalt auf die Dauer auszugleichen ist. Aufgrund der sich abzeichnenden Entwicklung gemäss dem vor einem Jahr vorgelegten Finanzplan 1988–1990 überwies der Grosse Rat im vergangenen Jahr mehrere Vorstösse, die den Regierungsrat zu

- konkreten Massnahmen mit dem Ziel eines Haushaltsausgleichs bis 1991 und
 - einer Annäherung der Steuerbelastung an das schweizerische Mittel
- verpflichten. Diese Forderungen flossen in die Richtwertvorgaben für den Voranschlag 1988 ein.

2.2 Inhalt

Der Voranschlag 1988 erscheint zum letzten Mal nach dem Modell der Finanzrechnung, welche sämtliche Einnahmen und Ausgaben enthält. Darin sind auch alle Investitionsvorhaben, die im Jahr 1988 realisiert werden, berücksichtigt.

Der Voranschlag ist in drei Teile gegliedert:

Teil 1:

Zusammenfassung des Voranschlags 1988 und wichtigste Führungsinformationen

Unter Führungsinformationen sind hier zu verstehen

- die Verdichtung des Budgets auf Stufe Kontengruppe je Direktion und für den ganzen Staat
- die Rechnung der Vermögensveränderung
- die Zusammenstellung über die voraussichtliche Entwicklung der zweckbestimmten Fonds und Lotteriefonds
- die Strassenrechnung
- das Informatik-Budget
- ein Dienststellen-Verzeichnis

Teil 2:

Einzelheiten zur Finanzrechnung

Budgetwerte auf Stufe Kontengruppe nach Dienststellen

Teil 3:

Budgetkommentare der Dienststellen mit Differenzbegründungen zum Budget des Vorjahres

Konstitutive Budgetbeschlüsse

Gemäss dem Gutachten der Professoren Kälin und Saladin «Rechtsfragen der Ausgabenbewilligung im Kanton Bern» vom 22. Dezember 1986 und den darauf abgestützten Richtlinien des Regierungsrates besteht im Budget für 1988 erstmals die Möglichkeit, bestimmte Ausgaben gleichzeitig mit dem Voranschlag vom Grossen Rat bewilligen zu lassen. Diese Ausgabenbewilligung durch Budgetbeschluss wird in der Wegleitung näher erläutert.

2.3 Vorgehen bei der Erstellung des Voranschlags

Mit der Überarbeitung des Finanzplanes 1988–1991, der formell und materiell revidiert wurde, ist auch der Voranschlag einem strafferen Verfahren unterzogen worden. Wie in den Vorjahren wurde der Voranschlag 1988 nach den Richtwerten erarbeitet, die vom Regierungsrat vorgängig in Budgetrichtlinien festgelegt wurden. Unter Beachtung der finanzpolitischen Ziele und Rahmenbedingungen mussten Verwaltung und Regierung die Ausgaben in mehreren Durchgängen reduzieren. Die Neuerungen erstreckten sich insbesondere auf folgende Bereiche:

- **Zeitablauf:** Der Finanzplan wurde vor dem Budget erstellt.
- **Verbindlichkeit:** Der Voranschlag wurde aus dem Finanzplan abgeleitet. Der Finanzplan ist somit nicht mehr eine Fortschreibung des Budgets, sondern bildet den finanziellen Rahmen für den zu erarbeitenden Voranschlag.
- **Ziele:** Neu ist auch der Einbezug von finanzpolitischen Zielen in die gesamte Finanzplanung. Die grundlegenden strukturellen Probleme sind erkannt und mögliche Massnahmen zu deren Korrektur an die Hand genommen worden. Erste Auswirkungen finden ihren Niederschlag im Voranschlag 1988. Im Vordergrund steht eine Senkung bzw. eine Beschränkung der Wachstumsraten in den wichtigsten Ausgabenbereichen unter Einhaltung des gesetzlichen Leistungsauftrages. Der Weg zum Haushaltsausgleich muss im Rahmen des Finanzplanes gewürdigt werden. Das Budget 1988 leistet einen Beitrag zur Verwirklichung dieses Gesamtzieles. Durch entsprechende Vorgaben für die Entwicklung der Ausgaben und Einnahmen wurde der Handlungsspielraum konsequent ausgeschöpft.
- **Abläufe:** Die Einbettung des Finanzplans in den Kreislauf von Budget und Rechnung erfordert modifizierte, auf die neue Zielsetzung abgestimmte Verfahren. Die Systematik der bisherigen Finanzrechnung wird dabei weitgehend zu Vergleichszwecken übernommen. Die diesjährigen Planungsrunden waren überdies durch ein hohes Engagement aller beteiligten Instanzen gekennzeichnet. Die Regierung hat zusammen mit den Verantwortlichen der Direktionen Wege gesucht, die Ausgaben auf das absolut Notwendigste zu reduzieren. Es wurden alle Möglichkeiten, die im Budget offenstanden, für eine Reduktion der Ausgaben konsequent ausgeschöpft.

Auf dem Hintergrund dieser Planungsarbeiten setzte sich die Erkenntnis durch, dass die Wachstumsraten der Ausgaben wohl kurzfristig reduziert werden können. Eine generelle Strukturbereinigung der Staatsausgaben im Rahmen des Budgets ist jedoch nicht möglich. Die mittelfristigen Zielsetzungen können nur mit konkreten, tiefgreifenden Massnahmen auf verschiedenen Ebenen umgesetzt werden. Im Vordergrund stehen

- die Überprüfung der staatlichen Leistungserbringung im Hinblick auf die Zweckmässigkeit, das Aufwand/Nutzen-Verhältnis und die Rationalisierungsmöglichkeiten
- eine nachfolgende Anpassung der entsprechenden gesetzlichen Grundlagen

3. Rahmenbedingungen

Die Richtwerte für die Budgetierung 1988 wurden mit Blick auf die angestrebte Steuerentlastung und dem mittelfristigen Haushaltsausgleich formuliert. Zu berücksichtigen waren insbesondere folgende Rahmenbedingungen:

- die Gewährung eines Steuerrabatts für natürliche Personen (Gesetzesvorlage in der Novembersession 1987 und Februarsession 1988 des Grossen Rats);
- die systembedingten höheren Beitragszahlungen infolge des Verbotes der Neubildung von Transitorischen Aktiven;
- einen restriktiven Zuwachs an neuen Stellen gemäss separatem Beschluss des Regierungsrats;
- eine durchschnittliche Teuerung von 2% auf den Besoldungen des Staatspersonals und der Lehrer;
- die Auswirkungen der Aufgabenteilung Bund/Kantone im Bereich der Ergänzungsleistungen zur AHV/IV;
- eine Stabilisierung der Staatsbeiträge in denjenigen Bereichen, bei welchen ein echter Handlungsspielraum besteht.

4. Übersicht über die Ergebnisse des Voranschlags 1988

Der Voranschlag 1988 des Kantons Bern rechnet mit einem Fehlbetrag von 150 Millionen Franken. Ein Vergleich zwischen Rechnung 1986 sowie den Budgets 1987 und 1988 für die Finanz- und Investitionsrechnung zeigt folgendes Bild:

	Rechnung ¹	Voranschlag		Differenz zum Vorjahr	
	1986 Mio	1987 Mio	1988 Mio	Mio	%
Finanzrechnung					
Einnahmen	3941	3958	4148	190	4,8
Ausgaben	4226	4069	4298	229	5,6
Aufwandüberschüsse	285	111	150	39	35,1
Investitionsrechnung²					
Staatliche Investitionen	226	198	212	14	7,1
Investitionsbeiträge	243	261	290	29	11,1
Total	469	459	502	43	9,4

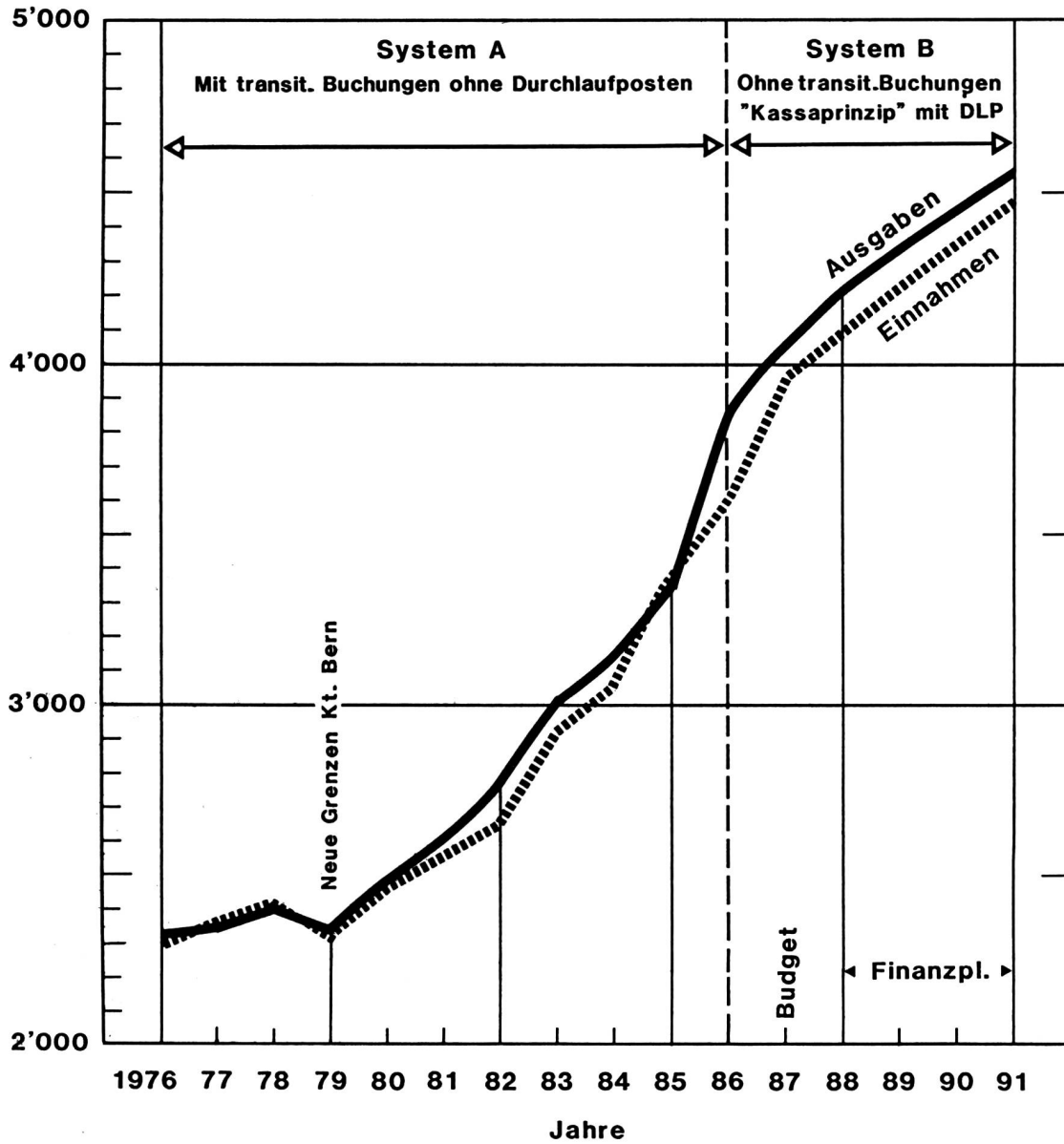
¹ wovon Auflösung von transitorischen Aktiven von netto 249 Mio Franken

² In der Finanzrechnung enthalten. Ab 1988 Sondererhebung der Investitionen nach den Kriterien des Neuen Rechnungsmodells. Vergleichbarkeit mit Vorjahr und Rechnung ist erschwert.

Im Vergleich zum Budget 1987 sind **Gesamtausgaben** des Voranschlags 1988 um 229 Millionen Franken (5,6%) und **Gesamteinnahmen** um 190 Millionen Franken (4,8%) angestiegen. In diesem Zusammenhang sei daran erinnert, dass in früheren Jahren jedes Jahr 50–60 Millionen Franken zusätzliche Vorschüsse gewährt wurden, die nicht zu Lasten der Finanzrechnung verbucht worden sind (Korrektur in der Rechnung 1986 durch die Auflösung der transitorischen Aktiven).

Kanton Bern

Mio. Fr. **Ausgaben und Einnahmen 1976-1991**
 (mit verschiedenen Systemen der Finanzrechnung)

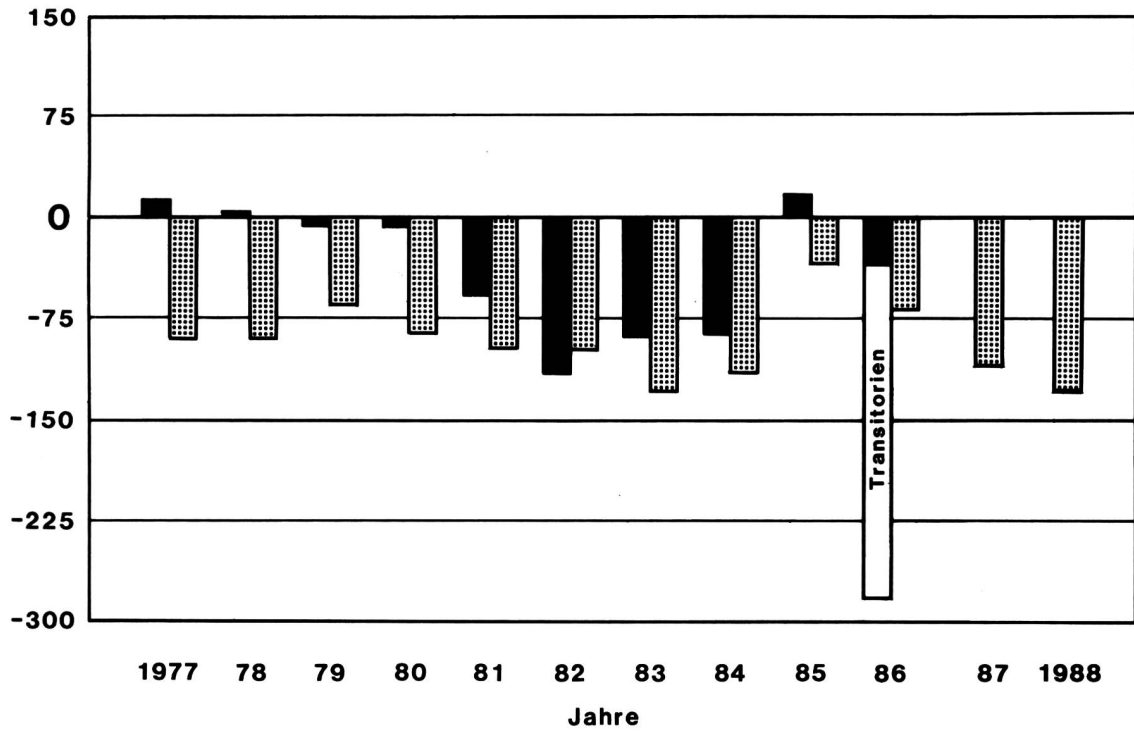


DLP = Durchlaufposten

Kanton Bern

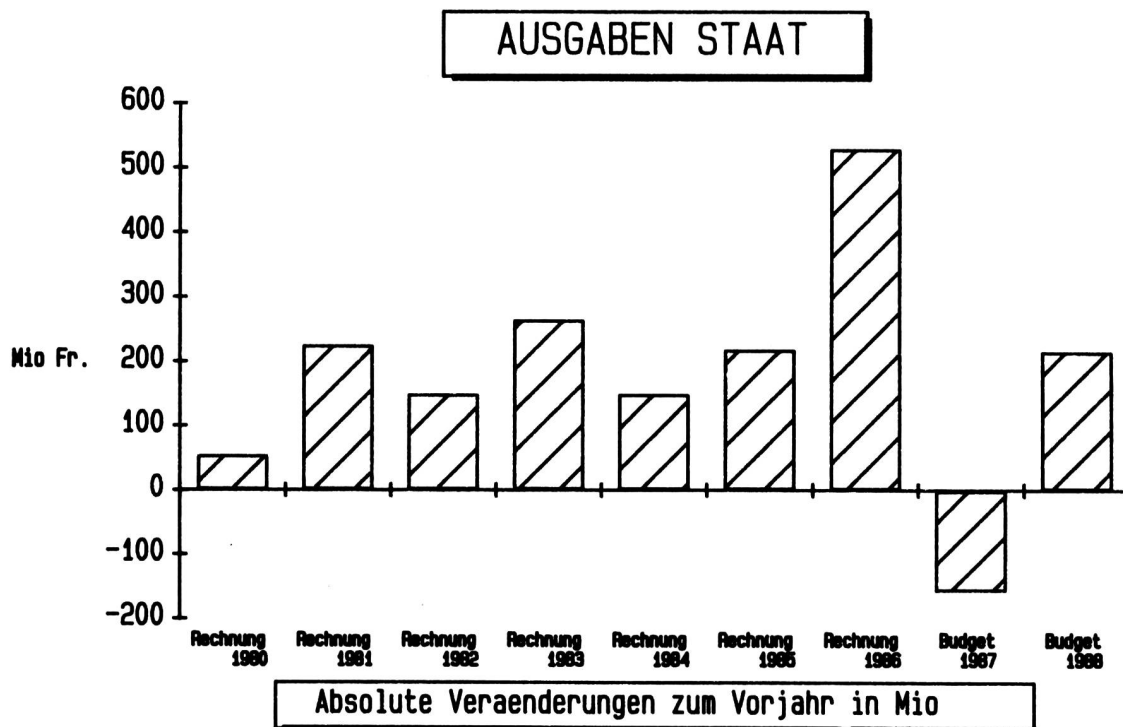
Ausgaben- und Einnahmenüberschüsse
nach Rechnungen und Budgets 1977-1988

Saldi in
 Mio. Fr.



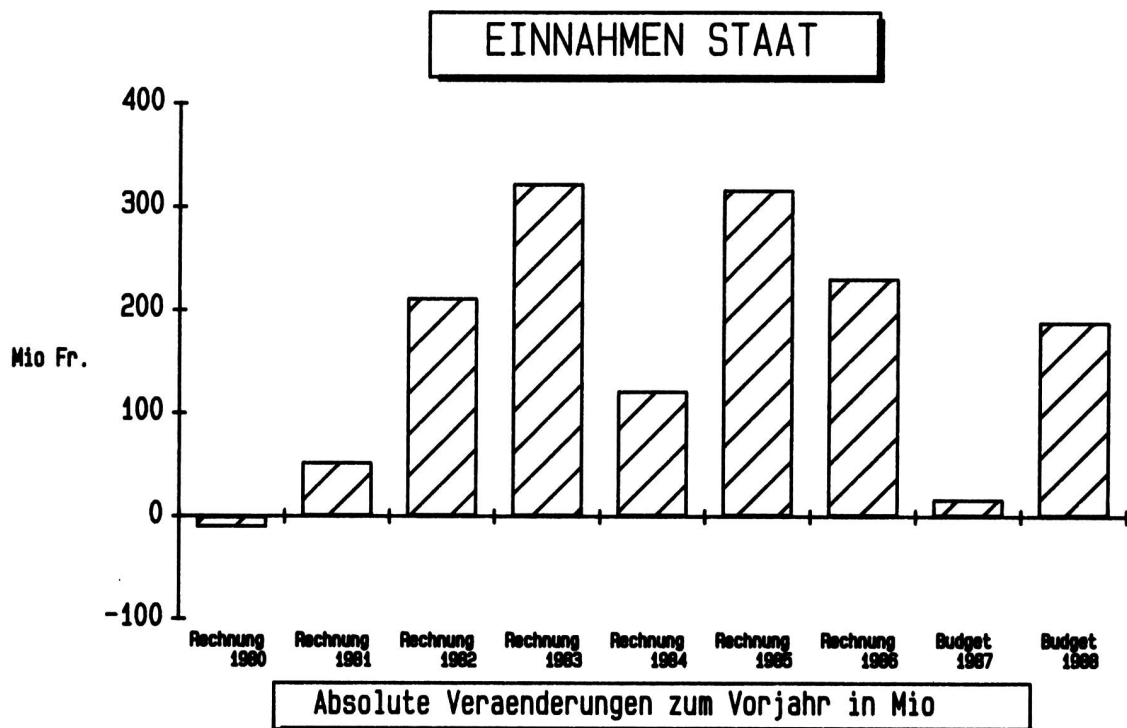
- Saldi Rechnungen
- Saldi Budgets
- Auflösung transit. Konti

Festzustellen sind zum Teil gewichtige **Ausgabensteigerungen** gegenüber dem Budgetjahr 1987. Über die Hälfte dieses Ausgabenwachstums entfällt auf Positionen, die für den Staat nicht direkt beeinflussbar sind. Es handelt sich unter anderem um die teuerungsbedingten Ausgaben auf den Besoldungen an die Lehrer und das Staatspersonal. Im weiteren sind alle Subventionen, die gesetzlichen Automatismen unterworfen sind, nur bedingt beeinflussbar und können nicht frei budgetiert werden. Der Handlungsspielraum der nicht gebundenen und noch beeinflussbaren Ausgaben ist verglichen zu früheren Jahren geschrumpft und wurde mit den diesjährigen Budgetverhandlungen ausgeschöpft. Weitergehende Massnahmen in diesen Bereichen hätten einen Leistungsabbau zur Folge oder würden unmittelbar Nachkredite nach sich ziehen. Gesamthaft gesehen konnte aber das Wachstum der Ausgaben im Vergleich mit früheren Jahren begrenzt werden. Durch die Auflösung der transitorischen Konti im Jahr 1986 sind die Veränderungen Budget 1987 zu Rechnung 1986 nicht repräsentativ.



Auf der **Einnahmenseite** sind abnehmende Zuwachsraten zu verzeichnen, die durch die allgemeinen Zielsetzungen einer Steuerentlastung oder durch andere vom Kanton Bern nicht beeinflussbare Faktoren bedingt sind. Die Gewährleistung eines Steuerrabatts für das Jahr 1988 bewirkt einen Ertragsausfall von 70 Millionen Franken. Des weiteren ist zu erwähnen, dass in geraden Jahren bei gleichbleibender Steueranlage die Steuereinnahmen für den Staat im Vergleich zum Vorjahr nicht zunehmen. Nicht beeinflusst werden können ferner die Einnahmen aus Bundesmitteln, die wegen der Aufgabenteilung entweder eine Reduzierung erfahren oder teilweise ganz wegfallen. Die aus dem geringeren Wachstum der Einnahmen resultierende Verschuldung ist nicht grösser als in den Vorjahren und kann als verhältnismässig und verkräftbar bezeichnet werden (vgl. Punkt 7).

Auch bei den Einnahmen ist durch die Auflösung der transitorischen Konti im Jahr 1986 ein Vergleich zwischen Budget 1987 und Rechnung 1986 nicht repräsentativ.



5. Entwicklung der Ausgaben und Einnahmen nach Sachgruppen

Entwicklung im Überblick

Einnahmen	Budget 1988	Budget 1987	Veränderungen	
	in Mio	in Mio	absolut	%
1. Vermögensertrag	74	67	7	10,4
2. Steuern/Gebühren	2515	2450	65	2,7
3. Verschiedenes	327	290	37	12,8
4. Beiträge/Verrechnungen	1232	1151	81	7,0
Total	4148	3958	190	4,8
Ausgaben				
5. Finanzdienst	103	104	-1	(1,0)
6. Personal	1798	1757	41	2,3
7. Sachaufwand/Investitionen	414	354	60	16,9
8. Verwaltung	233	209	24	11,5
9. Beiträge/Verrechnungen	1750	1644	106	6,4
Total	4298	4068	230	5,6

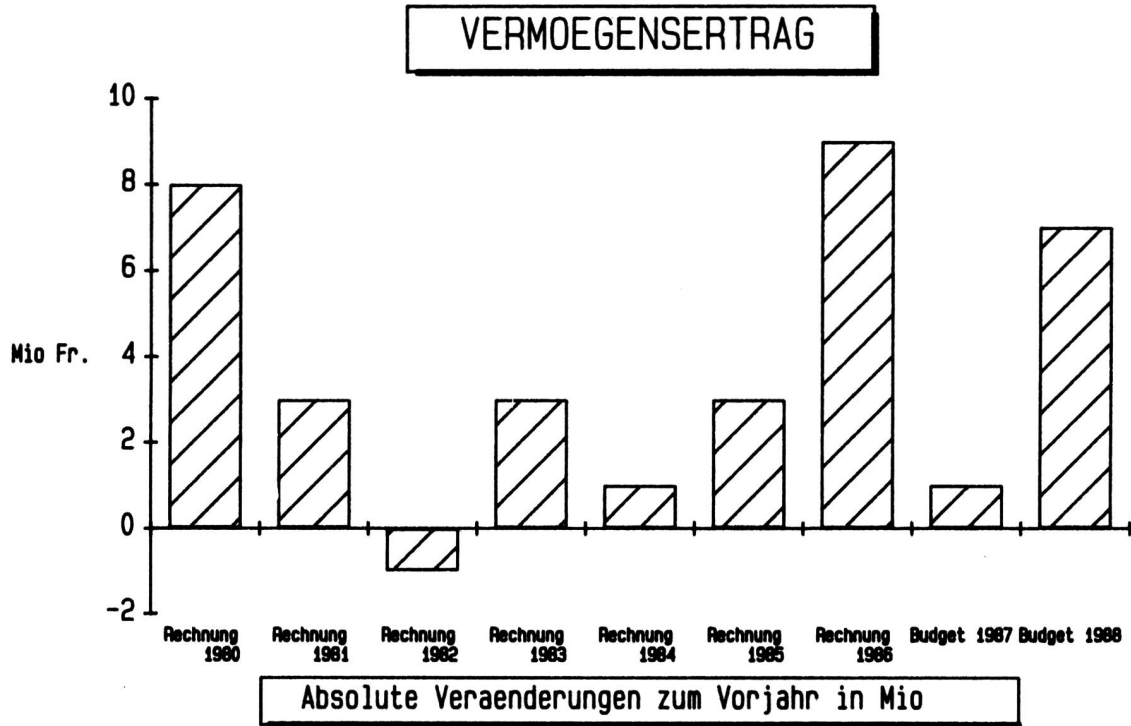
Im Vergleich zum Budget 1987 sind einnahmen- und ausgabenseitig gewichtige Veränderungen nach Sachgruppen budgetiert worden, die sich wie folgt aufteilen:

Veränderungen zum Voranschlag 1987 nach Sachgruppen

Einnahmen	Mehr- einnahmen	Minder- einnahmen	Netto- veränderungen
1. Vermögensertrag	+ 6,9	-	+ 6,9
2. Steuern, Gebühren	+136,3	- 70,7	+ 65,6
3. Verschiedenes	+ 51,8	- 15,4	+ 36,4
4. Beiträge/Verrechnungen	+ 98,0	- 16,9	+ 81,1
	+293,0	-103,0	+190,0
Ausgaben			
	Mehr- ausgaben	Minder- ausgaben	Netto- veränderungen
5. Finanzdienst	+ 8,3	- 9,2	- 0,9
6. Personal	+ 46,5	- 5,5	+ 41,0
7. Sachausgaben/Invest.	+ 74,8	- 14,6	+ 60,2
8. Verwaltungsausgaben	+ 29,3	- 6,0	+ 23,3
9. Beiträge/Verrechnungen	+135,5	- 29,4	+106,1
	+294,4	- 64,7	+229,7

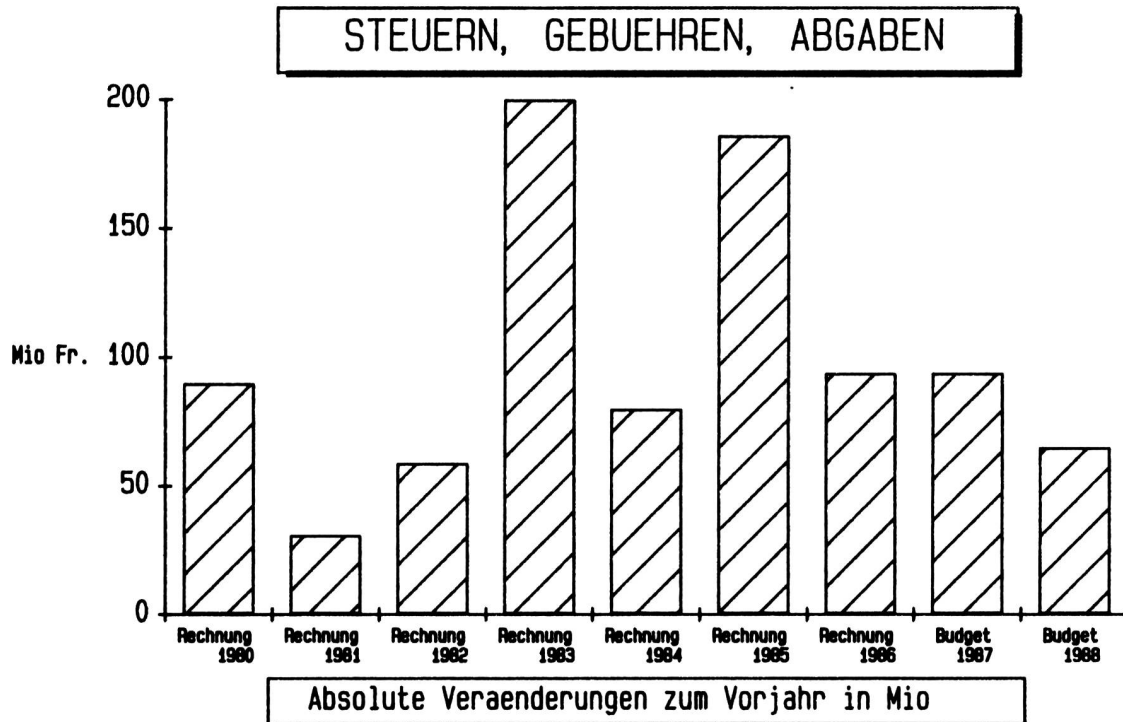
Sämtliche Einnahmen und Ausgaben der Institutionen des Staates sind nach den Grundsätzen der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit sowie der Notwendigkeit überprüft worden. So sind gegenüber den Vorjahren gewichtige Minderausgaben von rund 65 Mio Franken zu verzeichnen. Demgegenüber stehen aber auch Mindereinnahmen von rund 103 Mio Franken.

Eine Übersicht über die wichtigsten Positionen wird in der institutionellen Gliederung (vgl. Punkt 6) aufgeführt. Wir beschränken uns im folgenden auf die Kommentierung der Nettoveränderungen innerhalb der Sachgruppen.



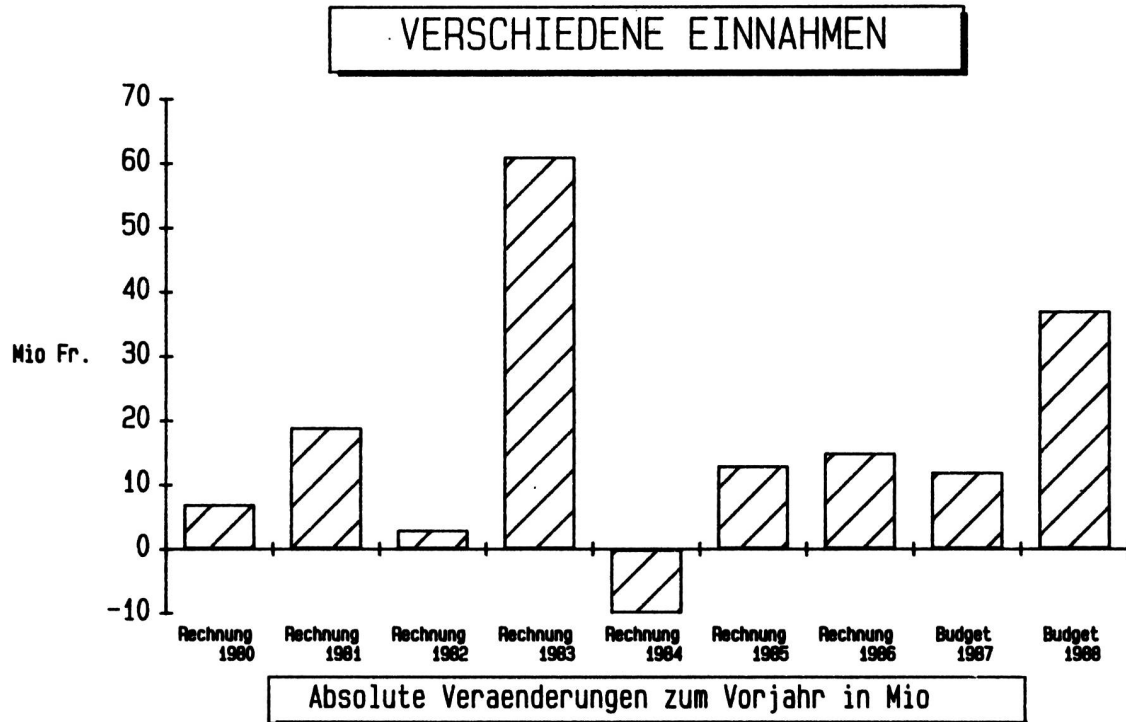
Jahre	Rechnungen	1980	1981	1982	1983	1984	1985	1986	Budget	1987	1988
Betrag Mio		48	51	50	53	54	57	66	67	74	
Veränderungen Mio		8	3	-1	3	1	3	9	1	7	
In %		20,0	6,3	(2,0)	6,0	1,9	5,6	15,8	1,5	10,4	

Der Vermögensertrag in der Rechnung 1986 schloss 6 Mio Franken über dem budgetierten Wert ab. Die anhaltend gute konjunkturelle Entwicklung zeichnet vor allem für dieses Ergebnis verantwortlich. Wenn für das laufende Jahr und das folgende Budgetjahr gleichbleibende Verhältnisse am Geld- und Kapitalmarkt zu erwarten sind, dann dürfte das budgetierte Ergebnis für 1987 wieder übertroffen werden. Eine nochmalige Steigerung im 1988 stellt zwar eine optimistische Zielsetzung dar, darf aber aufgrund der vorhandenen Daten als realistisch angesehen werden.



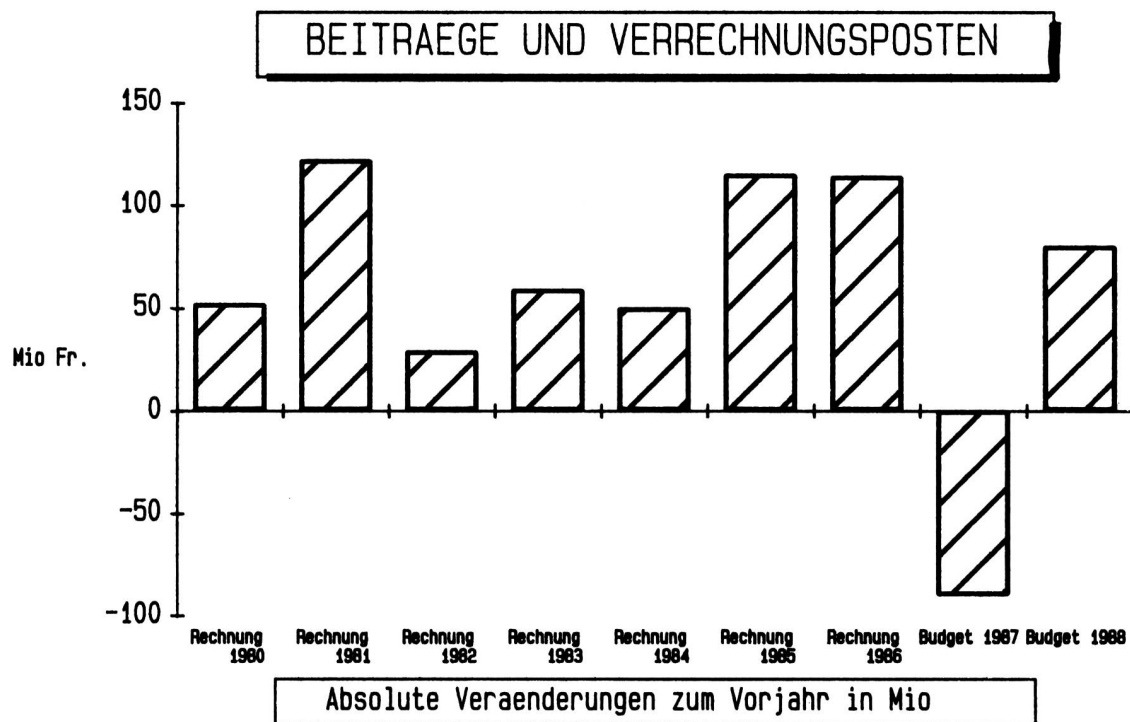
Jahre	Rechnungen							Budget	
	1980	1981	1982	1983	1984	1985	1986	1987	1988
Betrag Mio	1706	1737	1796	1996	2076	2262	2356	2450	2515
Veränderungen Mio	90	31	59	200	80	186	94	94	65
In %	5,6	1,8	3,4	11,1	4,0	9,0	4,2	4,0	2,7

Die Steuereinnahmen sind in den letzten Rechnungsjahren durch zu optimistische Schätzungen gekennzeichnet. Allein im Rechnungsjahr 1986 sind 42 Mio Franken weniger Steuern vereinnahmt worden als ursprünglich budgetiert. Unter Berücksichtigung des Steuerrabatts und bei anhaltend guter Wirtschaftslage ist eine Steigerung im Budgetjahr 1988 sehr optimistisch, lässt sich aber durch die Mehreinnahmen bei den Steuern juristischer Personen und bei den Vermögensgewinn- und Vermögenssteuern rechtfertigen. Der durchschnittliche Zuwachs dieser Positionen in den Rechnungen 1980–1986 liegt über 100 Mio Franken.



Jahre	Rechnungen							Budget	
	1980	1981	1982	1983	1984	1985	1986	1987	1988
Betrag Mio	177	196	199	260	250	263	278	290	327
Veränderungen Mio	7	19	3	61	(10)	13	15	12	37
In %	4,1	10,7	1,5	30,7	(3,8)	5,2	5,7	4,3	12,8

Die einzelnen Bereiche der verschiedenen Einnahmen sind teilweise nur periodisch beeinflussbar. Dies trifft insbesondere für die Kostenrückerstattungen für staatliche Dienstleistungen und Schulgelder zu. Im übrigen wird die Kategorie der übrigen Einnahmen von Jahr zu Jahr typischen Schwankungen unterworfen. So sind im Budgetjahr 1988 Auflösungen von zweckbestimmten Fonds im Betrage von rund 35,0 Mio Franken geplant (einmalige Einnahmen zugunsten der Finanzrechnung).

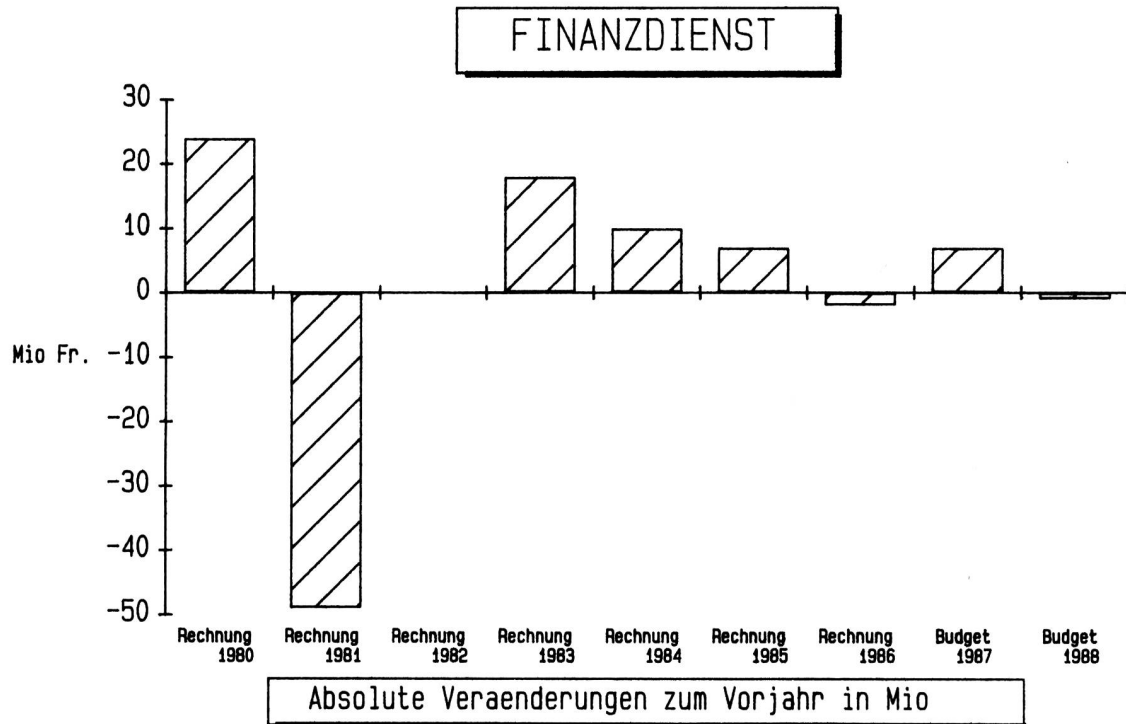


Jahre	Rechnungen							Budget	
	1980	1981	1982	1983	1984	1985	1986	1987	1988
Betrag Mio	752	874	903	962	1012	1127	1241	1151	1232
Veränderungen Mio	52	122	29	59	50	115	114 ¹	(90)	81
In %	7,4	16,2	3,3	6,5	5,2	11,4	10,1	(7,3)	7,0

¹ Auflösung transitorische Aktiven 80 Mio

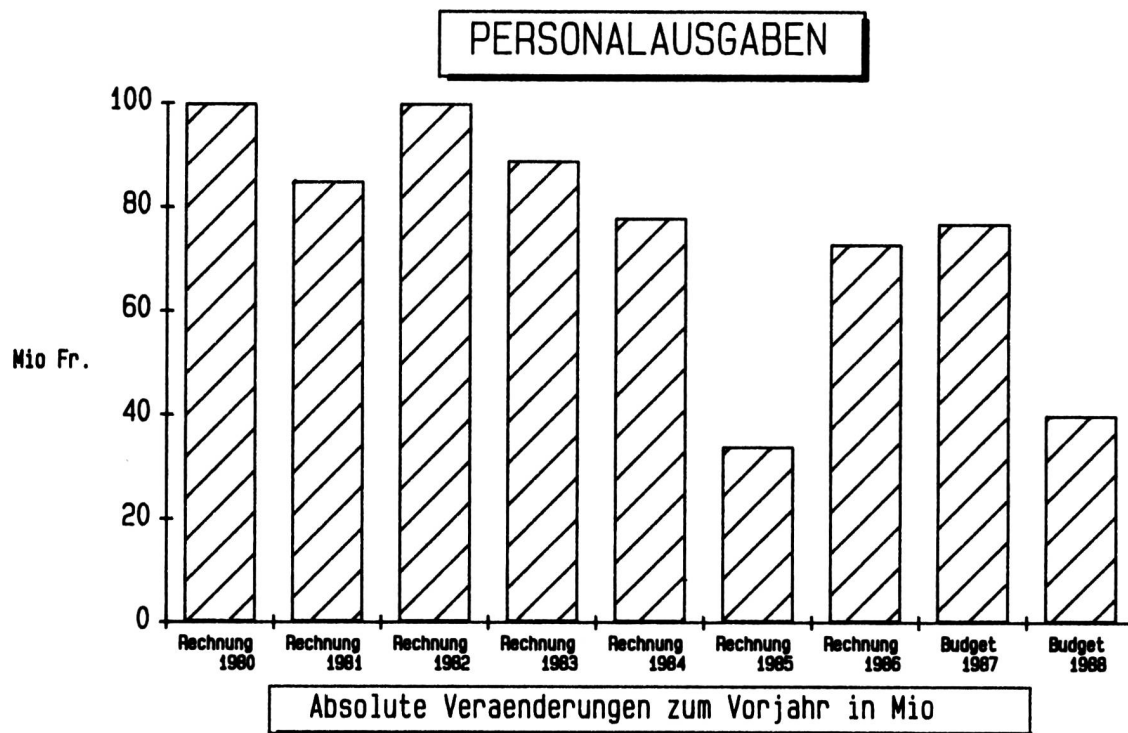
Die budgetierten Mehreinnahmen von 81 Mio Franken lassen sich auf höhere Bundessubventionen (29 Mio Franken) und Gemeindebeiträge zurückführen. Die Finanzkraft unseres Kantons ist im interkantonalen Vergleich um 7 Indexpunkte gesunken. Für den Kanton Bern bewirkt dies nach Schätzungen des Bundes Mehreinnahmen von 2 Mio Franken pro Indexpunkt. Es ist aber festzustellen, dass von Jahr zu Jahr der Zuwachs der Beitragseinnahmen im Vergleich zu den Beitragsausgaben abnimmt. Die Gründe liegen vor allem in der veränderten Aufgabenteilung zwischen Bund und Kanton (Sozialversicherung) und im gesetzlich geregelten Lastenverteilungsschlüssel zwischen Kanton und Gemeinden im Gesundheits-, Fürsorge- und Sozialversicherungswesen.

Diese Sachgruppe ist von der Auflösung der transitorischen Konti am stärksten betroffen. Auch hier ist die Vergleichbarkeit zwischen Budget 1987 und Rechnung 1986 erschwert.



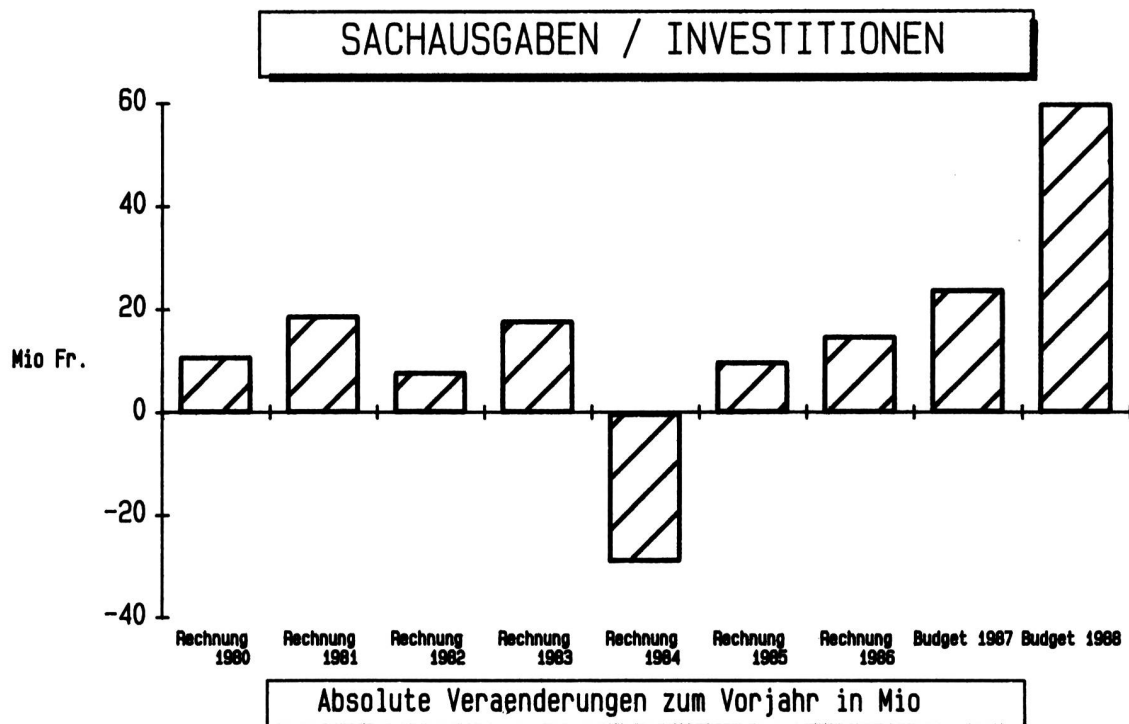
Jahre	Rechnungen							Budget	
	1980	1981	1982	1983	1984	1985	1986	1987	1988
Betrag Mio	113	64	64	82	92	99	97	104	103
Veränderungen Mio	24	(49)	0	18	10	7	(2)	7	(1)
In %	27,0	(43,4)	0,0	28,2	12,2	7,6	(2,0)	7,2	(1)

Der Finanzdienst beinhaltet Zinszahlungen für feste und kurzfristige Bankschulden. Dank einer guten Liquiditätslage konnten im Jahr 1986 die Schulden abgebaut werden. Dies erklärt den Rückgang von 5 Mio Franken. In den Budgetjahren 1987/88 sind die Anleihen der Jahre 1986/87 zu verzinsen. Der leichte Rückgang im Budget 1988 ist auf eine zu hohe Budgetierung 1987 zurückzuführen.



Jahre	Rechnungen							Budget	
	1980	1981	1982	1983	1984	1985	1986	1987	1988
Betrag Mio	1221	1306	1406	1495	1573	1607	1680	1757	1798
Veränderungen Mio	100	85	100	89	78	34	73	77	41
In %	8,9	7,0	7,7	6,3	5,2	2,2	4,5	4,6	2,3

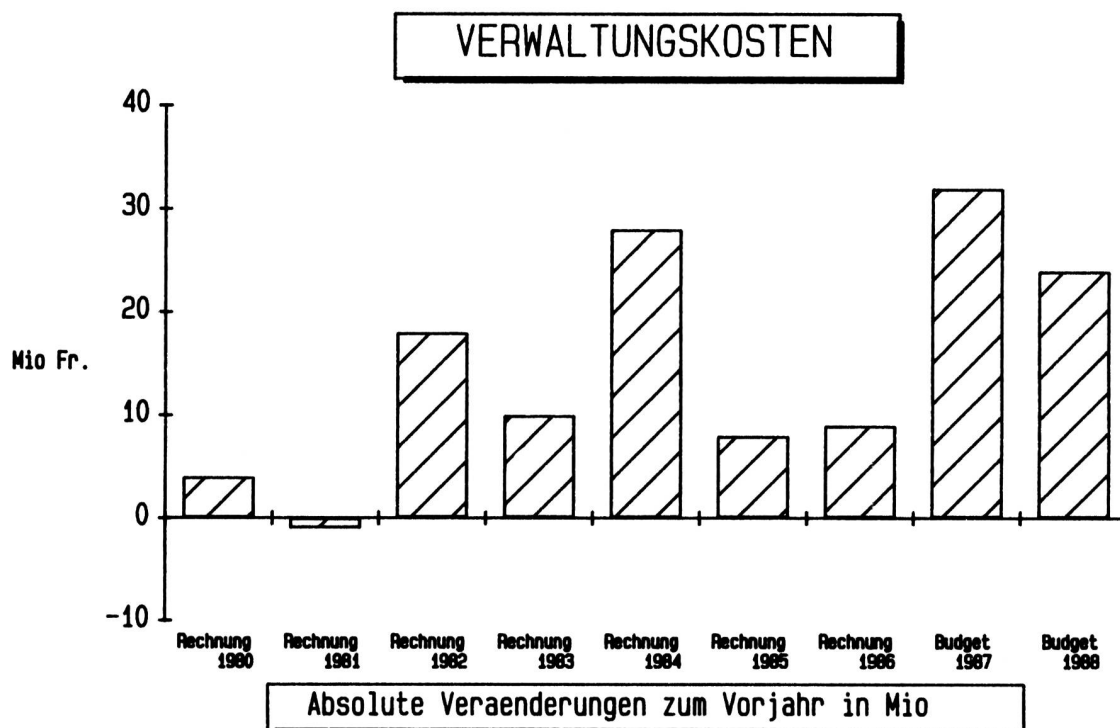
Die restriktive Budgetierung der Personalkosten hat zur Folge, dass der Zuwachs im Vergleich zum Budget 1987 minimal ausgefallen ist. Im Zuwachs sind eine Teuerung von 2% sowie ein beschränktes Stellenwachstum (vgl. Punkt 8.1) enthalten.



Jahre	Rechnungen							Budget	
	1980	1981	1982	1983	1984	1985	1986	1987	1988
Betrag Mio	289	308	316	334	305	315	330	354 ¹	414
Veränderungen Mio	11	19	8	18	(29)	10	15	24	60
In %	4,0	6,6	2,6	5,7	(8,7)	3,3	4,8	7,3	16,9

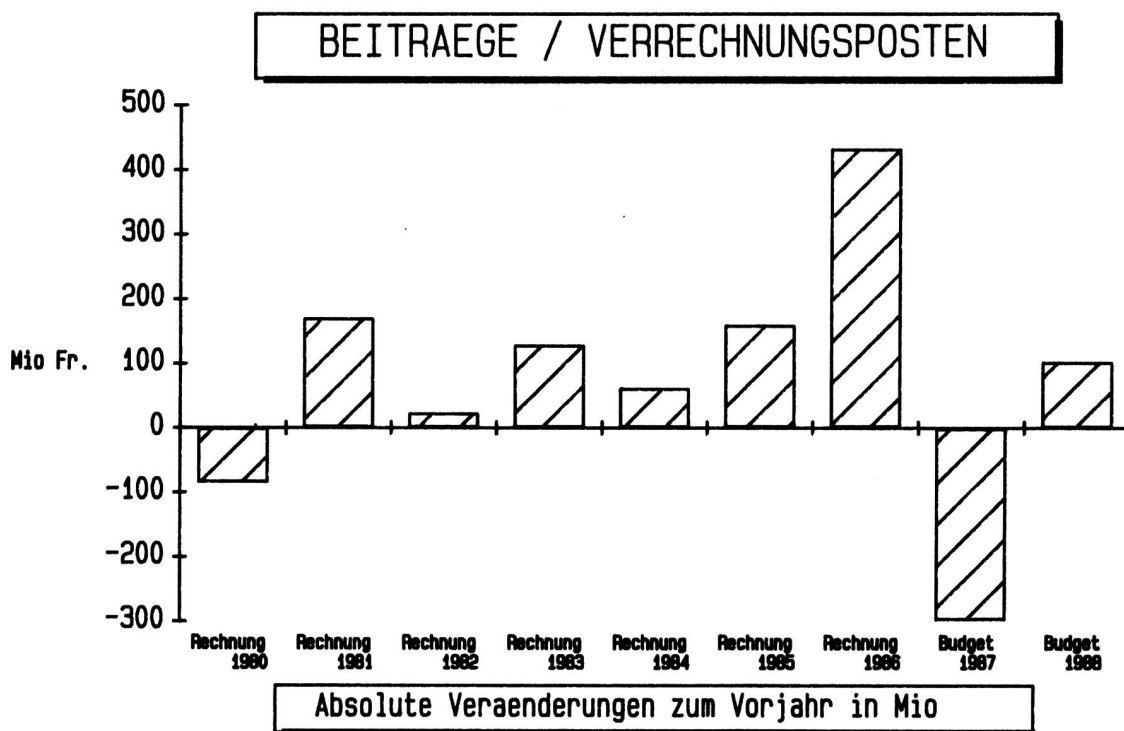
¹ ohne Nachkredit von 20 Mio Franken für den Hochbau

Die Zunahme im Budget 1988 ist auf die Mehrausgaben für Hochbauten und Tiefbauten (+35 Mio Franken bzw. +10 Mio Franken infolge zu realisierender Verpflichtungskredite) sowie für den archäologischen Dienst, Wasserregulierungen und Anschaffungen der Verwaltung (Universität, EDV, Schulen) zurückzuführen.



Jahre	Rechnungen							Budget	
	1980	1981	1982	1983	1984	1985	1986	1987	1988
Betrag Mio	105	104	122	132	160	168	177	209	233
Veränderungen Mio	4	(1)	18	10	28	8	9	32	24
In %	4,0	(1,0)	17,3	8,2	21,2	5,0	5,4	18,1	11,5

Die Verwaltungsausgaben setzen sich aus folgenden Kategorien zusammen: Produktionskosten im EDV-Bereich (Staatsverwaltung und Universität) und Entschädigungen an Dritte, insbesondere die Ausgaben der nebenamtlichen Schätzer im Rahmen der Neubewertung der amtlichen Werte. Ferner sind alle Büro-, Druckkosten, Telefon-, Porti- und Postcheckgebühren der Staatsverwaltung in dieser Sachgruppe budgetiert.



Jahre	Rechnungen							Budget	
	1980	1981	1982	1983	1984	1985	1986	1987	1988
Betrag Mio	964	1135	1158	1287	1349	1509	1942	1644	1750
Veränderungen Mio	(85)	171	23	129	62	160	433 ¹	(298)	106
In %	(8,1)	17,7	2,0	11,1	4,8	11,9	28,7	(15,3)	6,4

¹ Auflösung transitorische Aktiven 365 Mio Franken

Bei einem jährlichen Wachstum von 106 Mio Franken entfallen 21 Mio Franken auf Zahlungen an den Bund (wobei 22 Mio Franken in Form von Subventionen an den Kanton zurückfließen, vgl. Beitrags-einnahmen, Sachgruppe 4). Der Kanton zahlt ferner 23 Mio Franken in die Lastenverteilung der Gemeinden. Durch die Auflösung der transitorischen Aktiven im Jahr 1986 sind Sondereinnahmen im Jahr 1988 im Gesundheitswesen budgetiert worden (zweite und letzte Zahlungen der Gemeinden). Dies erklärt den zufälligen Ausgleich der Lastenverteilung im Budgetjahr 1988. Im Subventionsbereich nehmen aber vor allem diejenigen Beiträge an Dritte zu, denen keine entsprechenden Beitragseinnahmen von anderer Seite gegenüberstehen. Folgende Beiträge stehen im Vordergrund:

- Ergänzungsleistungen AHV/IV +35,0
- Betriebsdefizite im Spitalbereich +18,4
- Betriebsdefizite und Investitionsbeiträge im öffentlichen Verkehr +10,3

Die Sachgruppe 9 ist von der Auflösung der transitorischen Konti 1986 stark betroffen.

6. Institutionelle Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben

Für nähere Angaben verweisen wir auf die Teile 1 und 2 des Voranschlags 1988.

Der nachfolgende Vergleich soll den Einstieg in die institutionelle Gliederung der Haushaltsausgaben erleichtern und einen ersten Überblick über die wichtigsten Veränderungen der Einnahmen und Ausgaben im Vergleich zum Vorjahresbudget vermitteln.

Von den insgesamt 16 Direktionen können folgende Gruppen gebildet werden:

Übersicht der Veränderungen nach Institutionen

Direktionen	Nettoveränderungen zum Vorjahr	
	Mehrausgaben	Mehreinnahmen
	in Mio Fr.	in Mio Fr.
Volkswirtschaft	46	23
Gesundheit und Fürsorge	40	33
Polizei	14	15
Finanzen	25	84
Erziehung	30	12
Bauten	43	- 9
Verkehr Energie Wasser	12	2
Landwirtschaft	19	20
Übrige ¹	1	10
Total	230	190

¹ Präsidial, Gericht, Justiz, Militär, Kirchen, Forsten, Gemeinde

Die Abweichungen zum Vorjahresbudget sind **ausgabenseitig** im einzelnen gemäss nachfolgender Zusammenstellung entstanden (Hauptpositionen nach Direktionen über 1 Million Franken). Im Unterschied zur obgenannten Übersicht werden die Veränderungen brutto dargestellt. Die Mehrausgaben werden mit einem (+)– Zeichen, die Minderausgaben mit einem (–)– Zeichen gekennzeichnet.

Volkswirtschaft

- Minderausgaben der Familienausgleichskasse (Durchlaufposition) – 1,0
- Förderung des Wohnungsbaus – 1,5
- Erhöhung der Staatsbeiträge an den Bund (AHV/IV) + 9,8
- Erhöhung der Ergänzungsleistungen (AHV/IV) +35,0

Gesundheit und Fürsorge

- Rückgang der Unterstützungsleistungen für fürsorgebedürftige Kantonsbürger mit ausserkantonalem Wohnsitz – 2,5
- Staatsbeiträge zur Abdeckung der Betriebsdefizite der Spitäler, Spezialanstalten und Schulen für Spitalberufe +18,4
- Rückgang im Spitalsteuerzehntel (u. a. bedingt durch den Steuerrabatt) – 3,0
- Erhöhung der Bundesbeiträge für Asylsuchende (wird vom Bund zurückerstattet) + 1,3
- Nettoguthaben der Gemeinden aus der Lastenverteilung. Die Veränderung zum Vorjahresbudget ist durch die Mehreinnahmen infolge der transitorischen Auflösung (zusätzliche Gemeindeanteile 1987) entstanden +24,5
- Rückgang der Beiträge an Berner Bezirks- und Privaterziehungsheime – 5,0

Polizei

- Strassenverkehrs- und Schiffsamt, Erneuerung Signalanlagen + 1,0
- Erhöhung des Personalbestandes, gestützt auf Art.9 des Dekrets über das Polizeikorps des Kantons Bern vom 9.9.1981 + 3,3
- Feuerwehr- und Rettungsdienst auf der N8 + 2,0
(einmaliger Investitionsbeitrag an die Gemeinden Brienz und Interlaken)

Finanzen

– Zusätzliche Zinsaufwendungen für Staatsanleihen	+ 8,0
– Minderzinsausgaben für kurzfristige Bankschulden	– 1,5
– Wegfall der Tilgungen zu Lasten der Finanzrechnung	– 2,0
– Tiefere Anleihenskosten	– 1,2
– Abbau der Disagios auf Anleihen	– 1,5
– Mehrausgaben für die Zinsgarantie auf dem Versicherungskapital der Pensionskasse des Staatspersonals	+ 4,2
– Mehrausgaben im Rahmen NESKO B	+ 1,7
– Telefonzentrale (Verkehrsgebühren)	+ 1,6
– Vermehrte Druckkosten (bedingt durch Hauptrevision der amtlichen Werte)	+ 2,1
– Entschädigungen an die kantonalen Schätzer für die ordentlichen Schätzungen und die Schätzungen im Rahmen der Hauptrevision 1989 der amtlichen Werte	+ 7,1
– Erhöhung der Produktionskosten für zu realisierende Informatik-Projekte nach Informatikplanung	+ 2,0
– Ankauf von Domänen und Forsten	– 1,5

Erziehung

– Zunahme der Lehrerbesoldungen, u. a. wegen der geplanten Kantonalisierung der Diplommittelschulen (Bern, Moutier)	+ 1,8
– Zunahme der Besoldungen der Lehrerschaft	+ 4,4
– Zunahme der Sozialleistungen der Lehrerschaft	+ 1,3
– Zunahme der Weiterbildungskosten der Lehrerschaft	+ 1,2
– Sozialversicherungsbeiträge der Universität	+ 1,9
– Projekte des archäologischen Dienstes	+ 3,9
– Diverse Anschaffungen der Universität	+ 4,1
– Zusätzliche Verrechnungen von EDV-Leistungen zugunsten der BEDAG	+ 1,6
– Beiträge an Gemeinden für Schulbauten	+ 1,0
– Besoldungen der Universität	+ 1,3
– Staatliche Beiträge an kulturelle Institutionen (Museen, Theater usw.)	+ 1,4
– Beiträge für Lehre und Forschung (u. a. Inselspital)	+ 1,7
– Beiträge an andere Hochschulkantone	+ 1,7
– Auflösung der Dienststelle «Schweizerische Konferenz der kantonalen Erziehungsdirektoren»	– 1,5

Bauten

– Abnahme der Besoldungen (bedingt durch eine Korrektur der überhöhten Ausgangslage 1987)	– 1,6
– Staatliche Hochbauten	+35,0
– Abnahme der Neu- und Umbauten Werkhof	– 1,5
– Auszahlungen an Gemeinden für Raumplanungen	– 1,5
– Diverse Anschaffungen	+ 1,0
– Staatliche Strassen	+10,0

Verkehr, Energie, Wasser

– Instandstellung der Regulierwehr Port	+ 1,3
– Beiträge an Betriebsdefizite von 20 Privatbahnen und 40 Automobilunternehmungen, Investitionen für das 6./7. Rahmenprogramm der Privatbahnen	+10,3
– Mehrleistungen nach Energiegesetz	+ 1,0
– Beiträge an den Gewässerschutz	– 2,3

Landwirtschaft

– Erhöhung der Bundessubventionen (Transferausgaben) in der Landwirtschaft	+16,8
– Erhöhung der Staatsbeiträge zur Förderung der Landwirtschaft im Bereich der Viehzucht sowie Flächen- und Sömmerungsbeiträge	+ 1,3
– Bundesbeiträge zugunsten des Meliorationsamtes (Transferzahlungen)	+ 1,0
– Staatsbeiträge an Meliorationen	– 1,0

Übrige

– Besoldungen der Staatsforstverwaltung	+ 1,1
– Bundesbeiträge für den baulichen Zivilschutz	– 5,9
– Staatsbeiträge für den baulichen Zivilschutz	– 1,0

Die Abweichungen zum Vorjahresbudget sind **einnahmenseitig** im einzelnen wie folgt entstanden (Hauptpositionen nach Direktionen über 1 Million Franken):

Volkswirtschaft

- Bundesbeitrag an die Ergänzungsleistungen (AHV/IV) +14,7
- Gemeindebeiträge aus Lastenausgleich für die AHV und IV und Ergänzungsleistungen zur AHV/IV + 7,1
- Mindereinnahme Familienausgleichskasse (Durchlaufposition) – 1,0

Gesundheit und Fürsorge

- Verschiedene Einnahmen der Psychiatrischen Klinik Bellelay + 1,0
- Gemeindebeiträge an die ungedeckten Betriebskosten der Bezirksspitäler +27,3
(der Mehrertrag ist hauptsächlich bedingt durch Gemeindeanteile aus der Auflösung der transitorischen Aktiven 1986)
- Bundesbeiträge für Asylsuchende (Transferzahlungen) + 1,3

Polizei

- Mehreinnahmen für Passgebühren und Zahlenlotto + 1,3
- Mehreinnahmen der Motorfahrzeugssteuer infolge des Wegfalls der Besteuerungsvergünstigung auf Katalysatorfahrzeugen + 6,1
- Gebühren und Bewilligungen Kleinschiffahrt + 1,5
- Bundesbeiträge an die Kantonspolizei für Dienstleistungen auf dem Nationalstrassennetz + 1,6

Finanzen

- Mehreinnahmen aus der Verzinsung des Kapitals kantonaler Unternehmungen + 1,4
- Mehreinnahmen aus Anlagen des Finanzvermögens sowie Zinserträge auf kurzfristigen Anlagen + 2,6
- Mehreinnahmen aus Verzugszinsen + 1,5
- Schätzung der Verrechnungssteuereinnahmen aufgrund eines geraden Jahres +10,0
- Mindereinnahmen bei der Einkommenssteuer, bedingt durch Steuerrabatt an natürliche Personen –65,0
- Schätzung der Steuereinnahmen bei den AG und GmbH +10,0
- Schätzung der Steuereinnahmen bei den Genossenschaften + 1,0
- Schätzung der Steuereinnahmen bei den Vermögensgewinnen + 3,0
- Schätzung der Steuereinnahmen auf dem Vermögen + 3,0
- Schätzung der Steuereinnahmen auf dem Kapital + 2,0
- Schätzung der Steuereinnahmen auf Erbschaften und Schenkungen + 1,0
- Schätzung der direkten Bundessteuer, gerades Jahr (Anteil gerades Jahr ca. 60%) +80,0
- Bussen im Rahmen der Steuern Mindereinnahmen aufgrund der zu optimistischen Budgetierung 1987 – 2,4
- Rückgang der Domänenverkäufe des Staates – 1,0
- Mehreinnahmen bedingt durch die Auflösung des Tilgungsfonds für Anleihen (RRB im Hinblick auf die Einführung des Neuen Rechnungsmodells) +30,5
- Rückerstattungen der Gemeinden an die Kosten der amtlichen Bewertung + 1,8
- Mehreinnahme bedingt durch Auflösung des Unfallfonds (RRB im Zusammenhang mit der Einführung des Neuen Rechnungsmodells) + 2,5

Erziehung

- Wegfall der Bundesbeiträge an die Besoldungen der Haushaltungslehrerinnen – 2,1
- Bundesbeiträge an die Hochschule + 6,9
- Beiträge der Nichthochschulkantone an die Hochschule + 4,0
- Auflösung der Dienststelle «Schweizerische Konferenz der kantonalen Erziehungsdirektoren» – 1,5
- Mehreinnahmen durch Stipendienbeiträge des Bundes + 1,6
- Gemeindebeiträge an die Lehrerbesoldungen + 2,1

Bauten

- Mindereinnahmen aus den Treibstoffzollerträgen, bedingt durch eine zu optimistische Budgetierung 1987 – 2,5
- Mindereinnahmen aus Rückerstattungen (u. a. Spitalsteuerzehntel) – 9,1
- Bundesbeiträge für subventionierte Bauten (im Voranschlag 1987 zu hoch budgetiert) – 1,0
- Mehreinnahmen durch höhere Bundesbeiträge und Wasserbauten + 4,2

Verkehr, Energie, Wasser

– Mehreinnahmen für Wasserzinsen + 2,1

Landwirtschaft

– Bundesbeiträge für Meliorationen (Transferzahlungen, siehe auch Ausgaben) +16,8

– Staatsbeiträge für Meliorationen (Transfer) + 1,0

– Mehreinnahmen vom Bund an die Kosten der Ausmerzaktionen + 1,2

Übrige

– Bussen + 1,0

– Handänderungs- und Pfandrechtsabgaben +10,0

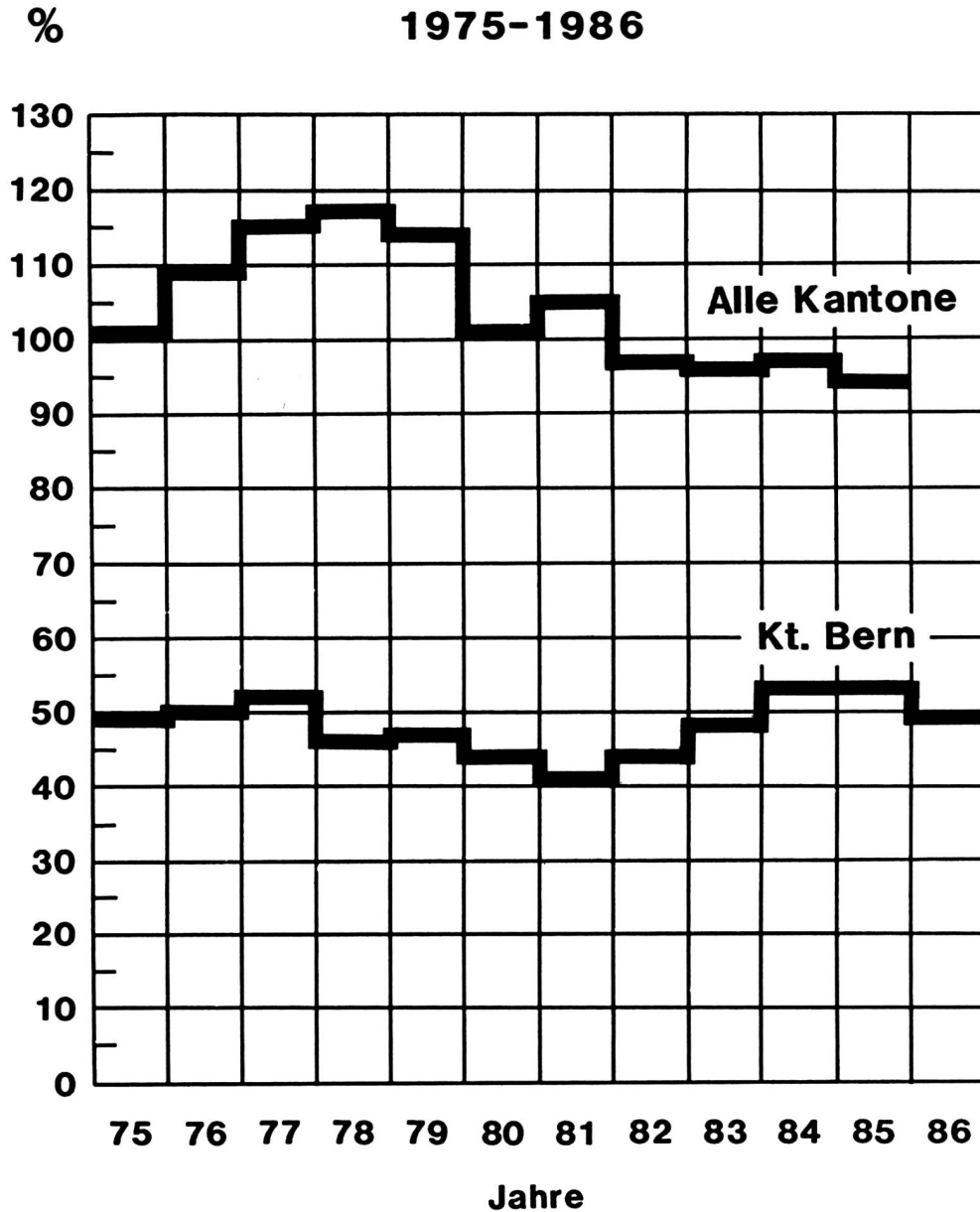
– Fondsauflösung Militärbussenkasse + 1,0

– Zivilschutz – 5,9

7. Schulden und Zinsendienst

Die Verschuldung in Prozenten der laufenden Ausgaben ist seit 1980 tendenziell zurückgegangen. Gesamtschweizerisch variierten die kumulierten Schulden der Kantone zwischen 50 und 150%, ausgedrückt in Prozenten der laufenden Ausgaben eines Haushaltjahres. Der 10-Jahresdurchschnitt lag bei 100%. Der Kanton Bern erreichte mit einem Durchschnitt von 50% eine wesentlich tiefere Belastung.

FESTE SCHULDEN IN % GESAMTAUSGABEN

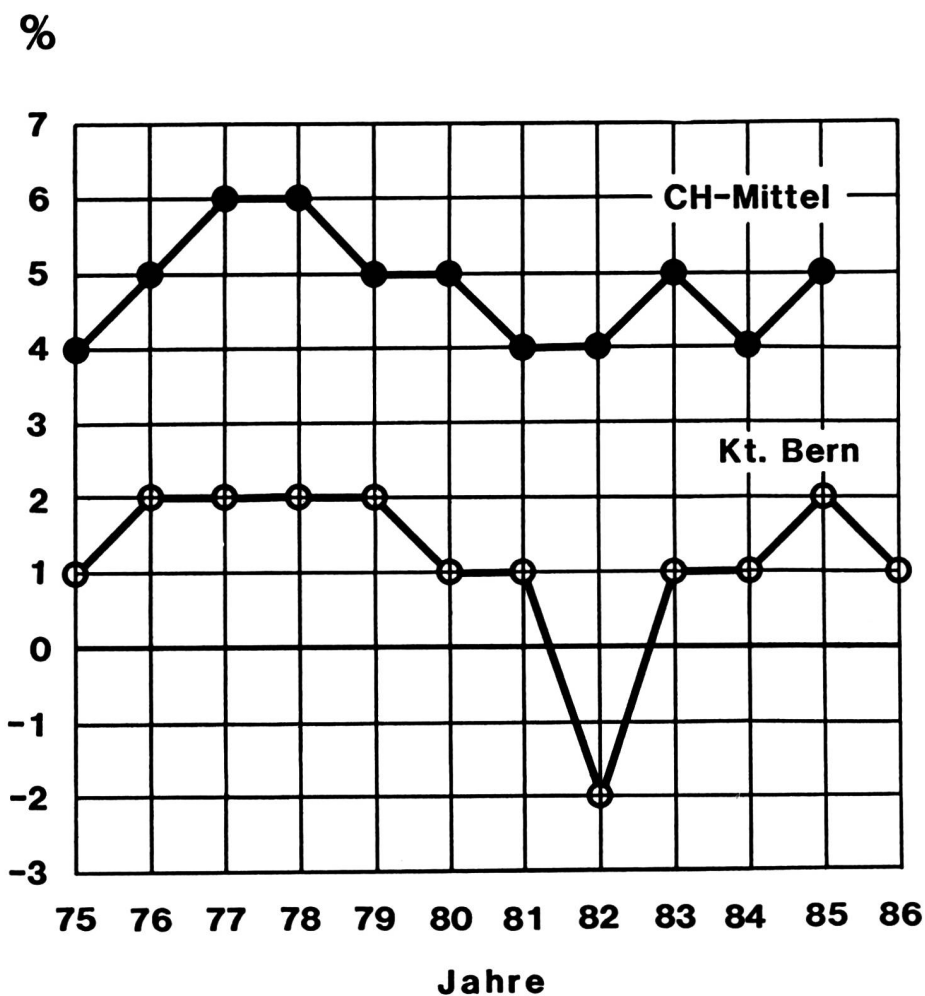


Quelle: Bern. Staatsrechnungen, öffentl. Finanzen, Bundesamt für Statistik

Um die Belastung des Staatshaushalts messen zu können, ist die Nettozinsbelastung (Passivzinsen oder Zinsaufwendungen für die aufgenommenen Staatsgelder, abzüglich Zinserträge bzw. Vermögenserträge) heranzuziehen. Die untenstehende Grafik zeigt, dass der Kanton Bern nur 1% des Steuerertrages für seinen Zinsendienst aufbringt, während der schweizerische Durchschnitt bei über 4% liegt.

ZINSENDIENST 1975-1986

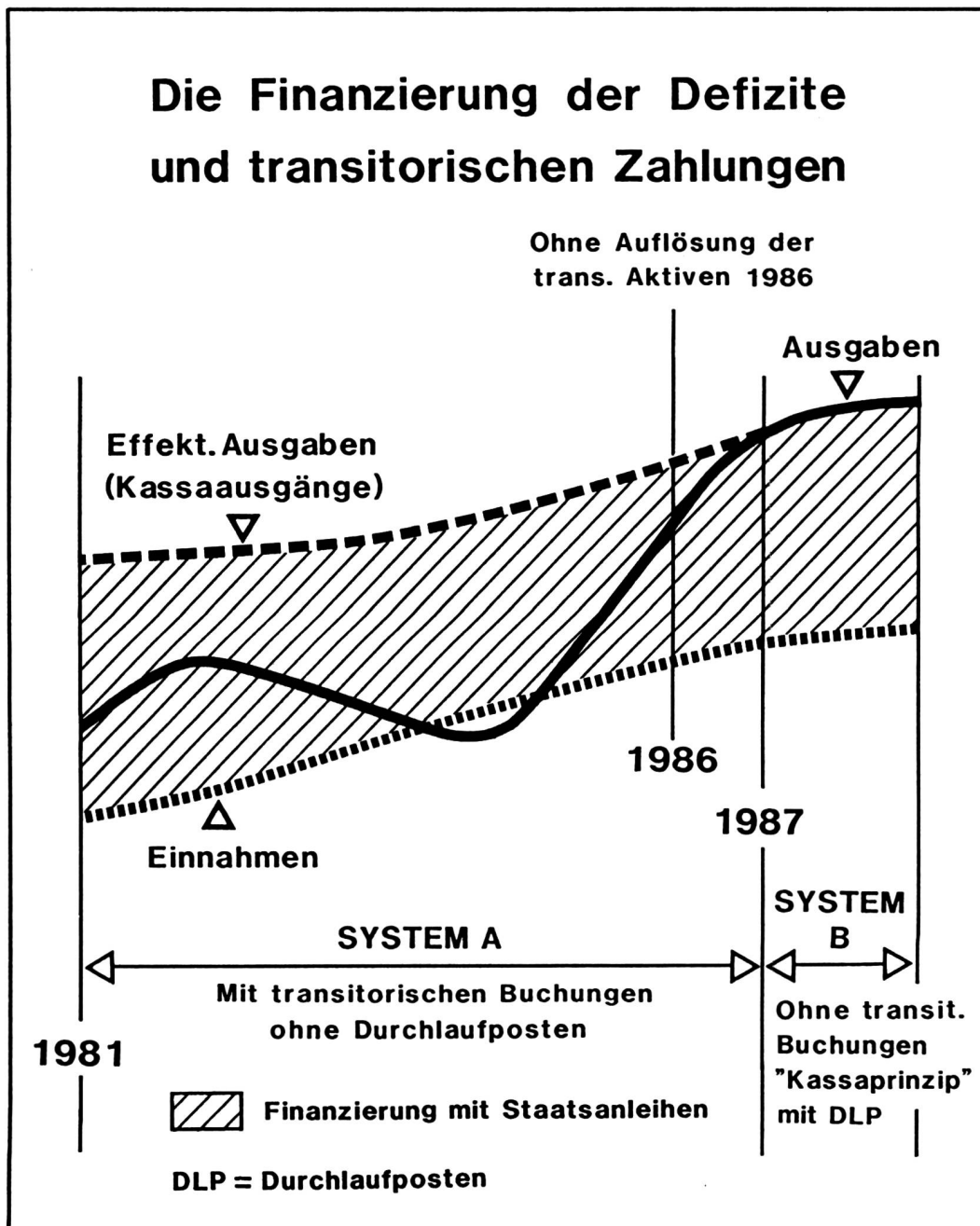
Passivzinsen abzüglich Aktivzinsen und Vermögensertrag in % der Steuereinnahmen



Quelle: Eidg. Finanzverw., div. Jahrgänge, Ausgaben und Einnahmen der Kantone

Die Schulden des Kantons Bern sind somit im Vergleich zur gesamtschweizerischen Verschuldung geringer. Warum hat sich der Kanton Bern aber seit 1981 trotz geringen Defiziten in den Staatsrechnungen mehr verschuldet? Diese Frage kann heute aus der Sicht des Systemwechsels zum «reinen Kassa-Prinzip» ab 1987 schlüssig beantwortet werden. In der untenstehenden Grafik werden die Ausgabenüberschüsse der Finanzrechnung schematisch bis zum Systemwechsel dargestellt. In der Tat mussten in diesem Zeitabschnitt die Vorschüsse an Institutionen, die transitorisch gebucht und somit nicht der Finanzrechnung belastet worden sind, finanziert werden. Die effektive Ausgabenkurve verlief für die Liquiditätsrechnung wesentlich höher als die in der Staatsrechnung ausgewiesenen Ausgaben. Mit dem Wechsel zur liquiditätsorientierten Verbuchung (Kassaprinzip) für die Voranschläge 1987/1988 resultieren grössere Defizite, die nicht mehr vergleichbar mit den früheren aufgezeichneten Rechnungsdefiziten sind.

Mit einer jährlichen zusätzlichen Verschuldung von 100–150 Mio Franken ist aber die Verschuldungsquote nicht angestiegen, sondern gegenüber früheren Jahren konstant geblieben. 1981 verzeichnete der Kanton Bern eine Verschuldung von 1,1 Mia Franken, 1986 waren es 1,9 Mia Franken.



8. Entwicklung bei ausgewählten Positionen

8.1 Personalstellenveränderungen

Wie in früheren Jahren hat der Regierungsrat zur Bewältigung neuer oder erweiterter Aufgaben eine minimale Stellenvermehrung nach dem System der Punktekontingentierung zugesichert. Die Zuteilung wurde in mehreren Runden durchgeführt und die beantragten neuen Stellen sind auf ein absolutes Minimum beschränkt worden. Die Zuteilung von 2500 Punkten (im Vorjahr 4850 Punkte) bewirkt zusätzliche Kosten von rund 4,8 Mio Franken.

In folgenden Bereichen sind zusätzliche Stellen vorgesehen:

Volkswirtschaftsdirektion:

1325	KIGA	5,0	Stellen Luftreinhalteverordnung
1375	Holzfachschule Biel	1,0	Assistent

Justizdirektion:

1500	Sekretariat	1,0	Datenschutzbeauftragter
1520	Betreibungsamt	2,0	Verwaltungsbeamte

Polizeidirektion:

1600	Sekretariat	1,0	Stelle SEVA
1630	Expertenbüro	4,0	Stellen Experten
1670	Anstalten ff	4,0	Stellen

Militärdirektion:

1750	Zentralstelle für Katastrophenhilfe und Gesamtverteidigung	1,0	Stelle Fachbeamter
------	---	-----	--------------------

Finanzdirektion:

1910	Finanzverwaltung	1,0	Stelle Finanzausgleich und NRM
1950	Amt für Informatik	6,0	Stellen

Erziehungsdirektion:

2000	Sekretariat	1,0	Adjunkt, CIP Tramelan
2015	Abteilung Kulturelles	1,0	wiss. Mitarbeiter
2050	Universität	10,0	Stellen (inbegriffen Teilstellen)

Baudirektion:

2100	Sekretariat	0,5	Stelle Übersetzer
2110	Rechtsamt	1,0	wiss. Mitarbeiter
2120	Raumplanungsamt	1,5	Stellen
2140	Hochbauamt	0,5	Stelle

Direktion für Verkehr, Energie und Wasser:

2200	Sekretariat	1,5	Stellen Informatik
2240	Gewässerschutzamt	2,0	Stellen

Forstdirektion:

2305	Kreisforstverwaltungen	2,0	Stellen Förster
		1,0	Stelle adm. Mitarbeiter

Kirchendirektion:

1801	Reformierte Kirche	1,0	Pfarrerstelle
------	--------------------	-----	---------------

Gesundheitsdirektion:

1482	Psychiatrische Klinik Münsingen	1,0	Lehrer für Krankenpflege
1490	Jugendpsychiatrische Poliklinik der Universität Bern	1,0	Verwaltungsbeamter
		0,7	Sekretärin
		2,0	Erzieher

8.2 Investitionen

Die Investitionen werden in zwei Hauptkategorien eingeteilt, in die staatlichen Investitionen und in die Investitionsbeiträge. Die erste Kategorie beinhaltet die Investitionen aus eigenen Aktivitäten und Anschaffungen der Verwaltung. Demgegenüber umfasst die zweite Kategorie Investitionen Dritter mit finanzieller Beteiligung des Staates.

Die Investitionen sind ausführlich im Zusammenhang mit der Erstellung des Finanzplanes erhoben worden.

Sie sind ansatzweise schon in Richtung Neues Rechnungsmodell unter dem «einheitlichen Investitionsbegriff» gestellt worden. Vergleiche mit früheren Jahren sind dadurch erschwert.

Bei den hiernach aufgeführten Investitionen über 1 Mio Franken handelt es sich um Richtwerte aus der Finanzplanung, ohne Rechtsverbindlichkeit. Die Zahlungskredite sind in der ausführlichen Finanzrechnung budgetiert.

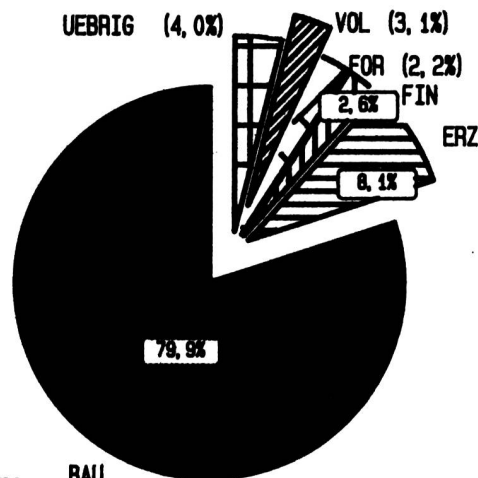
Die Bedarfsplanungen im Hoch- und Tiefbauamt liegen über den finanzpolitischen Rahmendaten. Details zu den einzelnen nach Prioritäten geordneten Projekte können im entsprechenden Amt bezogen werden.

8.2.1 Staatsinvestitionen

Investitionen über 1 Mio Franken nach Direktionen

STAATLICHE INVESTITIONEN 1988 (BRUTTO)

219,946 Mio Fr.



Volkswirtschaftsdirektion:

- | | |
|--|-----|
| – Anschaffungen im Zusammenhang mit den Massnahmen zum Vollzug der Luftreinhalteverordnung | 1,3 |
| – Anschaffungen der Ingenieurschule Biel | 1,5 |
| – Anschaffungen der Ingenieurschule Burgdorf | 2,5 |

Gesundheitsdirektion:

- | | |
|--|-----|
| – Anschaffungen verschiedener medizinischer Geräte (Frauenspital) und Mobiliar der psychiatrischen Kliniken (Bern und Münsingen) | 1,2 |
|--|-----|

Polizeidirektion:

- | | |
|--|-----|
| – Verschiedene Ausrüstungsinvestitionen für das Polizeiwesen (Funknetz, Informatik, Abgasmessgeräte) | 2,7 |
|--|-----|

Militärdirektion:

- | | |
|--|-----|
| – EDV-Anlage Militärflichtersatzverwaltung und Amt für Zivilschutz | 1,0 |
|--|-----|

Finanzdirektion:

- | | |
|--|-----|
| – Kauf von Liegenschaften und Grundstücken (wovon Amortisation Tobler 3,0 Mio Franken) | 5,5 |
|--|-----|

Erziehungsdirektion:

- | | |
|---|-----|
| – Verschiedene Anschaffungen der Universität Bern | 3,6 |
| – Zusatzkredite in den gleichen Bereichen | 7,0 |
| – Anschaffung MR-Gerät | 2,6 |

Baudirektion:

- | | |
|---|------|
| – Staatlicher Hochbau (nur Investitionen) | 93,0 |
| – Staatlicher Tiefbau ohne Nationalstrassen | 79,7 |
| – Diverse Anschaffungen | 3,1 |

Direktion für Verkehr, Energie und Wasser:

- | | |
|---|-----|
| – Staatseigene Wasserbauten (u. a. Unterhalt der Juragewässerkorrektoren) | 2,2 |
|---|-----|

Forstdirektion:

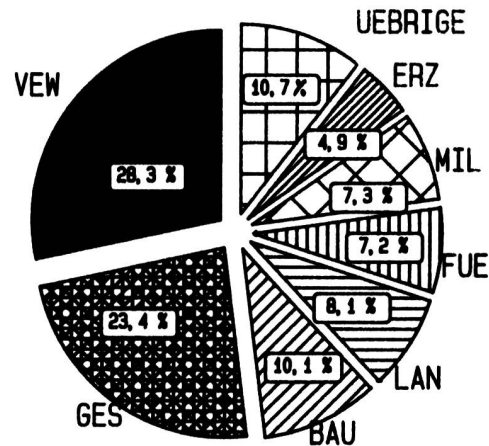
- | | |
|---|-----|
| – EDV-Gesamtkonzept der Forstdirektion, Wegbau, Aufforstungen, Verbauungen Staatswald | 4,9 |
|---|-----|

8.2.2 Investitionsbeiträge

Investitionsbeiträge über 1 Mio Franken nach Direktionen

INVESTITIONSBEITRAEGE 1988 (BRUTTO)

285,857 Mio Fr.

**Volkswirtschaftsdirektion:**

– Beiträge an touristische Anlagen	2,0
– Emmentaler Schaukäserie, Affoltern	1,0
– Beiträge des Amtes für Wohnungswesen	5,7
– Staatsbeiträge an Berufsschulbauten der Gemeinden	6,0

Gesundheitsdirektion:

– Spitalbauten (Spitalsteuerzehntel)	67,0
--------------------------------------	------

Militärdirektion:

– Investitionen für den baulichen Zivilschutz (Nettozahlungen für den Kanton)	7,0
---	-----

Erziehungsdirektion:

– Schulhausbauten	11,0
– Baubeiträge der Abteilung Kulturelles	2,9

Baudirektion:

– Raumplanung	3,5
– See- und Flussuferfonds	4,0
– Hochwasserschutz	12,0
– Gemeindestrassen	9,0

Direktion für Verkehr, Energie und Wasser:

– Verkehrsunternehmen (6./7. Investitionsprogramm der Privatbahnen ohne Budgetkürzungen)	28,3
– Sanierung Trinkwasserfassungen	4,0
– Beiträge gemäss Energiegesetz	5,0
– Trinkwasser, Abwasser, Abfall	42,0

Forstdirektion:

– Aufforstungs- und Wegprojekte	4,5
– Lawinenverbauungen	1,0
– Forstschutzprojekte	3,2
– Waldbauliche Wiederinstandstellungen	1,2

Landwirtschaftsdirektion:

– Meliorationswesen	23,0
---------------------	------

Fürsorgedirektion:

– Baubeiträge an verschiedene Heime und Anstalten	20,5
---	------

9. Ausblick auf das Neue Rechnungsmodell

Der Voranschlag 1988 wird zum letztenmal nach altem Rechnungsmodell erstellt. Vorbereitungen für die Umrechnung auf das Neue Rechnungsmodell sind im Gang. Erstmals wird im Rahmen des Finanzplanes 1989–1991 versucht, die Zahlen der Finanzrechnung ins Neue Rechnungsmodell zu überführen. Wir verweisen diesbezüglich auf die Ausführungen im Finanzplan.

10. Beurteilung des Voranschlages 1988

Der Voranschlag 1988 stellt eine wichtige Etappe dar im Rahmen der Realisierung der mittelfristigen Zielsetzung eines Haushaltausgleichs bei gleichzeitiger Senkung der Steuerbelastung auf das schweizerische Mittel. Durch eine restriktive Budgetierung, einer Unterscheidung des Wünschbaren vom Notwendigen, wurde auf der Ausgabenseite der vorhandene Handlungsspielraum konsequent ausgeschöpft. Gerade bei den Ausgaben ist eine Steuerung im Rahmen des Budgets nur noch sehr beschränkt möglich, da der weitaus grösste Teil gebundene Ausgaben darstellt oder aufgrund von gesetzlichen Verpflichtungen dem kurzfristigen Entscheid entzogen ist. Eine echte Prioritätensetzung im Rahmen des Budgets ist somit nur sehr beschränkt möglich. Eine generelle Überprüfung des staatlichen Leistungsangebotes und der Art der Leistungserbringung ist daher unumgänglich, um die Entwicklung der Ausgaben mittelfristig in den Griff zu bekommen.

11. Antrag

Gestützt auf die vorstehenden Ausführungen wird beantragt, den Voranschlag für das Jahr 1988 mit einer Steueranlage von 2,3 zu genehmigen.

Bern, 9. September 1987

Der Finanzdirektor: Augsburg

Vom Regierungsrat genehmigt und an den Grossen Rat gewiesen:

Bern, 9. September 1987

Im Namen des Regierungsrates
Der Präsident: **Müller**
Der Staatsschreiber: **Nuspliger**

Vom Grossen Rat mit einer Steueranlage von 2,2 angenommen:

Bern, 16. November 1987

Im Namen des Grossen Rates
Der Vizepräsident: **Schmidlin**
Der Vizestaatsschreiber: **Lundsgaard-Hansen**

Wegleitung zum Budget 1988

Das Budget 1988 wurde zum zweitenmal mit Hilfe der im Projekt KOFINA entwickelten EDV-Lösung erstellt und gedruckt; damit verbunden sind einige Änderungen, welche nachstehend kommentiert werden:

1. Gliederung des Budgets

Das Budget wird in die drei Teile Führungsinformationen, Einzelheiten zur Finanzrechnung sowie Kommentar gegliedert. Die französische Ausgabe wird getrennt in einem separaten Buch mit dem gleichen Aufbau herausgegeben.

2. Inhalt und Aufbau von Teil 1

Der erste Teil umfasst unter anderem die Führungsinformationen, welche wie im Vorjahr gestaltet wurden. So finden Sie hier die Verdichtung des Budgets auf Stufe Kontengruppe (dreistellige Kontonummer) je Direktion und für den gesamten Staat. Gleich wie in Teil 2 (siehe unten) wurden dabei alle Durchlaufposten mitaddiert. Sie finden nun auch das Budget für die Rechnung der Vermögensveränderungen in diesem Teil sowie eine Zusammenstellung über die voraussichtliche Entwicklung der zweckbestimmten Fonds und die Lotteriefonds. Das ebenfalls im Teil 1 wiedergegebene Informatikbudget trennt zwischen den Produktionskosten (Betrieb der Applikation) und den Entwicklungskosten für neue und die Wartung bestehender Projekte. Die im Budget der Universität ausgewiesenen Informatikkosten werden im Kommentarteil erläutert.

3. Inhalt von Teil 2

Wie in Teil 1 werden für die entsprechenden Zusammenzüge die Abweichungen zum Budget 1987 in absoluten und prozentualen Werten ausgewiesen. Die in den Additionen inbegriffenen Durchlaufposten werden nun im Hinblick auf das Neue Rechnungsmodell ebenfalls mitaddiert. Da sich hier die Einnahmen und Ausgaben jeweils ausgleichen, wird dadurch das Ergebnis nicht tangiert, sondern nur die Totalisationen. Die Vergleichbarkeit mit den Jahren 1986 und 1987 ist durch die entsprechenden Anpassungen sichergestellt. Folgende Sachgruppen enthalten die Durchlaufposten und gleichen sich gegenseitig aus:

42 —> 90, 45 —> 91, 47 —> 95

Ferner werden auch die «durchlaufenden» Dienststellen (1326, 1336, 1337, 2060, 2090, 2325 und 2411) in allen Verdichtungen mitaddiert.

Alle Budgetpositionen werden konsequent auf der dreistelligen Kontengruppe dargestellt. Dort, wo in früheren Jahren durch Unterteilungen weitere Details von Bedeutung publiziert wurden, finden Sie die entsprechenden Informationen nun im Kommentar.

4. Teil 3: Kommentar

Die Neugestaltung des Kommentars erlaubt es, die Informationen übersichtlicher darzustellen. Dabei wird darauf geachtet, dass nur wichtige Positionen bzw. deren Veränderungen kommentiert werden. Wiederholungen aus früheren Jahren erscheinen nur dann, wenn sie für das bessere Verständnis erforderlich sind. Allgemeine Informationen zu einer Dienststelle (zum Beispiel bei Zusammenlegungen) erscheinen vor dem Kommentar zu einzelnen Kontengruppen.

5. Allgemeiner Kommentar zu den Ausgabenbewilligungen durch Budgetbeschluss (konstitutive Budgetbeschlüsse)

Die Professoren Kälin und Saladin kamen in ihrem finanzrechtlichen Gutachten «Rechtsfragen der Ausgabenbewilligung im

Kanton Bern» vom 22. Dezember 1986 zum Schluss, dass es zulässig sei, wenn der Grosse Rat in bestimmten Fällen mit der Genehmigung des Voranschlags auch gleichzeitig darin enthaltene Ausgaben bewillige.

Der Regierungsrat hat mit RRB 1021 vom 11. März 1987 das Gutachten gewürdigt und gestützt darauf entsprechende Richtlinien erlassen. Darin wird zur Ausgabenbewilligung durch Budgetbeschluss folgendes ausgeführt:

«Als Ausnahme vom Grundsatz, dass Budget- und Ausgabenbeschluss getrennt voneinander erfolgen müssen, darf bis zu einem anders lautenden Entscheid des Gesetzgebers oder der Budgetbehörde eine Ausgabe unter den folgenden Voraussetzungen durch Budgetbeschluss bewilligt werden:

- Es darf nicht schon ein separater Ausgabenbeschluss vorliegen;
- die fragliche Ausgabe muss im ausschliesslichen Kompetenzbereich des Grossen Rates liegen;
- die Ausgabe muss sich auf eine gesetzliche Grundlage abstützen können;
- der fragliche Budgetposten muss derart spezifiziert sein, dass der Grosse Rat erkennen kann, was Inhalt des Ausgabenbeschlusses ist; in der Regel müssen Höhe, Zweck und Empfänger der Ausgabe erkennbar sein;
- konstitutive Budgetbeschlüsse sind in der Budgetvorlage als solche zu kennzeichnen.

Für konstitutive Budgetbeschlüsse eignen sich namentlich folgende Ausgabentypen:

- Gebundene Ausgaben, die vom Gesetz verpflichtend vorgeschrieben sind und deren Höhe und Art im Erlass selbst zahlenmässig bestimmt oder aus objektiven Kriterien bestimmbar sind;
- gebundene Ausgaben, die zwar geleistet werden müssen, bei welchen aber die Behörden wenigstens noch eine geringe Freiheit bei der Festsetzung der Ausgabenhöhe besitzen.»

Im Budget 1988 sind solche Ausgabenbewilligungen durch Budgetbeschlüsse aufgenommen worden.

Zu jedem entsprechenden Budgetposten besteht im Teil 3 ein Kommentar in Fettdruck mit folgender Einleitung:

«Ausgabenermächtigung. Die Ausgaben für ... gelten im Rahmen dieses Budgetkredites als der ...-direktion / dem ...-amt bewilligt» oder «Ausgabenbewilligung durch Budgetbeschluss. Staatsbeitrag...».

Diese Kommentare verdeutlichen, dass mit der Genehmigung des Voranschlags der Grosse Rat auch die entsprechenden Ausgaben bewilligt hat, so dass er darüber nicht noch einmal befinden muss.

6. Allgemeine Grundsätze

Wie in den Vorjahren wird die **Dezimalklassifikation** angewendet. Die zwei ersten Stellen des Kontos bilden die Sachgruppe (vergleiche auch entsprechender Zusammenzug im Teil 1) und die dreistellige Nummer wird als Kontengruppe bezeichnet (die diesbezüglichen Zusammenfassungen finden Sie ebenfalls in Teil 1).

Die Anwendung des **Universalitätsprinzips** bedeutet, dass die Einheit (Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in der Finanzrechnung) und Vollständigkeit (alle anfallenden Einnahmen und Ausgaben des Rechnungsjahres werden erfasst = **Kassenprinzip**) sichergestellt ist. Das angewendete **Bruttoprinzip** erlaubt, mit Ausnahme von gewissen Verrechnungsposten, keine gegenseitige Verrechnung von Einnahmen und Ausgaben. Beim **Detailprinzip** werden die Posten nach Herkunft bzw. Verwendungszweck dargestellt.

Teil 1

Zusammenfassung zum Budget 1988 und wichtigste Führungsinformationen



EINNAHMEN UND AUSGABEN DER FINANZRECHNUNG MIT ANTEIL DER DIREKTIONEN		E / A	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
			BETRAG	IN % E			
11	PRAESIDIALABTEILUNG	E	3 591 000	0,08	137 400 +	3 453 600	3 439 246
		A	20 931 700		2 128 800 +	18 802 900	17 059 772
12	GERICHTSVERWALTUNG	E	22 093 200	0,53	1 599 500 +	20 493 700	19 166 633
		A	65 661 300		1 507 200 +	64 154 100	59 693 157
13	VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION	E	298 737 200	7,20	22 606 400 +	276 130 800	396 431 920
		A	646 280 500		46 280 400 +	600 000 100	783 189 035
14	GESUNDHEITSDIREKTION	E	230 774 500	5,56	32 094 500 +	198 680 000	177 458 942
		A	521 478 000		21 586 000 +	499 892 000	519 283 399
15	JUSTIZDIREKTION	E	96 344 200	2,32	11 164 400 +	85 179 800	87 612 404
		A	45 687 700		2 232 500 +	43 455 200	39 647 125
16	POLIZEIDIREKTION	E	251 000 700	6,05	14 783 700 +	236 217 000	248 855 291
		A	278 515 800		13 835 600 +	264 680 200	247 370 949
17	MILITAERDIREKTION	E	43 764 800	1,05	4 032 600 -	47 797 400	41 034 183
		A	69 413 600		6 584 700 -	75 998 300	64 804 277
18	KIRCHENDIREKTION	E	5 366 600	0,12	27 100 +	5 339 500	5 269 120
		A	59 418 500		105 200 +	59 313 300	57 080 215
19	FINANZDIREKTION	E	2 247 355 800	54,17	83 756 900 +	2 163 598 900	2 065 698 408
		A	331 667 500		24 729 700 +	306 937 800	286 470 827
20	ERZIEHUNGSDIREKTION	E	507 357 800	12,23	12 090 800 +	495 267 000	474 593 486
		A	1 227 583 200		30 030 700 +	1 197 552 500	1 150 124 357
21	BAUDIREKTION	E	129 043 100	3,11	9 078 300 -	138 121 400	136 370 894
		A	335 208 100		42 067 500 +	293 140 600	274 608 855
22	DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER	E	44 649 200	1,07	2 430 000 +	42 219 200	43 660 850
		A	147 666 100		11 644 900 +	136 021 200	160 603 878
23	FORSTDIREKTION	E	35 545 000	0,85	1 665 300 +	33 879 700	35 443 327
		A	72 925 300		2 726 900 +	70 198 400	65 551 010
24	LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	E	211 421 500	5,09	20 186 200 +	191 235 300	183 454 724
		A	289 344 800		19 037 800 +	270 307 000	257 463 613
25	FUERSORGEDIREKTION	E	21 030 500	0,50	669 200 +	20 361 300	22 527 382
		A	184 134 200		17 773 700 +	166 360 500	241 614 149
26	GEMEINDEDIREKTION	E	54 100	0,00	2 100 +	52 000	44 008
		A	1 826 400		53 400 +	1 773 000	1 728 255
	TOTAL STAAT	E	4 148 129 200		190 102 600 +	3 958 026 600	3 941 060 818
		A	4 297 742 700	100,00	229 155 600 +	4 068 587 100	4 226 292 873
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN		149 613 500		39 053 000 +	110 560 500	285 232 055

Darstellung der Durchlaufposten nach Direktionen

(Zwecks Berechnung der Veränderungen vom effektiven Verwaltungsaufwand und Erstellung von Mehrjahresvergleichen der Einnahmen und Ausgaben)

	Budget 1988	abs. Diff.	Budget 1987	Rechnung 1986
11 PRA	0,0	0,0	0,0	0,0
12 GER	0,0	0,0	0,0	0,0
13 VOL	129,6	- 0,3	129,9	123,5
14 GES	0,6	0,0	0,6	0,7
15 JUS	0,0	0,0	0,0	0,0
16 POL	0,3	0,0	0,3	0,2
17 MIL	18,1	- 5,8	23,9	18,0
18 KIR	0,0	0,0	0,0	0,0
19 FIN	0,0	0,0	0,0	0,0
20 ERZ	9,0	- 3,1	12,1	9,5
21 BAU	11,1	- 0,5	11,6	7,4
22 VEW	21,2	0,0	21,2	24,2
23 FOR	13,9	+ 0,5	13,4	13,5
24 LAN	172,6	+ 17,7	154,9	149,6
25 FUE	7,2	+ 0,7	6,5	9,6
26 GEM	0,0	0,0	0,0	0,0
Total	383,6	+ 9,2	374,4	356,2

Durchlaufposten:

Einnahmen: Sachgruppen 42/45/47
Dienststellen 1326/1336/1337/2060/2325/2411

Ausgaben: Sachgruppen 90/91/95
Dienststellen 1326/1336/1337/2060/2325/2411

GLIEDERUNG NACH KONTENKLASSEN UND SACHGRUPPEN MIT PROZENTUALEM ANTEIL	BUDGET 1988			VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % E	IN % KK			
EINNAHMEN	4 148 129 200	100,00		190 102 600 +	3 958 026 600	3 941 060 818
1 VERMOEGENSERTRAG	74 202 200	1,78	100,00	6 891 300 +	67 310 900	66 034 609
10 WERTSCHRIFTEN UND BETEILIGUNGEN	6 356 000	0,15	8,56	200 500 +	6 155 500	6 817 122
11 KANTONALE UNTERNEHMUNGEN	31 831 300	0,76	42,89	1 406 300 +	30 425 000	28 500 000
12 VORSCHUESSE, KONTOKORRENTE USW	28 050 000	0,67	37,80	4 050 000 +	24 000 000	22 676 823
13 ERTRAG DER LIEGENSCHAFTEN	7 964 900	0,19	10,73	1 234 500 +	6 730 400	8 040 664
2 STEUERN, GEBUEHREN UND SONSTIGE ABGABEN	2 515 314 000	60,63	100,00	65 657 200 +	2 449 656 800	2 355 648 624
20 DIREKTE STEUERN AUF EINKOMMEN UND ERTRAG	1 616 600 000	38,97	64,27	50 700 000 -	1 667 300 000	1 549 070 636
21 VERMOEGENS- UND KAPITALSTEUERN	152 900 000	3,68	6,07	5 500 000 +	147 400 000	137 779 600
22 NACH- UND STRAFSTEUERN, ABGESCHRIEBENE STEUERN	4 500 000	0,10	0,17	100 000 +	4 400 000	2 472 886
23 ERBSCHAFTS-, HANDAENDERUNGS- UND UEBRIGE STEUERN	272 135 000	6,56	10,81	17 135 000 +	255 000 000	253 447 946
24 ANTEIL AN EIDGENOESSISCHEN STEUERN UND ABGABEN	355 500 000	8,57	14,13	87 800 000 +	267 700 000	303 425 375
25 GEBUEHREN UND ANDERE ABGABEN	71 082 800	1,71	2,82	4 196 000 +	66 886 800	72 498 913
26 REGALIEN	29 627 000	0,71	1,17	2 147 000 +	27 480 000	25 458 615
27 BUSSEN UND KONFISKATIONEN	12 969 200	0,31	0,51	520 800 -	13 490 000	11 494 653
3 VERSCHIEDENE EINNAHMEN	326 875 700	7,88	100,00	36 436 000 +	290 439 700	277 986 569
30 ANTEILE AM ERTRAG VON UNTERNEHMUNGEN	730 000	0,01	0,22		730 000	729 672
31 ERLOES AUS VERKAEUFEN UND PRODUKTION	65 680 100	1,58	20,09	2 461 700 +	63 218 400	62 185 080
32 EINNAHMEN IM FUERSORGEWESEN	4 105 000	0,09	1,25	300 000 -	4 405 000	4 023 677
35 UEBRIGE EINNAHMEN	254 356 600	6,13	77,81	33 482 600 +	220 874 000	208 725 721
36 INTERNE VERRECHNUNGEN FUER EDV-LEISTUNGEN	2 004 000	0,04	0,61	791 700 +	1 212 300	2 322 419
4 BEITRAEGE UND VERRECHNUNGSPOSTEN	1 231 737 300	29,69	100,00	81 118 100 +	1 150 619 200	1 241 390 988
40 BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	239 153 200	5,76	19,41	29 202 100 +	209 951 100	349 629 796
42 BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	268 621 600	6,47	21,80	12 236 000 +	256 385 600	241 768 511
43 ANTEIL DER GEMEINDEN AN DEN LEHRERBESOLDUNGEN	368 750 000	8,88	29,93	2 140 000 +	366 610 000	350 747 602

GLIEDERUNG NACH KONTENKLASSEN UND SACHGRUPPEN MIT PROZENTUALEM ANTEIL		BUDGET 1988			VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % E	IN % KK			
44	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	240 382 600	5,79	19,51	34 802 700 +	205 579 900	185 635 328
45	GEMEINDEBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	4 990 000	0,12	0,40	520 000 +	4 470 000	6 438 583
46	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	99 109 500	2,38	8,04	2 170 600 +	96 938 900	96 284 925
47	ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	8 114 000	0,19	0,65	2 098 000 -	10 212 000	10 886 243
49	ENTNAHMEN AUS FONDS	2 616 400	0,06	0,21	2 144 700 +	471 700	

GLIEDERUNG NACH KONTENKLASSEN UND SACHGRUPPEN MIT PROZENTUALEM ANTEIL	BUDGET 1988			VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % A	IN % KK			
AUSGABEN	4 297 742 700	100,00		229 155 600 +	4 068 587 100	4 226 292 873
5 FINANZDIENST	102 936 700	2,39	100,00	865 400 -	103 802 100	97 079 098
50 ZINSEN AUF LANGFRISTIGEN SCHULDEN	92 950 000	2,16	90,29	7 948 500 +	85 001 500	80 943 971
51 ZINSEN AUF KURZ- UND MITTELFRISTIGEN SCHULDEN	5 460 000	0,12	5,30	1 298 000 -	6 758 000	662 922
53 TILGUNGEN				2 000 000 -	2 000 000	2 000 000
54 UEBRIGE FINANZAUSGABEN	3 874 000	0,09	3,76	2 650 000 -	6 524 000	4 893 145
56 FONDSEINLAGE ZUR DECKUNG DER VERWALTUNGSKOSTEN	652 700	0,01	0,63	2 865 900 -	3 518 600	8 579 060
6 PERSONALAUSGABEN	1 797 659 200	41,82	100,00	40 358 800 +	1 757 300 400	1 680 082 943
60 TAGGELDER AN BEHOERDEN UND KOMMISSIONEN	10 920 800	0,25	0,60	383 000 +	10 537 800	8 414 559
61 BESOLDUNGEN BEHOERDEN UND STAATSPERSONAL	902 249 500	20,99	50,19	21 317 900 +	880 931 600	830 140 895
62 BESOLDUNGEN DER LEHRERSCHAFT (INKL. ARBEITGEBERBEITRAEGE)	692 722 000	16,11	38,53	5 536 000 +	687 186 000	666 831 985
63 LEISTUNGEN AN RENTNER	916 000	0,02	0,05	25 400 -	941 400	922 460
64 ARBEITGEBERBEITRAEGE	173 925 900	4,04	9,67	10 070 900 +	163 855 000	161 883 301
65 UEBRIGE PERSONALAUSGABEN	16 925 000	0,39	0,94	3 076 400 +	13 848 600	11 889 743
7 SACHAUSGABEN	413 851 500	9,62	100,00	60 135 400 +	353 716 100	330 194 980
70 HOCHBAUTEN	116 498 000	2,71	28,14	35 466 000 +	81 032 000	87 004 272
71 STRASSEN	110 000 000	2,55	26,57	9 774 000 +	100 226 000	99 119 869
72 WASSER- UND ENERGIEWIRTSCHAFT	9 439 000	0,21	2,28	1 567 000 +	7 872 000	5 426 999
74 DOMAENEN, FORSTEN UND VERMESSUNGSWESEN	18 019 800	0,41	4,35	1 701 500 -	19 721 300	15 203 625
75 FUERSORGEAUSGABEN	15 568 800	0,36	3,76	2 475 200 -	18 044 000	14 146 830
76 NAHRUNG UND BEKLEIDUNG	31 140 700	0,72	7,52	573 300 +	30 567 400	26 890 764
77 ANSCHAFFUNGEN VON MOBILIEN ETC	55 764 500	1,29	13,47	10 804 800 +	44 959 700	37 980 387
78 UNTERHALT VON MOBILIEN, FAHRZEUGEN ETC	15 430 000	0,35	3,72	1 167 500 +	14 262 500	11 748 076
79 UEBRIGE SACHAUSGABEN	41 990 700	0,97	10,14	4 959 500 +	37 031 200	32 674 158
8 ANDERE VERWALTUNGSKOSTEN, AUSGABEN PRODUKTION	232 978 200	5,42	100,00	23 489 600 +	209 488 600	177 357 732
80 BUEROBEDARF, DRUCKKOSTEN, PTT-GEBUEHREN	44 823 200	1,04	19,23	7 037 400 +	37 785 800	37 807 034
81 ERSATZ VON AUSLAGEN DES PERSONALS	10 965 000	0,25	4,70	678 900 +	10 286 100	8 299 232

GLIEDERUNG NACH KONTENKLASSEN UND SACHGRUPPEN MIT PROZENTUALEM ANTEIL		BUDGET 1988			VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % A	IN % KK			
82	MIET- UND PACHTZINSE, REINIGUNG, ENERGIE	54 503 300	1,26	23,39	578 800 +	53 924 500	46 619 664
83	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	35 813 000	0,83	15,37	8 805 500 +	27 007 500	12 807 661
84	VERRECHNUNG EDV-LEISTUNGEN	29 657 100	0,69	12,72	4 124 000 +	25 533 100	19 793 253
85	KOSTEN IN JUSTIZSACHEN	14 564 000	0,33	6,25	383 000 +	14 181 000	13 007 548
86	AUSGABEN FUER PRODUKTION	35 994 500	0,83	15,44	1 083 500 +	34 911 000	33 673 098
89	UEBRIGE VERWALTUNGSKOSTEN	6 658 100	0,15	2,85	798 500 +	5 859 600	5 350 242
9	BEITRAEGE UND VERRECHNUNGSPOSTEN	1 750 317 100	40,72	100,00	106 037 200 +	1 644 279 900	1 941 578 075
90	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	268 621 600	6,25	15,34	12 236 000 +	256 385 600	241 768 510
91	GEMEINDEBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	4 990 000	0,11	0,28	520 000 +	4 470 000	6 438 583
92	STAATSBEITRAEGE AN DEN BUND	148 768 400	3,46	8,49	9 386 300 +	139 382 100	148 097 908
93	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	254 270 800	5,91	14,52	23 384 800 +	230 886 000	277 533 079
94	ANDERE STAATSBEITRAEGE	1 065 550 300	24,79	60,87	62 638 300 +	1 002 912 000	1 252 426 202
95	BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG	8 114 000	0,18	0,46	2 098 000 -	10 212 000	10 886 243
99	EINLAGEN IN FONDS	2 000	0,00	0,00	30 200 -	32 200	4 427 550

ZUSAMMENZUG DER KONTENGRUPPEN FUER DEN STAAT		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
	EINNAHMEN	4 148 129 200	100,00	190 102 600 +	3 958 026 600	3 941 060 818.00
	AUSGABEN	4 297 742 700	100,00	229 155 600 +	4 068 587 100	4 226 292 873.00
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	149 613 500		39 053 000 +	110 560 500	285 232 055.00
	EINNAHMEN					
101	DARLEHENSZINSE	206 000	0,00	50 500 +	155 500	791 450.70
102	DIVIDENDE AUF ANLAGEN DES FINANZVERMOEGENS	5 700 000	0,13	100 000 +	5 600 000	5 610 230.25
103	DIVIDENDE AUF ANLAGEN DES VERWALTUNGSVERMOEGENS	450 000	0,01	50 000 +	400 000	415 442.00
110	ERTRAG KANTONALE UNTERNEHMUNGEN	31 831 300	0,76	1 406 300 +	30 425 000	28 500 000.00
120	DIVERSE ZINSERTRAEGE	20 550 000	0,49	2 550 000 +	18 000 000	17 942 438.85
121	VERZUGSZINSE	7 500 000	0,18	1 500 000 +	6 000 000	4 734 385.34
130	MIET- UND PACHTZINSEINNAHMEN	7 244 900	0,17	1 052 000 +	6 192 900	7 621 156.10
131	MIET- UND PACHTZINSE VON STAATSTELLEN	720 000	0,01	182 500 +	537 500	419 508.00
200	EINKOMMENSTEUER NATUERLICHER PERSONEN	1 455 000 000	35,07	65 000 000 -	1 520 000 000	1 385 701 460.73
201	GEWINNSTEUER DER AG UND GMBH	91 000 000	2,19	10 000 000 +	81 000 000	96 766 961.05
202	GEWINNSTEUER DER GENOSSENSCHAFTEN	12 000 000	0,28	1 000 000 +	11 000 000	11 997 081.15
203	EINKOMMENSTEUER DER UEBRIGEN JURISTISCHEN PERSONEN	4 000 000	0,09	300 000 +	3 700 000	2 165 165.05
204	VERMOEGENSGEWINNSTEUER	53 000 000	1,27	3 000 000 +	50 000 000	52 154 120.15
205	HOLDINGSTEUER	1 600 000	0,03		1 600 000	285 849.85
210	VERMOEGENSTEUER NATUERLICHE PERSONEN	104 000 000	2,50	3 000 000 +	101 000 000	96 357 517.75
211	KAPITALSTEUER DER AG UND GMBH	38 000 000	0,91	2 000 000 +	36 000 000	33 136 057.90
212	KAPITALSTEUER DER GENOSSENSCHAFTEN	7 200 000	0,17	300 000 +	6 900 000	5 784 684.10
213	VERMOEGENSTEUER DER UEBRIGEN JURISTISCHEN PERSONEN	3 700 000	0,08	200 000 +	3 500 000	2 501 342.45
220	NACH- UND STRAFSTEUER	3 500 000	0,08		3 500 000	2 472 886.45
221	EINGANG ABGESCHRIEBENER STEUERN	1 000 000	0,02	100 000 +	900 000	
230	ERBSCHAFTS- UND SCHENKUNGSSTEUER	43 000 000	1,03	1 000 000 +	42 000 000	39 197 244.45
231	EINGANG ABGESCHRIEBENER STEUERN					350 376.70
233	HANDAENDERUNGS- UND PFANDRECHTSABGABEN	77 000 000	1,85	10 000 000 +	67 000 000	69 728 628.40
234	MOTORFAHRZEUGSTEUERN	152 135 000	3,66	6 135 000 +	146 000 000	144 171 698.32
240	ANTEIL AN DER DIREKTEN BUNDESSTEUER	253 000 000	6,09	80 000 000 +	173 000 000	210 207 431.66
243	PROVISION AUS VERRECHNUNGSSTEUER	45 000 000	1,08	10 000 000 +	35 000 000	38 497 574.55
244	ANTEIL AM EIDGENOESSISCHEN MILITAERPFLICHTERSATZ	2 500 000	0,06	300 000 +	2 200 000	2 278 918.35

ZUSAMMENZUG DER KONTENGRUPPEN FUER DEN STAAT		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
246	ANTEIL AM EIDG. BENZINZOLL	55 000 000	1,32	2 500 000-	57 500 000	52 441 452.00
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	70 216 800	1,69	4 221 000+	65 995 800	71 359 814.66
251	PATENTE	866 000	0,02	25 000-	891 000	1 139 099.50
260	REGALIEN	4 370 000	0,10	10 000-	4 380 000	4 280 682.90
262	BEWILLIGUNGEN UND KONZESSIONEN	437 000	0,01	13 000-	450 000	45 530.00
263	EINNAHMEN AUS SALZREGAL	3 100 000	0,07	100 000+	3 000 000	3 059 817.00
264	WASSERRECHTSGEBUEHREN UND WASSERZINSEN	20 250 000	0,48	2 050 000+	18 200 000	16 644 031.15
269	KONZESSIONSGEBUEHREN	1 470 000	0,03	20 000+	1 450 000	1 428 555.50
270	BUSSEN	12 939 200	0,31	535 800-	13 475 000	11 454 608.56
271	ERLOES AUS KONFISKATIONEN	30 000	0,00	15 000+	15 000	40 045.70
302	ERTRAGSANTEILE AN UNTERNEHMUNGEN	730 000	0,01		730 000	729 672.80
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	14 561 900	0,35	1 841 500+	12 720 400	14 427 580.87
311	ERLOES AUS PRODUKTION	49 033 200	1,18	1 615 200+	47 418 000	46 863 818.35
314	VERKAUF VON RECHTEN	80 000	0,00	5 000+	75 000	107 030.90
315	VERKAUF VON FORSTEN	5 000	0,00		5 000	
316	VERKAUF VON DOMAENEN	2 000 000	0,04	1 000 000-	3 000 000	786 652.00
320	EINNAHMEN KANTONSBUERGER	4 100 000	0,09	300 000-	4 400 000	4 017 380.87
321	EINNAHMEN KANTONSFREMDE	5 000	0,00		5 000	6 297.90
351	KOST- UND SCHULGELDER	90 722 700	2,18	1 855 100+	88 867 600	82 505 997.15
352	ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	27 756 000	0,66	1 471 000+	26 285 000	24 636 607.70
353	EINNAHMEN ERBLOSER NACHLASS	100 000	0,00	40 000+	60 000	188 422.15
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	13 855 500	0,33	179 900+	13 675 600	13 413 019.65
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	60 510 400	1,45	6 852 100-	67 362 500	56 958 992.40
358	EINNAHMEN AUFERLEGTE KOSTEN	6 247 000	0,15	552 000+	5 695 000	5 470 990.05
359	SONSTIGE EINNAHMEN	55 165 000	1,32	36 236 700+	18 928 300	25 551 694.77
360	INTERNE VERRECHNUNGEN FUER EDV-LEISTUNGEN	2 004 000	0,04	791 700+	1 212 300	2 322 419.90
40X	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	239 153 200	5,76	29 202 100+	209 951 100	349 629 798.35
42X	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	268 621 600	6,47	12 236 000+	256 385 600	241 768 514.75
43X	GEMEINDEBEITRAEGE AN LEHRERBESOLDUNGEN	368 750 000	8,88	2 140 000+	366 610 000	350 747 602.70
44X	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	240 382 600	5,79	34 802 700+	205 579 900	185 635 328.70
45X	GEMEINDEBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	4 990 000	0,12	520 000+	4 470 000	6 438 584.05
46X	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	99 109 500	2,38	2 170 600+	96 938 900	96 284 926.58
47X	ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	8 114 000	0,19	2 098 000-	10 212 000	10 886 246.35
49X	ENTNAHMEN AUS FONDS	2 616 400	0,06	2 144 700+	471 700	

ZUSAMMENZUG DER KONTENGRUPPEN FUER DEN STAAT		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
AUSGABEN						
500	ZINSEN AUF LANGFRISTIGEN SCHULDEN	92 950 000	2,16	7 948 500+	85 001 500	80 943 971.50
512	ZINSEN LAUFENDE VERPFLICHTUNGEN UND STEUERN	3 900 000	0,09	200 000+	3 700 000	603 439.10
513	ZINSEN AUF KURZFRISTIGEN SCHULDEN	1 560 000	0,03	1 498 000-	3 058 000	59 483.25
530	TILGUNGEN			2 000 000-	2 000 000	2 000 000.00
540	KOMMISSIONEN AUF COUPONS UND ANLEIHEN	700 000	0,01		700 000	452 484.85
541	ANLEIHENSKOSTEN	650 000	0,01	1 150 000-	1 800 000	916 661.40
542	DEPOTGEBUEHREN	24 000	0,00		24 000	24 000.00
544	DISAGIOS AUF ANLEIHEN	2 500 000	0,05	1 500 000-	4 000 000	3 500 000.00
560	FONDSEINLAGE ZUR DECKUNG DER VERWALTUNGSKOSTEN	652 700	0,01	2 865 900-	3 518 600	8 579 060.03
600	TAGGELDER UND ENTSCHAEDIGUNGEN	3 784 000	0,08	147 000+	3 637 000	2 579 298.70
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	7 136 800	0,16	236 000+	6 900 800	5 835 261.90
612	BESOLDUNGEN	902 249 500	20,99	21 317 900+	880 931 600	830 140 895.30
622	BESOLDUNGEN LEHRERSCHAFT	619 500 000	14,41	4 428 000+	615 072 000	666 831 985.70
623	BEITRAEGE LEHRERVERSICHERUNGS- KASSE	68 482 000	1,59	1 327 000+	67 155 000	
624	BEITRAEGE UNFALLVERSICHERUNG LEHRERSCHAFT	4 740 000	0,11	219 000-	4 959 000	
630	LEIBGEDINGE	806 000	0,01	35 400-	841 400	812 268.60
631	TEUERUNG SZULAGEN AN RENTNER (STAATSPERSONAL)	110 000	0,00	10 000+	100 000	110 192.00
640	KRANKENVERSICHERUNGSBEITRAEGE	3 601 000	0,08	711 000+	2 890 000	2 615 729.45
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	11 447 700	0,26	677 900+	10 769 800	8 619 297.20
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	158 877 200	3,69	8 682 000+	150 195 200	150 648 275.10
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	2 886 400	0,06	956 300+	1 930 100	2 786 354.55
652	WOHNUNGS- UND GARAGEENTSCHAEDIGUNGEN	4 455 800	0,10	112 400+	4 343 400	4 143 937.60
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	3 512 500	0,08	757 400+	2 755 100	1 505 674.60
656	FORT- UND WEITERBILDUNG LEHRERSCHAFT	5 531 300	0,12	1 273 300+	4 258 000	3 366 854.10
657	ARZT- UND SPITALKOSTEN PERSONAL	111 000	0,00	1 000-	112 000	86 924.90
658	SCHULVERSUCHE UND -PROJEKTE	428 000	0,00	22 000-	450 000	
700	GEBAEUDEUNTERHALT	1 967 000	0,04	31 000+	1 936 000	218 962.65
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	4 405 000	0,10	430 000+	3 975 000	3 381 388.35
705	HOCHBAUTEN	110 126 000	2,56	35 005 000+	75 121 000	83 403 922.60
710	UNTERHALT STAATSTRASSEN	33 600 000	0,78	2 600 000+	31 000 000	20 185 583.30
711	UNTERHALT NATIONALSTRASSEN	3 080 000	0,07	254 000+	2 826 000	

ZUSAMMENZUG DER KONTENGRUPPEN FUER DEN STAAT		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
712	AUSBAU DER STAATSSTRASSEN	61 920 000	1,44	6 920 000+	55 000 000	78 934 286.55
713	AUSBAU DER NATIONALSTRASSEN	11 400 000	0,26		11 400 000	
720	NEUERSTELLUNG VON WASSERBAUTEN	1 340 000	0,03	140 000+	1 200 000	1 054 742.05
721	GEWAESSERSCHUTZPLANUNG	400 000	0,00	400 000+		
722	WASSERWIRTSCHAFT UND –PLANUNG	220 000	0,00		220 000	265 971.25
723	GEWAESSERSCHUTZUNTERSUCHUNGEN	1 900 000	0,04	20 000+	1 880 000	1 679 878.15
724	TANKKONTROLLE UND SCHADENDIENST	500 000	0,01	103 000+	397 000	214 336.55
725	WASSERREGULIERUNG UND SEEREINIGUNG, I. + II. JGK	3 039 000	0,07	1 314 000+	1 725 000	733 098.35
727	ENERGIEWIRTSCHAFT	2 040 000	0,04	410 000–	2 450 000	1 478 974.10
740	VERMESSUNGS– UND TRIANGULATIONSKOSTEN	710 000	0,01	23 000–	733 000	1 032 397.00
741	BODENVERBESSERUNGEN			558 000–	558 000	
742	NOTARIATS– UND HANDAENDERUNGSKOSTEN	71 000	0,00	2 000+	69 000	30 220.85
745	KOSTEN FUER DIE WALDBEWIRTSCHAFTUNG	6 000 000	0,13	356 000+	5 644 000	5 263 469.70
746	VERBAUUNGEN UND AUFFORSTUNGEN	3 412 000	0,07	605 000+	2 807 000	2 067 823.45
747	STEUERN UND GEBUEHREN	1 941 800	0,04	419 500–	2 361 300	1 858 927.80
748	ANKAUF VON RECHTEN	150 000	0,00	70 000–	220 000	6 008.60
749	ANKAUF VON DOMAENEN UND FORSTEN	5 735 000	0,13	1 594 000–	7 329 000	4 944 781.80
750	UNTERSTUETZUNGSAusGABEN KANTONSBUEERGER	11 500 000	0,26	2 500 000–	14 000 000	10 892 670.05
751	UNTERSTUETZUNGSAusGABEN KANTONSFREMDE	150 000	0,00		150 000	102 315.85
754	ARZT– UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	415 200	0,00	52 800+	362 400	309 309.25
755	PEKULIEN	3 503 600	0,08	28 000–	3 531 600	2 842 536.85
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	3 612 200	0,08	57 900+	3 554 300	3 106 777.65
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	27 528 500	0,64	515 400+	27 013 100	23 783 987.00
770	ANSCHAFFUNGEN	51 275 500	1,19	12 176 500+	39 099 000	36 708 830.90
771	ANSCHAFFUNGEN NEU– UND UMBAUTEN	4 489 000	0,10	1 371 700–	5 860 700	1 271 557.30
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	10 692 400	0,24	1 014 400+	9 678 000	8 757 015.80
781	AUTOMOBILBETRIEB	4 737 600	0,11	153 100+	4 584 500	2 991 061.70
791	VERBRAUCHSMATERIAL	1 912 000	0,04	52 200+	1 859 800	1 525 839.00
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	15 111 500	0,35	228 800–	15 340 300	14 088 429.61
794	KOORDINIERTER SANITAETSDIENST	80 000	0,00		80 000	35 188.50
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	7 679 400	0,17	145 500+	7 533 900	6 659 588.96
798	KANTONALE KURSE	1 961 000	0,04	264 000–	2 225 000	1 361 993.00
799	VERSCHIEDENE SACHAusGABEN	15 246 800	0,35	5 254 600+	9 992 200	9 003 121.65
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	22 269 200	0,51	4 058 700+	18 210 500	17 746 984.20
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	22 554 000	0,52	2 978 700+	19 575 300	20 060 050.61

ZUSAMMENZUG DER KONTENGRUPPEN FUER DEN STAAT		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	10 965 000	0,25	678 900+	10 286 100	8 299 232.25
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	29 499 800	0,68	1 180 800+	28 319 000	25 370 369.60
821	MIET- UND PACHTZINSE AN ANDERE STAATSBESTELLEN	739 700	0,01	119 200+	620 500	464 358.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	24 263 800	0,56	721 200-	24 985 000	20 784 937.75
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	34 784 000	0,80	8 660 500+	26 123 500	11 922 007.10
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	1 029 000	0,02	145 000+	884 000	885 654.30
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	29 657 100	0,69	4 124 000+	25 533 100	19 793 253.95
850	PROZESS- UND MASSNAHME- VOLLZUGSKOSTEN	14 219 000	0,33	333 000+	13 886 000	12 720 158.35
852	AMTLICHE KOSTEN	345 000	0,00	50 000+	295 000	287 390.75
860	PRODUKTIONSKOSTEN	35 434 500	0,82	1 083 500+	34 351 000	33 184 673.10
861	UNTERHALT BEKLEIDUNG UND AUSRUESTUNG	560 000	0,01		560 000	488 425.90
890	PERSONENTRANSPORTE	326 500	0,00	5 000+	321 500	283 963.95
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	4 042 900	0,09	349 800+	3 693 100	3 515 779.05
898	REPRESENTATIONSKOSTEN	186 500	0,00	2 500+	184 000	91 175.20
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	2 102 200	0,04	441 200+	1 661 000	1 459 325.98
90X	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	268 621 600	6,25	12 236 000+	256 385 600	241 768 514.75
91X	GEMEINDEBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	4 990 000	0,11	520 000+	4 470 000	6 438 584.05
92X	STAATSBEITRAEGE AN DEN BUND	148 768 400	3,46	9 386 300+	139 382 100	148 097 908.00
93X	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	254 270 800	5,91	23 384 800+	230 886 000	277 533 084.44
94X	ANDERE STAATSBEITRAEGE	1 065 550 300	24,79	62 638 300+	1 002 912 000	1 252 426 206.96
95X	BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG	8 114 000	0,18	2 098 000-	10 212 000	10 886 246.35
99X	EINLAGEN IN FONDS	2 000	0,00	30 200-	32 200	4 427 550.65

PRAESIDIALABTEILUNG		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
	EINNAHMEN	3 591 000	100,00	137 400 +	3 453 600	3 439 246.30
	AUSGABEN	20 931 700	100,00	2 128 800 +	18 802 900	17 059 772.20
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	17 340 700		1 991 400 +	15 349 300	13 620 525.90
	EINNAHMEN					
130	MIET- UND PACHTZINSEINNAHMEN	45 000	1,25		45 000	42 585.20
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	1 265 000	35,22	25 000-	1 290 000	1 062 911.90
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	794 000	22,11	117 000+	677 000	825 968.50
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	27 700	0,77	400+	27 300	25 117.20
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	141 000	3,92	9 000-	150 000	129 620.70
359	SONSTIGE EINNAHMEN	1 318 300	36,71	60 000+	1 258 300	1 353 042.80
405	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG			6 000-	6 000	
	AUSGABEN					
600	TAGGELDER UND ENTSCHAEDIGUNGEN	3 784 000	18,07	147 000+	3 637 000	2 579 298.70
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	5 600	0,02	200+	5 400	4 133.35
612	BESOLDUNGEN	7 174 000	34,27	261 200+	6 912 800	6 505 027.15
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	1 225 000	5,85	49 900-	1 274 900	1 205 231.65
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	1 400	0,00		1 400	1 007.50
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	102 000	0,48	71 000+	31 000	7 075.50
770	ANSCHAFFUNGEN	629 500	3,00	332 400+	297 100	517 340.70
771	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN			17 000-	17 000	
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	173 000	0,82	30 500+	142 500	87 918.55
781	AUTOMOBILBETRIEB	4 500	0,02		4 500	4 032.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	62 700	0,29	6 400+	56 300	51 500.15
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	360 000	1,71	500-	360 500	311 516.05
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	4 284 300	20,46	162 200+	4 122 100	4 007 045.00
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	63 400	0,30	100+	63 300	51 351.15
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	21 900	0,10	7 400+	14 500	8 774.95
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	10 000	0,04		10 000	8 068.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	185 000	0,88	8 000-	193 000	160 405.75
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	822 800	3,93	211 800+	611 000	506 861.60
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	5 000	0,02		5 000	
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	100 000	0,47	100 000+		
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	100	0,00		100	45.80
898	REPRAESENTATIONSKOSTEN	20 000	0,09		20 000	4 466.00

PRAESIDIALABTEILUNG		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	37 500	0,17	34 000+	3 500	2 648.00
945	ANDERE STAATSBEITRAEGE	1 860 000	8,88	840 000+	1 020 000	1 036 024.65

GERICHTSVERWALTUNG		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
	EINNAHMEN	22 093 200	100,00	1 599 500 +	20 493 700	19 166 633.37
	AUSGABEN	65 661 300	100,00	1 507 200 +	64 154 100	59 693 157.55
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	43 568 100		92 300 -	43 660 400	40 526 524.18
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	5 829 000	26,38	97 500+	5 731 500	4 793 891.35
270	BUSSEN	9 500 000	42,99	1 000 000+	8 500 000	8 467 289.60
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	10 000	0,04	2 000+	8 000	6 124.20
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	6 200	0,02		6 200	6 112.90
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	305 000	1,38	20 000-	325 000	263 354.80
358	EINNAHMEN AUFERLEGTE KOSTEN	6 200 000	28,06	550 000+	5 650 000	5 422 746.15
359	SONSTIGE EINNAHMEN	243 000	1,09	30 000-	273 000	207 114.37
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	1 414 000	2,15	200 000-	1 614 000	1 225 743.15
612	BESOLDUNGEN	41 396 000	63,04	977 200+	40 418 800	37 893 717.80
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	5 154 000	7,84	108 100+	5 045 900	4 674 572.30
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	46 500	0,07	12 000+	34 500	7 891.50
770	ANSCHAFFUNGEN	763 900	1,16	6 100-	770 000	698 452.45
771	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN	130 000	0,19	130 000+		196 240.95
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	126 000	0,19	4 000+	122 000	70 105.75
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	160 000	0,24	2 000+	158 000	133 839.90
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	7 500	0,01	500+	7 000	3 888.55
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	588 000	0,89	114 100+	473 900	503 975.95
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	162 700	0,24	39 100-	201 800	264 167.90
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	30 500	0,04	500+	30 000	22 971.80
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	347 200	0,52	20 000+	327 200	326 446.75
822	REINIGUNG UND ENERGIE	534 000	0,81	1 000+	533 000	441 992.85
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	45 000	0,06		45 000	18 223.10
850	PROZESS- UND MASSNAHME- VOLLZUGSKOSTEN	14 219 000	21,65	333 000+	13 886 000	12 720 158.35
898	REPRaesENTATIONSKOSTEN	4 000	0,00		4 000	
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	3 000	0,00		3 000	19 999.50
935	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	530 000	0,80	50 000+	480 000	470 769.00

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
	EINNAHMEN	298 737 200	100,00	22 606 400 +	276 130 800	396 431 920.10
	AUSGABEN	646 280 500	100,00	46 280 400 +	600 000 100	783 189 035.60
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	347 543 300		23 674 000 +	323 869 300	386 757 115.50
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	1 099 800	0,36	61 100+	1 038 700	1 809 857.40
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	261 200	0,08	12 800+	248 400	275 033.95
351	KOST- UND SCHULGELDER	1 541 500	0,51	55 000-	1 596 500	2 193 235.50
352	ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	823 000	0,27	17 000-	840 000	237 834.30
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	48 200	0,01	3 600+	44 600	51 053.10
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	10 859 500	3,63	42 900+	10 816 600	9 156 797.20
359	SONSTIGE EINNAHMEN	4 458 200	1,49	305 500-	4 763 700	4 100 897.24
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	11 978 500	4,00	939 400+	11 039 100	8 349 577.15
403	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	60 102 000	20,11	14 717 000+	45 385 000	175 250 436.00
405	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG					205 599.00
420	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	30 000 000	10,04		30 000 000	27 092 329.55
423	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	2 330 000	0,77	270 000-	2 600 000	2 134 703.50
425	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	496 600	0,16	200 000+	296 600	445 467.90
440	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	4 872 200	1,63	393 700+	4 478 500	3 945 506.95
441	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	231 600	0,07		231 600	231 600.00
443	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	85 121 100	28,49	7 098 500+	78 022 600	77 626 776.00
450	GEMEINDEBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	4 000 000	1,33	500 000+	3 500 000	5 001 662.50
453	GEMEINDEBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	870 000	0,29	80 000-	950 000	750 363.05
460	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	1 658 500	0,55	113 500+	1 545 000	1 658 042.50
463	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	72 368 500	24,22	2 713 400-	75 081 900	73 701 479.16
473	ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	416 000	0,13	16 000+	400 000	416 490.95
475	ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	3 240 000	1,08	12 000-	3 252 000	1 797 177.20
490	ENTNAHMEN AUS FONDS	1 960 800	0,65	1 960 800+		
	AUSGABEN					
560	FONDSEINLAGE ZUR DECKUNG DER VERWALTUNGSKOSTEN	652 700	0,10	2 865 900-	3 518 600	7 969 007.26
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	3 640 600	0,56	485 100+	3 155 500	2 986 208.50
612	BESOLDUNGEN	60 933 000	9,42	1 797 900+	59 135 100	56 028 717.15

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
640	KRANKENVERSICHERUNGSBEITRAEGE					11 692.55
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	83 100	0,01	100—	83 200	91 572.85
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	7 408 900	1,14	143 000+	7 265 900	6 584 195.40
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS— RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	4 200	0,00	2 000+	2 200	2 028.50
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	72 500	0,01	3 600—	76 100	44 893.15
656	FORT— UND WEITERBILDUNG LEHRERSCHAFT	196 300	0,03	38 300+	158 000	77 777.30
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	177 000	0,02	12 000—	189 000	141 869.40
754	ARZT— UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER			4 000—	4 000	
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	5 500	0,00	100+	5 400	3 877.95
770	ANSCHAFFUNGEN	6 051 100	0,93	122 000+	5 929 100	6 754 248.95
771	ANSCHAFFUNGEN NEU— UND UMBAUTEN	2 128 000	0,32	495 800+	1 632 200	
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	1 357 700	0,21	12 200+	1 345 500	1 003 737.80
781	AUTOMOBILBETRIEB	37 600	0,00	400+	37 200	32 732.70
791	VERBRAUCHSMATERIAL	1 017 300	0,15	35 800+	981 500	803 425.70
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE					141 924.90
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	466 200	0,07	14 400+	451 800	371 978.30
798	KANTONALE KURSE	280 000	0,04	30 000+	250 000	
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	70 700	0,01	1 500+	69 200	64 966.45
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	2 155 800	0,33	150 100—	2 305 900	2 347 255.75
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	961 600	0,14	345 700—	1 307 300	854 304.92
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	760 500	0,11	46 900+	713 600	616 984.25
820	MIET— UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	2 050 900	0,31	333 400+	1 717 500	1 474 246.95
821	MIET— UND PACHTZINSE AN ANDERE STAATSBETRIEBE	197 400	0,03	119 100+	78 300	39 000.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	1 650 800	0,25	70 600+	1 580 200	1 364 129.10
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	2 921 500	0,45	60 600+	2 860 900	1 889 891.15
832	RECHTS— UND BEZUGSKOSTEN	31 000	0,00	5 000—	36 000	6 792.10
840	VERRECHNUNG VON EDV—LEISTUNGEN	743 600	0,11	645 200—	1 388 800	1 022 963.30
860	PRODUKTIONSKOSTEN	61 800	0,00	1 800+	60 000	44 167.60
893	HAFTPFLICHT— UND SACH— VERSICHERUNGSPRAEMIEN	37 200	0,00	9 300+	27 900	22 678.20
898	REPRESENTATIONSKOSTEN	12 500	0,00		12 500	4 967.70
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	357 800	0,05	18 800—	376 600	260 839.78
900	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	30 000 000	4,64		30 000 000	27 092 329.55
903	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	2 330 000	0,36	270 000—	2 600 000	2 134 703.50

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
905	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	496 600	0,07	200 000+	296 600	445 467.90
910	GEMEINDEBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	4 000 000	0,61	500 000+	3 500 000	5 001 662.50
913	GEMEINDEBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	870 000	0,13	80 000-	950 000	750 363.05
923	STAATSBEITRAEGE AN DEN BUND	142 020 500	21,97	9 792 300+	132 228 200	141 526 910.00
927	STAATSBEITRAEGE AN DEN BUND	6 733 000	1,04	406 000-	7 139 000	6 556 118.00
930	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	60 981 800	9,43	239 200-	61 221 000	57 816 928.85
933	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	6 113 000	0,94	603 000+	5 510 000	5 508 164.99
936	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN					133 538.00
939	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	6 000 000	0,92	100 000-	6 100 000	7 289 989.80
940	ANDERE STAATSBEITRAEGE	2 864 000	0,44	194 000+	2 670 000	2 612 866.45
943	ANDERE STAATSBEITRAEGE	271 512 500	42,01	35 393 500+	236 119 000	421 296 813.40
945	ANDERE STAATSBEITRAEGE	12 178 300	1,88	919 000+	11 259 300	9 746 435.85
953	BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG	416 000	0,06	16 000+	400 000	416 490.95
955	BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG	3 240 000	0,50	12 000-	3 252 000	1 797 177.20

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
	EINNAHMEN	230 774 500	100,00	32 094 500 +	198 680 000	177 458 942.12
	AUSGABEN	521 478 000	100,00	21 586 000 +	499 892 000	519 283 399.76
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	290 703 500		10 508 500 -	301 212 000	341 824 457.64
	EINNAHMEN					
130	MIET- UND PACTZINSEINNAHMEN	18 500	0,00	6 500+	12 000	13 833.50
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	95 000	0,04		95 000	85 335.70
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	1 711 000	0,74	279 000+	1 432 000	1 422 257.60
311	ERLOES AUS PRODUKTION	3 239 000	1,40	2 000+	3 237 000	3 092 487.35
351	KOST- UND SCHULGELDER	51 675 000	22,39	990 000+	50 685 000	48 902 415.85
352	ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	11 110 000	4,81	1 480 000+	9 630 000	8 756 506.55
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	1 377 000	0,59	68 000+	1 309 000	1 365 902.50
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	1 748 000	0,75	48 000+	1 700 000	1 840 441.95
359	SONSTIGE EINNAHMEN	6 479 000	2,80	1 126 000+	5 353 000	5 738 147.82
404	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	2 772 000	1,20	305 000+	2 467 000	2 385 447.00
424	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	600 000	0,25		600 000	664 106.30
444	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	149 470 000	64,76	27 310 000+	122 160 000	103 192 060.00
460	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	480 000	0,20	480 000+		
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	107 000	0,02	1 600+	105 400	60 106.15
612	BESOLDUNGEN	127 869 600	24,52	4 060 300+	123 809 300	111 932 225.10
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	4 000	0,00		4 000	2 739.00
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	13 711 900	2,62	679 200+	13 032 700	12 203 895.60
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	97 000	0,01	3 500+	93 500	62 987.60
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	814 600	0,15	3 000-	817 600	276 956.95
657	ARZT- UND SPITALKOSTEN PERSONAL	14 500	0,00	1 000-	15 500	8 952.95
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	1 103 000	0,21	31 000+	1 072 000	922 350.00
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	55 000	0,01	7 000-	62 000	42 719.15
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	2 932 000	0,56	37 000+	2 895 000	2 571 809.60
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	7 423 000	1,42	112 000-	7 535 000	6 287 465.55
770	ANSCHAFFUNGEN	2 923 000	0,56	718 400+	2 204 600	2 903 953.60
771	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN	703 000	0,13	343 000+	360 000	
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	1 153 500	0,22	66 000+	1 087 500	894 566.00
781	AUTOMOBILBETRIEB	175 000	0,03	10 000+	165 000	135 360.65
791	VERBRAUCHSMATERIAL	50 000	0,00		50 000	29 302.05
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	4 951 000	0,94	76 000+	4 875 000	4 413 230.06

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
794	KOORDINierter SANITAETSDIENST	80 000	0,01		80 000	35 188.50
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	489 000	0,09	35 000+	454 000	392 633.45
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 428 500	0,27	292 400+	1 136 100	955 456.25
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	768 600	0,14	4 900+	763 700	710 398.90
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	637 100	0,12	61 200+	575 900	572 036.95
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	296 100	0,05	2 500-	298 600	220 597.45
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	811 600	0,15	243 000+	568 600	404 580.20
822	REINIGUNG UND ENERGIE	3 754 000	0,71	317 000-	4 071 000	3 328 085.25
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	1 007 500	0,19	47 600-	1 055 100	922 369.15
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	132 400	0,02	42 000+	90 400	80 113.10
860	PRODUKTIONSKOSTEN	1 515 100	0,29	11 100+	1 504 000	1 400 744.90
890	PERSONENTRANSPORTE	152 500	0,02	5 000+	147 500	138 906.35
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	134 000	0,02	13 000+	121 000	103 155.70
898	REPRaesENTATIONSKOSTEN	12 500	0,00		12 500	3 300.55
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	94 000	0,01	34 500-	128 500	123 962.90
904	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	600 000	0,11		600 000	664 106.30
942	ANDERE STAATSBEITRAEGE	62 000	0,01	7 000+	55 000	35 281.40
944	ANDERE STAATSBEITRAEGE	278 416 000	53,38	18 370 000+	260 046 000	300 338 862.45
949	ANDERE STAATSBEITRAEGE	67 000 000	12,84	3 000 000-	70 000 000	66 105 000.00

JUSTIZDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
	EINNAHMEN	96 344 200	100,00	11 164 400 +	85 179 800	87 612 404.95
	AUSGABEN	45 687 700	100,00	2 232 500 +	43 455 200	39 647 125.05
	UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN	50 656 500		8 931 900 +	41 724 600	47 965 279.90
	EINNAHMEN					
233	HANDAENDERUNGS- UND PFANDRECHTSABGABEN	77 000 000	79,92	10 000 000 +	67 000 000	69 728 628.40
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	17 538 000	18,20	1 099 000 +	16 439 000	15 903 383.95
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	89 000	0,09	2 000 +	87 000	66 502.90
351	KOST- UND SCHULGELDER	600 000	0,62	100 000 +	500 000	719 926.25
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	116 700	0,12	1 600 -	118 300	116 065.25
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	326 500	0,33	21 000 +	305 500	303 512.15
359	SONSTIGE EINNAHMEN	250 000	0,25	20 000 +	230 000	231 726.05
402	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	424 000	0,44	76 000 -	500 000	542 660.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	67 000	0,14	15 000 +	52 000	44 669.05
612	BESOLDUNGEN	36 037 500	78,87	707 100 +	35 330 400	32 885 313.85
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	4 038 900	8,84	37 100 +	4 001 800	3 612 447.80
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	49 200	0,10	7 200 +	42 000	35 187.40
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	7 200	0,01	200 +	7 000	9 618.50
755	PEKULIEN	600	0,00		600	
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	23 500	0,05	500 +	23 000	16 595.40
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	62 000	0,13	2 000 +	60 000	55 636.50
770	ANSCHAFFUNGEN	2 181 900	4,77	1 300 900 +	881 000	585 228.80
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	177 000	0,38	18 000 +	159 000	100 053.70
781	AUTOMOBILBETRIEB	11 500	0,02		11 500	8 108.40
791	VERBRAUCHSMATERIAL	33 000	0,07	1 000 +	32 000	27 132.30
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	1 000	0,00		1 000	1 000.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	75 500	0,16	19 500 +	56 000	49 989.00
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	11 000	0,02	6 000 -	17 000	3 192.75
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	640 000	1,40	48 600 +	591 400	556 942.90
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	50 000	0,10	144 300 -	194 300	33 934.35
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	215 700	0,47	2 200 +	213 500	34 006.15
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGS- UND GEBUEHREN	458 000	1,00	12 000 +	446 000	411 374.60
822	REINIGUNG UND ENERGIE	839 000	1,83	34 000 +	805 000	561 054.95
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	110 900	0,24	19 400 +	91 500	71 056.60
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	6 000	0,01	1 000 +	5 000	
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	50 300	0,11	1 300 -	51 600	35 243.15

JUSTIZDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
852	AMTLICHE KOSTEN	345 000	0,75	50 000+	295 000	287 390.75
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	1 000	0,00	800-	1 800	930.60
898	REPRAESENTATIONSKOSTEN	22 500	0,04		22 500	10 795.75
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	72 500	0,15	9 200+	63 300	210 221.80
943	ANDERE STAATSBEITRAEGE	100 000	0,21	100 000+		

POLIZEIDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
EINNAHMEN	251 000 700	100,00	14 783 700 +	236 217 000	248 855 291.95
AUSGABEN	278 515 800	100,00	13 835 600 +	264 680 200	247 370 949.70
UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN					1 484 342.25
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	27 515 100		948 100 -	28 463 200	
EINNAHMEN					
130 MIET- UND PACTHINSEINNAHMEN	35 000	0,01		35 000	33 396.00
234 MOTORFAHRZEUGSTEUERN	152 135 000	60,61	6 135 000 +	146 000 000	144 171 698.32
250 GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	35 675 000	14,21	3 365 000 +	32 310 000	39 288 320.21
251 PATENTE	500 000	0,19	30 000 -	530 000	454 454.50
269 KONZESSIONSGEBUEHREN	50 000	0,01		50 000	43 886.25
270 BUSSEN	3 107 200	1,23	822 200 +	2 285 000	2 676 314.56
310 ERLOES AUS VERKAEUFEN	4 060 000	1,61	888 000 +	3 172 000	3 657 858.25
311 ERLOES AUS PRODUKTION	8 924 000	3,55	66 000 +	8 858 000	8 689 109.75
351 KOST- UND SCHULGELDER	25 903 000	10,31	495 000 +	25 408 000	22 020 368.80
352 ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	430 000	0,17	370 000 +	60 000	421 639.70
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	5 368 500	2,13	157 500 +	5 211 000	5 112 174.60
357 KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	3 620 000	1,44	531 000 +	3 089 000	3 453 675.75
359 SONSTIGE EINNAHMEN	1 296 000	0,51	317 000 +	979 000	1 189 537.26
406 BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	9 647 000	3,84	1 667 000 +	7 980 000	17 402 929.40
475 ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	50 000	0,01		50 000	50 060.00
476 ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	200 000	0,07		200 000	189 868.60
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	83 600	0,03	16 000 +	67 600	77 437.10
612 BESOLDUNGEN	162 029 600	58,17	5 979 300 +	156 050 300	149 962 612.95
641 UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	10 000	0,00		10 000	3 982.00
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	17 253 800	6,19	610 200 +	16 643 600	15 941 335.55
651 UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	2 285 200	0,82	898 700 +	1 386 500	1 839 404.45
652 WOHNUNGS- UND GARAGEENTSCHAEDIGUNGEN	1 670 000	0,59	70 000 +	1 600 000	1 548 903.35
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	696 000	0,24	4 000 +	692 000	567 440.20
657 ARZT- UND SPITALKOSTEN PERSONAL	96 500	0,03		96 500	77 971.95
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	642 000	0,23	28 000 +	614 000	660 294.20
754 ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	303 500	0,10	64 500 +	239 000	234 688.65
755 PEKULIEN	3 503 000	1,25	28 000 -	3 531 000	2 842 536.85
760 WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	422 000	0,15	27 000 +	395 000	331 427.85
761 VERPFLEGUNGSKOSTEN	17 701 000	6,35	660 000 +	17 041 000	15 483 643.20

POLIZEIDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
770	ANSCHAFFUNGEN	6 241 100	2,24	1 318 600+	4 922 500	4 419 913.05
771	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN	348 000	0,12	308 000-	656 000	453 322.80
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	1 848 300	0,66	326 300+	1 522 000	1 320 800.25
781	AUTOMOBILBETRIEB	1 607 000	0,57	25 000+	1 582 000	1 363 182.35
791	VERBRAUCHSMATERIAL	449 000	0,16	10 000+	439 000	401 740.90
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	221 000	0,07	31 500+	189 500	180 382.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	277 800	0,09	14 300+	263 500	207 166.90
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	7 463 000	2,67	1 035 000+	6 428 000	5 354 481.15
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	2 769 600	0,99	508 300+	2 261 300	2 139 128.45
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	2 711 900	0,97	190 900+	2 521 000	2 314 707.25
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	3 493 000	1,25	434 500+	3 058 500	2 841 656.50
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGBUEHREN	13 252 000	4,75	156 000+	13 096 000	11 174 652.20
821	MIET- UND PACHTZINSE AN ANDERE STAATSSTELLEN	489 500	0,17		489 500	382 908.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	3 543 900	1,27	195 900-	3 739 800	3 282 057.65
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	974 500	0,34	545 500+	429 000	275 880.30
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	58 000	0,02	6 000+	52 000	49 249.50
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	300 500	0,10	149 500+	151 000	96 829.00
860	PRODUKTIONSKOSTEN	3 868 000	1,38	283 000+	3 585 000	3 314 341.75
890	PERSONENTRANSPORTE	174 000	0,06		174 000	145 057.60
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	486 800	0,17	63 800+	423 000	403 348.95
898	REPRESENTATIONS-KOSTEN	12 500	0,00		12 500	5 457.50
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	227 200	0,08	15 600+	211 600	183 435.60
936	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	20 136 000	7,22	1 184 000+	18 952 000	16 659 500.00
942	ANDERE STAATSBEITRAEGE	10 000	0,00	290 000-	300 000	10 000.00
945	ANDERE STAATSBEITRAEGE	32 000	0,01		32 000	30 124.15
946	ANDERE STAATSBEITRAEGE	575 000	0,20	2 000+	573 000	550 019.00
955	BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG	50 000	0,01		50 000	50 060.00
956	BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG	200 000	0,07		200 000	189 868.60

MILITAERDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
	EINNAHMEN	43 764 800	100,00	4 032 600 -	47 797 400	41 034 183.25
	AUSGABEN	69 413 600	100,00	6 584 700 -	75 998 300	64 804 277.90
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	25 648 800		2 552 100 -	28 200 900	23 770 094.65
	EINNAHMEN					
130	MIET- UND PACHTZINSEINNAHMEN	1 032 500	2,35	37 500+	995 000	1 036 863.25
244	ANTEIL AM EIDGENOESSISCHEN MILITAERPFLICHTERSATZ	2 500 000	5,71	300 000+	2 200 000	2 278 918.35
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	150 000	0,34		150 000	135 640.00
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	641 100	1,46	39 000+	602 100	567 804.50
311	ERLOES AUS PRODUKTION	15 200 000	34,73	440 000+	14 760 000	13 854 785.55
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	42 200	0,09	16 500+	25 700	25 641.60
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	4 690 200	10,71	123 300-	4 813 500	4 744 559.45
358	EINNAHMEN AUFERLEGTE KOSTEN	47 000	0,10	2 000+	45 000	48 243.90
359	SONSTIGE EINNAHMEN	1 034 800	2,36	998 700+	36 100	65 002.00
406	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	357 000	0,81	57 000+	300 000	286 824.45
426	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	17 950 000	41,01	5 900 000-	23 850 000	17 303 341.70
456	GEMEINDEBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	120 000	0,27	100 000+	20 000	686 558.50
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	10 000	0,01	1 000+	9 000	5 383.60
612	BESOLDUNGEN	18 494 000	26,64	394 100+	18 099 900	17 447 859.05
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	105 000	0,15	5 000+	100 000	80 659.90
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	2 160 100	3,11	7 400+	2 152 700	1 995 881.80
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	25 800	0,03	12 300+	13 500	7 646.90
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	37 000	0,05	30 000+	7 000	4 910.00
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	163 500	0,23	81 500+	82 000	61 240.75
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	42 400	0,06	7 600-	50 000	40 013.95
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	42 000	0,06	1 000+	41 000	34 428.65
770	ANSCHAFFUNGEN	1 548 400	2,23	285 900-	1 834 300	573 214.20
771	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN			115 000-	115 000	99 210.20
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	141 000	0,20	39 000+	102 000	70 536.55
781	AUTOMOBILBETRIEB	229 500	0,33	500-	230 000	206 667.35
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	33 200	0,04	6 000+	27 200	22 833.90
798	KANTONALE KURSE	881 000	1,26	304 000-	1 185 000	647 127.95
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	51 200	0,07		51 200	416.60
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	327 500	0,47	55 400+	272 100	255 699.10
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	242 900	0,34	342 200-	585 100	136 043.40
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	239 000	0,34	8 000+	231 000	187 674.70

MILITAERDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	638 000	0,91	7 200-	645 200	452 803.30
822	REINIGUNG UND ENERGIE	533 500	0,76	29 500-	563 000	365 569.15
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	60 000	0,08	21 000+	39 000	152 938.40
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	5 000	0,00	5 000+		
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	261 000	0,37	239 000+	22 000	20 748.00
860	PRODUKTIONSKOSTEN	14 523 000	20,92	401 000+	14 122 000	12 924 409.10
861	UNTERHALT BEKLEIDUNG UND AUSRUESTUNG	560 000	0,80		560 000	488 425.90
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	29 500	0,04	500+	29 000	23 365.80
898	REPRAESENTATIONSKOSTEN	7 500	0,01		7 500	6 727.35
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	22 600	0,03		22 600	10 432.40
906	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	17 950 000	25,85	5 900 000-	23 850 000	17 303 341.70
916	GEMEINDEBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	120 000	0,17	100 000+	20 000	686 558.50
936	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	2 830 000	4,07		2 830 000	2 418 191.75
946	ANDERE STAATSBEITRAEGE	7 100 000	10,22	1 000 000-	8 100 000	8 073 318.00

KIRCHENDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
	EINNAHMEN	5 366 600	100,00	27 100 +	5 339 500	5 269 120.90
	AUSGABEN	59 418 500	100,00	105 200 +	59 313 300	57 080 215.95
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	54 051 900		78 100 +	53 973 800	51 811 095.05
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	20 700	0,38	1 000-	21 700	16 300.00
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	1 600	0,02	400+	1 200	1 346.50
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	5 000 200	93,17	3 800-	5 004 000	4 945 071.75
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	336 000	6,26	34 000+	302 000	306 402.65
359	SONSTIGE EINNAHMEN	8 100	0,15	2 500-	10 600	
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	42 500	0,07	10 000-	52 500	32 987.95
612	BESOLDUNGEN	49 191 900	82,78	117 300+	49 074 600	47 368 088.05
630	LEIBGEDINGE	806 000	1,35	35 400-	841 400	812 268.60
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	5 875 000	9,88	38 700-	5 913 700	5 605 294.35
652	WOHNUNGS- UND GARAGEENTSCHAEDIGUNGEN	2 670 900	4,49	44 400+	2 626 500	2 495 454.25
770	ANSCHAFFUNGEN	5 000	0,00	2 200-	7 200	2 986.15
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	3 000	0,00	500+	2 500	2 119.45
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	4 200	0,00	900+	3 300	1 349.30
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	15 200	0,02	800-	16 000	8 083.75
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN			16 800-	16 800	
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	500	0,00		500	101.00
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGS- GEBUEHREN	20 000	0,03	14 500+	5 500	
822	REINIGUNG UND ENERGIE	6 800	0,01	5 000+	1 800	1 993.90
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	17 000	0,02	10 000+	7 000	6 600.00
898	REPRaesENTATIONSKOSTEN	7 500	0,01		7 500	4 002.50
941	ANDERE STAATSBEITRAEGE	753 000	1,26	16 500+	736 500	738 886.70

FINANZDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
	EINNAHMEN	2 247 355 800	100,00	83 756 900 +	2 163 598 900	2 065 698 408.43
	AUSGABEN	331 667 500	100,00	24 729 700 +	306 937 800	286 470 827.59
	UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN	1 915 688 300		59 027 200 +	1 856 661 100	1 779 227 580.84
	EINNAHMEN					
101	DARLEHENSZINSE	6 000	0,00	500 +	5 500	8 500.00
102	DIVIDENDE AUF ANLAGEN DES FINANZVERMOEGENS	5 700 000	0,25	100 000 +	5 600 000	5 610 230.25
103	DIVIDENDE AUF ANLAGEN DES VERWALTUNGSVERMOEGENS	450 000	0,02	50 000 +	400 000	415 442.00
110	ERTRAG KANTONALE UNTERNEHMUNGEN	31 831 300	1,41	1 406 300 +	30 425 000	28 500 000.00
120	DIVERSE ZINSERTRAEGE	20 550 000	0,91	2 550 000 +	18 000 000	17 942 438.85
121	VERZUGSZINSE	7 500 000	0,33	1 500 000 +	6 000 000	4 734 385.34
130	MIET- UND PACTHZINSEINNAHMEN	5 500 000	0,24	992 000 +	4 508 000	5 936 021.00
131	MIET- UND PACTHZINSE VON STAATSTELLEN	720 000	0,03	185 000 +	535 000	419 358.00
200	EINKOMMENSTEUER NATUERLICHER PERSONEN	1 455 000 000	64,74	65 000 000 -	1 520 000 000	1 385 701 460.73
201	GEWINNSTEUER DER AG UND GMBH	91 000 000	4,04	10 000 000 +	81 000 000	96 766 961.05
202	GEWINNSTEUER DER GENOSSENSCHAFTEN	12 000 000	0,53	1 000 000 +	11 000 000	11 997 081.15
203	EINKOMMENSTEUER DER UEBRIGEN JURISTISCHEN PERSONEN	4 000 000	0,17	300 000 +	3 700 000	2 165 165.05
204	VERMOEGENSGEWINNSTEUER	53 000 000	2,35	3 000 000 +	50 000 000	52 154 120.15
205	HOLDINGSTEUER	1 600 000	0,07		1 600 000	285 849.85
210	VERMOEGENSTEUER NATUERLICHE PERSONEN	104 000 000	4,62	3 000 000 +	101 000 000	96 357 517.75
211	KAPITALSTEUER DER AG UND GMBH	38 000 000	1,69	2 000 000 +	36 000 000	33 136 057.90
212	KAPITALSTEUER DER GENOSSENSCHAFTEN	7 200 000	0,32	300 000 +	6 900 000	5 784 684.10
213	VERMOEGENSTEUER DER UEBRIGEN JURISTISCHEN PERSONEN	3 700 000	0,16	200 000 +	3 500 000	2 501 342.45
220	NACH- UND STRAFSTEUER	3 500 000	0,15		3 500 000	2 472 886.45
221	EINGANG ABGESCHRIEBENER STEUERN	1 000 000	0,04	100 000 +	900 000	
230	ERBSCHAFTS- UND SCHENKUNGSSTEUER	43 000 000	1,91	1 000 000 +	42 000 000	39 197 244.45
231	EINGANG ABGESCHRIEBENER STEUERN					350 376.70
240	ANTEIL AN DER DIREKTEN BUNDESSTEUER	253 000 000	11,25	80 000 000 +	173 000 000	210 207 431.66
243	PROVISION AUS VERRECHNUNGSSTEUER	45 000 000	2,00	10 000 000 +	35 000 000	38 497 574.55
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	3 006 000	0,13	454 900 -	3 460 900	3 135 072.90
263	EINNAHMEN AUS SALZREGAL	3 100 000	0,13	100 000 +	3 000 000	3 059 817.00
270	BUSSEN	287 000	0,01	2 363 000 -	2 650 000	275 534.40
271	ERLOES AUS KONFISKATIONEN	30 000	0,00	15 000 +	15 000	40 045.70

FINANZDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
302	ERTRAGSANTEILE AN UNTERNEHMUNGEN	730 000	0,03		730 000	729 672.80
310	ERLOES AUS VERKAUFEN	53 200	0,00	33 300—	86 500	51 028.05
311	ERLOES AUS PRODUKTION	15 000	0,00		15 000	56 150.10
314	VERKAUF VON RECHTEN	20 000	0,00		20 000	10 776.40
316	VERKAUF VON DOMAENEN	2 000 000	0,08	1 000 000—	3 000 000	786 652.00
353	EINNAHMEN ERBLOSER NACHLASS	100 000	0,00	40 000+	60 000	188 422.15
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	63 000	0,00	3 500+	59 500	60 708.80
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	16 523 800	0,73	1 768 800+	14 755 000	13 039 111.25
359	SONSTIGE EINNAHMEN	33 500 000	1,49	33 093 000+	407 000	2 221 818.55
360	INTERNE VERRECHNUNGEN FUER EDV—LEISTUNGEN	3 500	0,00		3 500	6 561.90
401	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	106 000	0,00	27 000—	133 000	147 009.00
425	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG					97 168.00
461	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	111 000	0,00	69 000—	180 000	164 017.00
463	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	450 000	0,02		450 000	486 713.00
	AUSGABEN					
500	ZINSEN AUF LANGFRISTIGEN SCHULDEN	92 950 000	28,02	7 950 000+	85 000 000	80 941 846.50
512	ZINSEN LAUFENDE VERPFLICHTUNGEN UND STEUERN	3 900 000	1,17	200 000+	3 700 000	603 439.10
513	ZINSEN AUF KURZFRISTIGEN SCHULDEN	1 500 000	0,45	1 500 000—	3 000 000	
530	TILGUNGEN			2 000 000—	2 000 000	2 000 000.00
540	KOMMISSIONEN AUF COUPONS UND ANLEIHEN	700 000	0,21		700 000	452 484.85
541	ANLEIHENSKOSTEN	650 000	0,19	1 150 000—	1 800 000	916 661.40
542	DEPOTGEBUEHREN	24 000	0,00		24 000	24 000.00
544	DISAGIOS AUF ANLEIHEN	2 500 000	0,75	1 500 000—	4 000 000	3 500 000.00
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	78 600	0,02	151 500—	230 100	55 273.00
612	BESOLDUNGEN	61 210 700	18,45	175 300+	61 035 400	54 190 754.05
631	TEUERUNGSZULAGEN AN RENTNER (STAATSPERSONAL)	110 000	0,03	10 000+	100 000	110 192.00
640	KRANKENVERSICHERUNGSBEITRAEGE	3 321 000	1,00	681 000+	2 640 000	2 294 012.45
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	9 025 000	2,72	505 000+	8 520 000	6 486 327.30
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	60 715 200	18,30	4 220 600+	56 494 600	60 570 045.70
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	1 198 700	0,36	496 200+	702 500	337 010.50
700	GEBAEUDEUNTERHALT	1 067 000	0,32	36 000—	1 103 000	645.00
740	VERMESSUNGS— UND TRIANGULATIONSKOSTEN	60 000	0,01	65 000—	125 000	659 334.05
741	BODENVERBESSERUNGEN			558 000—	558 000	

FINANZDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
742	NOTARIATS- UND HANDAENDERUNGSKOSTEN	60 000	0,01		60 000	26 013.65
746	VERBAUUNGEN UND AUFFORSTUNGEN	500 000	0,15	500 000+		372 106.55
747	STEUERN UND GEBUEHREN	1 755 000	0,52	445 000-	2 200 000	1 605 376.75
748	ANKAUF VON RECHTEN	10 000	0,00		10 000	6 008.60
749	ANKAUF VON DOMAENEN UND FORSTEN	5 500 000	1,65	1 500 000-	7 000 000	4 417 378.00
770	ANSCHAFFUNGEN	3 255 800	0,98	1 985 000+	1 270 800	1 128 108.65
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	655 000	0,19	60 200+	594 800	529 130.55
781	AUTOMOBILBETRIEB	8 700	0,00	1 700+	7 000	4 032.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	72 600	0,02	7 700-	80 300	62 564.15
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	14 300	0,00	1 700-	16 000	9 796.80
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	4 057 400	1,22	2 186 800+	1 870 600	2 294 030.90
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	12 815 200	3,86	2 743 400+	10 071 800	12 295 916.39
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	488 300	0,14	61 300+	427 000	453 238.55
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	2 600 100	0,78	219 300+	2 380 800	2 135 624.30
822	REINIGUNG UND ENERGIE	1 208 600	0,36	28 700+	1 179 900	842 752.95
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	21 675 000	6,53	7 908 000+	13 767 000	3 955 073.80
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	840 000	0,25	113 000+	727 000	762 232.25
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	15 934 700	4,80	2 762 000+	13 172 700	10 537 121.40
860	PRODUKTIONSKOSTEN	10 000	0,00		10 000	7 633.50
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	2 570 000	0,77	200 000+	2 370 000	2 304 342.35
898	REPRAESENTATIONSKOSTEN	12 500	0,00		12 500	9 508.75
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	399 600	0,12	286 600+	113 000	80 833.35
905	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG					97 168.00
935	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	1 500 000	0,45	900 000+	600 000	165 334.30
942	ANDERE STAATSBEITRAEGE	300 000	0,09		300 000	300 000.00
945	ANDERE STAATSBEITRAEGE	16 400 000	4,94	550 000-	16 950 000	28 910 475.20
947	ANDERE STAATSBEITRAEGE	14 500	0,00	500+	14 000	17 000.00

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
EINNAHMEN		507 357 800	100,00	12 090 800 +	495 267 000	474 593 486.32
AUSGABEN		1 227 583 200	100,00	30 030 700 +	1 197 552 500	1 150 124 357.63
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN		720 225 400		17 939 900 +	702 285 500	675 530 871.31
EINNAHMEN						
101	DARLEHENSZINSE	200 000	0,03	50 000 +	150 000	782 950.70
130	MIET- UND PACHTZINSEINNAHMEN	307 800	0,06	2 000 +	305 800	207 407.45
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	641 500	0,12	10 500 +	631 000	542 425.50
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	5 836 000	1,15	386 800 +	5 449 200	6 614 394.37
311	ERLOES AUS PRODUKTION	62 000	0,01	4 000 +	58 000	57 293.35
351	KOST- UND SCHULGELDER	5 109 000	1,00	68 300 +	5 040 700	3 475 229.55
352	ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	15 000 000	2,95	400 000 -	15 400 000	14 865 214.55
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	327 100	0,06	13 400 -	340 500	316 936.15
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	5 162 100	1,01	6 000 +	5 156 100	4 714 062.60
359	SONSTIGE EINNAHMEN	1 743 800	0,34	303 700 +	1 440 100	1 105 392.00
360	INTERNE VERRECHNUNGEN FUER EDV-LEISTUNGEN	2 000 000	0,39	791 700 +	1 208 300	2 315 173.00
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	76 437 300	15,06	6 094 700 +	70 342 600	64 840 792.70
401	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	530 000	0,10	330 000 +	200 000	1 080 791.00
420	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	3 000 000	0,59	519 000 -	3 519 000	2 949 095.75
421	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	200 000	0,03		200 000	203 777.00
430	GEMEINDEBEITRAEGE AN LEHRERBESOLDUNGEN	368 750 000	72,68	2 140 000 +	366 610 000	350 747 602.70
440	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	389 700	0,07	14 500 -	404 200	369 347.15
460	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	21 161 500	4,17	4 000 000 +	17 161 500	17 810 426.35
461	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	500 000	0,09	350 000 +	150 000	130 000.00
470	ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG			1 500 000 -	1 500 000	1 465 174.45
AUSGABEN						
513	ZINSEN AUF KURZFRISTIGEN SCHULDEN	60 000	0,00	2 000 +	58 000	59 483.25
560	FONDSEINLAGE ZUR DECKUNG DER VERWALTUNGSKOSTEN					610 052.77
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	965 000	0,07	11 000 +	954 000	765 809.85
612	BESOLDUNGEN	212 048 800	17,27	5 048 100 +	207 000 700	198 372 845.60
622	BESOLDUNGEN LEHRERSCHAFT	619 500 000	50,46	4 428 000 +	615 072 000	666 831 985.70
623	BEITRAEGE LEHRERVERSICHERUNGS- KASSE	68 482 000	5,57	1 327 000 +	67 155 000	
624	BEITRAEGE UNFALLVERSICHERUNG LEHRERSCHAFT	4 740 000	0,38	219 000 -	4 959 000	

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	13 100	0,00	1 800+	11 300	8 156.90
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	26 719 200	2,17	2 538 400+	24 180 800	24 897 954.10
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	60 000	0,00		60 000	53 353.90
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	155 400	0,01	13 000+	142 400	87 971.15
656	FORT- UND WEITERBILDUNG LEHRERSCHAFT	5 335 000	0,43	1 235 000+	4 100 000	3 289 076.80
658	SCHULVERSUCHE UND -PROJEKTE	428 000	0,03	22 000-	450 000	
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	1 273 800	0,10	89 800+	1 184 000	992 854.50
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	24 600	0,00	700-	25 300	18 659.90
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	26 700	0,00	100+	26 600	48 731.45
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	322 300	0,02	300+	322 000	218 738.40
770	ANSCHAFFUNGEN	17 179 300	1,39	4 710 600+	12 468 700	13 615 447.05
771	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN	350 000	0,02	400 000-	750 000	226 739.55
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	2 539 400	0,20	225 900+	2 313 500	1 993 063.15
781	AUTOMOBILBETRIEB	88 500	0,00	7 600-	96 100	41 547.95
791	VERBRAUCHSMATERIAL	103 600	0,00	4 000+	99 600	56 048.80
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	7 500 000	0,61	200 000-	7 700 000	7 277 681.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	4 987 900	0,40	48 100-	5 036 000	4 431 532.01
798	KANTONALE KURSE	800 000	0,06	10 000+	790 000	714 865.05
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	5 578 000	0,45	3 901 300+	1 676 700	2 145 000.75
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	4 161 900	0,33	407 200+	3 754 700	3 608 389.40
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	3 563 800	0,29	547 700+	3 016 100	2 811 634.25
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	1 680 000	0,13	66 000+	1 614 000	1 390 666.10
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	7 762 800	0,63	232 400+	7 530 400	7 271 209.80
822	REINIGUNG UND ENERGIE	9 023 100	0,73	73 600-	9 096 700	7 977 815.40
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	827 800	0,06	28 800+	799 000	359 121.75
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	11 000	0,00	1 000+	10 000	26 567.30
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	11 268 300	0,91	1 661 300+	9 607 000	7 773 813.05
860	PRODUKTIONSKOSTEN	4 047 500	0,32	207 500+	3 840 000	4 295 956.40
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	61 000	0,00	1 800+	59 200	56 218.35
898	REPRaesENTATIONSKOSTEN	12 500	0,00		12 500	11 007.60
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	633 100	0,05	61 900+	571 200	416 549.70
900	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	3 000 000	0,24	519 000-	3 519 000	2 897 188.00
901	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	200 000	0,01		200 000	255 684.75
930	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	17 300 000	1,40	181 000-	17 481 000	15 414 995.45

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
931	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	1 000 000	0,08	177 000-	1 177 000	842 934.05
939	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	16 500 000	1,34	1 000 000+	15 500 000	13 522 018.80
940	ANDERE STAATSBEITRAEGE	116 412 000	9,48	1 748 000+	114 664 000	109 586 114.00
941	ANDERE STAATSBEITRAEGE	39 144 800	3,18	1 561 800+	37 583 000	35 275 649.45
942	ANDERE STAATSBEITRAEGE	591 000	0,04	27 000+	564 000	480 000.00
943	ANDERE STAATSBEITRAEGE	8 700 000	0,70	1 700 000+	7 000 000	6 955 550.00
949	ANDERE STAATSBEITRAEGE	2 400 000	0,19	580 000+	1 820 000	672 500.00
950	BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG			1 500 000-	1 500 000	1 465 174.45
990	EINLAGEN IN FONDS	2 000	0,00		2 000	

BAUDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
EINNAHMEN		129 043 100	100,00	9 078 300 -	138 121 400	136 370 894.60
AUSGABEN		335 208 100	100,00	42 067 500 +	293 140 600	274 608 855.90
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN		206 165 000		51 145 800 +	155 019 200	138 237 961.30
EINNAHMEN						
246	ANTEIL AM EIDG. BENZINZOLL	55 000 000	42,62	2 500 000-	57 500 000	52 441 452.00
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	625 000	0,48	25 000-	650 000	542 269.35
269	KONZESSIONSGEBUEHREN	1 420 000	1,10	20 000+	1 400 000	1 384 669.25
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	93 600	0,07	7 100+	86 500	114 094.20
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	36 500	0,02	15 600+	20 900	21 111.60
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	12 817 500	9,93	9 288 000-	22 105 500	13 940 752.20
359	SONSTIGE EINNAHMEN	225 000	0,17	2 000-	227 000	5 637 453.10
360	INTERNE VERRECHNUNGEN FUER EDV-LEISTUNGEN	500	0,00		500	685.00
405	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	373 000	0,28	67 000+	306 000	256 020.90
409	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	47 382 000	36,71	3 127 000+	44 255 000	54 569 425.95
425	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	10 000	0,00		10 000	173 023.85
429	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	11 050 000	8,56	500 000-	11 550 000	7 248 344.20
449	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	10 000	0,00		10 000	41 593.00
AUSGABEN						
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	84 000	0,02	2 000+	82 000	67 060.35
612	BESOLDUNGEN	48 769 900	14,54	1 388 100-	50 158 000	46 633 775.75
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	945 000	0,28	60 000+	885 000	808 789.80
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	5 513 500	1,64	56 300+	5 457 200	5 046 428.75
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	210 000	0,06	17 000+	193 000	639 293.10
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	137 000	0,04	80 500+	56 500	35 605.60
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	235 000	0,07	10 000-	245 000	55 736.25
705	HOCHBAUTEN	110 000 000	32,81	35 000 000+	75 000 000	83 118 260.00
710	UNTERHALT STAATSSTRASSEN	33 600 000	10,02	2 600 000+	31 000 000	20 185 583.30
711	UNTERHALT NATIONALSTRASSEN	3 080 000	0,91	254 000+	2 826 000	
712	AUSBAU DER STAATSSTRASSEN	61 920 000	18,47	6 920 000+	55 000 000	78 934 286.55
713	AUSBAU DER NATIONALSTRASSEN	11 400 000	3,40		11 400 000	
720	NEUERSTELLUNG VON WASSERBAUTEN	1 340 000	0,39	140 000+	1 200 000	1 054 742.05
740	VERMESSUNGS- UND TRIANGULATIONS-KOSTEN	630 000	0,18	36 000+	594 000	347 842.55

BAUDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986	
	BETRAG	IN % DER E/A				
770	ANSCHAFFUNGEN	6 152 000	1,83	1 118 400+	5 033 600	2 960 279.35
771	ANSCHAFFUNGEN NEU— UND UMBAUTEN	540 000	0,16	1 468 700—	2 008 700	250 000.00
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	1 402 500	0,41	169 500+	1 233 000	1 778 011.25
781	AUTOMOBILBETRIEB	2 330 000	0,69	125 000+	2 205 000	1 046 810.65
791	VERBRAUCHSMATERIAL	88 500	0,02	3 000+	85 500	105 263.50
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	2 000	0,00		2 000	672.10
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	66 500	0,01	1 000—	67 500	34 842.15
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	3 000	0,00	500+	2 500	728.90
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	1 040 000	0,31	213 700+	826 300	411 031.15
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	748 100	0,22	233 800+	514 300	296 649.45
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	1 522 000	0,45	11 000+	1 511 000	639 030.85
820	MIET— UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGBUEHREN	397 100	0,11	34 900—	432 000	651 819.20
822	REINIGUNG UND ENERGIE	717 000	0,21	94 300+	622 700	416 709.75
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	1 539 000	0,45	241 000—	1 780 000	498 858.20
832	RECHTS— UND BEZUGSKOSTEN	50 000	0,01	20 000+	30 000	37 125.60
840	VERRECHNUNG VON EDV—LEISTUNGEN	358 000	0,10	11 800+	346 200	120 465.75
893	HAFTPFLICHT— UND SACH— VERSICHERUNGSPRAEMIEN	488 000	0,14	2 900+	485 100	429 438.95
898	REPRAESENTATIONSKOSTEN	12 500	0,00		12 500	3 172.00
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	27 500	0,00	1 500+	26 000	35 492.75
905	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	10 000	0,00		10 000	173 023.85
909	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	11 050 000	3,29	500 000—	11 550 000	7 248 344.20
935	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	260 000	0,07		260 000	219 714.60
939	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	24 500 000	7,30	1 500 000—	26 000 000	16 193 967.65
945	ANDERE STAATSBEITRAEGE					130 000.00
946	ANDERE STAATSBEITRAEGE	40 000	0,01	40 000+		
949	ANDERE STAATSBEITRAEGE	4 000 000	1,19		4 000 000	
999	EINLAGEN IN FONDS					4 000 000.00

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
	EINNAHMEN	44 649 200	100,00	2 430 000 +	42 219 200	43 660 850.30
	AUSGABEN	147 666 100	100,00	11 644 900 +	136 021 200	160 603 878.70
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	103 016 900		9 214 900 +	93 802 000	116 943 028.40
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	540 000	1,20	78 000 +	462 000	493 666.60
262	BEWILLIGUNGEN UND KONZESSIONEN	437 000	0,97	13 000 -	450 000	45 530.00
264	WASSERRECHTSGEBUEHREN UND WASSERZINSEN	20 250 000	45,35	2 050 000 +	18 200 000	16 644 031.15
352	ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	70 000	0,15		70 000	69 631.70
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	5 200	0,01	7 000 -	12 200	12 505.20
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	190 000	0,42	163 000 -	353 000	527 506.95
359	SONSTIGE EINNAHMEN	1 604 000	3,59	512 000 +	1 092 000	1 121 108.50
405	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	403 000	0,90	27 000 -	430 000	506 737.20
425	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	21 000 000	47,03		21 000 000	24 124 308.00
475	ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	150 000	0,33		150 000	115 825.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	12 000	0,00	4 500 +	7 500	4 874.25
612	BESOLDUNGEN	8 754 700	5,92	563 100 +	8 191 600	7 535 159.30
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	125 000	0,08	12 000 -	137 000	102 409.45
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	993 800	0,67	63 100 +	930 700	840 295.50
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	5 000	0,00	200 -	5 200	2 757.60
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	49 100	0,03	17 100 +	32 000	13 548.00
721	GEWAESSERSCHUTZPLANUNG	400 000	0,27	400 000 +		
722	WASSERWIRTSCHAFT UND -PLANUNG	220 000	0,14		220 000	265 971.25
723	GEWAESSERSCHUTZUNTERSUCHUNGEN	1 900 000	1,28	20 000 +	1 880 000	1 679 878.15
724	TANKKONTROLLE UND SCHADENDIENST	500 000	0,33	103 000 +	397 000	214 336.55
725	WASSERREGULIERUNG UND SEEREINIGUNG, I. + II. JGK	3 039 000	2,05	1 314 000 +	1 725 000	733 098.35
727	ENERGIEWIRTSCHAFT	2 040 000	1,38	410 000 -	2 450 000	1 478 974.10
770	ANSCHAFFUNGEN	1 448 300	0,98	191 300 +	1 257 000	295 195.25
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	85 800	0,05	41 300 +	44 500	36 269.50
781	AUTOMOBILBETRIEB	15 200	0,01	100 +	15 100	4 582.40
791	VERBRAUCHSMATERIAL	34 000	0,02		34 000	31 508.40
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	37 500	0,02	300 -	37 800	31 042.00
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	31 500	0,02	26 000 +	5 500	2 491.50

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	234 000	0,15	101 000+	133 000	138 708.25
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	127 000	0,08	51 500+	75 500	14 018.85
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	179 700	0,12	3 800-	183 500	147 968.95
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	7 000	0,00		7 000	13 535.80
822	REINIGUNG UND ENERGIE	170 000	0,11	83 200+	86 800	82 104.35
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	639 000	0,43	27 000+	612 000	247 364.25
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	3 000	0,00		3 000	1 675.00
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	241 000	0,16	185 000-	426 000	10 028.00
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	9 000	0,00		9 000	6 516.20
898	REPRAESENTATIONSKOSTEN	12 500	0,00		12 500	9 121.40
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	23 000	0,01		23 000	9 958.50
905	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	21 000 000	14,22		21 000 000	24 124 308.00
935	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	24 000 000	16,25	2 000 000-	26 000 000	38 000 000.00
945	ANDERE STAATSBEITRAEGE	81 180 000	54,97	11 250 000+	69 930 000	84 410 354.60
955	BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG	150 000	0,10		150 000	115 825.00

FORSTDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
	EINNAHMEN	35 545 000	100,00	1 665 300 +	33 879 700	35 443 327.80
	AUSGABEN	72 925 300	100,00	2 726 900 +	70 198 400	65 551 010.35
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	37 380 300		1 061 600 +	36 318 700	30 107 682.55
	EINNAHMEN					
130	MIET- UND PACTZINSEINNAHMEN	250 000	0,70	10 000+	240 000	288 490.00
131	MIET- UND PACTZINSE VON STAATSTELLEN			2 500-	2 500	150.00
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	120 000	0,33	19 500+	100 500	119 941.35
260	REGALIEN	4 370 000	12,29	10 000-	4 380 000	4 280 682.90
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	327 500	0,92	1 000-	328 500	331 726.90
311	ERLOES AUS PRODUKTION	11 946 000	33,60	936 000+	11 010 000	12 293 944.55
314	VERKAUF VON RECHTEN	60 000	0,16	5 000+	55 000	96 254.50
315	VERKAUF VON FORSTEN	5 000	0,01		5 000	
352	ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	208 000	0,58	38 000+	170 000	195 244.05
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	58 700	0,16	1 500-	60 200	49 683.80
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	2 147 000	6,04	50 000+	2 097 000	3 135 017.45
359	SONSTIGE EINNAHMEN	1 810 000	5,09	15 000-	1 825 000	1 654 912.70
407	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	2 332 000	6,56	152 000+	2 180 000	1 467 450.85
408	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	403 000	1,13	73 000+	330 000	357 980.00
427	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	11 200 000	31,50	200 000+	11 000 000	11 036 201.70
428	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	30 000	0,08		30 000	62 690.00
447	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	15 000	0,04	15 000+		14 285.50
467	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	5 000	0,01	5 000+		2 987.35
468	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	21 000	0,05		21 000	20 830.00
477	ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	45 000	0,12		45 000	34 854.20
498	ENTNAHMEN AUS FONDS	191 800	0,53	191 800+		
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	42 500	0,05	9 000+	33 500	26 035.95
612	BESOLDUNGEN	21 071 300	28,89	1 518 700+	19 552 600	19 642 601.70
640	KRANKENVERSICHERUNGSBEITRAEGE	280 000	0,38	30 000+	250 000	310 024.45
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	1 075 000	1,47	111 500+	963 500	914 494.85
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	2 994 600	4,10	184 500+	2 810 100	2 765 223.45
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	196 000	0,26	23 000+	173 000	176 231.15
652	WOHNUNGS- UND GARAGEENTSCHAEDIGUNGEN	114 900	0,15	2 000-	116 900	99 580.00

FORSTDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986	
	BETRAG	IN % DER E/A				
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	30 000	0,04	18 000+	12 000	8 234.70
700	GEBAEUDEUNTERHALT	900 000	1,23	67 000+	833 000	218 317.65
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	410 000	0,56	216 000+	194 000	181 857.70
705	HOCHBAUTEN	126 000	0,17	5 000+	121 000	285 662.60
740	VERMESSUNGS- UND TRIANGULATIONSKOSTEN	20 000	0,02	6 000+	14 000	25 220.40
742	NOTARIATS- UND HANDAENDERUNGSKOSTEN	11 000	0,01	2 000+	9 000	4 207.20
745	KOSTEN FUER DIE WALDBEWIRTSCHAFTUNG	6 000 000	8,22	356 000+	5 644 000	5 263 469.70
746	VERBAUUNGEN UND AUFFORSTUNGEN	2 912 000	3,99	105 000+	2 807 000	1 695 716.90
747	STEUERN UND GEBUEHREN	186 800	0,25	25 500+	161 300	253 551.05
748	ANKAUF VON RECHTEN	140 000	0,19	70 000-	210 000	
749	ANKAUF VON DOMAENEN UND FORSTEN	235 000	0,32	94 000-	329 000	527 403.80
770	ANSCHAFFUNGEN	1 233 000	1,69	138 200+	1 094 800	837 104.45
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	507 000	0,69	19 500+	487 500	418 579.30
781	AUTOMOBILBETRIEB	40 000	0,05	2 000-	42 000	21 714.65
791	VERBRAUCHSMATERIAL	45 000	0,06		45 000	38 431.75
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	55 000	0,07	2 500+	52 500	97 525.35
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	60 500	0,08	500+	60 000	10 557.25
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	365 500	0,50	159 700+	205 800	193 912.60
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	141 500	0,19	9 800+	131 700	128 631.80
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	1 139 000	1,56	18 000+	1 121 000	981 915.70
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	254 000	0,34	21 800+	232 200	203 092.50
821	MIET- UND PACHTZINSE AN ANDERE STAATSTELLEN	12 800	0,01		12 800	12 450.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	195 500	0,26	11 000+	184 500	194 386.85
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	747 000	1,02	29 500-	776 500	437 026.25
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	10 000	0,01	5 000+	5 000	52.55
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	106 000	0,14	5 000+	101 000	42 582.20
860	PRODUKTIONSKOSTEN	5 957 000	8,16	80 000+	5 877 000	6 193 467.25
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	165 000	0,22	50 900+	114 100	119 687.75
898	REPRESENTATIONSKOSTEN	10 000	0,01	2 500+	7 500	7 420.40
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	113 500	0,15	62 500+	51 000	50 399.55
907	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	11 200 000	15,35	200 000+	11 000 000	11 036 201.70
908	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	30 000	0,04		30 000	62 690.00
927	STAATSBEITRAEGE AN DEN BUND	14 900	0,02		14 900	14 880.00
937	STAATSBEITRAGE AN GEMEINDEN	8 050 000	11,03	700 000-	8 750 000	4 046 005.50
938	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	5 000	0,00		5 000	322.50

FORSTDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
947	ANDERE STAATSBEITRAEGE	5 311 000	7,28	96 000+	5 215 000	7 492 085.10
948	ANDERE STAATSBEITRAEGE	367 000	0,50	94 500+	272 500	305 607.70
957	BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG	45 000	0,06		45 000	34 854.20
998	EINLAGEN IN FONDS			30 200-	30 200	171 592.25

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
EINNAHMEN	211 421 500	100,00	20 186 200 +	191 235 300	183 454 724.40
AUSGABEN	289 344 800	100,00	19 037 800 +	270 307 000	257 463 613.05
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	77 923 300		1 148 400 -	79 071 700	74 008 888.65
EINNAHMEN					
130 MIET- UND PACHTZINSEINNAHMEN	49 200	0,02	4 000+	45 200	55 091.70
250 GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	3 591 000	1,69	4 500-	3 595 500	3 412 878.45
251 PATENTE	366 000	0,17	5 000+	361 000	684 645.00
270 BUSSEN	45 000	0,02	5 000+	40 000	35 470.00
310 ERLOES AUS VERKAEUFEN	668 100	0,31	141 100+	527 000	476 219.20
311 ERLOES AUS PRODUKTION	8 401 000	3,97	211 000+	8 190 000	7 655 662.80
351 KOST- UND SCHULGELDER	1 702 700	0,80	68 300+	1 634 400	1 556 953.70
352 ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	5 000	0,00		5 000	5 000.00
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	981 500	0,46	24 900-	1 006 400	874 948.85
357 KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	1 614 900	0,76	264 600+	1 350 300	1 385 431.25
359 SONSTIGE EINNAHMEN	1 164 400	0,55	159 900+	1 004 500	890 157.48
400 BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	4 399 100	2,08	240 700+	4 158 400	3 719 257.40
407 BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	18 574 800	8,78	1 291 400+	17 283 400	15 600 449.35
427 BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	167 455 000	79,20	17 725 000+	149 730 000	145 335 064.10
447 GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	273 000	0,12		273 000	214 160.10
460 ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	110 000	0,05	10 000+	100 000	100 000.00
467 ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	1 444 000	0,68	99 500+	1 344 500	1 341 709.02
477 ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	113 000	0,05	2 000-	115 000	111 626.00
497 ENTNAHMEN AUS FONDS	463 800	0,21	7 900-	471 700	
AUSGABEN					
500 ZINSEN AUF LANGFRISTIGEN SCHULDEN			1 500-	1 500	2 125.00
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	547 300	0,18	48 800+	498 500	454 874.35
612 BESOLDUNGEN	31 308 000	10,82	936 100+	30 371 900	28 737 060.60
641 UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	38 100	0,01	6 600+	31 500	103 902.85
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	3 517 000	1,21	95 900+	3 421 100	3 205 344.45
651 UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	1 800	0,00		1 800	1 643.85
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	82 700	0,02	7 200+	75 500	57 239.20
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	314 000	0,10	3 000+	311 000	281 166.30
754 ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	1 600	0,00		1 600	773.80

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	104 000	0,03	5 200+	98 800	58 437.75
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	1 465 400	0,50	45 700-	1 511 100	1 252 423.90
770	ANSCHAFFUNGEN	1 460 600	0,50	473 400+	987 200	1 070 780.20
771	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN			166 500-	166 500	46 043.80
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	401 100	0,13	6 600+	394 500	351 113.00
781	AUTOMOBILBETRIEB	68 700	0,02	7 900-	76 600	26 581.75
791	VERBRAUCHSMATERIAL	67 200	0,02	3 000-	70 200	14 883.15
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	2 424 800	0,83	134 800-	2 559 600	2 068 022.15
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	770 700	0,26	95 700+	675 000	664 222.60
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	55 100	0,01	3 900+	51 200	41 557.55
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	582 200	0,20	76 900+	505 300	465 305.55
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	276 300	0,09	25 300+	251 000	231 375.50
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	778 000	0,26	25 600+	752 400	659 905.55
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	447 900	0,15	30 400-	478 300	494 349.40
821	MIET- UND PACHTZINSE AN ANDERE STAATSTELLEN	30 000	0,01		30 000	30 000.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	1 360 400	0,47	342 700-	1 703 100	1 306 142.60
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	2 973 000	1,02	93 500+	2 879 500	2 465 001.95
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	4 000	0,00	1 000-	5 000	1 960.00
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	76 900	0,02	32 300-	109 200	21 693.00
860	PRODUKTIONSKOSTEN	4 909 100	1,69	99 100+	4 810 000	4 464 870.15
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	53 200	0,01	8 800+	44 400	41 107.85
898	REPRAESENTATIONSKOSTEN	12 500	0,00		12 500	7 141.50
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	25 700	0,00	1 500+	24 200	17 638.50
907	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	167 455 000	57,87	17 725 000+	149 730 000	145 335 064.10
937	STAATSBEITRAGE AN GEMEINDEN	4 065 000	1,40	45 000+	4 020 000	3 832 044.25
947	ANDERE STAATSBEITRAEGE	63 554 500	21,96	22 500+	63 532 000	59 284 232.50
957	BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG	113 000	0,03	2 000-	115 000	111 626.00
997	EINLAGEN IN FONDS					255 958.40

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET	RECHNUNG
		BETRAG	IN % DER E/A		1987	1986
EINNAHMEN		21 030 500	100,00	669 200 +	20 361 300	22 527 382.67
AUSGABEN		184 134 200	100,00	17 773 700 +	166 360 500	241 614 149.01
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN		163 103 700		17 104 500 +	145 999 200	219 086 766.34
EINNAHMEN						
130	MIET- UND PACTHINSEINNAHMEN	6 900	0,03		6 900	7 468.00
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	5 200	0,02	200+	5 000	5 818.00
311	ERLOES AUS PRODUKTION	1 246 200	5,92	43 800-	1 290 000	1 164 384.90
320	EINNAHMEN KANTONSBUEERGER	4 100 000	19,49	300 000-	4 400 000	4 017 380.87
321	EINNAHMEN KANTONSFREMDE	5 000	0,02		5 000	6 297.90
351	KOST- UND SCHULGELDER	4 191 500	19,93	188 500+	4 003 000	3 637 867.50
352	ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	110 000	0,52		110 000	85 536.85
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	396 800	1,88	33 000-	429 800	429 986.35
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	6 000	0,02	16 000-	22 000	4 061.05
359	SONSTIGE EINNAHMEN	30 400	0,14	1 400+	29 000	35 384.90
402	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	2 932 500	13,94	276 900+	2 655 600	2 660 411.00
422	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	3 300 000	15,69	1 300 000+	2 000 000	2 898 893.20
462	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	800 000	3,80	105 000-	905 000	868 722.20
472	ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	3 900 000	18,54	600 000-	4 500 000	6 705 169.95
AUSGABEN						
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	32 000	0,01	3 200+	28 800	24 665.30
612	BESOLDUNGEN	14 566 400	7,91	123 100+	14 443 300	13 691 994.60
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	24 400	0,01	100+	24 300	16 262.30
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	1 422 300	0,77	23 300+	1 399 000	1 338 340.60
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	36 200	0,01	7 700+	28 500	20 071.75
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	79 500	0,04	2 500+	77 000	74 400.75
750	UNTERSTUETZUNGS-AUSGABEN KANTONSBUEERGER	11 500 000	6,24	2 500 000-	14 000 000	10 892 670.05
751	UNTERSTUETZUNGS-AUSGABEN KANTONSFREMDE	150 000	0,08		150 000	102 315.85
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	30 500	0,01		30 500	12 467.75
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	56 100	0,03	4 400-	60 500	35 883.70
761	VERPFLEGEKOSTEN	512 800	0,27	9 800+	503 000	451 650.80
770	ANSCHAFFUNGEN	177 600	0,09	63 500+	114 100	322 594.50
771	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN	290 000	0,15	134 700+	155 300	
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	115 600	0,06	6 600-	122 200	95 630.45

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
781	AUTOMOBILBETRIEB	121 400	0,06	8 900+	112 500	95 708.85
791	VERBRAUCHSMATERIAL	24 400	0,01	1 400+	23 000	18 102.45
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	11 700	0,00	1 500-	13 200	5 517.40
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	118 300	0,06	6 300+	112 000	102 314.55
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	108 300	0,05	300+	108 000	97 721.80
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	250 000	0,13	169 900+	80 100	70 278.55
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	51 800	0,02	3 100+	48 700	43 109.65
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	92 800	0,05	3 800+	89 000	70 626.00
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGBUEHREN	333 200	0,18	100-	333 300	238 956.75
821	MIET- UND PACHTZINSE AN ANDERE STAATSSTELLEN	10 000	0,00	100+	9 900	
822	REINIGUNG UND ENERGIE	529 800	0,28	82 700-	612 500	444 361.20
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	428 000	0,23	63 000+	365 000	110 840.20
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	5 000	0,00		5 000	
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	60 000	0,03	7 000+	53 000	18 454.00
860	PRODUKTIONSKOSTEN	543 000	0,29		543 000	539 082.45
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	8 100	0,00	400-	8 500	4 942.55
898	REPRAESENTATIONSKOSTEN	7 500	0,00		7 500	2 696.10
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	64 800	0,03	21 700+	43 100	36 753.65
902	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	3 300 000	1,79	1 300 000+	2 000 000	2 898 893.20
932	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	60 500 000	32,85	24 500 000+	36 000 000	94 998 664.95
940	ANDERE STAATSBEITRAEGE	2 900 000	1,57	20 000-	2 920 000	2 267 787.20
942	ANDERE STAATSBEITRAEGE	61 272 700	33,27	4 964 000-	66 236 700	84 465 903.21
949	ANDERE STAATSBEITRAEGE	20 500 000	11,13	500 000-	21 000 000	21 299 315.95
952	BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG	3 900 000	2,11	600 000-	4 500 000	6 705 169.95

GEMEINDEDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
	EINNAHMEN	54 100	100,00	2 100 +	52 000	44 008.75
	AUSGABEN	1 826 400	100,00	53 400 +	1 773 000	1 728 255.30
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 772 300		51 300 +	1 721 000	1 684 246.55
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	20 800	38,44	800+	20 000	17 920.00
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	10 400	19,22	400+	10 000	11 403.75
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	22 900	42,32	900+	22 000	14 685.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	5 100	0,27	100+	5 000	
612	BESOLDUNGEN	1 394 100	76,33	47 200+	1 346 900	1 313 142.60
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	174 000	9,52	3 500+	170 500	161 788.10
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	5 600	0,30	100+	5 500	1 639.00
770	ANSCHAFFUNGEN	25 000	1,36	2 000-	27 000	23 983.55
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	9 500	0,52	2 000+	7 500	7 500.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	3 500	0,19		3 500	3 485.10
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	29 200	1,59	900+	28 300	36 798.00
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	700	0,03		700	12 168.80
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	28 000	1,53		28 000	23 113.75
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGS- GEBUEHREN	110 000	6,02	1 000+	109 000	109 609.85
822	REINIGUNG UND ENERGIE	12 400	0,67	400+	12 000	15 376.05
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	13 000	0,71		13 000	11 500.40
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	1 000	0,05		1 000	
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	7 400	0,40	200+	7 200	6 600.00
898	REPRaesentationskosten	7 500	0,41		7 500	1 390.10
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	400	0,02		400	160.00

Rechnung der Vermögensveränderungen (Zusammenzug)

Zusammenzug der Vermögensveränderungen (siehe auch Detailangaben)	Budget 1988	Budget 1987	Rechnung 1986
01 Zunahmen	8 102 000.—	6 100 000.—	73 962 944.—
0101 Beteiligungen und Darlehen	12 000.—	10 000.—	12 911 000.—
0102 Debitoren	—	—	—
012 Forsten	80 000.—	80 000.—	387 660.—
013 Liegenschaften	8 010 000.—	6 010 000.—	60 664 284.—
02 Abnahmen	4 505 000.—	4 145 000.—	20 308 923.07
0201 Kreditoren	4 505 000.—	4 145 000.—	1 801 826.25
0202 Kreditoren (Ausbuchungen)	—	—	18 507 096.82
03 Verschiedenes	—	2 000 000.—	11 000 000.—
031 Verminderung der Anleihen	—	2 000 000.—	2 000 000.—
032 Dito	—	—	9 000 000.—
04 Fehlbetrag	9 012 000.—	8 663 000.—	—
040 Zunahme des Fehlbetrages	9 012 000.—	8 663 000.—	—
Total Ertrag	21 619 000.—	20 908 000.—	105 271 867.07
05 Abnahmen	99 000.—	88 000.—	18 553 134.12
0501 Beteiligungen und Darlehen	97 000.—	86 000.—	1 432 500.—
0502 Debitoren und Darlehen	—	—	23 828.12
052 Forsten	2 000.—	2 000.—	210 920.—
053 Liegenschaften	—	—	16 885 886.—
06 Abschreibungen	21 420 000.—	19 770 000.—	21 180 338.29
060 Debitoren	15 920 000.—	14 970 000.—	15 737 996.29
062 Liegenschaften	5 500 000.—	4 800 000.—	5 442 342.—
07 Zunahmen	100 000.—	1 050 000.—	4 249 707.—
0702 Kreditoren und Darlehen	100 000.—	1 050 000.—	4 249 707.—
08 Fehlbetrag	—	—	61 288 687.66
080 Abnahme des Fehlbetrages	—	—	61 288 687.66
Total Aufwand	21 619 000.—	20 908 000.—	105 271 867.07

Rechnung der Vermögensveränderungen (Details)

	Ertrag
0101 Zunahme der Beteiligungen und Darlehen	12 000.—
1650 Polizeikommando	12 000.—
012 Zunahme der Forsten	80 000.—
2310 Staatsforstverwaltung	80 000.—
013 Zunahme der Liegenschaften	8 010 000.—
1910 Finanzverwaltung	8 000 000.—
2330 Naturschutzinspektorat	10 000.—
0201 Abnahme der Kreditoren und Darlehen	4 505 000.—
1315 Amt für das Wohnungswesen	4 505 000.—
	Aufwand
0501 Abnahme der Beteiligungen und Darlehen	97 000.—
1650 Polizeikommando	6 000.—
2220 Amt für öffentlichen Verkehr	80 000.—
2230 Wasser- und Energiewirtschaftsamt	11 000.—
052 Abnahme der Forsten	2 000.—
2310 Staatsforstverwaltung	2 000.—
060 Abschreibung auf Debitoren, Beteiligungen und Darlehen	21 420 000.—
1200 Obergericht	700 000.—
1205 Richterämter	2 200 000.—
1215 Jugendgerichte	10 000.—
1510 Regierungsstatthalterämter	10 000.—
1910 Finanzverwaltung	5 500 000.—
1920 Steuerverwaltung	13 000 000.—
0702 Zunahme der Kreditoren	100 000.—
1315 Amt für Wohnungswesen	100 000.—

Zweckbestimmte Fonds

Fondsbezeichnung	Bestand 1.1.1988		Einnahmen	Ausgaben	Bestand 31.12.1988
Total	441 890 935	S Ü Z	21 330 000 24 869 000 6 575 668	116 547 400 17 530 000	360 588 203
1305 1 Fonds für die Förderung der bernischen Wirtschaft	1 290 000	S Ü Z	4 000 000 50 000 58 000	3 500 000	1 898 000
1305 2 Fonds für Landerwerb und Landerschliessung	55 895 000	S Ü Z	6 000 000	6 000 000	55 895 000
1305 3 Fonds für Investitionshilfe in Berggebieten	28 355 000	S Ü Z	2 000 000 1 800 000 400 000	4 200 000	28 355 000
1310 1 Gastgewerbefonds	11 300 000	S Ü Z	3 300 000 550 000	3 500 000	11 650 000
1325 1 Krisenfonds	10 500 000	S Ü Z	200 000 445 000	4 500 000	6 645 000
1355 1 Kantonaler Fonds zur Förderung der Berufsbildung	2 023 500	S Ü Z	330 000 96 100	330 000	2 119 600
1400 1 Fonds zur Krankheitsbekämpfung	15 400 000	S Ü Z	300 000 200 000 650 000	6 550 000	10 000 000
1400 2 Fonds I für Zahlungen aus dem Spitalsteuerzehntel, zurückgestellte, objektbezogene Beiträge	40 000 000	S Ü Z	10 000 000	20 000 000	30 000 000
1400 3 Fonds II für Zahlungen aus dem Spitalsteuerzehntel, zurückgestellte, nicht objektbezogene Beiträge	134 000 000	S Ü Z		20 000 000	114 000 000
1600 1 Fonds für Verbesserungen im Strafvollzug	112 000	S Ü Z	5 000	20 000	97 000
1600 2 Barkautionen der Ausländer	444 000	S Ü Z	20 000 22 000	25 000	461 000

Zweckbestimmte Fonds (Fortsetzung)

Fondsbezeichnung	Bestand 1.1.1988		Einnahmen	Ausgaben	Bestand 31.12.1988
1700 1 Militärbussenkasse*	1 105 000	S Ü Z	250 000 50 000	1 100 000	305 000
1700 2 Unterstützungsfonds der kantonalen Militärverwaltung	87 000	S Ü Z	200 3 900	5 000	86 100
1910 1 Tilgungsfonds für Anleihen*	30 470 000	S Ü Z		30 470 000	—
1920 3 Arbeitsbeschaffungsreserve Fonds I, Anteil der Gemeinden	2 874 393	S Ü Z	400 000 136 534	100 000	3 310 927
1920 4 Arbeitsbeschaffungsreserve Fonds II, Anteil des Staates	2 889 377	S Ü Z	400 000 137 245	100 000	3 326 622
1920 5 Arbeitsbeschaffungsreserve Fonds III, freigewordene Mittel	4 904 255	S Ü Z	232 952		5 137 207
1920 7 Sonderfonds	62 676 559	S Ü Z	350 000 2 977 137	12 900 000	53 103 696
1930 1 Staatlicher Unfallfonds*	3 240 000	S Ü Z		3 240 000	—
1930 2 Hilfsfonds für das Staatspersonal	503 551	S Ü Z	30 000	30 000	503 551
2000 1 Mueshafen-Fonds	1 099 600	S Ü Z	52 200	52 000	1 099 800
2000 2 Fonds der ehemaligen Kantonsschule Bern	401 300	S Ü Z	19 100	20 000	400 400
2000 3 Stipendienfonds für Härtefälle	2 625 300	S Ü Z	400 000 115 200	300 000	2 840 500

Zweckbestimmte Fonds (Fortsetzung)

Fondsbezeichnung	Bestand 1.1.1988		Einnahmen	Ausgaben	Bestand 31.12.1988
2010 1 Schulseckelfonds	141 000	S Ü Z	7 200	17 000	131 200
2120 2 See- und Flussuferfonds	15 817 000	S Ü Z	4 000 000	4 000 000	15 817 000
2300 1 Fonds zur Förderung der Wohlfahrtswirkung des Waldes	154 000	S Ü Z	50 000 7 000	50 000	161 000
2305 1 Fonds für Ersatzaufforstungen	1 093 000	S Ü Z	50 000 50 000	50 000	1 143 000
2310 1 Reservfonds der Staatsforstverwaltung	281 000	S Ü Z	50 000 15 000	5 000	341 000
2320 1 Wildschadenfonds	1 435 000	S Ü Z	350 000 60 000	390 000	1 455 000
2320 2 Wildforschungsfonds	117 000	S Ü Z	5 000	10 000	112 000
2325 1 Fischereifonds	1 038 000	S Ü Z	2 381 300 50 000	2 580 100	889 200
2400 2 Naturschadenfonds	3 400 000	S Ü Z	660 000 150 000	660 000	3 550 000
2411 1 Tierseuchenkasse	4 520 000	S Ü Z	4 590 500 220 000	5 061 300	4 269 200
2420 1 Meliorationsfonds	1 054 000	S Ü Z	180 000 47 000	500 000	781 000

Zweckbestimmte Fonds (Fortsetzung)

Fondsbezeichnung	Bestand 1.1.1988		Einnahmen	Ausgaben	Bestand 31.12.1988
2500 1 Fonds zur Bekämpfung des Alkoholismus	326 200	S Ü Z	3 819 000	3 800 000	345 200
2560 1 Unterstützungsfonds der Sprachheilschule Münchenbuchsee	235 500	S Ü Z	10 000	6 000	239 500
2570 1 Schulfonds des Schulheims Erlach	2 400	S Ü Z	* 11 000 100		13 500
2580 1 Schulfonds des Sonderschulheims Oberbipp	24 000	S Ü Z	* 11 000 1 500	3 000	33 500
2585 1 Freizeit- und Hilfsfonds des Schulheims Kehrsatz	57 000	S Ü Z	* 16 000 2 500	3 000	72 500

Verwendung der Lotteriegelder

Fondsbezeichnung	Bestand 1.1.1988	Einnahmen	Ausgaben	Bestand 31.12.1988
Verteilung der Lotteriegelder	—			—
SEVA-Lotterie		1 500 000		
Zahlenlotto		10 500 000		
Beitrag an ASCOOP			100 000	
Einlage Verkehrsfonds			200 000	
Einlage Lotteriefonds			11 700 000	
Lotteriefonds	1 250 000			1 550 000
Einlage aus SEVA und Zahlenlotto		11 700 000		
Zins		100 000		
Fonds für kulturelle Aktionen			600 000	
Fonds zur Förderung der Bauernkultur			800 000	
Erhaltung von Kunstaltertümern			3 000 000	
Kulturbeiträge			2 000 000	
Heimat- und Naturschutz			2 500 000	
Erhaltung von Erholungsraum			200 000	
Verkehrswerbung			700 000	
Kunst und Wissenschaft			400 000	
Förderung der Volksgesundheit			500 000	
Gemeinnützige und wohltätige Institutionen und Vereine			800 000	
Fonds für kulturelle Aktionen	100 000			110 000
Einlage aus Lotteriefonds		600 000		
Zins		10 000		
Kulturelle Anlässe und Projekte			600 000	
Verkehrsfonds	618 000			727 000
Einlage		234 000		
Zins		25 000		
Schiffsanlagen und Verkehrsvorhaben			150 000	
Fonds zur ländlichen Denkmalpflege	2 090 000			2 180 000
Einlage aus Lotteriefonds		800 000		
Zins		90 000		
Erhaltung und Restauration von Bauten und Anlagen			700 000	
Wissenschaftliche Arbeiten und Publikationen			100 000	
Sport-Toto-Fonds der Präsidialverwaltung	1 280 000			1 380 000
Einlage		200 000		
Zins		50 000		
Turn- und Sportanlässe			150 000	
Sport-Toto-Fonds der Militärdirektion	1 900 000			2 025 000
Einlage		170 000		
Zins		85 000		
Ausserdienstlicher Wehrsport			75 000	
Freiwilliges Schiesswesen			55 000	
Fonds für Turn- und Sportwesen der Erziehungsdirektion	17 210 000			18 880 000
Einlage		1 950 000		
Zins		700 000		
Turn- und Sportkurse			130 000	
Baubeiträge			280 000	
Leiterentschädigungen, freiwilliger Schulsport			500 000	
Verschiedenes			70 000	

Verwendung der Lotteriegelder (Fortsetzung)

Fondsbezeichnung	Bestand 1.1.1988	Einnahmen	Ausgaben	Bestand 31.12.1988
Sport-Toto-Fonds für Turn- und Sportverbände der Erziehungsdirektion	15 290 000			15 190 000
Einlage		2 200 000		
Zins		500 000		
Sportverbände			300 000	
Turn- und Sportmaterial			500 000	
Baubeiträge			2 000 000	
Sport-Toto-Fonds des Amtes für Jugend und Sport	471 000			521 000
Einlage		100 000		
Zins		20 000		
Sportmaterial			30 000	
Besondere Aktionen			20 000	
Verschiedenes			20 000	
Die aufgeführten Werte basieren auf Erfahrungszahlen, da die erforderlichen Beitragsgesuche noch nicht vorliegen. Grössere Verschiebungen zwischen den Verwendungszwecken innerhalb eines Fonds sind daher möglich.				

Strassenrechnung

STRASSENRECHNUNG	Budget 1988		Veränderung zu 1987		Budget 1987	Rechnung 1986
	Betrag	in % E/A	in %	absolut		
Einnahmen	263 148 600	100,0	3,8 +	9 577 850 +	253 570 750	269 649 600
Ausgaben	268 327 700	100,0	4,9 +	12 527 675 +	255 800 025	224 479 200
Einnahmenüberschuss						45 170 400
Ausgabenüberschuss	5 179 100			2 949 825 +	2 229 275	
Einnahmen						
Tiefbauamt	98 804 500	37,6	0,9 +	924 000 +	97 880 500	105 914 300
Staatsstrassenbau inkl. Anteil an eidg. Benzinzoll / Nationalstrassenbau / Nationalstrassenunterhalt	98 804 500	37,6	0,9 +	924 000 +	97 880 500	105 914 300
Polizeikommando	12 209 100	4,6	26 +	2 518 850 +	9 690 250	19 563 600
Anteil Strassenverkehr an den Einnahmen der Polizei	3 397 100	1,3	19 +	542 850 +	2 854 250	3 160 200
Autobahnpolizei	8 812 000	3,3	29 +	1 976 000 +	6 836 000	16 403 400
Strassenverkehrsamt	152 135 000	57,8	4,2 +	6 135 000 +	146 000 000	144 171 700
Motorfahrzeugsteuern	152 135 000	57,8	4,2 +	6 135 000 +	146 000 000	144 171 700
Ausgaben						
Tiefbauamt	196 641 000	73,3	3,9 +	7 430 000 +	189 211 000	162 243 600
Staatsstrassenbau / Staatsbeiträge an Gemeinden / Nationalstrassenbau / Nationalstrassenunterhalt	196 641 000	73,3	3,9 +	7 430 000 +	189 211 000	162 243 600
Polizeikommando	64 876 700	24,2	7,6 +	4 587 675 +	60 289 025	57 325 900
Anteil Strassenverkehr an die Kosten der Polizei	52 812 200	19,7	3,6 +	1 820 875 +	50 991 325	48 480 900
Autobahnpolizei	12 064 500	4,5	30 +	2 766 800 +	9 297 700	8 845 000
Strassenverkehrsamt	6 810 000	2,5	12 +	710 000 +	6 100 000	4 909 700
Signale und Markierungen	6 810 000	2,5	12 +	710 000 +	6 100 000	4 909 700
Amt für öffentlichen Verkehr				200 000 -	200 000	
Strassenanteil für Sicherungsanlagen bei Niveauübergängen				200 000 -	200 000	

E = Einnahmen A = Ausgaben

Informatik-Budget

Produktionskosten	Budget 1988			Veränderung zu Budget 1987	Budget 1987	Entwicklungs- kosten 1988
	Betrag	in % A	in % D			
Ausgaben	13 150 000	100,0		1 850 000 +	11 300 000	8 690 000
Präsidialabteilung	35 800	0,3	100,0	39 400 -	75 200	137 000
1130 INFOSTA	34 400	0,3	96,1	15 600 -	50 000	
1130 REBEKA						99 000
1130 Nationalratswahlen	500	0,0	1,4	19 500 -	20 000	7 000
1130 LINGUA						29 000
1140 BE-Info-Adressen	900	0,0	2,5	4 300 -	5 200	2 000
Gerichtsverwaltung						71 000
1200 BA Obergericht						71 000
Volkswirtschaftsdirektion	109 000	0,8	100,0	142 800 -	251 800	150 000
1305 Adresswesen	1 200	0,0	1,1	1 200 -	2 400	
1310 Beherbergungsabgaben	40 200	0,3	36,9	90 300 -	130 500	2 000
1310 GASTON						18 000
1325 Feuerungskontrollen	48 600	0,4	44,6	41 400 -	90 000	
1355 Lehrmeisteradressen	19 000	0,1	17,4	9 900 -	28 900	2 000
1355 LEON						128 000
Gesundheitsdirektion	49 100	0,4	100,0	1 500 -	50 600	7 000
1400 Gesundheitswesen	41 800	0,3	85,1	1 700 -	43 500	7 000
1470 BASIS-KFS	7 300	0,1	14,9	200 +	7 100	
Justizdirektion	530 300	4,0	100,0	513 200 +	17 100	427 000
1500 JUS / BAJUS						99 000
1505 Pflegekinderstatistik	5 300	0,0	1,0	5 000 -	10 300	7 000
1515 GRUDA GB	525 000	4,0	99,0	518 200 +	6 800	321 000
Polizeidirektion	1 517 900	11,5	100,0	429 600 +	1 088 300	1 010 000
1620 Motorfahrzeug- und Bootskontrolle	977 000	7,4	64,3	28 700 +	948 300	107 000
1620 SUSA	540 000	4,1	35,6	410 000 +	130 000	903 000
1620 Büroautomation				10 000 -	10 000	
1650 Ordnungsbussen	900	0,0	0,1	900 +		
Militärdirektion	8 000	0,1	100,0	31 700 -	39 700	91 000
1740 Militärpflichtersatz	4 700	0,1	58,7	21 300 -	26 000	62 000
1750 KWT	200	0,0	2,5	7 500 -	7 700	
1760 Zivilschutz / KOFINA	3 100	0,0	38,8	2 900 -	6 000	29 000
Finanzdirektion	10 504 300	79,9	100,0	1 568 400 +	8 935 900	5 935 000
1910 KOFINA, PLANUNG	1 571 400	11,9	15,0	85 400 +	1 486 000	14 000
1910 KOFINA NRM						1 188 000
1910 PLANIS / NIKON	21 000	0,2	0,2	79 000 -	100 000	26 000
1910 KOFINA Vollzug 2						158 000
1910 Liegenschaftsverwaltung						29 000
1920 NESKO A	2 241 600	17,1	21,4	258 400 -	2 500 000	1 690 000
1920 NESKO B	435 000	3,3	4,1	435 000 +		150 000
1920 Steuern NP	991 000	7,5	9,4	309 000 -	1 300 000	150 000
1920 GRUDA AB	1 336 300	10,2	12,7	935 400 +	400 900	725 000
1920 FABER	2 300	0,0	0,0	400 +	1 900	6 000
1920 Zentralsteuerverwaltung						14 000
1920 Abteilung Gemeindesteuern						14 000
1930 Besoldungen Beamte	201 200	1,5	1,9	88 800 -	290 000	176 000
1930 SOLDON	78 000	0,6	0,7	42 000 -	120 000	248 000
1930 Rentenversicherung	60 300	0,5	0,6	59 700 -	120 000	13 000
1930 Buchhaltung Versicherungskasse	11 500	0,1	0,1	53 700 -	65 200	18 000
1930 Renten angeschl. Betriebe	26 600	0,2	0,3	700 +	25 900	4 000
1940 Statistiken	17 500	0,1	0,2	5 500 -	23 000	2 000
1950 Entwicklung IK	3 508 600	26,7	33,4	1 035 600 +	2 473 000	1 296 000
1960 Finanzkontrolle	2 000	0,0	0,0	28 000 -	30 000	14 000

Informatik-Budget (Fortsetzung)

Produktionskosten	Budget 1988			Veränderung zu Budget 1987	Budget 1987	Entwicklungs- kosten 1988
	Betrag	in % A	in % D			
Erziehungsdirektion	146 100	1,1	100,0	65 900 -	212 000	379 000
2000 LAVLEB	1 200	0,0	0,8	4 800 -	6 000	15 000
2000 Stipendien	86 900	0,6	59,5	45 100 -	132 000	87 000
2005 Abteilung Hochschule	37 500	0,3	25,7	12 500 -	50 000	7 000
2005 FBB / AUBIS						143 000
2010 Abteilung Unterricht						14 000
2020 Jugend und Sport	20 500	0,2	14,0	3 500 -	24 000	2 000
2025 Schulwarte						14 000
2050 STUDIS / FARUBE						83 000
2076 Seminar Thun						14 000
Baudirektion	138 600	1,1	100,0	104 600 -	243 200	62 000
2100 INFOREIT						35 000
2120 Bevölkerungsprognosen	24 200	0,2	17,5	8 200 +	16 000	
2140 PLANIS / NIKON				8 400 -	8 400	
2140 Bauabrechnung HBA	79 000	0,6	57,0	9 600 -	88 600	18 000
2150 Tiefbauamt				81 000 -	81 000	
2150 Abschlagszahlungen	25 800	0,2	18,6	13 300 -	39 100	7 000
2150 Kreditkontrolle	9 600	0,1	6,9	500 -	10 100	2 000
Verkehrsdirektion	43 100	0,3	100,0	242 200 -	285 300	231 000
2200 Verwaltung / INFOREIT				200 000 -	200 000	70 000
2210 Umweltschutz						143 000
2230 Wasserzinsen, Anlagenfinanzierungen	43 100	0,3	100,0	100 +	43 000	16 000
2230 Tankkontrollen				25 000 -	25 000	
2230 Alternativenergien				17 300 -	17 300	2 000
Forstdirektion	35 200	0,3	100,0	9 400 -	44 600	186 000
2310 Forstprojekte	35 200	0,3	100,0	9 400 -	44 600	186 000
Landwirtschaftsdirektion	32 600	0,2	100,0	23 700 -	56 300	4 000
2400 Flächenbeiträge	32 600	0,2	100,0	23 700 -	56 300	4 000

A = Ausgaben D = Direktion

Verzeichnis der Dienststellen

11 Präsidialabteilung

- 1100 Grosser Rat
- 1110 Ständeräte
- 1120 Regierungsrat
- 1130 Staatskanzlei
- 1140 Amt für Information
- 1150 Staatsarchiv

12 Gerichtsverwaltung

- 1200 Obergericht
- 1205 Richterämter
- 1210 Staatsanwaltschaft
- 1215 Jugendgerichte
- 1220 Verwaltungsgericht
- 1225 Versicherungsgericht
- 1230 Kantonale Steuerrekurskommission

13 Volkswirtschaftsdirektion

- 1300 Sekretariat
- 1305 Büro des Delegierten für Wirtschaftsförderung
- 1310 Amt für Fremdenverkehr
- 1315 Amt für Wohnungswesen
- 1325 Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit
- 1326 Arbeitslosenkasse des Kantons Bern
- 1330 Zentralstelle für wirtschaftliche Landesversorgung
- 1335 Versicherungsamt
- 1336 Ausgleichskasse des Kantons Bern
- 1337 Familienausgleichskasse des Kantons Bern
- 1340 Laboratorium für Lebensmittel- und Trinkwasserkontrolle
- 1345 Amt für Wirtschafts- und Kulturausstellungen
- 1350 Amt für Berufsberatung
- 1355 Amt für Berufsbildung
- 1360 Ingenieurschule Biel
- 1365 Ingenieurschule Burgdorf
- 1370 Ingenieurschule St. Immer
- 1375 Holzfachschule Biel
- 1380 Verkehrs- und Verwaltungsschule Biel
- 1385 Schnitzler- und Geigenbauschule Brienz

14 Gesundheitsdirektion

- 1400 Sekretariat
- 1470 Frauenspital / Spital
- 1471 Frauenspital / Hebammenschule
- 1475 Psychiatrische Universitätsklinik Bern / Klinik
- 1476 Psychiatrische Universitätsklinik Bern / Landwirtschaft
- 1477 Psychiatrische Universitätsklinik Bern / Schule für psychiatrische Krankenpflege
- 1478 Psychiatrische Universitätsklinik Bern / Gefängnispsychiatrischer Dienst
- 1480 Psychiatrische Klinik Münsingen / Klinik
- 1481 Psychiatrische Klinik Münsingen / Landwirtschaft
- 1482 Psychiatrische Klinik Münsingen / Schule für psychiatrische Krankenpflege
- 1485 Psychiatrische Klinik Bellelay / Klinik
- 1486 Psychiatrische Klinik Bellelay / Landwirtschaft
- 1487 Psychiatrische Klinik Bellelay / Schule für psychiatrische Krankenpflege
- 1488 Psychiatrische Klinik Bellelay / Werkstätte für Eingliederungsmassnahmen
- 1490 Jugendpsychiatrische Klinik und Poliklinik der Universität Bern
- 1495 Psychiatrische Universitätspoliklinik und Sozialpsychiatrische Universitätsklinik

Verzeichnis der Dienststellen (Fortsetzung)

15 Justizdirektion

- 1500 Sekretariat / Inspektorat und Schätzungskommissionen
- 1505 Jugendamt
- 1506 Beobachtungsstation für Jugendliche in Bolligen
- 1510 Regierungsstatthalterämter
- 1515 Grundbuchämter
- 1520 Betreibungs- und Konkursämter
- 1525 Amt für berufliche Vorsorge und Stiftungsaufsicht

16 Polizeidirektion

- 1600 Sekretariat
- 1610 Zivilstandsämter
- 1620 Strassenverkehrs- und Schiffsamt
- 1630 Expertenbüro für Motorfahrzeuge
- 1640 Schutzaufsichtsamt
- 1650 Polizeikommando
- 1660 Autobahnpolizei
- 1670 Strafanstalt Thorberg / Anstaltsbetrieb
- 1671 Strafanstalt Thorberg / Landwirtschaft
- 1675 Strafanstalt Witzwil / Anstaltsbetrieb
- 1676 Strafanstalt Witzwil / Landwirtschaft
- 1680 Strafanstalt Hindelbank / Anstaltsbetrieb
- 1681 Strafanstalt Hindelbank / Landwirtschaft
- 1685 Anstalten St. Johannsen / Anstaltsbetrieb
- 1686 Anstalten St. Johannsen / Landwirtschaft
- 1690 Jugendheim Prêles / Heim
- 1691 Jugendheim Prêles / Landwirtschaft
- 1695 Jugendheim «Lory», Münsingen

17 Militärdirektion

- 1700 Sekretariat
- 1710 Kreisverwaltung
- 1720 Kriegskommissariat
- 1730 Kasernenverwaltung
- 1740 Militärflichtersatzverwaltung
- 1750 Zentralstelle für Katastrophenhilfe und Gesamtverteidigung
- 1760 Amt für Zivilschutz
- 1761 Ausbildungszentrum Lyss

18 Kirchendirektion

- 1800 Sekretariat
- 1801 Reformierte Kirche
- 1802 Römisch-katholische Kirche
- 1803 Christkatholische Kirche

19 Finanzdirektion

- 1900 Sekretariat
- 1910 Finanzverwaltung
- 1920 Steuerverwaltung
- 1930 Personalamt
- 1940 Amt für Statistik
- 1950 Amt für Informatik
- 1960 Finanzkontrolle

Verzeichnis der Dienststellen (Fortsetzung)**20 Erziehungsdirektion**

- 2000 Sekretariat
- 2005 Abteilung Hochschule
- 2010 Abteilung Unterricht
- 2015 Abteilung Kulturelles und angegliederte Dienststellen
- 2020 Amt für Jugend und Sport
- 2025 Amt für Unterrichtsforschung und -planung / Berner Schulwarte
- 2050 Universität
- 2060 Lehrmittelverlag
- 2070 Seminar Bern
- 2071 Seminar Biel (deutschsprachig)
- 2072 Seminar Biel (französischsprachig)
- 2073 Seminar Hofwil
- 2074 Seminar Langenthal
- 2075 Seminar Spiez
- 2076 Seminar Thun
- 2077 Haushaltungslehrerinnenseminar Bern
- 2078 Sonderpädagogisches Seminar für den deutschsprachigen Teil des Kantons Bern
- 2079 Französischsprachige Schule Bern

21 Baudirektion

- 2100 Sekretariat
- 2110 Rechtsamt
- 2120 Raumplanungsamt
- 2130 Vermessungsamt
- 2140 Hochbauamt
- 2150 Tiefbauamt

22 Direktion für Verkehr, Energie und Wasser

- 2200 Sekretariat
- 2210 Koordinationsstelle für Umweltschutz
- 2220 Amt für öffentlichen Verkehr
- 2230 Wasser- und Energiewirtschaftsamt
- 2231 Bergbauverwaltung
- 2240 Gewässerschutzamt
- 2241 Gewässerschutzlaboratorium

23 Forstdirektion

- 2300 Sekretariat
- 2305 Forstinspektorat und Kreisforstämter
- 2310 Staatsforstverwaltung
- 2320 Jagdinspektorat
- 2325 Fischereiinspektorat
- 2330 Naturschutzinspektorat

Verzeichnis der Dienststellen (Fortsetzung)**24 Landwirtschaftsdirektion**

- 2400 Sekretariat
- 2410 Veterinäramt
- 2411 Tierseuchenkasse
- 2420 Meliorationsamt
- 2430 Zentralstelle für milchwirtschaftlichen Kontroll- und Beratungsdienst
- 2445 Zentralstelle für Obstbau Oeschberg
- 2450 Gartenbauschule Oeschberg / Schule
- 2451 Gartenbauschule Oeschberg / Landwirtschaft
- 2455 Molkereischule Rütli-Zollikofen / Schule
- 2456 Molkereischule Rütli-Zollikofen / Molkerei
- 2460 Landwirtschaftliche Schule Rütli-Zollikofen / Schule
- 2461 Landwirtschaftliche Schule Rütli-Zollikofen / Landwirtschaft
- 2465 Landwirtschaftliche Schule Schwand-Münsingen / Schule
- 2466 Landwirtschaftliche Schule Schwand-Münsingen / Landwirtschaft
- 2467 Landwirtschaftliche Schule Schwand-Münsingen / Haushaltungsschule
- 2470 Landwirtschaftliche Schule Waldhof-Langenthal / Schule
- 2471 Landwirtschaftliche Schule Waldhof-Langenthal / Landwirtschaft
- 2472 Landwirtschaftliche Schule Waldhof-Langenthal / Haushaltungsschule
- 2475 Landwirtschaftliche Schule Berner Jura / Schule
- 2476 Landwirtschaftliche Schule Berner Jura / Haushaltungsschule
- 2480 Landwirtschaftliche Schule Seeland, Ins / Schule
- 2481 Landwirtschaftliche Schule Seeland, Ins / Landwirtschaft
- 2485 Landwirtschaftliche Schule Langnau
- 2490 Bergbauernschule Hondrich / Schule
- 2491 Bergbauernschule Hondrich / Landwirtschaft
- 2492 Bergbauernschule Hondrich / Haushaltungsschule

25 Fürsorgedirektion

- 2500 Sekretariat
- 2560 Sprachheilschule Münchenbuchsee
- 2570 Schulheim für Knaben, Erlach / Heim
- 2571 Schulheim für Knaben, Erlach / Landwirtschaft
- 2575 Schulheim für Knaben, Landorf / Heim
- 2576 Schulheim für Knaben, Landorf / Landwirtschaft
- 2580 Sonderschulheim für Knaben, Oberbipp / Heim
- 2581 Sonderschulheim für Knaben, Oberbipp / Landwirtschaft
- 2585 Schulheim «Schlössli», Kehrsatz / Heim

26 Gemeindedirektion

- 2600 Sekretariat und Inspektorat

Teil 2

Einzelheiten zur Finanzrechnung



PRAESIDIALABTEILUNG	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
11 PRAESIDIALABTEILUNG					
EINNAHMEN	3 591 000		137 400+	3 453 600	3 439 246.30
AUSGABEN	20 931 700		2 128 800+	18 802 900	17 059 772.20
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	17 340 700		1 991 400+	15 349 300	13 620 525.90
1100* GROSSER RAT					
AUSGABEN	5 601 500	100,00	464 900+	5 136 600	3 736 284.05
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	5 601 500		464 900+	5 136 600	3 736 284.05
AUSGABEN					
600 * TAGGELDER UND ENTSCHAEDIGUNGEN	3 700 000	66,05	140 000+	3 560 000	2 508 978.70
602 KOMMISSIONSENTERSCHAEDIGUNGEN	1 600	0,02	3 800-	5 400	4 133.35
612 * BESOLDUNGEN	71 000	1,26	100+	70 900	63 036.35
642 * SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	51 000	0,91	10 600+	40 400	22 733.85
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	5 900	0,10	800+	5 100	4 200.00
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	3 000	0,05		3 000	1 611.90
800 * BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	1 250 000	22,31	118 200+	1 131 800	888 565.15
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	19 000	0,33	1 000-	20 000	17 695.00
830 * ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	500 000	8,92	200 000+	300 000	225 329.75

PRAESIDIALABTEILUNG		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1110	STAENDERAETE					
	AUSGABEN	87 000	100,00	8 100+	78 900	72 389.15
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	87 000		8 100+	78 900	72 389.15
	AUSGABEN					
600	TAGGELDER UND ENTSCHAEDIGUNGEN	84 000	96,55	7 000+	77 000	70 320.00
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	3 000	3,44	1 100+	1 900	2 069.15

PRAESIDIALABTEILUNG	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1120 REGIERUNGSRAT					
EINNAHMEN	151 000	100,00	1 000 +	150 000	235 715.65
AUSGABEN	3 978 200	100,00	905 900 +	3 072 300	2 977 796.50
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	3 827 200		904 900 +	2 922 300	2 742 080.85
EINNAHMEN					
357 * KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	1 000	0,66	1 000 +		
359 SONSTIGE EINNAHMEN	150 000	99,33		150 000	235 715.65
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	1 849 000	46,47	43 900 +	1 805 100	1 811 318.40
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	526 000	13,22	78 000 -	604 000	623 364.85
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	3 200	0,08		3 200	3 082.10
799 * VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	350 000	8,79		350 000	305 565.15
898 REPRAESENTATIONSKOSTEN	20 000	0,50		20 000	4 466.00
945 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	1 230 000	30,91	940 000 +	290 000	230 000.00

PRAESIDIALABTEILUNG		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1130*	STAATSKANZLEI					
	EINNAHMEN	3 397 000	100,00	141 000+	3 256 000	3 166 935.70
	AUSGABEN	8 918 100	100,00	746 000+	8 172 100	8 219 767.40
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	5 521 100		605 000+	4 916 100	5 052 831.70
	EINNAHMEN					
130	MIET- UND PACTHINSEINNAHMEN	45 000	1,32		45 000	42 585.20
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	1 265 000	37,23	25 000-	1 290 000	1 062 911.90
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	766 000	22,54	116 000+	650 000	798 860.75
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	21 000	0,61		21 000	20 848.80
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	140 000	4,12	10 000-	150 000	129 620.70
359	SONSTIGE EINNAHMEN	1 160 000	34,14	60 000+	1 100 000	1 112 108.35
	AUSGABEN					
602 *	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	4 000	0,04	4 000+		
612	BESOLDUNGEN	3 693 000	41,41	181 400+	3 511 600	3 225 123.75
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	454 000	5,09	11 600+	442 400	384 774.00
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	1 000	0,01		1 000	920.50
655 *	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	100 000	1,12	71 000+	29 000	6 685.50
770 *	ANSCHAFFUNGEN	568 000	6,36	362 900+	205 100	506 493.65
780 *	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	155 000	1,73	26 000+	129 000	82 791.65
781	AUTOMOBILBETRIEB	4 500	0,05		4 500	4 032.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	27 500	0,30	5 500+	22 000	20 226.10
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 500	0,01	500-	2 000	336.90
800 *	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	2 875 000	32,23	47 600+	2 827 400	2 966 933.10
801 *	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	20 500	0,22	3 500+	17 000	11 362.50
810 *	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	15 000	0,16	8 000+	7 000	2 452.50
820	MIET- UND PACTHINSE, BENUETZUNGS- GEBUEHREN	10 000	0,11		10 000	8 068.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	120 000	1,34	3 000-	123 000	107 322.15
830 *	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	280 000	3,13	6 000-	286 000	261 174.65
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	5 000	0,05		5 000	
840 *	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	100 000	1,12	100 000+		
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	100	0,00		100	45.80
899 *	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	34 000	0,38	34 000+		
945 *	ANDERE STAATSBEITRAEGE	450 000	5,04	100 000-	550 000	631 024.65

PRAESIDIALABTEILUNG	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1140 AMT FUER INFORMATION					
EINNAHMEN	1 000	100,00		1 000	430.00
AUSGABEN	783 200	100,00	13 500 -	796 700	662 496.95
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	782 200		13 500 -	795 700	662 066.95
EINNAHMEN					
310 ERLOES AUS VERKAEUFEN	1 000	100,00		1 000	430.00
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	495 000	63,20	2 400 +	492 600	459 741.35
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	64 000	8,17	2 900 +	61 100	60 176.00
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	1 000	0,12		1 000	
770 * ANSCHAFFUNGEN	55 500	7,08	30 500 -	86 000	4 980.25
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	5 000	0,63	1 500 +	3 500	723.80
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	8 100	1,03	100 +	8 000	8 000.00
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	5 000	0,63		5 000	3 946.05
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	87 300	11,14	3 700 -	91 000	85 866.50
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	15 600	1,99	2 400 -	18 000	15 110.60
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	3 400	0,43	1 600 -	5 000	3 395.20
830 * ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	42 800	5,46	17 800 +	25 000	20 357.20
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	500	0,06		500	200.00

PRAESIDIALABTEILUNG		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1150	STAATSARCHIV					
	EINNAHMEN	42 000	100,00	4 600-	46 600	36 164.95
	AUSGABEN	1 563 700	100,00	17 400+	1 546 300	1 391 038.15
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 521 700		22 000+	1 499 700	1 354 873.20
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	27 000	64,28	1 000+	26 000	26 677.75
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	6 700	15,95	400+	6 300	4 268.40
359	SONSTIGE EINNAHMEN	8 300	19,76		8 300	5 218.80
405 *	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG			6 000-	6 000	
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	1 066 000	68,17	33 400+	1 032 600	945 807.30
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	127 000	8,12	1 900+	125 100	112 113.80
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	400	0,02		400	87.00
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	1 000	0,06		1 000	390.00
770	ANSCHAFFUNGEN	6 000	0,38		6 000	5 866.80
771	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN			17 000-	17 000	
780 *	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	13 000	0,83	3 000+	10 000	4 403.10
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	18 000	1,15		18 000	15 991.95
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	500	0,03		500	56.05
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	72 000	4,60	100+	71 900	65 680.25
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	8 300	0,53		8 300	7 183.05
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	3 500	0,22	1 000+	2 500	2 927.25
822 *	REINIGUNG UND ENERGIE	65 000	4,15	5 000-	70 000	53 083.60
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	3 000	0,19		3 000	2 448.00
945	ANDERE STAATSBEITRAEGE	180 000	11,51		180 000	175 000.00

GERICHTSVERWALTUNG		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
12	GERICHTSVERWALTUNG					
	EINNAHMEN	22 093 200		1 599 500 +	20 493 700	19 166 633.37
	AUSGABEN	65 661 300		1 507 200 +	64 154 100	59 693 157.55
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	43 568 100		92 300 -	43 660 400	40 526 524.18
1200*	OBERGERICHT					
	EINNAHMEN	2 451 000	100,00	352 000 +	2 099 000	1 974 078.15
	AUSGABEN	9 292 500	100,00	531 200 +	8 761 300	8 113 367.55
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	6 841 500		179 200 +	6 662 300	6 139 289.40
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	1 200 000	48,95	100 000+	1 100 000	977 772.00
310	ERLOES AUS VERKAEFEN	10 000	0,40	2 000+	8 000	6 124.20
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	6 000	0,24		6 000	5 968.80
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	15 000	0,61		15 000	11 139.80
358 *	EINNAHMEN AUFERLEGTE KOSTEN	1 200 000	48,95	250 000+	950 000	972 793.35
359	SONSTIGE EINNAHMEN	20 000	0,81		20 000	280.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	170 000	1,82		170 000	145 488.90
612	BESOLDUNGEN	7 328 000	78,85	307 000+	7 021 000	6 613 973.40
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	982 000	10,56	3 000+	979 000	848 548.20
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	10 000	0,10		10 000	
770 *	ANSCHAFFUNGEN	300 000	3,22	160 000+	140 000	82 524.25
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	20 000	0,21		20 000	8 605.05
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	35 000	0,37		35 000	39 334.50
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 500	0,01		1 500	1 339.05
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	98 000	1,05	16 100+	81 900	92 773.00
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	56 000	0,60	15 100+	40 900	45 380.60
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	10 000	0,10		10 000	9 998.80
822	REINIGUNG UND ENERGIE	85 000	0,91		85 000	58 402.75
850	PROZESS- UND MASSNAHME- VOLLZUGSKOSTEN	191 000	2,05	30 000+	161 000	165 170.15
898	REPRAESENTATIONSKOSTEN	4 000	0,04		4 000	
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	2 000	0,02		2 000	1 828.90

GERICHTSVERWALTUNG		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1205	RICHTERAEMTER					
	EINNAHMEN	19 200 000	100,00	1 250 000+	17 950 000	16 790 649.12
	AUSGABEN	38 828 000	100,00	910 700+	37 917 300	35 428 305.40
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	19 628 000		339 300-	19 967 300	18 637 656.28
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	4 300 000	22,39		4 300 000	3 494 676.70
270 *	BUSSEN	9 500 000	49,47	1 000 000+	8 500 000	8 467 289.60
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	280 000	1,45	20 000-	300 000	248 920.85
358 *	EINNAHMEN AUFERLEGTE KOSTEN	4 900 000	25,52	300 000+	4 600 000	4 375 627.60
359	SONSTIGE EINNAHMEN	220 000	1,14	30 000-	250 000	204 134.37
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	1 100 000	2,83	200 000-	1 300 000	949 365.65
612	BESOLDUNGEN	24 462 000	63,00	542 200+	23 919 800	22 423 309.50
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	3 000 000	7,72	93 100+	2 906 900	2 755 169.25
770	ANSCHAFFUNGEN	300 000	0,77	20 000-	320 000	401 490.40
771 *	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN	130 000	0,33	130 000+		42 412.80
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	55 000	0,14	5 000+	50 000	43 937.95
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	80 000	0,20		80 000	58 532.65
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	3 000	0,00		3 000	1 211.00
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	330 000	0,84	75 200+	254 800	283 530.90
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	25 000	0,06	67 800-	92 800	144 173.75
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	2 000	0,00		2 000	807.80
822	REINIGUNG UND ENERGIE	400 000	1,03		400 000	334 120.00
850	PROZESS- UND MASSNAHME- VOLLZUGSKOSTEN	8 410 000	21,65	303 000+	8 107 000	7 501 304.15
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 000	0,00		1 000	18 170.60
935	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	530 000	1,36	50 000+	480 000	470 769.00

GERICHTSVERWALTUNG	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1210 STAATSANWALTSCHAFT					
AUSGABEN	2 292 500	100,00	84 100 +	2 208 400	1 963 673.65
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	2 292 500		84 100 +	2 208 400	1 963 673.65
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	1 948 000	84,97	69 000 +	1 879 000	1 711 141.50
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	240 000	10,46	5 000 +	235 000	206 222.90
770 * ANSCHAFFUNGEN	40 000	1,74	7 000 +	33 000	1 809.50
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	5 000	0,21		5 000	1 388.50
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	9 000	0,39	1 000 +	8 000	6 329.90
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	12 000	0,52	1 100 +	10 900	8 284.35
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	4 500	0,19		4 500	4 114.10
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	10 000	0,43		10 000	6 421.05
820 MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	17 000	0,74		17 000	13 226.00
822 REINIGUNG UND ENERGIE	7 000	0,30	1 000 +	6 000	4 735.85

GERICHTSVERWALTUNG		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1215	JUGENDGERICHTE					
	EINNAHMEN	118 200	100,00		118 200	81 018.45
	AUSGABEN	10 592 400	100,00	58 200+	10 534 200	9 568 365.95
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	10 474 200		58 200+	10 416 000	9 487 347.50
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	8 000	6,76		8 000	3 255.00
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	200	0,16		200	144.10
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	10 000	8,46		10 000	3 294.15
358 *	EINNAHMEN AUFERLEGTE KOSTEN	100 000	84,60		100 000	74 325.20
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	3 974 000	37,51	30 000-	4 004 000	3 641 542.75
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	463 000	4,37	2 000-	465 000	432 333.90
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	8 500	0,08	2 000+	6 500	5 358.50
770	ANSCHAFFUNGEN	84 900	0,80	26 900+	58 000	70 361.40
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	12 000	0,11	4 000+	8 000	7 191.65
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	7 000	0,06	1 000+	6 000	5 850.25
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 500	0,01	500+	1 000	987.45
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	55 000	0,51	14 100+	40 900	48 209.05
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	43 000	0,40	11 200+	31 800	41 016.65
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	3 500	0,03	500+	3 000	2 712.05
820	MIET- UND PACTZINSE, BENUETZUNGSGEUEHREN	300 000	2,83	20 000+	280 000	246 715.75
822	REINIGUNG UND ENERGIE	30 000	0,28		30 000	27 280.40
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	10 000	0,09	10 000+		
850	PROZESS- UND MASSNAHME- VOLLZUGSKOSTEN	5 600 000	52,86		5 600 000	5 038 806.15

GERICHTSVERWALTUNG		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1220	VERWALTUNGSGERICHT					
	EINNAHMEN	173 000	100,00	10 000 -	183 000	166 277.45
	AUSGABEN	1 236 000	100,00	61 700 +	1 174 300	1 337 898.85
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 063 000		71 700 +	991 300	1 171 621.40
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	170 000	98,26	10 000 -	180 000	163 577.45
359	SONSTIGE EINNAHMEN	3 000	1,73		3 000	2 700.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	37 000	2,99		37 000	34 437.20
612	BESOLDUNGEN	970 000	78,47	43 000 +	927 000	919 275.65
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	118 000	9,54	5 000 +	113 000	112 686.15
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	9 000	0,72		9 000	553.00
770	ANSCHAFFUNGEN	25 000	2,02	20 000 +	5 000	104 872.95
771	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN					92 989.45
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	13 000	1,05		13 000	2 859.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	10 000	0,80		10 000	9 000.00
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 000	0,08		1 000	266.05
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	35 000	2,83	3 200 +	31 800	30 138.90
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	5 000	0,40	500 +	4 500	5 000.00
820	MIET- UND PACTZINSE, BENUETZUNGSGBUEHREN					18 949.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE					6 871.50
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	10 000	0,80	10 000 -	20 000	
850	PROZESS- UND MASSNAHME- VOLLZUGSKOSTEN	3 000	0,24		3 000	

GERICHTSVERWALTUNG		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1225	VERSICHERUNGSGERICHT					
	EINNAHMEN	6 000	100,00	2 500+	3 500	6 200.20
	AUSGABEN	2 351 200	100,00	144 900-	2 496 100	2 280 767.05
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	2 345 200		147 400-	2 492 600	2 274 566.85
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	6 000	100,00	2 500+	3 500	6 200.20
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	75 000	3,18		75 000	68 830.20
612	BESOLDUNGEN	1 900 000	80,80	44 000+	1 856 000	1 799 343.35
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	250 000	10,63	5 000+	245 000	223 649.15
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	16 000	0,68	10 000+	6 000	
770	ANSCHAFFUNGEN	10 000	0,42	200 000-	210 000	34 848.75
771	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN					60 838.70
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	15 000	0,63	5 000-	20 000	2 634.60
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	10 000	0,42		10 000	8 987.40
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	42 000	1,78	1 100+	40 900	29 975.50
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	18 200	0,77		18 200	16 240.40
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGS- GEBUEHREN					19 100.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE					1 441.10
850	PROZESS- UND MASSNAHME- VOLLZUGSKOSTEN	15 000	0,63		15 000	14 877.90

GERICHTSVERWALTUNG		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1230	KANT. STEUERREKURSKOMMISSION					
	EINNAHMEN	145 000	100,00	5 000+	140 000	148 410.00
	AUSGABEN	1 068 700	100,00	6 200+	1 062 500	1 000 779.10
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	923 700		1 200+	922 500	852 369.10
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	145 000	100,00	5 000+	140 000	148 410.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	32 000	2,99		32 000	27 621.20
612	BESOLDUNGEN	814 000	76,16	2 000+	812 000	785 131.65
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	101 000	9,45	1 000-	102 000	95 962.75
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	3 000	0,28		3 000	1 980.00
770	ANSCHAFFUNGEN	4 000	0,37		4 000	2 545.20
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	6 000	0,56		6 000	3 489.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	9 000	0,84		9 000	5 805.20
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	500	0,04		500	85.00
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	16 000	1,49	3 300+	12 700	11 064.25
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	11 000	1,02	1 900+	9 100	8 242.40
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	5 000	0,46		5 000	3 032.10
820	MIET- UND PACTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	30 200	2,82		30 200	28 456.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	12 000	1,12		12 000	9 141.25
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	25 000	2,33		25 000	18 223.10

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
13	VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION					
	EINNAHMEN	298 737 200		22 606 400+	276 130 800	396 431 920.10
	AUSGABEN	646 280 500		46 280 400+	600 000 100	783 189 035.60
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	347 543 300		23 674 000+	323 869 300	386 757 115.50
1300	SEKRETARIAT					
	EINNAHMEN	13 000	100,00	2 100-	15 100	91 030.00
	AUSGABEN	1 442 500	100,00	75 300+	1 367 200	1 305 238.90
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 429 500		77 400+	1 352 100	1 214 208.90
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	12 000	92,30	3 000-	15 000	9 590.00
359 *	SONSTIGE EINNAHMEN	1 000	7,69	900+	100	81 440.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	9 000	0,62	1 000-	10 000	6 805.00
612 *	BESOLDUNGEN	834 000	57,81	78 300+	755 700	733 419.15
642 *	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	110 000	7,62	11 500+	98 500	100 652.75
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	5 000	0,34		5 000	1 751.00
770	ANSCHAFFUNGEN	6 000	0,41	21 000-	27 000	5 770.50
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	12 000	0,83	2 000-	14 000	7 602.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	5 500	0,38	500-	6 000	3 715.40
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	29 000	2,01	800+	28 200	25 483.30
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	1 000	0,06	1 300-	2 300	570.00
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	7 500	0,51	500-	8 000	4 600.30
822	REINIGUNG UND ENERGIE	10 500	0,72	500+	10 000	4 898.20
830 *	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	100 000	6,93	80 000+	20 000	7 131.80
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	8 000	0,55		8 000	6 292.10
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	22 500	1,55	500+	22 000	18 684.00
898	REPRESENTATIONSKOSTEN	12 500	0,86		12 500	4 967.70
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	10 000	0,69		10 000	6 857.70
936	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN					133 538.00
945	ANDERE STAATSBEITRAEGE	260 000	18,02	70 000-	330 000	232 500.00

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1305	BUERO DES DELEGIERTEN FUER WIRTSCHAFTSFOERDERUNG					
	EINNAHMEN	480 000	100,00	230 000-	710 000	460 798.15
	AUSGABEN	10 150 000	100,00	1 015 400+	9 134 600	7 714 551.00
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	9 670 000		1 245 400+	8 424 600	7 253 752.85
	EINNAHMEN					
359	SONSTIGE EINNAHMEN			430 000-	430 000	24 208.15
425	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	480 000	100,00	200 000+	280 000	436 590.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	6 000	0,05		6 000	5 867.60
612	BESOLDUNGEN	902 000	8,88	10 300+	891 700	785 706.45
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	126 000	1,24	4 800+	121 200	102 642.95
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	6 000	0,05		6 000	2 358.70
770	ANSCHAFFUNGEN	15 000	0,14	25 000-	40 000	8 654.90
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	10 000	0,09		10 000	3 523.45
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	6 500	0,06	500+	6 000	5 844.90
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	500	0,00		500	143.50
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	26 000	0,25	1 000+	25 000	31 800.00
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	13 500	0,13	500+	13 000	6 345.50
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	25 000	0,24	2 000-	27 000	17 362.35
822	REINIGUNG UND ENERGIE	17 500	0,17	500+	17 000	16 000.00
830 *	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	100 000	0,98	30 000+	70 000	33 843.25
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	10 000	0,09	5 200-	15 200	9 245.65
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	6 000	0,05		6 000	4 942.80
905	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	480 000	4,72	200 000+	280 000	436 590.00
945 *	ANDERE STAATSBEITRAEGE	8 400 000	82,75	800 000+	7 600 000	6 243 679.00

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1310	AMT FUER FREMDENVERKEHR					
	EINNAHMEN	3 114 000	100,00	29 000+	3 085 000	1 606 200.90
	AUSGABEN	7 566 300	100,00	239 400+	7 326 900	5 734 584.20
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	4 452 300		210 400+	4 241 900	4 128 383.30
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	95 000	3,05	15 000+	80 000	78 523.40
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	19 000	0,61	14 000+	5 000	19 677.50
475	ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	3 000 000	96,33		3 000 000	1 508 000.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	20 000	0,26	5 000-	25 000	21 755.30
612	BESOLDUNGEN	784 000	10,36	39 100+	744 900	738 768.80
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	101 000	1,33	500+	100 500	89 447.90
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	2 000	0,02		2 000	
770	ANSCHAFFUNGEN	15 000	0,19	10 000+	5 000	22 949.55
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	8 000	0,10		8 000	6 363.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	2 500	0,03		2 500	1 989.65
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 000	0,02		2 000	337.10
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	35 000	0,46	5 000-	40 000	25 380.25
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	5 500	0,07		5 500	4 307.05
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	13 000	0,17		13 000	11 210.70
820	MIET- UND PACTZINSE, BENUETZUNGSGBUEHREN	55 000	0,72		55 000	48 369.95
822 *	REINIGUNG UND ENERGIE	15 000	0,19	14 000+	1 000	
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	10 000	0,13	10 000-	20 000	500.00
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	21 000	0,27		21 000	19 860.00
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	3 000	0,03		3 000	402.00
945	ANDERE STAATSBEITRAEGE	3 474 300	45,91	195 800+	3 278 500	3 234 942.95
955	BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG	3 000 000	39,64		3 000 000	1 508 000.00

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1315	AMT FUER WOHNUNGSWESEN					
	EINNAHMEN	3 856 000	100,00	94 000-	3 950 000	3 538 403.95
	AUSGABEN	10 069 600	100,00	1 610 000-	11 679 600	6 505 353.25
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	6 213 600		1 516 000-	7 729 600	2 966 949.30
	EINNAHMEN					
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	240 000	6,22	40 000+	200 000	236 846.45
423 *	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	2 330 000	60,42	70 000-	2 400 000	2 134 703.50
453 *	GEMEINDEBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	870 000	22,56	80 000-	950 000	750 363.05
473	ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	416 000	10,78	16 000+	400 000	416 490.95
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	749 000	7,43	15 000+	734 000	723 426.90
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	87 000	0,86	1 300+	85 700	82 428.15
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	1 000	0,00		1 000	
770	ANSCHAFFUNGEN	4 500	0,04		4 500	4 284.60
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	2 000	0,01		2 000	1 494.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	1 000	0,00		1 000	617.30
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	200	0,00		200	144.65
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	12 300	0,12	300+	12 000	8 997.80
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	16 200	0,16	200+	16 000	12 848.10
822	REINIGUNG UND ENERGIE	3 100	0,03	100+	3 000	2 412.00
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	300	0,00	100+	200	
903 *	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	2 330 000	23,13	70 000-	2 400 000	2 134 703.50
913 *	GEMEINDEBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	870 000	8,63	80 000-	950 000	750 363.05
943 *	ANDERE STAATSBEITRAEGE	5 577 000	55,38	1 493 000-	7 070 000	2 367 142.25
953	BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG	416 000	4,13	16 000+	400 000	416 490.95

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1325	AMT FUER INDUSTRIE, GEWERBE UND ARBEIT					
	EINNAHMEN	1 988 600	100,00	171 800-	2 160 400	1 991 216.65
	AUSGABEN	8 387 000	100,00	701 700+	7 685 300	6 453 585.80
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	6 398 400		873 500+	5 524 900	4 462 369.15
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	953 600	47,95	44 900+	908 700	1 682 859.50
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	2 200	0,11		2 200	1 588.00
352	ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	615 000	30,92	25 000-	640 000	
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	135 000	6,78		135 000	
359	SONSTIGE EINNAHMEN	26 200	1,31	20 300+	5 900	8 714.05
423	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG			200 000-	200 000	
425 *	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	16 600	0,83		16 600	8 877.90
475 *	ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	240 000	12,06	12 000-	252 000	289 177.20
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	6 300	0,07	300+	6 000	3 607.15
612 *	BESOLDUNGEN	4 981 700	59,39	616 800+	4 364 900	4 273 012.65
642 *	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	592 400	7,06	67 700+	524 700	515 406.25
651 *	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	2 000	0,02	2 000+		
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	13 800	0,16	4 700-	18 500	14 293.65
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT			9 000-	9 000	
770 *	ANSCHAFFUNGEN	905 300	10,79	257 300+	648 000	297 480.00
771 *	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN	20 000	0,23	20 000+		
780 *	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	79 600	0,94	21 800+	57 800	32 578.85
781	AUTOMOBILBETRIEB	10 600	0,12	400+	10 200	7 059.55
791 *	VERBRAUCHSMATERIAL	82 900	0,98	33 400+	49 500	29 918.35
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	14 100	0,16	700+	13 400	10 000.00
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 000	0,01		1 000	1 301.20
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	127 600	1,52	8 400-	136 000	85 000.00
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	15 000	0,17	322 000-	337 000	25 006.30
810 *	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	248 400	2,96	12 300+	236 100	208 026.25
820 *	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGBUEHREN	352 500	4,20	146 900+	205 600	145 003.00
822 *	REINIGUNG UND ENERGIE	114 200	1,36	58 000+	56 200	38 819.30
830 *	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	137 000	1,63	36 400+	100 600	75 569.20

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET	RECHNUNG
	BETRAG	IN % DER E/A		1987	1986
1325 (FORTSETZUNG)					
832 RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	3 000	0,03		3 000	
840 VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	14 000	0,16		14 000	6 600.00
893 * HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	17 800	0,21	8 400+	9 400	8 017.60
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	7 200	0,08	5 600-	12 800	4 680.00
903 BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG			200 000-	200 000	
905 * BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	16 600	0,19		16 600	8 877.90
923 STAATSBEITRAEGE AN DEN BUND	4 500	0,05	300+	4 200	4 050.00
943 ANDERE STAATSBEITRAEGE	335 500	4,00	12 500-	348 000	334 787.50
945 ANDERE STAATSBEITRAEGE	44 000	0,52	6 800-	50 800	35 313.90
955 * BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG	240 000	2,86	12 000-	252 000	289 177.20

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1326* ARBEITSLOSENKASSE DES KANTONS BERN						
	EINNAHMEN	3 810 800	100,00	261 200-	4 072 000	3 679 481.15
	AUSGABEN	3 810 800	100,00	261 200-	4 072 000	3 679 481.15
EINNAHMEN						
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	3 810 800	100,00	261 200-	4 072 000	3 679 481.15
AUSGABEN						
612	BESOLDUNGEN	2 678 000	70,27	141 900-	2 819 900	2 617 047.80
640	KRANKENVERSICHERUNGSBEITRAEGE					11 692.55
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE					23 466.20
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	359 000	9,42	13 400-	372 400	320 229.85
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	5 000	0,13		5 000	774.00
770	ANSCHAFFUNGEN	50 000	1,31		50 000	77 749.90
771	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN			32 200-	32 200	
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	13 000	0,34		13 000	3 825.50
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	5 100	0,13	100+	5 000	2 764.10
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	85 200	2,23	1 700+	83 500	64 139.80
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	113 600	2,98	85 100-	198 700	101 735.95
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	17 200	0,45	200+	17 000	15 297.30
820	MIET- UND PACTZINSE, BENUETZUNGSGBUEHREN	186 000	4,88	49 200+	136 800	144 681.80
821	MIET- UND PACTZINSE AN ANDERE STAATSSTELLEN			45 600-	45 600	10 400.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	61 200	1,60	1 200+	60 000	47 148.25
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	237 200	6,22	4 600+	232 600	238 019.35
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	300	0,00		300	508.80

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1330	ZENTRALSTELLE FUER WIRTSCHAFTLICHE LANDES- VERSORGUNG					
	AUSGABEN	119 200	100,00	4 400-	123 600	100 963.50
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	119 200		4 400-	123 600	100 963.50
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	83 000	69,63	1 700-	84 700	74 610.90
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	10 000	8,38	200+	9 800	7 928.60
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	300	0,25		300	60.00
770	ANSCHAFFUNGEN	1 000	0,83	1 000-	2 000	1 693.35
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	300	0,25		300	420.40
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	400	0,33		400	233.65
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	300	0,25		300	65.00
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	4 600	3,85	1 800-	6 400	9 000.00
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	300	0,25		300	275.85
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	1 500	1,25	500-	2 000	953.70
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN					4 100.00
821	MIET- UND PACHTZINSE AN ANDERE STAATSTELLEN	4 200	3,52	100+	4 100	
822	REINIGUNG UND ENERGIE	1 000	0,83		1 000	1 000.00
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	12 300	10,31	300+	12 000	622.05

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1335	VERSICHERUNGSSAMT					
	EINNAHMEN	145 527 600	100,00	21 838 100+	123 689 500	253 165 447.05
	AUSGABEN	356 022 900	100,00	44 355 800+	311 667 100	515 492 371.20
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	210 495 300		22 517 700+	187 977 600	262 326 924.15
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	1 000	0,00	1 000+		429.00
403	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	60 102 000	41,29	14 717 000+	45 385 000	175 250 436.00
443 *	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	85 121 100	58,49	7 098 500+	78 022 600	77 626 776.00
463 *	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	303 500	0,20	21 600+	281 900	287 806.05
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	2 000	0,00		2 000	1 812.70
612	BESOLDUNGEN	1 212 400	0,34	36 000+	1 176 400	1 097 771.00
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	165 300	0,04	8 900-	174 200	134 555.25
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	2 500	0,00		2 500	
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	55 000	0,01	3 500+	51 500	54 700.00
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	91 900	0,02	17 900+	74 000	80 658.05
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	166 400	0,04	700+	165 700	162 485.70
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	60 700	0,01	35 400+	25 300	25 300.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	21 200	0,00	4 400+	16 800	15 900.00
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	96 000	0,02	1 900+	94 100	70 133.00
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	33 500	0,00		33 500	29 775.50
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	17 000	0,00	9 900+	7 100	9 883.35
923 *	STAATSBEITRAEGE AN DEN BUND	142 016 000	39,88	9 792 000+	132 224 000	141 522 860.00
927 *	STAATSBEITRAEGE AN DEN BUND	6 733 000	1,89	406 000-	7 139 000	6 556 118.00
933	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	250 000	0,07	70 000+	180 000	210 840.00
943 *	ANDERE STAATSBEITRAEGE	205 100 000	57,60	34 799 000+	170 301 000	365 519 578.65

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1336* AUSGLEICHSKASSE DES KANTONS BERN						
	EINNAHMEN	23 036 700	100,00	377 100+	22 659 600	21 191 999.73
	AUSGABEN	23 036 700	100,00	377 100+	22 659 600	21 191 999.73
EINNAHMEN						
357 *	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	6 604 700	28,67	245 100+	6 359 600	5 161 145.45
359	SONSTIGE EINNAHMEN	1 332 000	5,78	368 000-	1 700 000	1 712 222.14
463	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	15 100 000	65,54	500 000+	14 600 000	14 318 632.14
AUSGABEN						
560	FONDSEINLAGE ZUR DECKUNG DER VERWALTUNGSKOSTEN	652 700	2,83	203 500+	449 200	871 463.52
612	BESOLDUNGEN	9 983 000	43,33	235 500+	9 747 500	8 701 754.25
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	1 356 000	5,88	15 500-	1 371 500	1 093 684.40
770	ANSCHAFFUNGEN	750 000	3,25	88 700-	838 700	1 383 903.75
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	500 000	2,17		500 000	299 965.35
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	12 000	0,05		12 000	11 142.85
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	850 000	3,68	178 300-	1 028 300	1 130 425.70
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	300 000	1,30	18 500-	318 500	299 928.17
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	30 000	0,13	10 000-	40 000	23 787.55
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGBUEHREN	443 800	1,92	63 800+	380 000	322 887.10
821	MIET- UND PACHTZINSE AN ANDERE STAATSTELLEN	193 200	0,83	164 600+	28 600	28 600.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	153 000	0,66	3 000+	150 000	144 859.50
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	2 150 000	9,33		2 150 000	1 391 760.95
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	150 000	0,65	445 300-	595 300	543 131.85
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	123 000	0,53	27 000-	150 000	77 379.80
933	STAATSBETRAEGE AN GEMEINDEN	5 390 000	23,39	490 000+	4 900 000	4 867 324.99

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1337* FAMILIENAUSGLEICHSKASSE						
	EINNAHMEN	61 425 800	100,00	874 200-	62 300 000	60 993 986.77
	AUSGABEN	61 425 800	100,00	874 200-	62 300 000	60 993 986.77
EINNAHMEN						
359	SONSTIGE EINNAHMEN	2 500 000	4,06	400 000+	2 100 000	1 898 945.80
463	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	56 965 000	92,73	3 235 000-	60 200 000	59 095 040.97
490	ENTNAHMEN AUS FONDS	1 960 800	3,19	1 960 800+		
AUSGABEN						
560	FONDSEINLAGE ZUR DECKUNG DER VERWALTUNGSKOSTEN			3 069 400-	3 069 400	7 097 543.74
612	BESOLDUNGEN	265 000	0,43	140 900+	124 100	121 800.00
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	36 200	0,05	18 100+	18 100	16 550.00
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	14 800	0,02	600-	15 400	14 626.35
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	50 600	0,08	12 600-	63 200	65 968.25
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	19 100	0,03	6 300-	25 400	26 505.00
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	3 600	0,00	2 600+	1 000	64.00
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	14 900	0,02	11 100+	3 800	3 600.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	5 200	0,00	3 000+	2 200	1 900.00
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	39 200	0,06	104 500-	143 700	136 592.50
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	4 200	0,00	500+	3 700	3 531.93
933	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	473 000	0,77	43 000+	430 000	430 000.00
943	ANDERE STAATSBEITRAEGE	60 500 000	98,49	2 100 000+	58 400 000	53 075 305.00

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1340	LABORATORIUM FUER LEBENS- MITTEL- UND TRINKWASSER- KONTROLLE					
	EINNAHMEN	274 200	100,00	14 200+	260 000	510 798.55
	AUSGABEN	4 542 500	100,00	84 900-	4 627 400	4 183 738.90
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	4 268 300		99 100-	4 367 400	3 672 940.35
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	31 200	11,37	1 200+	30 000	30 596.50
352	ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	208 000	75,85	8 000+	200 000	237 834.30
359	SONSTIGE EINNAHMEN	35 000	12,76	5 000+	30 000	36 768.75
405	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG					205 599.00
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	3 209 000	70,64	35 400+	3 173 600	2 974 902.80
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	370 000	8,14		370 000	338 597.60
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	2 200	0,04		2 200	2 028.50
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	14 300	0,31		14 300	8 696.20
770 *	ANSCHAFFUNGEN	309 300	6,80	126 700-	436 000	335 492.80
780	UNTERHALT VON MOBILAR ETC	50 000	1,10		50 000	47 262.85
791	VERBRAUCHSMATERIAL	150 000	3,30	3 000+	147 000	
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE					141 924.90
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	12 200	0,26	200+	12 000	11 966.35
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 200	0,02		1 200	797.55
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	54 000	1,18		54 000	47 414.45
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	36 200	0,79	700+	35 500	27 561.30
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	100 000	2,20		100 000	89 353.60
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEUEHREN	3 000	0,06		3 000	2 640.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	69 000	1,51	1 000+	68 000	64 499.30
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	78 000	1,71		78 000	32 548.25
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	5 000	0,11		5 000	
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	76 900	1,69	1 500+	75 400	56 018.60
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	700	0,01		700	638.10
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 500	0,03		1 500	1 395.75

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1345 AMT FUER WIRTSCHAFTS- UND KULTUR AUSSTELLUNGEN					
EINNAHMEN	339 600	100,00	3 000 +	336 600	341 846.80
AUSGABEN	1 265 800	100,00	43 400 -	1 309 200	1 191 676.65
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	926 200		46 400 -	972 600	849 829.85
EINNAHMEN					
250 * GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	8 000	2,35	3 000+	5 000	8 288.00
357 KOSTENRUECKERSTATTUNGEN					20 000.00
359 * SONSTIGE EINNAHMEN	100 000	29,44		100 000	81 958.80
441 GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	231 600	68,19		231 600	231 600.00
AUSGABEN					
612 * BESOLDUNGEN	834 000	65,88	43 900-	877 900	792 938.35
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	95 000	7,50	4 500-	99 500	88 223.40
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	1 000	0,07		1 000	1 000.00
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	8 000	0,63	5 000+	3 000	2 966.30
770 ANSCHAFFUNGEN	28 000	2,21		28 000	29 944.15
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	5 000	0,39		5 000	3 255.50
791 VERBRAUCHSMATERIAL	27 000	2,13	7 000+	20 000	19 596.15
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	36 000	2,84	1 000+	35 000	30 993.90
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 000	0,07		1 000	1 000.00
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	27 000	2,13		27 000	29 967.90
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	13 000	1,02	1 200+	11 800	18 196.95
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	6 000	0,47	1 000-	7 000	4 145.05
820 * MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	32 000	2,52	3 000-	35 000	28 683.00
822 REINIGUNG UND ENERGIE	62 100	4,90	7 900-	70 000	55 209.65
830 ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	15 500	1,22	500+	15 000	30 189.35
840 VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	7 700	0,60	200+	7 500	6 600.00
860 PRODUKTIONSKOSTEN	61 800	4,88	1 800+	60 000	44 167.60
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	4 200	0,33	200+	4 000	3 900.00
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 500	0,11		1 500	699.40

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1350	AMT FUER BERUFSBERATUNG					
	EINNAHMEN	5 400	100,00	200+	5 200	1 138 888.65
	AUSGABEN	7 375 900	100,00	118 900+	7 257 000	8 991 296.20
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	7 370 500		118 700+	7 251 800	7 852 407.55
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	5 400	100,00	200+	5 200	10 304.10
400 *	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG					179 459.00
420 *	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG					949 125.55
	AUSGABEN					
612 *	BESOLDUNGEN	1 005 000	13,62	53 200+	951 800	922 311.75
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	131 000	1,77	3 900+	127 100	115 537.60
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	8 600	0,11	100+	8 500	12 643.40
770	ANSCHAFFUNGEN	4 500	0,06		4 500	71 780.20
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	5 000	0,06	8 000-	13 000	3 638.90
797 *	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	16 800	0,22	300+	16 500	4 683.05
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	165 500	2,24		165 500	120 385.70
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN			3 000-	3 000	546.95
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	11 600	0,15	100+	11 500	10 974.75
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	62 000	0,84		62 000	61 745.60
822	REINIGUNG UND ENERGIE	10 000	0,13		10 000	5 894.30
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	8 700	0,11	200+	8 500	1 486.00
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	20 500	0,27	10 400+	10 100	7 388.00
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	44 900	0,60	900+	44 000	42 000.00
900 *	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG					949 125.55
930 *	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	5 881 800	79,74	60 800+	5 821 000	6 661 154.45

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1355	AMT FUER BERUFSBILDUNG					
	EINNAHMEN	35 070 000	100,00	688 600 +	34 381 400	31 914 887.80
	AUSGABEN	105 945 900	100,00	871 600 +	105 074 300	98 562 033.10
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	70 875 900		183 000 +	70 692 900	66 647 145.30
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	37 400	0,10	1 400 +	36 000	33 853.95
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	6 600	0,01	1 200 +	5 400	5 421.60
359 *	SONSTIGE EINNAHMEN	220 000	0,62	10 000 +	210 000	56 168.75
400 *	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	806 000	2,29	176 000 +	630 000	674 577.00
420 *	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	30 000 000	85,54		30 000 000	26 143 204.00
450 *	GEMEINDEBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	4 000 000	11,40	500 000 +	3 500 000	5 001 662.50
	AUSGABEN					
602 *	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	3 550 000	3,35	490 000 +	3 060 000	2 909 823.15
612	BESOLDUNGEN	2 800 000	2,64	88 500 +	2 711 500	2 548 462.30
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	354 000	0,33	18 200 +	335 800	315 637.65
655 *	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	6 000	0,00	1 000 +	5 000	220.00
770 *	ANSCHAFFUNGEN	286 000	0,26	146 000 +	140 000	69 995.15
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	14 000	0,01		14 000	7 034.95
781	AUTOMOBILBETRIEB	2 000	0,00		2 000	821.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	7 000	0,00		7 000	6 990.55
798 *	KANTONALE KURSE	280 000	0,26	30 000 +	250 000	
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 000	0,00	2 000 -	3 000	805.80
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	200 000	0,18	15 000 +	185 000	179 991.90
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	20 000	0,01	4 000 -	24 000	13 249.75
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	50 000	0,04	5 000 -	55 000	41 726.55
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	280 000	0,26	10 000 +	270 000	213 093.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	61 800	0,05	1 800 +	60 000	26 903.55
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	5 000	0,00		5 000	210.00
832 *	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	5 000	0,00	5 000 +		
840 *	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	44 100	0,04	217 900 -	262 000	9 114.00
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	36 000	0,03	1 000 +	35 000	34 456.65
900 *	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	30 000 000	28,31		30 000 000	26 143 204.00
910 *	GEMEINDEBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	4 000 000	3,77	500 000 +	3 500 000	5 001 662.50

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1355 (FORTSETZUNG)					
930 * STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	55 100 000	52,00	300 000—	55 400 000	51 155 774.40
939 * STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	6 000 000	5,66	100 000—	6 100 000	7 289 989.80
940 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	2 844 000	2,68	194 000+	2 650 000	2 592 866.45

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1360	INGENIEURSCHULE BIEL					
	EINNAHMEN	8 233 000	100,00	973 000+	7 260 000	6 736 854.70
	AUSGABEN	18 520 000	100,00	290 900-	18 810 900	17 429 126.35
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	10 287 000		1 263 900-	11 550 900	10 692 271.65
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEFEN	1 000	0,01	2 000-	3 000	1 585.00
351	KOST- UND SCHULGELDER	480 000	5,83	66 000+	414 000	452 012.50
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN					3 043.50
359	SONSTIGE EINNAHMEN	20 000	0,24	5 000-	25 000	18 185.00
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	4 664 000	56,65	631 000+	4 033 000	3 401 849.00
440 *	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	2 265 000	27,51	270 000+	1 995 000	2 090 009.70
460 *	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	803 000	9,75	13 000+	790 000	770 170.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	11 000	0,05		11 000	8 118.40
612	BESOLDUNGEN	13 110 000	70,78	5 600+	13 104 400	12 635 965.20
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	30 000	0,16	1 000+	29 000	27 989.05
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	1 510 000	8,15	2 500+	1 507 500	1 444 272.70
656	FORT- UND WEITERBILDUNG LEHRERSCHAFT	100 000	0,53		100 000	42 762.40
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	44 000	0,23		44 000	42 654.60
770 *	ANSCHAFFUNGEN	1 720 000	9,28	430 000-	2 150 000	1 488 448.40
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	315 000	1,70		315 000	327 920.75
781	AUTOMOBILBETRIEB	25 000	0,13		25 000	24 852.15
791	VERBRAUCHSMATERIAL	290 000	1,56	5 000+	285 000	306 990.30
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	165 000	0,89	4 000+	161 000	116 760.85
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	160 000	0,86	3 000+	157 000	169 545.75
801 *	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	157 000	0,84	82 000+	75 000	78 685.90
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	69 500	0,37	20 500+	49 000	37 938.85
820	MIET- UND PACTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	195 000	1,05	9 000+	186 000	137 265.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	403 000	2,17	3 000+	400 000	357 470.05
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	61 000	0,32	1 000+	60 000	48 081.70
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	66 300	0,35	1 300+	65 000	61 370.35
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	9 000	0,04	500+	8 500	7 332.90
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	59 200	0,31	700+	58 500	44 701.05
940	ANDERE STAATSBEITRAEGE	20 000	0,10		20 000	20 000.00

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1365	INGENIEURSCHULE BURG DORF					
	EINNAHMEN	5 871 800	100,00	118 900-	5 990 700	4 384 959.20
	AUSGABEN	14 012 500	100,00	983 600+	13 028 900	12 382 698.20
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	8 140 700		1 102 500+	7 038 200	7 997 739.00
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	26 000	0,44	1 000+	25 000	27 320.15
351	KOST- UND SCHULGELDER	280 000	4,76	25 000+	255 000	264 631.50
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	17 000	0,28	1 400+	15 600	16 143.60
359	SONSTIGE EINNAHMEN	10 400	0,17	14 600-	25 000	9 456.25
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	3 604 000	61,37	206 100-	3 810 100	2 087 510.20
440	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	1 310 400	22,31	50 400+	1 260 000	1 315 085.00
460	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	624 000	10,62	24 000+	600 000	664 812.50
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	18 000	0,12		18 000	14 035.20
612	BESOLDUNGEN	9 260 000	66,08	70 200+	9 189 800	8 779 167.20
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	14 900	0,10	1 100-	16 000	14 099.00
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	1 073 000	7,65	3 000+	1 070 000	968 623.25
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	7 000	0,04		7 000	3 096.20
656	FORT- UND WEITERBILDUNG LEHRERSCHAFT	25 300	0,18	300+	25 000	18 053.10
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	35 000	0,24		35 000	30 691.00
754 *	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER			4 000-	4 000	
770 *	ANSCHAFFUNGEN	600 000	4,28		600 000	1 562 287.05
771 *	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN	1 894 000	13,51	894 000+	1 000 000	
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	200 000	1,42		200 000	166 194.35
791	VERBRAUCHSMATERIAL	200 000	1,42		200 000	196 432.80
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	90 700	0,64	5 700+	85 000	79 988.40
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	100 100	0,71		100 100	134 999.30
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	53 000	0,37	3 000+	50 000	45 950.55
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	101 600	0,72	21 600+	80 000	96 197.20
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	65 000	0,46	3 000+	62 000	52 902.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	223 000	1,59	17 000-	240 000	192 646.45
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	19 300	0,13	4 300+	15 000	7 536.45
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	12 200	0,08	200+	12 000	7 008.00

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1365 (FORTSETZUNG)					
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	20 400	0,14	400+	20 000	12 790.70

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1370	INGENIEURSCHULE ST. IMMER					
	EINNAHMEN	2 701 000	100,00	296 000 +	2 405 000	2 020 223.80
	AUSGABEN	5 986 500	100,00	184 700 +	5 801 800	5 485 299.80
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	3 285 500		111 300 -	3 396 800	3 465 076.00
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	25 000	0,92		25 000	38 532.40
351	KOST- UND SCHULGELDER	740 000	27,39		740 000	783 392.50
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN`					1 829.60
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	35 000	1,29		35 000	25 123.35
359	SONSTIGE EINNAHMEN	17 000	0,62		17 000	20 830.75
400 *	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	1 696 000	62,79	296 000 +	1 400 000	958 973.95
440	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	188 000	6,96		188 000	191 541.25
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	5 000	0,08		5 000	3 148.00
612	BESOLDUNGEN	3 722 900	62,18	105 900 +	3 617 000	3 594 926.90
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	28 000	0,46		28 000	21 433.35
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	440 200	7,35	4 700 +	435 500	419 780.10
656	FORT- UND WEITERBILDUNG LEHRERSCHAFT	40 000	0,66	33 000 +	7 000	7 000.00
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	22 000	0,36	2 000 +	20 000	19 788.10
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	800	0,01	100 +	700	680.10
770 *	ANSCHAFFUNGEN	940 000	15,70	397 600 +	542 400	929 198.55
771 *	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN	214 000	3,57	386 000 -	600 000	
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	90 000	1,50		90 000	43 129.25
791	VERBRAUCHSMATERIAL	160 000	2,67	5 000 +	155 000	149 802.25
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	31 000	0,51	1 000 +	30 000	29 066.55
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	8 000	0,13		8 000	5 550.75
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	90 000	1,50	13 300 +	76 700	95 521.65
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	16 000	0,26		16 000	14 072.95
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	20 000	0,33	4 000 +	16 000	15 991.70
820 *	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	44 000	0,73	3 000 +	41 000	40 680.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	90 000	1,50		90 000	77 345.50
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	7 500	0,12	500 +	7 000	6 927.20
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	11 500	0,19	300 +	11 200	7 008.00
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	500	0,00	200 +	300	211.60

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1370 (FORTSETZUNG)					
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	5 100	0,08	100+	5 000	4 037.30

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1375	HOLZFACHSCHULE					
	EINNAHMEN	1 244 600	100,00	51 500 +	1 193 100	1 086 701.75
	AUSGABEN	3 926 100	100,00	401 000 +	3 525 100	3 299 888.60
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	2 681 500		349 500 +	2 332 000	2 213 186.85
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	31 200	2,50	1 200+	30 000	29 870.45
351 *	KOST- UND SCHULGELDER	41 000	3,29	146 000-	187 000	38 376.00
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	15 300	1,22	700+	14 600	15 346.00
359 *	SONSTIGE EINNAHMEN	188 600	15,15	77 100+	111 500	144 595.30
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	636 000	51,10	6 000+	630 000	608 554.00
440 *	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	191 000	15,34	31 000+	160 000	113 900.00
460	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	141 500	11,36	81 500+	60 000	136 060.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	7 800	0,19	800+	7 000	6 094.00
612	BESOLDUNGEN	2 515 000	64,05	353 300+	2 161 700	1 937 175.05
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	262 800	6,69	41 600+	221 200	202 930.95
656	FORT- UND WEITERBILDUNG LEHRERSCHAFT	25 000	0,63	5 000+	20 000	7 954.00
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	50 000	1,27		50 000	34 974.20
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	4 700	0,11		4 700	3 197.85
770 *	ANSCHAFFUNGEN	312 000	7,94	28 000-	340 000	429 717.25
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	22 000	0,56	1 000+	21 000	17 351.90
791	VERBRAUCHSMATERIAL	69 300	1,76	7 700-	77 000	76 696.20
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	15 000	0,38	3 000+	12 000	11 923.10
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	500	0,01		500	120.90
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	24 000	0,61	1 000+	23 000	22 587.55
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	20 000	0,50	5 000+	15 000	17 508.45
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	20 400	0,51	5 400+	15 000	12 995.70
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	257 000	6,54	5 000+	252 000	243 296.50
822	REINIGUNG UND ENERGIE	265 000	6,74	5 000+	260 000	249 968.00
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	30 000	0,76	10 000+	20 000	15 265.30
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	12 400	0,31	400+	12 000	3 140.00
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	5 000	0,12		5 000	2 578.00
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	8 200	0,20	200+	8 000	4 413.70

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1380	VERKEHRS- UND VERWALTUNGS- SCHULE BIEL					
	EINNAHMEN	1 135 000	100,00	40 000 +	1 095 000	1 079 832.30
	AUSGABEN	1 773 000	100,00	82 800 +	1 690 200	1 713 552.70
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	638 000		42 800 +	595 200	633 720.40
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	2 000	0,17		2 000	1 819.50
351	KOST- UND SCHULGELDER					654 083.00
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	9 300	0,81	300 +	9 000	9 268.80
359	SONSTIGE EINNAHMEN	7 000	0,61	2 000 -	9 000	5 940.00
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	311 700	27,46	31 700 +	280 000	239 920.00
440	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	715 000	62,99	15 000 +	700 000	81 801.00
460	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	90 000	7,92	5 000 -	95 000	87 000.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	1 500	0,08		1 500	1 400.00
612	BESOLDUNGEN	1 430 000	80,65	105 800 +	1 324 200	1 408 751.35
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	4 200	0,23		4 200	3 489.60
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	162 000	9,13	6 300 +	155 700	158 679.65
656	FORT- UND WEITERBILDUNG LEHRERSCHAFT	3 000	0,16		3 000	1 433.80
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	8 000	0,45	15 000 -	23 000	7 406.00
770	ANSCHAFFUNGEN	45 000	2,53	18 000 -	63 000	29 909.95
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	12 000	0,67		12 000	12 948.25
791	VERBRAUCHSMATERIAL	2 100	0,11	100 +	2 000	1 302.70
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	17 400	0,98	1 600 -	19 000	15 970.35
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	18 000	1,01	2 000 +	16 000	16 967.55
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	6 000	0,33	400 +	5 600	5 430.25
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	12 000	0,67	1 000 -	13 000	9 293.40
822	REINIGUNG UND ENERGIE	40 000	2,25		40 000	35 464.95
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	2 000	0,11		2 000	919.20
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	3 800	0,21	3 800 +		
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	6 000	0,33		6 000	4 185.70

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1385	SCHNITZLER- UND GEIGENBAU- SCHULE BRIENZ					
	EINNAHMEN	610 100	100,00	47 900 +	562 200	498 362.20
	AUSGABEN	901 500	100,00	42 100 +	859 400	777 609.60
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	291 400		5 800 -	297 200	279 247.40
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	130 000	21,30	10 000+	120 000	129 731.40
351	KOST- UND SCHULGELDER	500	0,08		500	740.00
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	15 000	2,45	5 000+	10 000	14 523.30
359	SONSTIGE EINNAHMEN	1 000	0,16	800+	200	1 463.50
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	260 800	42,74	4 800+	256 000	198 734.00
440	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	202 800	33,24	27 300+	175 500	153 170.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	4 000	0,44		4 000	3 742.00
612	BESOLDUNGEN	575 000	63,78	4 400-	579 400	566 798.35
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	6 000	0,66		6 000	1 095.65
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	68 000	7,54	1 000+	67 000	68 386.40
656	FORT- UND WEITERBILDUNG LEHRERSCHAFT	3 000	0,33		3 000	574.00
704 *	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	10 000	1,10	5 000+	5 000	3 389.20
770	ANSCHAFFUNGEN	59 500	6,60	49 500+	10 000	4 988.90
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	5 000	0,55		5 000	4 602.20
791	VERBRAUCHSMATERIAL	36 000	3,99	10 000-	46 000	22 686.95
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	28 000	3,10		28 000	27 327.35
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	5 000	0,55		5 000	3 020.85
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	6 000	0,66	1 000+	5 000	5 942.35
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	7 000	0,77		7 000	4 217.20
822	REINIGUNG UND ENERGIE	25 000	2,77		25 000	25 790.10
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	60 000	6,65		60 000	31 074.95
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	4 000	0,44		4 000	3 973.15

GESUNDHEITSDIREKTON		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
14	GESUNDHEITSDIREKTON					
	EINNAHMEN	230 774 500		32 094 500 +	198 680 000	177 458 942.12
	AUSGABEN	521 478 000		21 586 000 +	499 892 000	519 283 399.76
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	290 703 500		10 508 500 -	301 212 000	341 824 457.64
1400	SEKRETARIAT					
	EINNAHMEN	150 665 000	100,00	27 780 000 +	122 885 000	103 954 917.35
	AUSGABEN	354 453 600	100,00	15 762 300 +	338 691 300	373 477 713.45
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	203 788 600		12 017 700 -	215 806 300	269 522 796.10
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	95 000	0,06		95 000	85 335.70
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	20 000	0,01	10 000 -	30 000	13 415.35
424	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	600 000	0,39		600 000	664 106.30
444 *	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	149 470 000	99,20	27 310 000 +	122 160 000	103 192 060.00
460 *	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	480 000	0,31	480 000 +		
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	75 000	0,02		75 000	40 874.20
612	BESOLDUNGEN	5 738 900	1,61	424 600 +	5 314 300	4 492 933.40
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	735 200	0,20	48 700 +	686 500	569 304.85
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	45 000	0,01	40 000 -	85 000	8 177.00
770	ANSCHAFFUNGEN	154 000	0,04	24 200 -	178 200	180 444.35
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	80 000	0,02	32 000 +	48 000	34 941.45
794	KOORDINIRTER SANITAETSDIENST	80 000	0,02		80 000	35 188.50
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	25 000	0,00	3 000 +	22 000	19 992.00
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 000	0,00		2 000	859.45
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	120 000	0,03	62 000 -	182 000	139 692.55
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	8 000	0,00	1 200 +	6 800	7 300.90
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	50 000	0,01		50 000	35 806.30
820 *	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	170 000	0,04	7 000 +	163 000	162 120.55
822 *	REINIGUNG UND ENERGIE	100 000	0,02	50 000 +	50 000	46 812.20
830 *	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	915 000	0,25	95 000 -	1 010 000	456 388.65
840 *	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	127 000	0,03	47 000 +	80 000	77 653.10
898	REPRAESENTATIONSKOSTEN	12 500	0,00		12 500	3 300.55
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN					57 954.70
904	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	600 000	0,16		600 000	664 106.30

GESUNDHEITSDIREKTON	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1400 (FORTSETZUNG)					
944 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	278 416 000	78,54	18 370 000+	260 046 000	300 338 862.45
949 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	67 000 000	18,90	3 000 000-	70 000 000	66 105 000.00

GESUNDHEITSDIREKTON		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1470	FRAUENSPITAL/SPITAL					
	EINNAHMEN	16 763 000	100,00	1 690 000 +	15 073 000	15 920 476.55
	AUSGABEN	29 992 400	100,00	1 827 700 +	28 164 700	25 463 425.45
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	13 229 400		137 700 +	13 091 700	9 542 948.90
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	3 000	0,01		3 000	4 295.15
351	KOST- UND SCHULGELDER	7 750 000	46,23	650 000 +	7 100 000	7 447 940.95
352	ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	7 150 000	42,65	500 000 +	6 650 000	6 930 456.85
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	240 000	1,43	20 000 +	220 000	260 063.90
357 *	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	320 000	1,90	320 000 +		
359	SONSTIGE EINNAHMEN	1 300 000	7,75	200 000 +	1 100 000	1 277 719.70
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	4 000	0,01	1 000 +	3 000	2 838.00
612	BESOLDUNGEN	20 571 200	68,58	898 600 +	19 672 600	17 705 144.50
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	2 159 200	7,19	90 200 +	2 069 000	1 852 148.15
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	45 000	0,15	3 000 +	42 000	25 008.15
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	180 000	0,60		180 000	131 268.35
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	1 060 000	3,53	60 000 +	1 000 000	926 687.40
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	700 000	2,33	10 000 +	690 000	659 802.55
770 *	ANSCHAFFUNGEN	1 200 000	4,00	669 000 +	531 000	585 863.85
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	400 000	1,33	10 000 +	390 000	321 978.70
781	AUTOMOBILBETRIEB	13 000	0,04		13 000	6 763.90
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	2 480 000	8,26	50 000 +	2 430 000	2 245 335.80
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	130 000	0,43	20 000 +	110 000	76 930.80
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	50 000	0,16	10 000 +	40 000	43 355.05
800 *	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	170 000	0,56	19 800 +	150 200	158 292.60
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	165 000	0,55	2 100 +	162 900	138 531.45
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	9 000	0,03	1 000 +	8 000	5 289.90
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	36 000	0,12	15 000 -	51 000	24 216.80
822	REINIGUNG UND ENERGIE	480 000	1,60	20 000 -	500 000	435 097.30
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN			5 000 -	5 000	2 460.00
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	70 000	0,23	10 000 +	60 000	59 697.60
899 *	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	35 000	0,11	8 000 +	27 000	26 714.60
942	ANDERE STAATSBEITRAEGE	35 000	0,11	5 000 +	30 000	30 000.00

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1471	FRAUENSPITAL/HEBAMMENSCHULE					
	EINNAHMEN	83 000	100,00	6 000 +	77 000	83 849.00
	AUSGABEN	1 287 000	100,00	20 200 +	1 266 800	1 081 886.05
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 204 000		14 200 +	1 189 800	998 037.05
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	3 000	3,61		3 000	2 171.00
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	70 000	84,33	6 000 +	64 000	72 387.00
359	SONSTIGE EINNAHMEN	10 000	12,04		10 000	9 291.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	3 000	0,23		3 000	2 385.00
612	BESOLDUNGEN	1 108 000	86,09	5 000 +	1 103 000	936 133.25
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	71 000	5,51	1 000 -	72 000	58 154.85
655 *	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	20 000	1,55	10 000 +	10 000	4 271.90
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	9 000	0,69		9 000	7 088.85
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	24 000	1,86		24 000	21 250.00
770	ANSCHAFFUNGEN	7 000	0,54	1 600 +	5 400	21 736.85
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	2 000	0,15		2 000	239.00
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	18 000	1,39		18 000	16 440.65
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	7 000	0,54	3 000 +	4 000	2 162.40
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	3 000	0,23		3 000	2 207.20
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	8 000	0,62	1 600 +	6 400	4 015.90
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	7 000	0,54		7 000	5 800.20

GESUNDHEITSDIREKTON		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1475	PSYCHIATRISCHE UNIVERSITAETS- KLINIK, BERN/KLINIK					
	EINNAHMEN	19 184 000	100,00	79 000 -	19 263 000	18 212 896.50
	AUSGABEN	46 312 500	100,00	44 800 +	46 267 700	42 807 284.45
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	27 128 500		123 800 +	27 004 700	24 594 387.95
	EINNAHMEN					
130	MIET- UND PACTZINSEINNAHMEN	9 000	0,04	3 000+	6 000	4 280.00
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	704 000	3,66	16 000-	720 000	678 698.40
311	ERLOES AUS PRODUKTION	180 000	0,93	3 000+	177 000	162 123.15
351	KOST- UND SCHULGELDER	16 041 000	83,61	19 000-	16 060 000	15 221 746.20
352 *	ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	360 000	1,87	80 000-	440 000	379 424.10
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	260 000	1,35	10 000+	250 000	247 300.95
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	306 000	1,59	34 000-	340 000	300 986.05
359	SONSTIGE EINNAHMEN	370 000	1,92	50 000-	420 000	366 126.65
404	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	954 000	4,97	104 000+	850 000	852 211.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	5 000	0,01		5 000	2 943.35
612	BESOLDUNGEN	35 040 000	75,65	108 000+	34 932 000	32 503 732.55
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	3 656 400	7,89	135 400+	3 521 000	3 507 506.40
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	25 000	0,05		25 000	23 062.80
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	165 000	0,35	5 000+	160 000	69 826.65
657	ARZT- UND SPITALKOSTEN PERSONAL	2 000	0,00		2 000	1 500.00
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	292 000	0,63	25 000+	267 000	262 987.25
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	40 000	0,08	2 000+	38 000	35 104.55
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	860 000	1,85	40 000-	900 000	748 040.85
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	2 960 000	6,39		2 960 000	2 559 271.20
770	ANSCHAFFUNGEN	308 000	0,66	67 700+	240 300	323 112.15
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	160 000	0,34	10 000+	150 000	134 795.55
781	AUTOMOBILBETRIEB	35 000	0,07		35 000	27 250.60
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	775 000	1,67	119 000-	894 000	739 325.10
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	169 000	0,36	9 000+	160 000	154 943.85
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	181 000	0,39	6 000+	175 000	169 792.00
800 *	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	135 000	0,29	18 500+	116 500	129 440.20
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	125 000	0,26	12 200+	112 800	117 430.95
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	22 500	0,04	4 500+	18 000	17 799.35

GESUNDHEITSDIREKTON		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1475 (FORTSETZUNG)						
820	MIET- UND PACTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	68 000	0,14		68 000	62 282.90
822	REINIGUNG UND ENERGIE	986 000	2,12	214 000-	1 200 000	886 421.20
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	27 500	0,05	7 400+	20 100	73 154.20
860	PRODUKTIONS-KOSTEN	126 100	0,27	3 100+	123 000	119 755.75
890	PERSONENTRANSPORTE	134 000	0,28	4 000+	130 000	125 394.80
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	3 000	0,00		3 000	2 341.40
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	12 000	0,02		12 000	10 068.85

GESUNDHEITSDIREKTON	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1476 PSYCHIATRISCHE UNIVERSITAETS- KLINIK, BERN/LANDWIRTSCHAFT					
EINNAHMEN	1 064 500	100,00	46 500 -	1 111 000	1 069 170.70
AUSGABEN	1 139 500	100,00	34 200 -	1 173 700	1 048 540.05
UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN					20 630.65
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	75 000		12 300 +	62 700	
EINNAHMEN					
130 MIET- UND PACTZINSEINNAHMEN	9 500	0,89	3 500+	6 000	9 553.50
311 * ERLOES AUS PRODUKTION	920 000	86,42	20 000-	940 000	924 416.70
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	135 000	12,68	15 000+	120 000	135 200.50
357 KOSTENRUECKERSTATTUNGEN			45 000-	45 000	
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	670 000	58,79	17 000+	653 000	633 308.05
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	66 200	5,80	1 200+	65 000	61 954.80
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	10 000	0,87	2 000-	12 000	9 926.90
770 ANSCHAFFUNGEN	20 000	1,75	115 000-	135 000	21 154.30
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	24 000	2,10	2 000+	22 000	24 430.15
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	900	0,07	100-	1 000	816.00
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	900	0,07		900	400.00
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	2 500	0,21	200+	2 300	874.75
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	1 500	0,13		1 500	925.10
820 * MIET- UND PACTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	54 500	4,78	47 000+	7 500	6 028.00
822 REINIGUNG UND ENERGIE	21 000	1,84	1 000+	20 000	19 940.40
860 PRODUKTIONSKOSTEN	260 000	22,81	15 000+	245 000	261 694.40
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	8 000	0,70	500-	8 500	7 087.20

GESUNDHEITSDIREKTON	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1477 PSYCHIATRISCHE UNIVERSITAETS- KLINIK, BERN/SCHULE FUER PSYCHIATRISCHE KRANKENPFLEGE					
EINNAHMEN	467 000	100,00	281 000 +	186 000	
AUSGABEN	2 476 000	100,00	605 500 +	1 870 500	1 932 966.50
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	2 009 000		324 500 +	1 684 500	1 932 966.50
EINNAHMEN					
352 * ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	467 000	100,00	281 000 +	186 000	
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	3 500	0,14	300 +	3 200	
612 * BESOLDUNGEN	2 191 500	88,50	558 500 +	1 633 000	1 725 134.45
642 * SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	197 000	7,95	43 000 +	154 000	147 412.00
651 UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	5 000	0,20	2 000 +	3 000	4 573.55
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	24 000	0,96	1 000 -	25 000	16 393.00
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	2 000	0,08		2 000	
761 VERPFLEGUNGSKOSTEN	2 000	0,08	500 -	2 500	
770 ANSCHAFFUNGEN	10 000	0,40	1 000 +	9 000	7 922.10
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	1 000	0,04		1 000	947.70
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	10 000	0,40		10 000	5 686.65
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 000	0,04	1 000 +		
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	9 000	0,36	800 +	8 200	7 481.25
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	4 000	0,16	400 +	3 600	3 000.00
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	6 000	0,24		6 000	4 415.80
822 REINIGUNG UND ENERGIE	10 000	0,40		10 000	10 000.00

GESUNDHEITSDIREKTON	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1478 PSYCHIATRISCHE UNIVERSITAETS- KLINIK, BERN/GEFAENGNIS- PSYCHIATRISCHER DIENST					
AUSGABEN	628 100	100,00	1 400 +	626 700	577 486.65
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	628 100		1 400 +	626 700	577 486.65
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	510 000	81,19		510 000	467 725.00
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	54 600	8,69	1 600 +	53 000	51 449.75
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	5 000	0,79		5 000	6 949.80
770 ANSCHAFFUNGEN	5 000	0,79	400 -	5 400	10 731.65
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	1 000	0,15		1 000	972.00
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	7 000	1,11		7 000	3 016.85
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	4 500	0,71		4 500	1 752.10
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	2 000	0,31	200 +	1 800	2 000.00
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	37 000	5,89		37 000	30 889.50
822 REINIGUNG UND ENERGIE	2 000	0,31		2 000	2 000.00

GESUNDHEITSDIREKTON		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1480	PSYCHIATRISCHE KLINIK MUENSINGEN/KLINIK					
	EINNAHMEN	20 125 000	100,00	785 000 +	19 340 000	19 030 812.97
	AUSGABEN	38 639 000	100,00	442 600 +	38 196 400	34 145 108.40
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	18 514 000		342 400 -	18 856 400	15 114 295.43
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	710 000	3,52	40 000 +	670 000	708 842.05
311	ERLOES AUS PRODUKTION	60 000	0,29		60 000	53 509.10
351	KOST- UND SCHULGELDER	17 660 000	87,75	535 000 +	17 125 000	16 655 220.65
352	ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	85 000	0,42	5 000 +	80 000	83 733.00
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	245 000	1,21	15 000 -	260 000	252 266.55
357 *	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	672 000	3,33	217 000 +	455 000	431 163.80
359	SONSTIGE EINNAHMEN	35 000	0,17	15 000 -	50 000	74 109.82
404	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	658 000	3,26	18 000 +	640 000	771 968.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHEIDIGUNGEN	4 000	0,01		4 000	3 604.15
612	BESOLDUNGEN	28 530 000	73,83	155 000 +	28 375 000	25 255 441.45
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	3 007 000	7,78	47 000 +	2 960 000	2 687 641.20
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHEIDIG.	40 000	0,10		40 000	17 191.65
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	105 000	0,27	20 000 +	85 000	47 459.80
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	270 000	0,69		270 000	267 450.95
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	10 000	0,02	12 000 -	22 000	7 614.60
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	850 000	2,19	10 000 +	840 000	772 846.55
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	2 120 000	5,48	60 000 -	2 180 000	1 915 773.10
770	ANSCHAFFUNGEN	290 000	0,75	52 900 -	342 900	647 847.05
771 *	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN	703 000	1,81	343 000 +	360 000	
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	155 000	0,40		155 000	123 685.35
781	AUTOMOBILBETRIEB	60 000	0,15	5 000 +	55 000	54 622.80
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	740 000	1,91		740 000	721 769.90
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	30 000	0,07		30 000	24 063.65
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	40 000	0,10	40 000 -	80 000	72 554.35
800 *	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	105 000	0,27	14 000 +	91 000	91 489.10
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	150 000	0,38	13 500 +	136 500	159 433.45
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	30 000	0,07		30 000	21 958.70
820	MIET- UND PACTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	6 000	0,01		6 000	4 590.00

GESUNDHEITSDIREKTON	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1480 (FORTSETZUNG)					
822 REINIGUNG UND ENERGIE	960 000	2,48	40 000–	1 000 000	872 081.15
830 ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	40 000	0,10	40 000+		21 000.00
860 PRODUKTIONS-KOSTEN	360 000	0,93	10 000+	350 000	333 670.25
893 HAFTPFLICHT– UND SACH– VERSICHERUNGSPRAEMIEN	4 000	0,01	1 000–	5 000	3 679.60
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	20 000	0,05	4 000–	24 000	15 149.60
942 ANDERE STAATSBEITRAEGE	10 000	0,02	5 000–	15 000	2 490.00

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1481	PSYCHIATRISCHE KLINIK MUENSINGEN/LANDWIRTSCHAFT					
	EINNAHMEN	766 000	100,00	6 000 +	760 000	999 916.90
	AUSGABEN	758 000	100,00	84 100 -	842 100	778 762.25
	UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN	8 000		90 100 +		221 154.65
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN				82 100	
	EINNAHMEN					
311	ERLOES AUS PRODUKTION	710 000	92,68		710 000	696 697.20
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	56 000	7,31	6 000 +	50 000	56 669.70
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN					246 550.00
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	345 000	45,51	20 000 -	365 000	312 988.05
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	35 400	4,67	2 600 -	38 000	31 858.90
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	12 000	1,58		12 000	6 269.60
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	2 000	0,26	2 000 -	4 000	589.65
770	ANSCHAFFUNGEN	35 000	4,61	59 500 -	94 500	168 637.10
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	41 000	5,40		41 000	36 497.95
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 500	0,32	3 500 -	6 000	4 078.00
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	500	0,06	500 +		
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	3 000	0,39	3 000 +		
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	1 500	0,19		1 500	545.10
820 *	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	53 100	7,00		53 100	
822	REINIGUNG UND ENERGIE	15 000	1,97		15 000	12 764.95
860	PRODUKTIONSKOSTEN	200 000	26,38		200 000	203 211.65
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	12 000	1,58		12 000	1 321.30

GESUNDHEITSDIREKTON	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1482 PSYCHIATRISCHE KLINIK MUEN- SINGEN/SCHULE FUER PSYCHIA- TRISCHE KRANKENPFLEGE					
EINNAHMEN	928 000	100,00	282 000 +	646 000	5 844.55
AUSGABEN	3 363 700	100,00	334 000 +	3 029 700	2 168 562.25
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	2 435 700		52 000 +	2 383 700	2 162 717.70
EINNAHMEN					
351 KOST- UND SCHULGELDER					4 563.90
352 * ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	927 000	99,89	282 000 +	645 000	
359 SONSTIGE EINNAHMEN	1 000	0,10		1 000	1 280.65
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	3 000	0,08	1 000 +	2 000	
612 * BESOLDUNGEN	2 956 100	87,88	302 100 +	2 654 000	1 911 881.75
642 * SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	322 600	9,59	26 600 +	296 000	201 316.10
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	10 000	0,29	5 000 -	15 000	11 503.00
754 ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	3 000	0,08	3 000 +		
770 ANSCHAFFUNGEN	10 000	0,29	4 600 +	5 400	5 453.60
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	2 000	0,05		2 000	617.70
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	7 000	0,20		7 000	2 393.95
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	3 000	0,08		3 000	1 113.20
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	29 000	0,86	1 700 +	27 300	20 381.50
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	9 000	0,26		9 000	5 901.45
822 REINIGUNG UND ENERGIE	9 000	0,26		9 000	8 000.00

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1485	PSYCHIATRISCHE KLINIK BELLELAY/KLINIK					
	EINNAHMEN	12 978 000	100,00	619 000 +	12 359 000	11 769 586.70
	AUSGABEN	19 848 600	100,00	828 300 +	19 020 300	16 778 364.36
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	6 870 600		209 300 +	6 661 300	5 008 777.66
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN			35 000-	35 000	28 251.00
311	ERLOES AUS PRODUKTION	89 000	0,68	14 000+	75 000	42 796.05
351	KOST- UND SCHULGELDER	7 500 000	57,79	500 000-	8 000 000	6 991 859.15
352	ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	152 000	1,17	7 000+	145 000	155 632.15
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	260 000	2,00		260 000	257 422.65
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	200 000	1,54		200 000	28 775.20
359	SONSTIGE EINNAHMEN	4 400 000	33,90	1 006 000+	3 394 000	3 834 028.50
404	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	377 000	2,90	127 000+	250 000	430 822.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	4 000	0,02		4 000	2 497.25
612	BESOLDUNGEN	13 468 000	67,85	630 800+	12 837 200	11 821 567.40
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	1 471 000	7,41	94 600+	1 376 400	1 312 878.80
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	14 000	0,07		14 000	12 773.45
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	129 000	0,64		129 000	52 133.80
657	ARZT- UND SPITALKOSTEN PERSONAL	5 000	0,02		5 000	2 304.05
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	165 000	0,83		165 000	141 710.20
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	2 000	0,01		2 000	
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	78 000	0,39	2 000+	76 000	59 430.65
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	1 169 000	5,88	129 500-	1 298 500	809 819.00
770	ANSCHAFFUNGEN	450 000	2,26	41 400+	408 600	375 719.00
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	150 000	0,75		150 000	109 787.45
781	AUTOMOBILBETRIEB	55 000	0,27	5 000+	50 000	38 970.75
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	610 000	3,07	23 000+	587 000	513 123.26
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	25 000	0,12		25 000	19 251.50
799 *	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 093 500	5,50	314 000+	779 500	650 912.80
800 *	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	90 000	0,45	8 100+	81 900	70 846.85
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	67 600	0,34	9 400+	58 200	47 676.25
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	31 000	0,15	1 000+	30 000	20 132.20
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	90 000	0,45	5 000-	95 000	67 228.45

GESUNDHEITSDIREKTON	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1485 (FORTSETZUNG)					
822 REINIGUNG UND ENERGIE	510 000	2,56	170 000—	680 000	509 470.85
830 ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	25 000	0,12		25 000	22 800.40
860 PRODUKTIONSKOSTEN	139 000	0,70	3 000+	136 000	112 660.10
893 HAFTPFLICHT— UND SACH— VERSICHERUNGSPRAEMIEN	5 500	0,02	1 500+	4 000	2 611.90
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	2 000	0,01	1 000—	3 000	2 058.00

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1486	PSYCHIATRISCHE KLINIK BELLELAY/LANDWIRTSCHAFT					
	EINNAHMEN	965 000	100,00	5 000 +	960 000	1 009 750.75
	AUSGABEN	1 386 000	100,00	79 800 +	1 306 200	1 155 284.85
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	421 000		74 800 +	346 200	145 534.10
	EINNAHMEN					
311	ERLOES AUS PRODUKTION	930 000	96,37	5 000 +	925 000	974 701.75
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	35 000	3,62		35 000	35 049.00
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	722 000	52,09	51 000 +	671 000	616 050.45
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	74 000	5,33	13 500 +	60 500	63 112.10
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	8 000	0,57		8 000	4 548.55
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	1 000	0,07		1 000	932.65
770	ANSCHAFFUNGEN	50 000	3,60	6 800 +	43 200	48 878.75
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	25 000	1,80		25 000	21 645.25
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	4 000	0,28		4 000	2 382.50
820 *	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	35 000	2,52	35 000 +		
822	REINIGUNG UND ENERGIE	31 000	2,23	7 000 -	38 000	27 445.50
860	PRODUKTIONSKOSTEN	430 000	31,02	20 000 -	450 000	367 842.30
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	2 000	0,14	500 +	1 500	721.20
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	4 000	0,28		4 000	1 725.60

GESUNDHEITSDIREKTON	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1487 PSYCHIATRISCHE KLINIK BELLELAY SCHULE FUER PSYCHIATRISCHE KRANKENPFLEGE					
EINNAHMEN	509 000	100,00	135 000 +	374 000	52 977.30
AUSGABEN	2 166 000	100,00	432 900 +	1 733 100	1 194 441.10
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 657 000		297 900 +	1 359 100	1 141 463.80
EINNAHMEN					
352 * ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	409 000	80,35	235 000 +	174 000	
359 SONSTIGE EINNAHMEN	100 000	19,64	100 000 -	200 000	52 977.30
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	5 500	0,25	700 -	6 200	4 964.20
612 * BESOLDUNGEN	1 854 000	85,59	385 000 +	1 469 000	1 036 224.75
642 * SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	195 000	9,00	50 000 +	145 000	105 109.70
651 UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	1 000	0,04	500 +	500	
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	24 000	1,10	4 000 +	20 000	2 091.60
657 ARZT- UND SPITALKOSTEN PERSONAL	6 500	0,30	1 000 -	7 500	5 148.90
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	5 000	0,23		5 000	2 034.20
760 WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	2 000	0,09		2 000	77.20
770 ANSCHAFFUNGEN	25 000	1,15	3 800 -	28 800	6 996.90
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	1 000	0,04		1 000	804.60
792 MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	5 000	0,23		5 000	
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	8 000	0,36		8 000	7 364.95
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	12 000	0,55	1 100 +	10 900	11 697.85
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	3 000	0,13	300 +	2 700	
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	7 000	0,32		7 000	4 497.25
822 REINIGUNG UND ENERGIE	9 000	0,41	3 000 -	12 000	5 664.75
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	3 000	0,13	500 +	2 500	1 764.25

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1488	PSYCHIATRISCHE KLINIK BELLELAY WERKSTÄTTE FÜR EINGLIE- DERUNGSMASSNAHMEN					
	EINNAHMEN	888 000	100,00	18 000 +	870 000	533 346.40
	AUSGABEN	1 497 000	100,00	32 700 +	1 464 300	1 490 017.90
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	609 000		14 700 +	594 300	956 671.50
	EINNAHMEN					
311	ERLOES AUS PRODUKTION	350 000	39,41		350 000	238 243.40
359	SONSTIGE EINNAHMEN	220 000	24,77	80 000 +	140 000	60 317.00
404	BUNDESBEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG	318 000	35,81	62 000 -	380 000	234 786.00
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	1 060 000	70,80	31 000 +	1 029 000	691 848.00
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRÄGE	119 000	7,94	9 000 +	110 000	102 159.45
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RÜSTUNG, KLEIDERENTSCHEIDIG.	10 000	0,66		10 000	4 987.10
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	6 000	0,40		6 000	616.00
657	ARZT- UND SPITALKOSTEN PERSONAL	1 000	0,06		1 000	
704	KLEINER GEBÄUDEUNTERHALT	20 000	1,33	8 000 +	12 000	9 590.20
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	4 000	0,26	4 000 -	8 000	2 356.65
770	ANSCHAFFUNGEN	93 000	6,21	29 100 +	63 900	351 824.15
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	10 000	0,66		10 000	4 895.35
781	AUTOMOBILBETRIEB	12 000	0,80		12 000	7 752.60
791	VERBRAUCHSMATERIAL	50 000	3,34		50 000	29 302.05
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	40 000	2,67	5 000 +	35 000	2 168.95
800	BÜROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	6 500	0,43	2 600 -	9 100	6 255.05
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	8 000	0,53	700 +	7 300	12 112.60
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	10 000	0,66	10 000 -	20 000	16 527.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	46 000	3,07	34 000 -	80 000	52 104.95
830	ENTSCHEIDIGUNGEN AN DRITTE					192 329.05
860	PRODUKTIONSKOSTEN					1 910.45
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIIEN	1 500	0,10	500 +	1 000	1 278.30

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1490	JUGENDPSYCHIATRISCHE KLINIK UND POLIKLINIK DER UNIVERSITÄT BERN					
	EINNAHMEN	1 936 000	100,00	91 000 +	1 845 000	1 938 949.50
	AUSGABEN	5 941 600	100,00	322 500 +	5 619 100	5 313 922.05
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	4 005 600		231 500 +	3 774 100	3 374 972.55
	EINNAHMEN					
351	KOST- UND SCHULGELDER	1 370 000	70,76	120 000 +	1 250 000	1 606 852.00
352	ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	210 000	10,84		210 000	191 513.95
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	35 000	1,80		35 000	36 481.70
359	SONSTIGE EINNAHMEN	3 000	0,15		3 000	8 441.85
404	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	318 000	16,42	29 000 -	347 000	95 660.00
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	4 688 900	78,91	262 700 +	4 426 200	4 116 608.05
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	4 000	0,06		4 000	2 739.00
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	608 300	10,23	104 000 +	504 300	602 363.80
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	31 600	0,53	1 000 +	30 600	8 158.70
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	15 000	0,25		15 000	14 610.85
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	20 000	0,33	3 000 +	17 000	15 195.20
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	200 000	3,36	10 000 +	190 000	184 856.50
770	ANSCHAFFUNGEN	45 000	0,75	14 000 -	59 000	40 843.55
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	9 500	0,15		9 500	8 185.55
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	61 000	1,02		61 000	62 830.30
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	21 000	0,35		21 000	35 164.00
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	7 600	0,12		7 600	3 674.80
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	13 200	0,22	2 100 +	11 100	11 518.85
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	19 000	0,31	1 700 +	17 300	24 868.65
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	31 600	0,53	8 000 -	39 600	22 733.00
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	65 000	1,09		65 000	64 800.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	75 000	1,26		75 000	69 639.30
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE					7 402.90
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	5 400	0,09		5 400	
890	PERSONENTRANSPORTE	14 500	0,24		14 500	12 470.95
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	5 000	0,08		5 000	4 856.20
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 000	0,01	40 000 -	41 000	401.90

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1495* PSYCHIATRISCHE UNIVERSITAETS- POLIKLINIK UND SOZIALPSYCHIA- TRISCHE UNIVERSITAETSKLINIK						
	EINNAHMEN	3 453 000	100,00	522 000 +	2 931 000	2 876 446.95
	AUSGABEN	11 589 000	100,00	969 600 +	10 619 400	9 869 634.00
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	8 136 000		447 600 +	7 688 400	6 993 187.05
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	291 000	8,42	290 000 +	1 000	
351	KOST- UND SCHULGELDER	1 354 000	39,21	204 000 +	1 150 000	974 233.00
352	ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	1 350 000	39,09	250 000 +	1 100 000	1 015 746.50
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	41 000	1,18	26 000 +	15 000	13 060.55
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	230 000	6,66	400 000 -	630 000	819 551.55
359	SONSTIGE EINNAHMEN	40 000	1,15	5 000 +	35 000	53 855.35
404	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	147 000	4,25	147 000 +		
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	8 416 000	72,62	251 000 +	8 165 000	7 705 504.00
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	940 000	8,11	18 000 +	922 000	849 524.75
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	2 000	0,01	1 000 +	1 000	399.05
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	205 000	1,76		205 000	24 367.55
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	115 000	0,99		115 000	64 864.10
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	33 000	0,28	6 000 +	27 000	24 992.45
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	270 000	2,32	60 000 +	210 000	157 353.55
770 *	ANSCHAFFUNGEN	221 000	1,90	167 000 +	54 000	106 788.25
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	92 000	0,79	12 000 +	80 000	70 142.25
792 *	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	262 000	2,26	122 000 +	140 000	114 405.05
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	50 000	0,43		50 000	41 662.85
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	4 000	0,03		4 000	3 924.45
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	65 000	0,56	1 300 +	63 700	57 135.10
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	80 000	0,69	16 300 +	63 700	58 807.95
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	39 000	0,33	9 000 +	30 000	24 994.10
820 *	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	234 000	2,01	174 000 +	60 000	13 313.50
822 *	REINIGUNG UND ENERGIE	500 000	4,31	120 000 +	380 000	370 642.70
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE					149 293.95
890	PERSONENTRANSPORTE	4 000	0,03	1 000 +	3 000	1 040.60
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	23 000	0,19	2 000 +	21 000	19 561.00
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	17 000	0,14	2 000 +	15 000	8 125.40
942	ANDERE STAATSBEITRAEGE	17 000	0,14	7 000 +	10 000	2 791.40

JUSTIZDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
15	JUSTIZDIREKTION					
	EINNAHMEN	96 344 200		11 164 400 +	85 179 800	87 612 404.95
	AUSGABEN	45 687 700		2 232 500 +	43 455 200	39 647 125.05
	UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN	50 656 500		8 931 900 +	41 724 600	47 965 279.90
1500*	SEKRETARIAT/INSPEKTORAT UND SCHAETZUNGSKOMMISSIONEN					
	EINNAHMEN	64 000	100,00	1 100 +	62 900	41 619.95
	AUSGABEN	3 889 600	100,00	1 199 400 +	2 690 200	2 279 751.90
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	3 825 600		1 198 300 +	2 627 300	2 238 131.95
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	25 000	39,06		25 000	10 802.55
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	25 000	39,06		25 000	18 355.00
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	8 000	12,50	100 +	7 900	7 886.40
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	6 000	9,37	1 000 +	5 000	4 576.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	65 000	1,67	15 000 +	50 000	44 669.05
612	BESOLDUNGEN	2 097 900	53,93	298 900 +	1 799 000	1 655 603.55
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	264 000	6,78	32 000 +	232 000	208 255.25
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	30 000	0,77	5 000 +	25 000	24 575.75
770 *	ANSCHAFFUNGEN	1 050 000	26,99	800 000 +	250 000	90 689.15
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	25 000	0,64	5 000 +	20 000	13 131.85
781	AUTOMOBILBETRIEB	2 500	0,06		2 500	2 016.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	9 000	0,23	1 500 +	7 500	7 407.35
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 000	0,05		2 000	113.20
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	70 000	1,79	6 300 +	63 700	61 686.30
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	2 500	0,06	800 +	1 700	1 813.70
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	18 000	0,46		18 000	9 315.10
822	REINIGUNG UND ENERGIE	40 000	1,02	5 000 +	35 000	24 370.80
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	70 500	1,81	10 000 +	60 500	43 588.00
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	20 700	0,53	5 700 +	15 000	16 140.00
852	AMTLICHE KOSTEN	45 000	1,15		45 000	19 700.50
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN			800 -	800	
898	REPRaesentationskosten	12 500	0,32		12 500	8 258.70
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	65 000	1,67	15 000 +	50 000	48 417.65

JUSTIZDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1505	JUGENDAMT					
	EINNAHMEN	33 500	100,00	1 000 -	34 500	31 698.70
	AUSGABEN	1 507 500	100,00	36 700 +	1 470 800	1 008 924.50
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 474 000		37 700 +	1 436 300	977 225.80
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	33 000	98,50	1 000-	34 000	27 778.70
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	500	1,49		500	3 920.00
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	1 117 000	74,09	5 000+	1 112 000	790 135.25
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	144 000	9,55	5 000-	149 000	97 387.90
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	5 000	0,33	1 000+	4 000	2 665.75
770	ANSCHAFFUNGEN	13 900	0,92	60 100-	74 000	25 914.25
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	12 000	0,79	1 000+	11 000	9 448.30
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	4 000	0,26	500+	3 500	1 537.30
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 000	0,13	3 000-	5 000	
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	28 000	1,85	9 800+	18 200	25 143.20
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	3 000	0,19	6 500-	9 500	1 514.55
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	22 000	1,45	2 000+	20 000	15 055.80
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN			22 000-	22 000	17 400.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	29 000	1,92	14 000+	15 000	2 203.20
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	20 000	1,32		20 000	20 000.00
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	6 600	0,43		6 600	
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 000	0,06		1 000	519.00
943 *	ANDERE STAATSBEITRAEGE	100 000	6,63	100 000+		

JUSTIZDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1506	KANTONALE BEOBACHTUNGSSTATION FUER JUGENDLICHE					
	EINNAHMEN	1 134 500	100,00	24 000 +	1 110 500	1 362 889.50
	AUSGABEN	2 185 600	100,00	196 900 +	1 988 700	1 739 370.75
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 051 100		172 900 +	878 200	376 481.25
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	40 000	3,52		40 000	32 271.70
351	KOST- UND SCHULGELDER	600 000	52,88	100 000 +	500 000	719 926.25
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	70 000	6,17		70 000	68 031.55
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	500	0,04		500	
402	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	424 000	37,37	76 000 -	500 000	542 660.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	2 000	0,09		2 000	
612	BESOLDUNGEN	1 671 000	76,45	155 500 +	1 515 500	1 372 899.10
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	181 000	8,28	13 400 +	167 600	144 962.60
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	6 200	0,28	200 +	6 000	3 225.90
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	7 200	0,32	200 +	7 000	9 618.50
755	PEKULIEN	600	0,02		600	
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	23 500	1,07	500 +	23 000	16 595.40
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	62 000	2,83	2 000 +	60 000	55 636.50
770 *	ANSCHAFFUNGEN	49 000	2,24	2 000 +	47 000	8 899.30
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	9 000	0,41	1 000 +	8 000	7 850.95
781	AUTOMOBILBETRIEB	9 000	0,41		9 000	6 092.40
791	VERBRAUCHSMATERIAL	33 000	1,50	1 000 +	32 000	27 132.30
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	1 000	0,04		1 000	1 000.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	15 000	0,68	4 000 +	11 000	10 641.85
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	20 000	0,91	9 100 +	10 900	10 876.30
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	8 500	0,38	400 +	8 100	6 851.85
810	TAGELDER UND REISEAUSLAGEN	7 700	0,35	200 +	7 500	5 133.55
822	REINIGUNG UND ENERGIE	67 000	3,06	2 000 +	65 000	43 506.05
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	11 400	0,52	5 400 +	6 000	7 468.60
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	1 000	0,04		1 000	930.60
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	500	0,02		500	49.00

JUSTIZDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1510 REGIERUNGSSTATTHALTERAEMTER					
EINNAHMEN	3 556 500	100,00	198 000 +	3 358 500	3 002 759.20
AUSGABEN	10 643 000	100,00	205 400 +	10 437 600	9 831 872.85
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	7 086 500		7 400 +	7 079 100	6 829 113.65
EINNAHMEN					
250 * GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	3 400 000	95,59	200 000 +	3 200 000	2 868 585.65
310 ERLOES AUS VERKAEUFEN	1 500	0,04		1 500	169.00
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	35 000	0,98	2 000 -	37 000	35 787.20
357 KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	50 000	1,40		50 000	40 633.65
359 SONSTIGE EINNAHMEN	70 000	1,96		70 000	57 583.70
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	8 699 000	81,73	52 000 +	8 647 000	8 202 036.90
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	966 000	9,07	3 000 +	963 000	910 579.20
770 ANSCHAFFUNGEN	170 000	1,59	80 000 +	90 000	72 934.50
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	40 000	0,37	5 000 +	35 000	29 905.15
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	10 000	0,09	1 000 +	9 000	8 640.75
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 000	0,01		2 000	1 086.85
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	100 000	0,93	13 600 +	86 400	90 725.90
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	8 000	0,07	800 +	7 200	5 948.90
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	1 000	0,00		1 000	
820 MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGBUEHREN	36 000	0,33		36 000	39 229.90
822 REINIGUNG UND ENERGIE	300 000	2,81		300 000	200 151.35
852 AMTLICHE KOSTEN	300 000	2,81	50 000 +	250 000	267 690.25
898 REPRAESENTATIONSKOSTEN	10 000	0,09		10 000	2 537.05
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 000	0,00		1 000	406.15

JUSTIZDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1515	GRUNDBUCHAEMTER					
	EINNAHMEN	80 183 000	100,00	10 120 000 +	70 063 000	72 744 352.15
	AUSGABEN	11 607 000	100,00	307 000 +	11 300 000	10 463 496.80
	UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN	68 576 000		9 813 000 +	58 763 000	62 280 855.35
	EINNAHMEN					
233	HANDAENDERUNGS- UND PFANDRECHTSABGABEN	77 000 000	96,03	10 000 000 +	67 000 000	69 728 628.40
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	3 000 000	3,74	100 000 +	2 900 000	2 839 898.40
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	3 000	0,00		3 000	1 683.00
359	SONSTIGE EINNAHMEN	180 000	0,22	20 000 +	160 000	174 142.35
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	9 322 000	80,31	37 000 -	9 359 000	8 677 999.15
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	1 063 000	9,15	9 000 -	1 072 000	974 725.75
770	ANSCHAFFUNGEN	600 000	5,16	456 000 +	144 000	199 198.95
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	38 000	0,32		38 000	18 005.60
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	28 000	0,24	11 000 +	17 000	14 663.95
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 000	0,01	3 000 -	5 000	902.70
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	110 000	0,94	35 600 -	145 600	116 308.85
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	15 000	0,12	140 400 -	155 400	8 374.85
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	2 000	0,01		2 000	542.30
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	220 000	1,89	55 000 +	165 000	150 879.60
822	REINIGUNG UND ENERGIE	190 000	1,63	10 000 +	180 000	142 704.10
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	15 000	0,12		15 000	
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	2 000	0,01		2 000	159 191.00

JUSTIZDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1520	BETREIBUNGS- UND KONKURSAEMTER					
	EINNAHMEN	11 086 700	100,00	820 300 +	10 266 400	10 262 125.95
	AUSGABEN	14 602 500	100,00	289 400 +	14 313 100	13 431 440.00
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	3 515 800		530 900 -	4 046 700	3 169 314.05
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	10 800 000	97,41	800 000 +	10 000 000	9 989 359.15
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	13 000	0,11		13 000	10 104.20
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	3 700	0,03	300 +	3 400	4 360.10
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	270 000	2,43	20 000 +	250 000	258 302.50
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	12 212 600	83,63	221 700 +	11 990 900	11 506 038.15
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	1 299 900	8,90	2 700 +	1 297 200	1 190 259.15
770	ANSCHAFFUNGEN	270 000	1,84	40 000 +	230 000	160 902.45
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	30 000	0,20	5 000 +	25 000	20 949.05
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	6 000	0,04	1 000 +	5 000	4 633.65
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 000	0,01		2 000	921.00
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	280 000	1,91	43 400 +	236 600	241 840.05
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	6 000	0,04	600 +	5 400	7 301.85
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	150 000	1,02		150 000	
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	145 000	0,99	25 000 -	170 000	156 722.60
822	REINIGUNG UND ENERGIE	200 000	1,36		200 000	140 957.05
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 000	0,00		1 000	915.00

JUSTIZDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1525	AMT FUER BERUFLICHE VORSORGE UND STIFTUNGSAUFSICHT					
	EINNAHMEN	286 000	100,00	2 000 +	284 000	166 959.50
	AUSGABEN	1 252 500	100,00	2 300 -	1 254 800	892 268.25
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	966 500		4 300 -	970 800	725 308.75
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	280 000	97,90		280 000	166 959.50
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	6 000	2,09	2 000 +	4 000	
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	918 000	73,29	11 000 +	907 000	680 601.75
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	121 000	9,66		121 000	86 277.95
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	8 000	0,63	1 000 +	7 000	4 720.00
770	ANSCHAFFUNGEN	29 000	2,31	17 000 -	46 000	26 690.20
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	23 000	1,83	1 000 +	22 000	762.80
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	3 500	0,27	500 +	3 000	2 464.15
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 000	0,07		1 000	169.00
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	32 000	2,55	2 000 +	30 000	10 362.30
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	7 000	0,55		7 000	2 128.65
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	15 000	1,19		15 000	3 959.40
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	57 000	4,55	4 000 +	53 000	47 142.50
822	REINIGUNG UND ENERGIE	13 000	1,03	3 000 +	10 000	7 162.40
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	9 000	0,71	4 000 +	5 000	
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	6 000	0,47	1 000 +	5 000	
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	8 000	0,63	7 000 -	15 000	19 103.15
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	2 000	0,15	5 800 -	7 800	724.00

POLIZEIDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
16	POLIZEIDIREKTION					
	EINNAHMEN	251 000 700		14 783 700 +	236 217 000	248 855 291.95
	AUSGABEN	278 515 800		13 835 600 +	264 680 200	247 370 949.70
	UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN					1 484 342.25
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	27 515 100		948 100 -	28 463 200	
1600	SEKRETARIAT					
	EINNAHMEN	9 164 000	100,00	1 384 000 +	7 780 000	14 149 980.40
	AUSGABEN	23 743 600	100,00	1 482 400 +	22 261 200	21 039 944.75
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	14 579 600		98 400 +	14 481 200	6 889 964.35
	EINNAHMEN					
250 *	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	8 000 000	87,29	1 250 000+	6 750 000	13 252 185.35
251	PATENTE	500 000	5,45	30 000-	530 000	454 454.50
269	KONZESSIONSGEBUEHREN	50 000	0,54		50 000	43 886.25
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	7 000	0,07	1 000-	8 000	6 086.00
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	12 000	0,13		12 000	11 140.80
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	230 000	2,50		230 000	192 358.90
359 *	SONSTIGE EINNAHMEN	165 000	1,80	165 000+		
476	ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	200 000	2,18		200 000	189 868.60
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	75 000	0,31	15 000+	60 000	71 853.80
612	BESOLDUNGEN	6 467 000	27,23	462 100+	6 004 900	6 076 246.30
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	742 800	3,12	49 100+	693 700	690 840.75
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	6 000	0,02		6 000	5 500.40
761 *	VERPFLEGUNGSKOSTEN	14 520 000	61,15	520 000+	14 000 000	12 710 057.85
770 *	ANSCHAFFUNGEN	260 000	1,09	215 000+	45 000	78 377.80
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	22 000	0,09		22 000	16 444.70
781	AUTOMOBILBETRIEB	3 000	0,01		3 000	2 016.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	6 300	0,02	300+	6 000	5 892.95
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	5 000	0,02		5 000	3 443.40
800 *	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	798 000	3,36	163 700+	634 300	657 263.80
801 *	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	20 000	0,08	7 200+	12 800	12 613.15
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	40 000	0,16		40 000	30 813.40
822	REINIGUNG UND ENERGIE	88 000	0,37	3 000+	85 000	83 493.25
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	5 000	0,02		5 000	2 115.75
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	20 000	0,08		20 000	17 761.90
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	8 000	0,03	3 000-	11 000	7 488.00
893 *	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	265 000	1,11	40 000+	225 000	222 011.70

POLIZEIDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1600 (FORTSETZUNG)					
898 REPRÄSENTATIONSKOSTEN	12 500	0,05		12 500	5 457.50
899 * VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	180 000	0,75	10 000 +	170 000	150 383.75
956 BEITRÄGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG	200 000	0,84		200 000	189 868.60

POLIZEIDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1610 ZIVILSTANDSAEMTER					
EINNAHMEN	175 000	100,00	15 000 +	160 000	157 284.36
AUSGABEN	4 759 400	100,00	141 400 +	4 618 000	4 568 497.65
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	4 584 400		126 400 +	4 458 000	4 411 213.29
EINNAHMEN					
250 * GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	175 000	100,00	15 000 +	160 000	157 284.36
AUSGABEN					
612 * BESOLDUNGEN	4 424 000	92,95	92 600 +	4 331 400	4 220 644.00
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	303 000	6,36	45 800 +	257 200	337 536.25
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	6 000	0,12	6 000 -	12 000	996.80
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	2 000	0,04		2 000	1 420.00
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 500	0,03		1 500	1 160.00
800 * BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	6 400	0,13		6 400	626.10
801 * TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	15 500	0,32	10 000 +	5 500	5 485.50
810 * TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	1 000	0,02	1 000 -	2 000	629.00

POLIZEIDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1620 STRASSENVERKEHRS- UND SCHIFFFAHRTSAMT					
EINNAHMEN	173 800 200	100,00	8 708 700 +	165 091 500	163 837 929.08
AUSGABEN	26 804 000	100,00	2 225 000 +	24 579 000	21 805 929.95
UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN	146 996 200		6 483 700 +	140 512 500	142 031 999.13
EINNAHMEN					
234 * MOTORFAHRZEUGSTEUERN	152 135 000	87,53	6 135 000+	146 000 000	144 171 698.32
250 * GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	19 000 000	10,93	1 500 000+	17 500 000	17 264 290.00
270 BUSSEN	7 200	0,00	2 200+	5 000	7 058.20
310 ERLOES AUS VERKAEUFEN	1 583 000	0,91	873 000+	710 000	1 280 977.80
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	10 000	0,00	500+	9 500	9 439.20
357 KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	115 000	0,06	68 000+	47 000	143 999.95
359 SONSTIGE EINNAHMEN	900 000	0,51	130 000+	770 000	910 405.61
475 ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	50 000	0,02		50 000	50 060.00
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	4 000	0,01	500+	3 500	2 238.00
612 BESOLDUNGEN	12 976 800	48,41	301 000+	12 675 800	12 211 555.15
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	1 379 100	5,14	61 800+	1 317 300	1 310 738.95
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	17 000	0,06	2 000+	15 000	9 240.00
770 * ANSCHAFFUNGEN	375 000	1,39	86 000+	289 000	69 825.25
780 * UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	194 000	0,72	38 000+	156 000	157 186.55
781 AUTOMOBILBETRIEB	24 000	0,08	4 000+	20 000	19 582.45
791 VERBRAUCHSMATERIAL	185 000	0,69		185 000	171 295.00
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	28 000	0,10	2 000-	30 000	4 977.55
799 * VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	7 305 000	27,25	1 035 000+	6 270 000	5 282 574.25
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	950 000	3,54	222 000+	728 000	615 012.95
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	610 900	2,27	74 000+	536 900	492 544.00
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	120 000	0,44		120 000	73 749.45
820 MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	1 716 000	6,40	21 000-	1 737 000	1 060 489.20
822 REINIGUNG UND ENERGIE	158 900	0,59	81 100-	240 000	139 537.45
830 ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	95 000	0,35	15 000+	80 000	31 720.25
832 RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	13 000	0,04	1 000+	12 000	6 972.50
840 * VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	146 000	0,54	81 000+	65 000	53 449.00
860 PRODUKTIONSKOSTEN	407 500	1,52	407 500+		
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	10 300	0,03	300+	10 000	8 500.00

POLIZEIDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1620 (FORTSETZUNG)					
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	6 500	0,02		6 500	4 557.85
945 ANDERE STAATSBEITRAEGE	32 000	0,11		32 000	30 124.15
955 BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG	50 000	0,18		50 000	50 060.00

POLIZEIDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1630	EXPERTENBUERO FUER MOTORFAHRZEUGE					
	EINNAHMEN	8 598 000	100,00	601 000 +	7 997 000	8 713 590.85
	AUSGABEN	9 185 200	100,00	311 900 +	8 873 300	7 979 262.75
	UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN					734 328.10
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	587 200		289 100 -	876 300	
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	8 500 000	98,86	600 000 +	7 900 000	8 614 560.50
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	25 000	0,29	1 000 +	24 000	25 207.35
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	73 000	0,84		73 000	73 823.00
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	6 974 300	75,92	201 700 +	6 772 600	6 316 251.60
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	781 700	8,51	24 700 +	757 000	703 568.40
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	8 200	0,08	700 +	7 500	5 579.15
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	40 000	0,43	3 000 +	37 000	26 179.25
770	ANSCHAFFUNGEN	93 000	1,01	23 000 +	70 000	201 195.90
771	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN	348 000	3,78	10 000 -	358 000	
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	66 300	0,72	11 300 +	55 000	38 612.55
781	AUTOMOBILBETRIEB	38 000	0,41		38 000	27 286.90
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	2 000	0,02		2 000	776.00
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	5 000	0,05		5 000	2 605.85
800 *	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	100 200	1,09	27 400 +	72 800	79 619.50
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	65 000	0,70	10 400 +	54 600	51 457.30
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	75 000	0,81		75 000	64 128.20
820	MIET- UND PACTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	390 000	4,24	20 000 +	370 000	319 742.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	132 000	1,43	37 800 -	169 800	119 537.10
840 *	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	42 000	0,45	34 000 +	8 000	6 600.00
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	23 500	0,25	3 500 +	20 000	16 093.05
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 000	0,01		1 000	30.00

POLIZEIDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1640 SCHUTZAUF SICHTSAMT					
EINNAHMEN			285 000 -	285 000	10 000.00
AUSGABEN	2 114 500	100,00	19 700 +	2 094 800	1 573 062.30
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	2 114 500		304 700 +	1 809 800	1 563 062.30
EINNAHMEN					
357 KOSTENRUECKERSTATTUNGEN			285 000 -	285 000	10 000.00
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	1 539 900	72,82	78 800 +	1 461 100	1 256 763.60
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	173 200	8,19	7 600 +	165 600	138 902.45
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	10 000	0,47	5 000 +	5 000	3 984.40
754 * ARZT- UND SPITALKOSTEN PACIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	4 500	0,21	4 500 +		
770 * ANSCHAFFUNGEN	163 400	7,72	155 400 +	8 000	20 488.30
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	7 000	0,33	1 000 +	6 000	5 657.10
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	1 500	0,07		1 500	1 461.40
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 000	0,09		2 000	308.10
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	14 000	0,66	1 300 +	12 700	13 242.00
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	11 000	0,52	100 +	10 900	10 044.35
810 * TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	35 000	1,65	3 000 -	38 000	31 194.95
820 * MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	92 000	4,35	36 000 +	56 000	65 028.00
822 REINIGUNG UND ENERGIE	17 000	0,80	2 000 +	15 000	15 987.65
830 * ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	12 000	0,56	6 000 +	6 000	
840 * VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	22 000	1,04	15 000 +	7 000	
942 ANDERE STAATSBEITRAEGE	10 000	0,47	290 000 -	300 000	10 000.00

POLIZEIDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1650	POLIZEIKOMMANDO					
	EINNAHMEN	9 706 000	100,00	1 551 000 +	8 155 000	9 029 105.21
	AUSGABEN	150 892 000	100,00	5 202 500 +	145 689 500	138 516 870.05
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	141 186 000		3 651 500 +	137 534 500	129 487 764.84
	EINNAHMEN					
270	BUSSEN	2 400 000	24,72	400 000 +	2 000 000	2 182 686.36
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	60 000	0,61		60 000	46 798.20
351	KOST- UND SCHULGELDER	410 000	4,22		410 000	349 782.70
352	ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	430 000	4,43	370 000 +	60 000	421 639.70
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	4 000 000	41,21	100 000 +	3 900 000	3 780 899.60
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	2 400 000	24,72	680 000 +	1 720 000	2 247 298.65
359	SONSTIGE EINNAHMEN	6 000	0,06	1 000 +	5 000	
	AUSGABEN					
612 *	BESOLDUNGEN	93 600 000	62,03	3 280 900 +	90 319 100	87 331 796.10
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	10 000	0,00		10 000	3 982.00
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	9 900 000	6,56	246 700 +	9 653 300	9 228 927.15
651 *	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	2 110 000	1,39	810 000 +	1 300 000	1 728 855.05
652	WOHNUNGS- UND GARAGEENTSCHAEDIGUNGEN	1 465 000	0,97	45 000 +	1 420 000	1 396 397.15
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	450 000	0,29	30 000 -	480 000	433 226.45
657	ARZT- UND SPITALKOSTEN PERSONAL	90 000	0,05		90 000	74 805.95
704 *	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	200 000	0,13	9 000 +	191 000	309 755.65
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	35 000	0,02	3 000 +	32 000	30 176.00
755	PEKULIEN	38 000	0,02	3 000 +	35 000	
760 *	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	125 000	0,08	25 000 +	100 000	70 693.55
761 *	VERPFLEGUNGSKOSTEN	785 000	0,52	20 000 +	765 000	700 656.35
770 *	ANSCHAFFUNGEN	3 041 000	2,01	545 000 +	2 496 000	2 823 304.70
771	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN			298 000 -	298 000	101 381.20
780 *	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	860 000	0,56	160 000 +	700 000	651 212.95
781	AUTOMOBILBETRIEB	1 150 000	0,76	10 000 +	1 140 000	1 027 789.05
791	VERBRAUCHSMATERIAL	260 000	0,17	10 000 +	250 000	227 124.55
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	33 000	0,02		33 000	24 457.40
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	88 000	0,05	3 000 +	85 000	78 304.90
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	90 000	0,05	5 000 -	95 000	30 072.00
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	650 000	0,43	58 500 +	591 500	569 989.60
801 *	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	1 600 000	1,06	1 600 -	1 601 600	1 449 817.25
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	3 000 000	1,98	430 000 +	2 570 000	2 377 595.65

POLIZEIDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1650 (FORTSETZUNG)					
820 MIET- UND PACTHINSE, BENUETZUNGSGBUEHREN	10 800 000	7,15	120 000+	10 680 000	9 507 550.70
822 REINIGUNG UND ENERGIE	1 140 000	0,75	20 000+	1 120 000	1 109 961.85
830 * ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	823 000	0,54	533 000+	290 000	208 581.60
832 RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	20 000	0,01	5 000+	15 000	24 515.10
840 VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	49 000	0,03	10 000+	39 000	29 292.00
890 PERSONENTRANSPORTE	170 000	0,11		170 000	142 563.30
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	112 000	0,07	7 000+	105 000	105 000.00
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	12 000	0,00	1 000-	13 000	9 584.85
936 * STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	18 066 000	11,97	816 000-	18 882 000	16 589 500.00
946 ANDERE STAATSBEITRAEGE	120 000	0,07		120 000	120 000.00

POLIZEIDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1660	AUTOBAHNPOLIZEI					
	EINNAHMEN	8 812 000	100,00	1 976 000 +	6 836 000	16 403 412.20
	AUSGABEN	12 064 500	100,00	2 766 800 +	9 297 700	8 845 007.30
	UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN					7 558 404.90
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	3 252 500		790 800 +	2 461 700	
	EINNAHMEN					
270	BUSSEN	700 000	7,94	420 000 +	280 000	486 570.00
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	162 000	1,83	6 000 +	156 000	153 298.80
406 *	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	7 950 000	90,21	1 550 000 +	6 400 000	15 763 543.40
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	7 134 000	59,13	608 400 +	6 525 600	6 342 391.40
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	776 000	6,43	59 700 +	716 300	683 852.00
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERRENTSCHAEDIG.	140 000	1,16	80 000 +	60 000	86 780.65
652	WOHNUNGS- UND GARAGEENTSCHAEDIGUNGEN	205 000	1,69	25 000 +	180 000	152 506.20
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	44 000	0,36		44 000	
657	ARZT- UND SPITALKOSTEN PERSONAL	6 500	0,05		6 500	3 166.00
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	8 000	0,06	3 000 +	5 000	
770	ANSCHAFFUNGEN	240 000	1,98	56 000 -	296 000	194 726.55
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	32 000	0,26	2 000 +	30 000	22 142.60
781	AUTOMOBILBETRIEB	260 000	2,15	10 000 -	270 000	205 658.90
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	15 000	0,12	5 000 +	10 000	
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	44 000	0,36	4 000 +	40 000	37 000.00
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	110 000	0,91	32 700 +	77 300	74 963.10
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	135 000	1,11	5 000 +	130 000	199 867.25
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	250 000	2,07		250 000	218 878.15
822	REINIGUNG UND ENERGIE	125 000	1,03	5 000 +	120 000	115 000.00
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	5 000	0,04		5 000	
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	10 000	0,08	1 000 +	9 000	8 055.50
936 *	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	2 070 000	17,15	2 000 000 +	70 000	70 000.00
946 *	ANDERE STAATSBEITRAEGE	455 000	3,77	2 000 +	453 000	430 019.00

POLIZEIDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1670 STRAFANSTALT THORBERG ANSTALTSBETRIEB					
EINNAHMEN	8 072 000	100,00	292 000 +	7 780 000	7 744 573.45
AUSGABEN	10 177 200	100,00	886 300 +	9 290 900	8 301 686.75
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	2 105 200		594 300 +	1 510 900	557 113.30
EINNAHMEN					
310 * ERLOES AUS VERKAEUFEN	1 280 000	15,85	80 000 +	1 200 000	1 281 251.25
351 * KOST- UND SCHULGELDER	6 270 000	77,67	140 000 +	6 130 000	5 959 494.40
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	275 000	3,40	25 000 +	250 000	269 358.60
357 KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	247 000	3,05	47 000 +	200 000	234 469.20
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	6 071 100	59,65	337 700 +	5 733 400	5 149 715.70
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	665 100	6,53	38 500 +	626 600	545 902.80
651 UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	25 000	0,24	8 000 +	17 000	16 699.60
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	20 000	0,19	2 000 +	18 000	16 486.95
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	75 000	0,73	4 000 +	71 000	57 880.25
754 ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	60 000	0,58		60 000	40 882.70
755 PEKULIEN	1 040 000	10,21	3 000 +	1 037 000	921 803.65
760 WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	50 000	0,49	15 000 -	65 000	64 982.85
761 VERPFLEGUNGSKOSTEN	698 000	6,85	65 000 +	633 000	591 365.20
770 * ANSCHAFFUNGEN	496 000	4,87	352 000 +	144 000	174 174.00
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	86 000	0,84	38 000 +	48 000	28 487.85
781 AUTOMOBILBETRIEB	10 000	0,09		10 000	4 369.55
792 MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	55 000	0,54		55 000	46 958.05
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	15 000	0,14	5 000 +	10 000	9 661.40
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	8 000	0,07		8 000	5 477.75
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	30 000	0,29	11 800 +	18 200	18 078.35
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	60 000	0,58	26 300 +	33 700	33 643.10
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	20 000	0,19		20 000	11 378.00
820 MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	4 000	0,03	1 000 +	3 000	2 964.15
822 REINIGUNG UND ENERGIE	310 000	3,04		310 000	245 518.75
840 VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	7 000	0,06	7 000 +		
860 PRODUKTIONSKOSTEN	350 000	3,43	3 000 -	353 000	306 822.70
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	15 000	0,14	5 000 +	10 000	4 754.70
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	7 000	0,06		7 000	3 678.70

POLIZEIDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1671 STRAFANSTALT THORBERG LANDWIRTSCHAFT					
EINNAHMEN	1 260 000	100,00		1 260 000	1 114 968.45
AUSGABEN	1 690 000	100,00	46 500 +	1 643 500	2 064 609.15
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	430 000		46 500 +	383 500	949 640.70
EINNAHMEN					
311 * ERLOES AUS PRODUKTION	1 260 000	100,00		1 260 000	1 114 968.45
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	837 000	49,52	77 300 +	759 700	1 204 734.85
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	88 000	5,20	8 200 +	79 800	124 895.90
651 UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	2 000	0,11		2 000	1 490.00
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	45 000	2,66	5 000 +	40 000	45 462.60
770 * ANSCHAFFUNGEN	75 000	4,43	67 000 -	142 000	109 828.65
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	40 000	2,36	5 000 +	35 000	34 172.25
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 000	0,05		1 000	980.00
821 MIET- UND PACHTZINSE AN ANDERE STAATSTELLEN	62 000	3,66		62 000	61 977.00
822 REINIGUNG UND ENERGIE	50 000	2,95		50 000	40 152.75
860 PRODUKTIONSKOSTEN	490 000	28,99	18 000 +	472 000	440 915.15

POLIZEIDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1675 STRAFANSTALT WITZWIL ANSTALTSBETRIEB					
EINNAHMEN	7 560 000	100,00	310 000 +	7 250 000	6 297 583.20
AUSGABEN	9 289 700	100,00	558 100 +	8 731 600	8 108 429.00
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 729 700		248 100 +	1 481 600	1 810 845.80
EINNAHMEN					
310 * ERLOES AUS VERKAEUFEN	460 000	6,08	10 000+	450 000	419 802.00
351 * KOST- UND SCHULGELDER	6 400 000	84,65	300 000+	6 100 000	5 173 393.35
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	420 000	5,55	10 000-	430 000	416 560.10
357 KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	260 000	3,43	10 000+	250 000	265 589.05
359 SONSTIGE EINNAHMEN	20 000	0,26		20 000	22 238.70
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	5 162 000	55,56	108 400+	5 053 600	4 609 567.40
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	561 000	6,03	8 300+	552 700	498 629.15
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	20 000	0,21	3 000+	17 000	13 772.30
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	70 000	0,75	5 000+	65 000	49 356.70
754 ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	54 000	0,58	4 000+	50 000	49 275.15
755 PEKULIEN	1 320 000	14,20		1 320 000	976 853.25
760 WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	90 000	0,96	10 000+	80 000	69 349.90
761 VERPFLEGUNGSKOSTEN	654 000	7,04	13 000+	641 000	619 128.55
770 * ANSCHAFFUNGEN	438 700	4,72	352 700+	86 000	69 163.30
771 ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN					351 941.60
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	62 000	0,66	22 000+	40 000	24 976.70
792 MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	30 000	0,32	5 000+	25 000	24 201.70
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	22 000	0,23	2 000+	20 000	19 949.90
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	13 000	0,13		13 000	12 751.15
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	50 000	0,53	4 500+	45 500	39 537.30
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	35 000	0,37	3 200+	31 800	33 611.00
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	6 000	0,06		6 000	5 201.35
822 REINIGUNG UND ENERGIE	400 000	4,30		400 000	376 934.40
840 VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	6 000	0,06	6 000+		
860 PRODUKTIONSKOSTEN	290 000	3,12	10 000+	280 000	259 805.20
890 PERSONENTRANSPORTE	3 000	0,03		3 000	2 450.80
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	3 000	0,03	1 000+	2 000	1 972.20

POLIZEIDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1676	STRAFANSTALT WITZWIL LANDWIRTSCHAFT					
	EINNAHMEN	4 700 000	100,00	140 000 +	4 560 000	4 835 255.95
	AUSGABEN	4 413 000	100,00	261 200 +	4 151 800	4 077 412.55
	UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN	287 000		121 200 -	408 200	757 843.40
	EINNAHMEN					
130	MIET- UND PACTZINSEINNAHMEN	35 000	0,74		35 000	33 396.00
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	5 000	0,10		5 000	5 122.05
311 *	ERLOES AUS PRODUKTION	4 520 000	96,17	120 000 +	4 400 000	4 605 657.10
359	SONSTIGE EINNAHMEN	140 000	2,97	20 000 +	120 000	191 080.80
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	2 230 000	50,53	56 400 +	2 173 600	2 057 005.05
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	241 000	5,46	5 500 +	235 500	222 773.00
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	50 000	1,13		50 000	39 524.55
770 *	ANSCHAFFUNGEN	300 000	6,79	150 000 +	150 000	325 534.10
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	180 000	4,07		180 000	179 379.30
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	5 000	0,11		5 000	4 791.00
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	25 000	0,56	2 300 +	22 700	24 665.70
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	5 000	0,11		5 000	3 743.00
821	MIET- UND PACTZINSE AN ANDERE STAATSTELLEN	305 000	6,91		305 000	207 384.50
822	REINIGUNG UND ENERGIE	120 000	2,71		120 000	120 000.00
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	22 000	0,49	8 000 -	30 000	19 455.60
860	PRODUKTIONSKOSTEN	900 000	20,39	50 000 +	850 000	846 975.85
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	30 000	0,67	5 000 +	25 000	26 180.90

POLIZEIDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1680 STRAFANSTALT HINDELBANK ANSTALTSBETRIEB					
EINNAHMEN	4 931 000	100,00	278 000 -	5 209 000	4 398 087.20
AUSGABEN	7 206 400	100,00	166 100 -	7 372 500	6 254 589.00
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	2 275 400		111 900 +	2 163 500	1 856 501.80
EINNAHMEN					
310 * ERLOES AUS VERKAEUFEN	540 000	10,95	155 000-	695 000	612 344.85
351 * KOST- UND SCHULGELDER	4 128 000	83,71	128 000-	4 256 000	3 521 590.85
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	108 000	2,19	5 000+	103 000	102 905.65
357 * KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	150 000	3,04		150 000	140 516.30
359 SONSTIGE EINNAHMEN	5 000	0,10		5 000	20 729.55
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	4 667 500	64,76	255 400+	4 412 100	4 030 536.95
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	548 900	7,61	29 400+	519 500	461 332.75
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	29 000	0,40	11 000+	18 000	17 401.95
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	60 000	0,83		60 000	64 515.30
754 ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	100 000	1,38	38 000+	62 000	79 449.90
755 PEKULIEN	470 000	6,52	5 000+	465 000	372 801.40
760 WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	70 000	0,97	5 000+	65 000	56 457.20
761 VERPFLEGUNGSKOSTEN	370 000	5,13	8 000+	362 000	306 286.65
770 * ANSCHAFFUNGEN	120 000	1,66	411 000-	531 000	175 868.20
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	69 000	0,95	12 000+	57 000	28 252.15
781 AUTOMOBILBETRIEB	14 000	0,19		14 000	7 269.15
792 MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	80 000	1,11	20 000+	60 000	69 840.25
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	30 000	0,41	5 000+	25 000	19 961.80
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 000	0,01		1 000	556.45
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	65 000	0,90	10 400+	54 600	57 323.15
801 * TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	75 000	1,04	17 700+	57 300	64 768.75
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	25 000	0,34	5 000+	20 000	19 671.75
822 REINIGUNG UND ENERGIE	290 000	4,02	53 000-	343 000	225 880.40
840 VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	7 000	0,09	11 000-	18 000	
860 PRODUKTIONSKOSTEN	110 000	1,52	115 000-	225 000	190 751.35
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	3 000	0,04	1 000+	2 000	1 186.50
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	2 000	0,02	1 000+	1 000	4 477.00

POLIZEIDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1681 STRAFANSTALT HINDELBANK LANDWIRTSCHAFT					
EINNAHMEN	331 000	100,00	10 000 -	341 000	299 984.10
AUSGABEN	481 000	100,00	27 500 -	508 500	460 116.25
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	150 000		17 500 -	167 500	160 132.15
EINNAHMEN					
311 * ERLOES AUS PRODUKTION	320 000	96,67	10 000 -	330 000	289 312.30
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	11 000	3,32		11 000	10 671.80
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	216 000	44,90	50 000 -	266 000	264 570.90
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	24 000	4,98	6 500 -	30 500	27 822.25
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	10 000	2,07		10 000	3 128.60
770 * ANSCHAFFUNGEN	58 000	12,05	34 000 +	24 000	14 668.95
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	20 000	4,15		20 000	11 108.25
821 MIET- UND PACTZINSE AN ANDERE STAATSTELLEN	14 000	2,91		14 000	12 620.00
822 REINIGUNG UND ENERGIE	10 000	2,07	1 000 -	11 000	7 263.40
860 PRODUKTIONSKOSTEN	125 000	25,98	5 000 -	130 000	116 713.30
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	4 000	0,83	1 000 +	3 000	2 220.60

POLIZEIDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1685	ANSTALTEN ST. JOHANNSEN ANSTALTSBETRIEB					
	EINNAHMEN	4 000 000	100,00	124 000 +	3 876 000	3 309 365.55
	AUSGABEN	5 985 000	100,00	195 900 -	6 180 900	5 328 961.70
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 985 000		319 900 -	2 304 900	2 019 596.15
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	80 000	2,00	80 000+		
311 *	ERLOES AUS PRODUKTION	350 000	8,75	50 000-	400 000	320 243.30
351 *	KOST- UND SCHULGELDER	3 385 000	84,62	74 000+	3 311 000	2 812 697.65
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	70 000	1,75	10 000+	60 000	67 637.45
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	90 000	2,25	10 000+	80 000	88 946.45
359	SONSTIGE EINNAHMEN	25 000	0,62		25 000	19 840.70
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	3 837 000	64,11	77 000+	3 760 000	3 480 885.05
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	436 000	7,28	21 100+	414 900	386 221.75
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	17 000	0,28	3 000-	20 000	21 677.25
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	40 000	0,66		40 000	29 557.60
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	50 000	0,83	15 000+	35 000	34 904.90
755	PEKULIEN	410 000	6,85	30 000-	440 000	396 942.25
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	50 000	0,83		50 000	43 138.65
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	365 000	6,09	45 000+	320 000	281 913.35
770 *	ANSCHAFFUNGEN	100 000	1,67	275 000-	375 000	34 817.05
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	75 000	1,25	1 000+	74 000	34 957.80
781	AUTOMOBILBETRIEB	6 000	0,10		6 000	2 531.60
791	VERBRAUCHSMATERIAL	4 000	0,06		4 000	3 321.35
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	15 000	0,25	5 000+	10 000	11 814.95
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	16 000	0,26	2 000-	18 000	12 520.30
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 000	0,01		1 000	968.05
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	32 000	0,53	200+	31 800	30 940.55
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	42 000	0,70	3 800+	38 200	33 534.10
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	20 000	0,33	5 000-	25 000	16 977.70
822	REINIGUNG UND ENERGIE	300 000	5,01	10 000-	310 000	289 018.20
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	7 000	0,11	4 000+	3 000	
860	PRODUKTIONSKOSTEN	150 000	2,50	50 000-	200 000	177 344.55
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	2 000	0,03	2 000+		
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	10 000	0,16	5 000+	5 000	4 974.70

POLIZEIDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1686	ANSTALTEN ST. JOHANNSEN LANDWIRTSCHAFT					
	EINNAHMEN	1 260 000	100,00	30 000 +	1 230 000	1 214 497,00
	AUSGABEN	1 116 000	100,00	3 000 -	1 119 000	977 473,65
	UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN	144 000		33 000 +	111 000	237 023,35
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	5 000	0,39		5 000	1 992,60
311 *	ERLOES AUS PRODUKTION	1 230 000	97,61	30 000 +	1 200 000	1 190 767,60
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	25 000	1,98		25 000	21 736,80
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	443 000	39,69	44 700 -	487 700	419 313,00
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	45 000	4,03	1 300 -	46 300	45 391,65
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	5 000	0,44	5 000 +		
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	25 000	2,24		25 000	8 222,55
770 *	ANSCHAFFUNGEN	70 000	6,27	7 000 +	63 000	34 256,00
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	40 000	3,58	5 000 +	35 000	39 761,05
781	AUTOMOBILBETRIEB	25 000	2,24	25 000 +		
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	2 000	0,17	2 000 +		
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 000	0,08		1 000	963,10
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	2 000	0,17	2 000 +		
821	MIET- UND PACTZINSE AN ANDERE STAATSSTELLEN	59 000	5,28		59 000	51 545,50
822	REINIGUNG UND ENERGIE	36 000	3,22	4 000 +	32 000	31 779,80
860	PRODUKTIONSKOSTEN	360 000	32,25	5 000 -	365 000	344 138,90
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	3 000	0,26	2 000 -	5 000	2 102,10

POLIZEIDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1690	JUGENDHEIM PRELES HEIM					
	EINNAHMEN	6 097 000	100,00	49 000 +	6 048 000	5 027 380.15
	AUSGABEN	5 762 000	100,00	273 000 +	5 489 000	5 014 221.30
	UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN	335 000		224 000 -	559 000	13 158.85
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	40 000	0,65	1 000+	39 000	3 483.50
311 *	ERLOES AUS PRODUKTION	430 000	7,05	20 000-	450 000	397 366.05
351 *	KOST- UND SCHULGELDER	3 950 000	64,78	50 000-	4 000 000	3 039 304.85
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	250 000	4,10	20 000+	230 000	242 885.20
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	45 000	0,73		45 000	45 387.65
359	SONSTIGE EINNAHMEN	35 000	0,57	1 000+	34 000	25 241.90
406	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	1 347 000	22,09	97 000+	1 250 000	1 273 711.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	3 000	0,05	500+	2 500	2 267.30
612	BESOLDUNGEN	3 602 000	62,51	84 500+	3 517 500	3 307 449.90
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	385 000	6,68	9 600+	375 400	353 762.90
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	20 000	0,34	8 000+	12 000	14 000.00
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	35 000	0,60		35 000	32 746.05
755	PEKULIEN	180 000	3,12	20 000-	200 000	150 567.20
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	25 000	0,43		25 000	24 472.85
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	250 000	4,33	10 000-	260 000	240 424.95
770 *	ANSCHAFFUNGEN	340 000	5,90	260 000+	80 000	60 437.20
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	60 000	1,04	30 000+	30 000	22 329.80
781	AUTOMOBILBETRIEB	70 000	1,21	5 000-	75 000	62 266.05
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	5 000	0,08	500+	4 500	2 409.30
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	40 000	0,69	2 000-	42 000	33 788.80
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	9 000	0,15		9 000	7 752.85
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	19 000	0,32	1 700+	17 300	14 872.00
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	35 500	0,61	3 700+	31 800	22 415.30
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	7 000	0,12	1 000+	6 000	6 000.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	280 000	4,85	55 000-	335 000	288 038.25
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	17 500	0,30	500-	18 000	14 007.10
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	6 500	0,11	6 500+		
860	PRODUKTIONSKOSTEN	360 000	6,24	40 000-	400 000	344 455.75
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	7 500	0,13		7 500	6 401.20

POLIZEIDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1690 (FORTSETZUNG)					
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	5 000	0,08	500—	5 500	3 356.55

POLIZEIDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1691 JUGENDHEIM PRELES LANDWIRTSCHAFT					
EINNAHMEN	732 000	100,00		732 000	682 513.35
AUSGABEN	1 096 500	100,00	5 500 -	1 102 000	1 026 820.70
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	364 500		5 500 -	370 000	344 307.35
EINNAHMEN					
311 * ERLOES AUS PRODUKTION	732 000	100,00		732 000	682 513.35
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	623 000	56,81	12 100+	610 900	598 688.85
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	64 000	5,83	1 900+	62 100	61 492.50
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	20 000	1,82		20 000	13 477.10
770 ANSCHAFFUNGEN	20 000	1,82	19 500-	39 500	14 940.10
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	25 000	2,27		25 000	17 402.70
821 MIET- UND PACHTZINSE AN ANDERE STAATSTELLEN	49 500	4,51		49 500	49 381.00
822 REINIGUNG UND ENERGIE	30 000	2,73	10 000+	20 000	20 000.00
860 PRODUKTIONSKOSTEN	265 000	24,16	10 000-	275 000	251 438.45

POLIZEIDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1695 JUGENDHEIM LORY, MUENSINGEN					
EINNAHMEN	1 802 500	100,00	176 000 +	1 626 500	1 629 781.45
AUSGABEN	1 735 800	100,00	58 800 +	1 677 000	1 428 054.90
UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN	66 700		117 200 +		201 726.55
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN				50 500	
EINNAHMEN					
311 * ERLOES AUS PRODUKTION	82 000	4,54	4 000-	86 000	88 281.60
351 * KOST- UND SCHULGELDER	1 360 000	75,45	159 000+	1 201 000	1 164 105.00
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	500	0,02		500	433.25
357 KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	10 000	0,55	1 000+	9 000	11 286.60
406 BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	350 000	19,41	20 000+	330 000	365 675.00
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	1 600	0,09		1 600	1 078.00
612 BESOLDUNGEN	1 225 000	70,57	39 700+	1 185 300	1 084 497.15
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	140 000	8,06	100+	139 900	118 744.95
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	12 000	0,69	4 000+	8 000	4 974.45
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	12 000	0,69	5 000+	7 000	6 667.25
755 PEKULIEN	45 000	2,59	11 000+	34 000	23 569.10
760 WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	12 000	0,69	2 000+	10 000	2 332.85
761 VERPFLEGUNGSKOSTEN	51 000	2,93	4 000-	55 000	33 810.30
770 * ANSCHAFFUNGEN	51 000	2,93	33 000-	84 000	18 307.00
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	10 000	0,57	1 000+	9 000	8 715.95
781 AUTOMOBILBETRIEB	7 000	0,40	1 000+	6 000	4 412.70
792 MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	3 000	0,17	1 000+	2 000	700.35
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	25 000	1,44	3 000+	22 000	18 451.90
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	500	0,02		500	77.20
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	11 000	0,63	2 800+	8 200	5 623.15
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	7 000	0,40	1 100+	5 900	5 144.65
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	2 000	0,11	500+	1 500	706.80
822 REINIGUNG UND ENERGIE	57 000	3,28	2 000-	59 000	53 954.40
860 PRODUKTIONSKOSTEN	60 500	3,48	25 500+	35 000	34 980.55
890 PERSONENTRANSPORTE	1 000	0,05		1 000	43.50
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	1 500	0,08		1 500	842.70
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	700	0,04	100+	600	420.00

MILITAERDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
17	MILITAERDIREKTION					
	EINNAHMEN	43 764 800		4 032 600 -	47 797 400	41 034 183.25
	AUSGABEN	69 413 600		6 584 700 -	75 998 300	64 804 277.90
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	25 648 800		2 552 100 -	28 200 900	23 770 094.65
1700	SEKRETARIAT					
	EINNAHMEN	1 001 200	100,00	1 000 200 +	1 000	1 325.80
	AUSGABEN	2 020 500	100,00	124 400 -	2 144 900	2 013 818.75
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 019 300		1 124 600 -	2 143 900	2 012 492.95
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	200	0,01		200	295.00
359 *	SONSTIGE EINNAHMEN	1 001 000	99,98	1 000 200 +	800	1 030.80
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	1 573 000	77,85	114 800 -	1 687 800	1 619 227.45
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	184 000	9,10	20 900 -	204 900	181 063.75
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	7 000	0,34		7 000	4 910.00
770	ANSCHAFFUNGEN	20 000	0,98		20 000	19 854.05
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	4 000	0,19		4 000	2 330.60
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	3 000	0,14		3 000	2 457.85
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	65 000	3,21	5 000 +	60 000	59 754.30
801 *	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	30 000	1,48	7 300 +	22 700	12 285.80
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	10 000	0,49	2 000 -	12 000	7 276.05
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	5 000	0,24	1 000 +	4 000	3 055.90
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN					13 260.00
898	REPRAESENTATIONSKOSTEN	7 500	0,37		7 500	6 727.35
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	12 000	0,59		12 000	8 297.65
946 *	ANDERE STAATSBEITRAEGE	100 000	4,94		100 000	73 318.00

MILITAERDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1710 KREISVERWALTUNG					
EINNAHMEN	259 400	100,00		259 400	250 113.65
AUSGABEN	5 510 500	100,00	135 200 +	5 375 300	5 271 958.65
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	5 251 100		135 200 +	5 115 900	5 021 845.00
EINNAHMEN					
130 MIET- UND PACHTZINSEINNAHMEN					1 500.00
310 ERLOES AUS VERKAEFEN	200	0,07		200	50.00
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	7 200	2,77		7 200	7 216.80
359 SONSTIGE EINNAHMEN	2 000	0,77		2 000	1 752.00
426 * BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	250 000	96,37		250 000	239 594.85
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	4 384 000	79,55	127 500 +	4 256 500	4 199 889.25
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	436 300	7,91	16 600 +	419 700	424 323.70
651 UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERRENTSCHAEDIG.	2 000	0,03		2 000	1 533.00
761 VERPFLEGUNGSKOSTEN	36 000	0,65	1 000 +	35 000	30 958.65
770 ANSCHAFFUNGEN	25 000	0,45	7 000 +	18 000	43 327.70
771 ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN			15 000 -	15 000	
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	6 500	0,11		6 500	4 284.40
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	20 000	0,36	4 000 +	16 000	7 316.80
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	700	0,01		700	249.50
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	61 000	1,10	5 500 +	55 500	40 000.00
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	37 000	0,67	5 100 +	31 900	31 000.00
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	99 000	1,79		99 000	90 761.90
820 * MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	122 000	2,21	17 000 -	139 000	136 154.90
822 REINIGUNG UND ENERGIE	28 000	0,50		28 000	22 564.00
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	3 000	0,05	500 +	2 500	
906 * BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	250 000	4,53		250 000	239 594.85

MILITAERDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1720 KRIEGSKOMMISSARIAT					
EINNAHMEN	20 139 000	100,00	523 400 +	19 615 600	18 569 158.60
AUSGABEN	22 597 300	100,00	3 800 +	22 593 500	20 532 242.35
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	2 458 300		519 600 -	2 977 900	1 963 083.75
EINNAHMEN					
310 * ERLOES AUS VERKAEUFEN	630 000	3,12	30 000+	600 000	567 398.50
311 * ERLOES AUS PRODUKTION	15 000 000	74,48	400 000+	14 600 000	13 655 259.20
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	24 000	0,11	16 400+	7 600	7 579.20
357 * KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	4 455 000	22,12	77 000+	4 378 000	4 277 484.55
359 SONSTIGE EINNAHMEN	30 000	0,14		30 000	61 437.15
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	5 675 000	25,11	68 700+	5 606 300	5 452 453.25
641 UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	105 000	0,46	5 000+	100 000	80 659.90
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	754 000	3,33	20 400-	774 400	694 827.15
651 UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	5 000	0,02		5 000	2 582.20
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	50 000	0,22		50 000	34 475.30
770 ANSCHAFFUNGEN	435 000	1,92	48 600+	386 400	329 075.50
771 ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN			100 000-	100 000	99 210.20
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	15 000	0,06		15 000	11 433.35
781 AUTOMOBILBETRIEB	220 000	0,97		220 000	202 269.95
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	1 700	0,00		1 700	1 371.90
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	500	0,00		500	167.10
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	28 000	0,12	2 700+	25 300	22 922.90
801 * TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	66 100	0,29	328 800-	394 900	41 107.50
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	50 000	0,22	2 000-	52 000	41 626.20
820 * MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	190 000	0,84		190 000	153 270.00
822 * REINIGUNG UND ENERGIE	100 000	0,44	30 000+	70 000	60 920.35
840 * VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	14 000	0,06		14 000	
860 * PRODUKTIONSKOSTEN	14 300 000	63,28	300 000+	14 000 000	12 794 550.70
861 UNTERHALT BEKLEIDUNG UND AUSRUESTUNG	560 000	2,47		560 000	488 425.90
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	25 000	0,11		25 000	19 674.20
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	3 000	0,01		3 000	1 218.80

MILITAERDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1730 KASERNENVERWALTUNG					
EINNAHMEN	1 155 400	100,00	45 000 -	1 200 400	1 206 027.70
AUSGABEN	1 384 000	100,00	27 700 -	1 411 700	1 271 375.05
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	228 600		17 300 +	211 300	65 347.35
EINNAHMEN					
130 * MIET- UND PACHTZINSEINNAHMEN	975 000	84,38	5 000-	980 000	980 948.45
310 ERLOES AUS VERKAEFEN	1 000	0,08		1 000	
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	9 200	0,79		9 200	9 182.40
357 * KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	170 000	14,71	40 000-	210 000	215 241.60
359 SONSTIGE EINNAHMEN	200	0,01		200	655.25
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	928 000	67,05	22 500+	905 500	880 755.75
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	99 000	7,15	3 400+	95 600	94 752.05
651 UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	500	0,03	1 000-	1 500	1 288.80
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	26 500	1,91	1 500+	25 000	24 636.50
760 WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	30 000	2,16		30 000	28 351.20
761 VERPFLEGUNGSKOSTEN	6 000	0,43		6 000	3 470.00
770 ANSCHAFFUNGEN	22 000	1,58		22 000	21 629.05
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	9 000	0,65		9 000	8 521.30
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	2 000	0,14		2 000	1 913.20
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	7 700	0,55	5 900+	1 800	1 570.40
822 * REINIGUNG UND ENERGIE	253 000	18,28	60 000-	313 000	204 486.80
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	300	0,02		300	

MILITAERDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1740 MILITAERPFLICHTERSATZ- VERWALTUNG					
EINNAHMEN	2 547 200	100,00	302 000 +	2 245 200	2 327 162.25
AUSGABEN	1 735 000	100,00	99 000 +	1 636 000	970 855.90
UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN	812 200		203 000 +	609 200	1 356 306.35
EINNAHMEN					
244 * ANTEIL AM EIDGENOESSISCHEN MILITAERPFLICHTERSATZ	2 500 000	98,14	300 000+	2 200 000	2 278 918.35
310 ERLOES AUS VERKAEUFEN	200	0,00		200	
358 EINNAHMEN AUFERLEGTE KOSTEN	47 000	1,84	2 000+	45 000	48 243.90
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	824 000	47,49	18 000+	806 000	776 777.35
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	96 000	5,53	2 400+	93 600	89 252.50
770 * ANSCHAFFUNGEN	707 000	40,74	70 000+	637 000	6 956.30
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	33 000	1,90		33 000	28 919.65
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	1 500	0,08		1 500	6 958.00
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	38 000	2,19	2 500+	35 500	44 997.25
801 * TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	27 000	1,55	6 100+	20 900	12 523.50
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	8 000	0,46		8 000	4 471.35
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	500	0,02		500	

MILITAERDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1750* ZENTRALSTELLE FUER KATASTROPHENHILFE UND GESAMTVERTEIDIGUNG						
	EINNAHMEN	40 700	100,00	40 000 +	700	
	AUSGABEN	1 260 600	100,00	412 000 +	848 600	644 014.45
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 219 900		372 000 +	847 900	644 014.45
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	200	0,49		200	
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	40 500	99,50	40 000 +	500	
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	4 000	0,31	1 000 +	3 000	1 956.20
612	BESOLDUNGEN	625 000	49,57	199 400 +	425 600	383 727.55
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	77 800	6,17	24 600 +	53 200	46 654.55
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	80 000	6,34	80 000 +		
770	ANSCHAFFUNGEN	116 000	9,20	44 000 +	72 000	123 251.10
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	15 000	1,18	7 500 +	7 500	2 955.95
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	4 000	0,31	1 000 +	3 000	2 937.55
798	KANTONALE KURSE	175 000	13,88	25 000 +	150 000	51 142.35
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	50 000	3,96		50 000	
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	18 000	1,42	1 600 +	16 400	9 341.45
801 *	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	7 000	0,55	600 +	6 400	2 955.30
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	12 000	0,95	7 000 +	5 000	4 689.90
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	6 000	0,47	200 -	6 200	6 060.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	20 000	1,58	5 000 +	15 000	5 988.05
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	50 000	3,96	15 000 +	35 000	2 333.50
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	800	0,06	500 +	300	21.00

MILITAERDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1760	AMT FUER ZIVILSCHUTZ					
	EINNAHMEN	17 996 700	100,00	6 000 200 -	23 996 900	18 139 481.85
	AUSGABEN	33 082 400	100,00	6 854 900 -	39 937 300	32 664 501.30
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	15 085 700		854 700 -	15 940 400	14 525 019.45
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	150 000	0,83		150 000	135 640.00
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	100	0,00		100	40.00
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	1 800	0,01	100 +	1 700	1 663.20
357 *	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	24 700	0,13	200 300 -	225 000	251 833.30
359	SONSTIGE EINNAHMEN	100	0,00		100	
426 *	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	17 700 000	98,35	5 900 000 -	23 600 000	17 063 746.85
456 *	GEMEINDEBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	120 000	0,66	100 000 +	20 000	686 558.50
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	6 000	0,01		6 000	3 427.40
612	BESOLDUNGEN	3 879 000	11,72	64 900 +	3 814 100	3 578 338.10
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	447 000	1,35	300 -	447 300	404 714.60
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	5 500	0,01	3 500 +	2 000	581.50
655 *	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	30 000	0,09	30 000 +		
770 *	ANSCHAFFUNGEN	178 800	0,54	438 800 -	617 600	19 512.95
780 *	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	44 000	0,13	26 000 +	18 000	9 139.40
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	3 000	0,00	1 000 +	2 000	1 791.80
800 *	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	83 000	0,25	22 000 +	61 000	71 145.75
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	42 100	0,12	46 200 -	88 300	20 561.25
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	60 000	0,18	5 000 +	55 000	38 849.30
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	320 000	0,96	10 000 +	310 000	157 318.40
822	REINIGUNG UND ENERGIE	69 500	0,21	19 500 +	50 000	31 000.20
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	5 000	0,01	5 000 +		147 549.00
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	5 000	0,01	5 000 +		
840 *	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	247 000	0,74	239 000 +	8 000	7 488.00
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	4 500	0,01	500 +	4 000	3 691.60
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	3 000	0,00	1 000 -	4 000	894.95
906 *	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	17 700 000	53,50	5 900 000 -	23 600 000	17 063 746.85
916 *	GEMEINDEBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	120 000	0,36	100 000 +	20 000	686 558.50

MILITAERDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1760 (FORTSETZUNG)					
936 STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	2 830 000	8,55		2 830 000	2 418 191.75
946 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	7 000 000	21,15	1 000 000—	8 000 000	8 000 000.00

MILITAERDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1761	AUSBILDUNGSZENTRUM LYSS					
	EINNAHMEN	625 200	100,00	147 000 +	478 200	540 913.40
	AUSGABEN	1 823 300	100,00	227 700 -	2 051 000	1 435 511.45
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 198 100		374 700 -	1 572 800	894 598.05
	EINNAHMEN					
130	MIET- UND PACTZINSEINNAHMEN	57 500	9,19	42 500+	15 000	54 414.80
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	9 200	1,47	9 000+	200	21.00
311 *	ERLOES AUS PRODUKTION	200 000	31,98	40 000+	160 000	199 526.35
359	SONSTIGE EINNAHMEN	1 500	0,23	1 500-	3 000	126.80
406	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	357 000	57,10	57 000+	300 000	286 824.45
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	606 000	33,23	7 900+	598 100	556 690.35
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	66 000	3,61	2 000+	64 000	60 293.50
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	12 800	0,70	9 800+	3 000	1 661.40
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	7 000	0,38		7 000	2 128.95
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	12 400	0,68	7 600-	20 000	11 662.75
770	ANSCHAFFUNGEN	44 600	2,44	16 700-	61 300	9 607.55
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	14 500	0,79	5 500+	9 000	2 951.90
781	AUTOMOBILBETRIEB	9 500	0,52	500-	10 000	4 397.40
798 *	KANTONALE KURSE	706 000	38,72	329 000-	1 035 000	595 985.60
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	32 500	1,78	16 100+	16 400	5 624.25
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	26 000	1,42	7 800+	18 200	14 039.65
822	REINIGUNG UND ENERGIE	63 000	3,45	24 000-	87 000	40 609.75
860 *	PRODUKTIONSKOSTEN	223 000	12,23	101 000+	122 000	129 858.40

KIRCHENDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
18	KIRCHENDIREKTION					
	EINNAHMEN	5 366 600		27 100 +	5 339 500	5 269 120.90
	AUSGABEN	59 418 500		105 200 +	59 313 300	57 080 215.95
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	54 051 900		78 100 +	53 973 800	51 811 095.05
1800	SEKRETARIAT					
	EINNAHMEN	1 600	100,00	400 +	1 200	1 346.50
	AUSGABEN	369 600	100,00	15 200 +	354 400	281 457.60
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	368 000		14 800 +	353 200	280 111.10
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	1 600	100,00	400 +	1 200	1 346.50
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	268 000	72,51	5 900 +	262 100	231 678.25
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	32 000	8,65	500 -	32 500	25 973.95
770	ANSCHAFFUNGEN	5 000	1,35	2 200 -	7 200	2 986.15
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	1 500	0,40		1 500	1 064.95
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 100	0,29	100 +	1 000	1 313.30
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	10 200	2,75	800 -	11 000	5 743.60
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN			16 800 -	16 800	
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	500	0,13		500	101.00
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGBUEHREN	20 000	5,41	14 500 +	5 500	
822	REINIGUNG UND ENERGIE	6 800	1,83	5 000 +	1 800	1 993.90
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	17 000	4,59	10 000 +	7 000	6 600.00
898	REPRAESENTATIONSKOSTEN	7 500	2,02		7 500	4 002.50

KIRCHENDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1801 REFORMIERTE KIRCHE					
EINNAHMEN	4 764 700	100,00	42 100 +	4 722 600	4 662 687.85
AUSGABEN	48 742 400	100,00	301 100 +	48 441 300	46 822 992.95
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	43 977 700		259 000 +	43 718 700	42 160 305.10
EINNAHMEN					
250 * GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	19 000	0,39	1 000—	20 000	15 100.00
354 * RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	4 403 600	92,42	11 600+	4 392 000	4 343 160.75
357 * KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	334 000	7,00	34 000+	300 000	304 427.10
359 * SONSTIGE EINNAHMEN	8 100	0,17	2 500—	10 600	
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	40 000	0,08	10 000—	50 000	31 622.95
612 BESOLDUNGEN	41 007 900	84,13	269 900+	40 738 000	39 494 201.80
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	4 869 000	9,98	21 000—	4 890 000	4 642 032.75
652 * WOHNUNGS— UND GARAGEENTSCHAEDIGUNGEN	2 125 900	4,36	45 900+	2 080 000	1 971 954.25
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	1 500	0,00	500+	1 000	1 054.50
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	3 100	0,00	800+	2 300	36.00
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	5 000	0,01		5 000	2 090.70
941 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	690 000	1,41	15 000+	675 000	680 000.00

KIRCHENDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1802 ROEMISCH-KATHOLISCHE KIRCHE					
EINNAHMEN	553 500	100,00	15 000 -	568 500	558 130.55
AUSGABEN	9 735 500	100,00	226 300 -	9 961 800	9 448 335.90
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	9 182 000		211 300 -	9 393 300	8 890 205.35
EINNAHMEN					
250 * GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	1 500	0,27		1 500	900.00
354 * RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	550 000	99,36	15 000 -	565 000	555 255.00
357 * KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	2 000	0,36		2 000	1 975.55
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	1 000	0,01		1 000	180.00
612 * BESOLDUNGEN	7 420 000	76,21	173 700 -	7 593 700	7 181 931.40
630 * LEIBGEDINGE	806 000	8,27	35 400 -	841 400	812 268.60
642 * SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	910 000	9,34	17 200 -	927 200	880 819.75
652 * WOHNUNGS- UND GARAGEENTSCHAEDIGUNGEN	540 500	5,55	1 500 -	542 000	519 000.00
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN					249.45
941 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	58 000	0,59	1 500 +	56 500	53 886.70

KIRCHENDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1803 CHRISTKATHOLISCHE KIRCHE					
EINNAHMEN	46 800	100,00	400 -	47 200	46 956.00
AUSGABEN	571 000	100,00	15 200 +	555 800	527 429.50
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	524 200		15 600 +	508 600	480 473.50
EINNAHMEN					
250 * GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	200	0,42		200	300.00
354 * RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	46 600	99,57	400-	47 000	46 656.00
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	1 500	0,26		1 500	1 185.00
612 BESOLDUNGEN	496 000	86,86	15 200+	480 800	460 276.60
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	64 000	11,20		64 000	56 467.90
652 * WOHNUNGS- UND GARAGEENTSCHAEDIGUNGEN	4 500	0,78		4 500	4 500.00
941 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	5 000	0,87		5 000	5 000.00

FINANZDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
19	FINANZDIREKTION					
	EINNAHMEN	2 247 355 800		83 756 900 +	2 163 598 900	2 065 698 408.43
	AUSGABEN	331 667 500		24 729 700 +	306 937 800	286 470 827.59
	UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN	1 915 688 300		59 027 200 +	1 856 661 100	1 779 227 580.84
1900	SEKRETARIAT					
	EINNAHMEN	3 291 000	100,00	180 100 +	3 110 900	3 339 345.65
	AUSGABEN	12 713 000	100,00	1 679 300 +	11 033 700	25 462 192.10
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	9 422 000		1 499 200 +	7 922 800	22 122 846.45
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	1 000	0,03	100+	900	600.00
263	EINNAHMEN AUS SALZREGAL	3 100 000	94,19	100 000+	3 000 000	3 059 817.00
353	EINNAHMEN ERBLOSER NACHLASS	100 000	3,03	40 000+	60 000	188 422.15
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	60 000	1,82	10 000+	50 000	57 909.45
359	SONSTIGE EINNAHMEN	30 000	0,91	30 000+		32 597.05
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	8 500	0,06	1 500-	10 000	1 800.00
612	BESOLDUNGEN	1 274 200	10,02	41 000+	1 233 200	1 145 703.75
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	177 300	1,39	22 600+	154 700	145 193.85
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	8 000	0,06	8 000+		
770 *	ANSCHAFFUNGEN	120 000	0,94	20 000-	140 000	75 413.15
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	8 000	0,06	7 000-	15 000	5 446.55
781	AUTOMOBILBETRIEB	8 000	0,06	1 000+	7 000	4 032.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	5 000	0,03		5 000	4 000.00
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN					887.10
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	30 000	0,23	2 700+	27 300	46 857.45
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	8 920 000	70,16	1 640 000+	7 280 000	9 654 789.15
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	10 500	0,08	2 500+	8 000	5 109.90
822	REINIGUNG UND ENERGIE	45 000	0,35	10 000-	55 000	24 625.80
830 *	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	330 000	2,59		330 000	236 672.75
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	10 000	0,07		10 000	23 050.00
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	36 000	0,28		36 000	22 971.00
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	330 000	2,59		330 000	300 545.70
898	REPRAESENTATIONSKOSTEN	12 500	0,09		12 500	9 508.75
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	80 000	0,62		80 000	58 000.00
942 *	ANDERE STAATSBEITRAEGE	300 000	2,35		300 000	300 000.00

FINANZDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1900 (FORTSETZUNG)					
945 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	1 000 000	7,86		1 000 000	13 397 585.20

FINANZDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1910	FINANZVERWALTUNG					
	EINNAHMEN	152 116 300	100,00	46 371 300 +	105 745 000	106 413 564.74
	AUSGABEN	140 275 000	100,00	1 688 800 +	138 586 200	107 740 140.79
	UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN	11 841 300		44 682 500 +		
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN				32 841 200	1 326 576.05
	EINNAHMEN					
101	DARLEHENSZINSE	6 000	0,00	500 +	5 500	8 500.00
102	DIVIDENDE AUF ANLAGEN DES FINANZVERMOEGENS	5 700 000	3,74	100 000 +	5 600 000	5 610 230.25
103	DIVIDENDE AUF ANLAGEN DES VERWALTUNGSVERMOEGENS	450 000	0,29	50 000 +	400 000	415 442.00
110 *	ERTRAG KANTONALE UNTERNEHMUNGEN	31 831 300	20,92	1 406 300 +	30 425 000	28 500 000.00
120 *	DIVERSE ZINSERTRAEGE	20 550 000	13,50	2 550 000 +	18 000 000	17 942 438.85
121	VERZUGSZINSE	7 500 000	4,93	1 500 000 +	6 000 000	4 734 385.34
130	MIET- UND PACTHINSEINNAHMEN	5 500 000	3,61	992 000 +	4 508 000	5 936 021.00
131	MIET- UND PACTHINSE VON STAATSTELLEN	720 000	0,47	185 000 +	535 000	419 358.00
221	EINGANG ABGESCHRIEBENER STEUERN	1 000 000	0,65	100 000 +	900 000	
231	EINGANG ABGESCHRIEBENER STEUERN					350 376.70
243 *	PROVISION AUS VERRECHNUNGSSTEUER	45 000 000	29,58	10 000 000 +	35 000 000	38 497 574.55
271	ERLOES AUS KONFISKATIONEN	30 000	0,01	15 000 +	15 000	40 045.70
302	ERTRAGSANTEILE AN UNTERNEHMUNGEN	730 000	0,47		730 000	729 672.80
310	ERLOES AUS VERKAUFEN	1 000	0,00		1 000	
311	ERLOES AUS PRODUKTION	15 000	0,00		15 000	56 150.10
314	VERKAUF VON RECHTEN	20 000	0,01		20 000	10 776.40
316 *	VERKAUF VON DOMAENEN	2 000 000	1,31	1 000 000 -	3 000 000	786 652.00
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	26 000	0,01	500 +	25 500	25 457.90
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	100 000	0,06	25 000 +	75 000	99 784.35
359 *	SONSTIGE EINNAHMEN	30 720 000	20,19	30 543 000 +	177 000	1 939 672.80
401	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	106 000	0,06	27 000 -	133 000	147 009.00
461	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	111 000	0,07	69 000 -	180 000	164 017.00
	AUSGABEN					
500 *	ZINSEN AUF LANGFRISTIGEN SCHULDEN	92 950 000	66,26	7 950 000 +	85 000 000	80 941 846.50
512	ZINSEN LAUFENDE VERPFLICHTUNGEN UND STEUERN	3 900 000	2,78	200 000 +	3 700 000	603 439.10
513 *	ZINSEN AUF KURZFRISTIGEN SCHULDEN	1 500 000	1,06	1 500 000 -	3 000 000	
530 *	TILGUNGEN			2 000 000 -	2 000 000	2 000 000.00
540	KOMMISSIONEN AUF COUPONS UND ANLEIHEN	700 000	0,49		700 000	452 484.85

FINANZDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1910 (FORTSETZUNG)						
541	ANLEIHENSKOSTEN	650 000	0,46	1 150 000-	1 800 000	916 661.40
542	DEPOTGEBUEHREN	24 000	0,01		24 000	24 000.00
544 *	DISAGIOS AUF ANLEIHEN	2 500 000	1,78	1 500 000-	4 000 000	3 500 000.00
612	BESOLDUNGEN	6 133 000	4,37	301 800+	5 831 200	5 616 168.20
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	709 500	0,50	35 100+	674 400	656 093.40
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	12 000	0,00	3 500-	15 500	2 463.25
700	GEBAEUDEUNTERHALT	1 047 000	0,74	97 000+	950 000	
740	VERMESSUNGS- UND TRIANGULATIONSKOSTEN	60 000	0,04	65 000-	125 000	659 334.05
741	BODENVERBESSERUNGEN			558 000-	558 000	
742	NOTARIATS- UND HANDAENDERUNGSKOSTEN	60 000	0,04		60 000	26 013.65
746	VERBAUUNGEN UND AUFFORSTUNGEN	500 000	0,35	500 000+		372 106.55
747	STEUERN UND GEBUEHREN	1 755 000	1,25	445 000-	2 200 000	1 605 376.75
748	ANKAUF VON RECHTEN	10 000	0,00		10 000	6 008.60
749 *	ANKAUF VON DOMAENEN UND FORSTEN	5 500 000	3,92	1 500 000-	7 000 000	4 417 378.00
770	ANSCHAFFUNGEN	400 000	0,28	202 000+	198 000	341 629.60
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	360 000	0,25	41 000+	319 000	349 106.65
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	4 500	0,00		4 500	1 718.65
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 000	0,00		1 000	619.00
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	166 000	0,11	22 200+	143 800	145 583.15
801 *	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	2 650 000	1,88	838 200+	1 811 800	2 055 513.84
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	25 000	0,01	3 000+	22 000	16 587.35
820	MIET- UND PACTZINSE, BENUETZUNGS- GEBUEHREN	428 000	0,30	82 500+	345 500	275 724.90
822	REINIGUNG UND ENERGIE	600 000	0,42	22 000-	622 000	389 322.55
830 *	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	220 000	0,15	160 000+	60 000	144 086.30
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	10 000	0,00	5 000-	15 000	2 966.90
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	147 000	0,10	195 000-	342 000	205 684.00
860	PRODUKTIONSKOSTEN	10 000	0,00		10 000	7 633.50
893 *	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	2 240 000	1,59	200 000+	2 040 000	2 003 796.65
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	3 000	0,00	500-	3 500	793.45
945	ANDERE STAATSBEITRAEGE	15 000 000	10,69		15 000 000	

FINANZDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1920* STEUERVERWALTUNG					
EINNAHMEN	2 075 951 500	100,00	34 746 500 +	2 041 205 000	1 943 420 755.34
AUSGABEN	76 404 800	100,00	11 918 900 +	64 485 900	66 093 288.20
UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN	1 999 546 700		22 827 600 +	1 976 719 100	1 877 327 467.14
EINNAHMEN					
200 * EINKOMMENSTEUER NATUERLICHER PERSONEN	1 455 000 000	70,08	65 000 000—	1 520 000 000	1 385 701 460.73
201 * GEWINNSTEUER DER AG UND GMBH	91 000 000	4,38	10 000 000+	81 000 000	96 766 961.05
202 GEWINNSTEUER DER GENOSSENSCHAFTEN	12 000 000	0,57	1 000 000+	11 000 000	11 997 081.15
203 EINKOMMENSTEUER DER UEBRIGEN JURISTISCHEN PERSONEN	4 000 000	0,19	300 000+	3 700 000	2 165 165.05
204 VERMOEGENSGEWINNSTEUER	53 000 000	2,55	3 000 000+	50 000 000	52 154 120.15
205 HOLDINGSTEUER	1 600 000	0,07		1 600 000	285 849.85
210 VERMOEGENSTEUER NATUERLICHE PERSONEN	104 000 000	5,00	3 000 000+	101 000 000	96 357 517.75
211 KAPITALSTEUER DER AG UND GMBH	38 000 000	1,83	2 000 000+	36 000 000	33 136 057.90
212 KAPITALSTEUER DER GENOSSENSCHAFTEN	7 200 000	0,34	300 000+	6 900 000	5 784 684.10
213 VERMOEGENSTEUER DER UEBRIGEN JURISTISCHEN PERSONEN	3 700 000	0,17	200 000+	3 500 000	2 501 342.45
220 * NACH— UND STRAFSTEUER	3 500 000	0,16		3 500 000	2 472 886.45
230 ERBSCHAFTS— UND SCHENKUNGSSTEUER	43 000 000	2,07	1 000 000+	42 000 000	39 197 244.45
240 * ANTEIL AN DER DIREKTEN BUNDESSTEUER	253 000 000	12,18	80 000 000+	173 000 000	210 207 431.66
250 * GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	3 005 000	0,14	455 000—	3 460 000	3 134 472.90
270 BUSSEN	287 000	0,01	2 363 000—	2 650 000	275 534.40
310 ERLOES AUS VERKAEUFEN	37 000	0,00	33 000—	70 000	35 063.80
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	37 000	0,00	3 000+	34 000	35 250.90
357 * KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	3 555 500	0,17	1 784 500+	1 771 000	1 183 293.35
359 SONSTIGE EINNAHMEN	30 000	0,00	10 000+	20 000	29 337.25
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	15 000	0,01	155 000—	170 000	9 307.40
612 * BESOLDUNGEN	39 577 000	51,79	793 400—	40 370 400	36 868 802.75
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	4 737 600	6,20	42 100—	4 779 700	4 458 069.65
655 * WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	270 000	0,35	250 000+	20 000	17 938.00
770 * ANSCHAFFUNGEN	2 126 000	2,78	1 722 900+	403 100	422 380.20
780 * UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	200 000	0,26	25 000+	175 000	140 754.50
781 * AUTOMOBILBETRIEB	700	0,00	700+		
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	30 000	0,03	12 000—	42 000	30 893.85

FINANZDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1920* (FORTSETZUNG)					
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	7 300	0,00	300+	7 000	6 883.25
800 * BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	3 375 000	4,41	2 128 300+	1 246 700	1 721 978.00
801 * TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	417 000	0,54	82 000+	335 000	283 355.90
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	387 000	0,50	57 000+	330 000	399 005.35
820 MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	1 333 500	1,74	90 500+	1 243 000	1 213 691.00
822 REINIGUNG UND ENERGIE	392 600	0,51	42 600+	350 000	319 991.20
830 * ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	19 180 000	25,10	7 130 000+	12 050 000	3 418 980.50
832 RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	800 000	1,04	100 000+	700 000	726 215.35
840 * VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	1 640 000	2,14	940 000+	700 000	359 817.00
899 * VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 600	0,00	1 600+		
935 * STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	1 500 000	1,96	900 000+	600 000	165 334.30
945 ANDERE STAATSBEITRAEGE	400 000	0,52	550 000-	950 000	15 512 890.00
947 ANDERE STAATSBEITRAEGE	14 500	0,01	500+	14 000	17 000.00

FINANZDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1930* PERSONALAMT						
	EINNAHMEN	15 844 000	100,00	2 465 000 +	13 379 000	11 817 050.40
	AUSGABEN	72 430 900	100,00	6 324 700 +	66 106 200	67 213 192.35
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	56 586 900		3 859 700 +	52 727 200	55 396 141.95
	EINNAHMEN					
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	12 674 000	79,99	45 000 –	12 719 000	11 113 123.95
359	SONSTIGE EINNAHMEN	2 720 000	17,16	2 510 000 +	210 000	217 213.45
463	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	450 000	2,84		450 000	486 713.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	55 100	0,07	5 000 +	50 100	44 165.60
612 *	BESOLDUNGEN	4 286 100	5,91	153 200 +	4 132 900	3 039 632.90
631	TEUERUNGSZULAGEN AN RENTNER (STAATSPERSONAL)	110 000	0,15	10 000 +	100 000	110 192.00
640 *	KRANKENVERSICHERUNGSBEITRAEGE	3 321 000	4,58	681 000 +	2 640 000	2 294 012.45
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	9 025 000	12,46	505 000 +	8 520 000	6 486 327.30
642 *	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	53 949 100	74,48	4 207 300 +	49 741 800	54 432 745.65
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	349 400	0,48	118 400 +	231 000	166 030.70
770 *	ANSCHAFFUNGEN	211 800	0,29	159 300 +	52 500	56 891.60
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	27 500	0,03	4 200 +	23 300	17 455.65
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	13 100	0,01	2 800 +	10 300	8 267.75
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	116 400	0,16	30 900 +	85 500	98 398.00
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	6 900	0,00	600 –	7 500	5 555.95
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	15 700	0,02	4 700 +	11 000	5 954.35
820	MIET– UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	181 300	0,25	14 000 –	195 300	181 030.95
822	REINIGUNG UND ENERGIE	67 000	0,09	23 200 +	43 800	35 907.50
830 *	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	220 000	0,30	70 000 +	150 000	143 927.25
832	RECHTS– UND BEZUGSKOSTEN	20 000	0,02	18 000 +	2 000	10 000.00
840 *	VERRECHNUNG VON EDV–LEISTUNGEN	171 700	0,23	63 000 +	108 700	76 266.15
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	283 800	0,39	283 300 +	500	430.60

FINANZDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1940	AMT FUER STATISTIK					
	EINNAHMEN	18 000	100,00	500 +	17 500	118 212.10
	AUSGABEN	1 328 700	100,00	2 700 +	1 326 000	1 230 176.85
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 310 700		2 200 +	1 308 500	1 111 964.75
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	14 500	80,55	500 +	14 000	14 195.20
359	SONSTIGE EINNAHMEN					287.00
360	INTERNE VERRECHNUNGEN FUER EDV-LEISTUNGEN	3 500	19,44		3 500	6 561.90
425	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG					97 168.00
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	815 000	61,33	60 000 -	875 000	717 508.75
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	97 000	7,30	6 500 -	103 500	86 530.05
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	10 500	0,79	500 +	10 000	3 297.00
770	ANSCHAFFUNGEN	100 000	7,52	60 000 +	40 000	83 172.40
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	10 500	0,79	500 +	10 000	2 440.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	8 000	0,60		8 000	8 548.30
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 000	0,07		1 000	346.90
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	155 000	11,66	5 000 +	150 000	132 425.45
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	1 500	0,11	500 +	1 000	350.00
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	3 100	0,23	100 +	3 000	1 656.40
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	74 000	5,56	2 000 +	72 000	66 941.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	12 500	0,94	500 +	12 000	9 820.60
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	30 000	2,25		30 000	11 407.00
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	10 000	0,75		10 000	8 340.00
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	600	0,04	100 +	500	225.00
905	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG					97 168.00

FINANZDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
1950	AMT FUER INFORMATIK					
	EINNAHMEN	120 000	100,00	10 000 -	130 000	574 251.45
	AUSGABEN	25 483 300	100,00	3 178 000 +	22 305 300	16 210 451.65
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	25 363 300		3 188 000 +	22 175 300	15 636 200.20
	EINNAHMEN					
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	120 000	100,00	10 000 -	130 000	571 540.45
359	SONSTIGE EINNAHMEN					2 711.00
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	6 774 400	26,58	398 600 +	6 375 800	4 876 777.25
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	759 700	2,98	17 700 -	777 400	553 068.40
655 *	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	509 000	1,99	122 000 +	387 000	141 298.00
700	GEBAEUDEUNTERHALT	20 000	0,07	133 000 -	153 000	645.00
770 *	ANSCHAFFUNGEN	208 000	0,81	39 000 +	169 000	62 035.45
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	17 000	0,06		17 000	4 659.35
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	9 000	0,03	500 +	8 500	6 191.80
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	5 000	0,01	2 000 -	7 000	1 060.55
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	180 000	0,70	10 000 -	190 000	94 873.35
801 *	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	819 300	3,21	193 300 +	626 000	269 399.15
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	27 000	0,10		27 000	12 327.25
820 *	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	451 300	1,77	60 300 +	391 000	288 557.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	71 600	0,28		71 600	38 694.55
830 *	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	1 675 000	6,57	548 000 +	1 127 000	
840 *	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	13 930 000	54,66	1 977 000 +	11 953 000	9 841 700.25
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	27 000	0,10	2 000 +	25 000	19 164.30

FINANZDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
1960 FINANZKONTROLLE					
EINNAHMEN	15 000	100,00	3 500 +	11 500	15 228.75
AUSGABEN	3 031 800	100,00	62 700 -	3 094 500	2 521 385.65
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	3 016 800		66 200 -	3 083 000	2 506 156.90
EINNAHMEN					
310 * ERLOES AUS VERKAEUFEN	700	4,66	800 -	1 500	1 769.05
357 KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	14 300	95,33	4 300 +	10 000	13 459.70
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	2 351 000	77,54	134 100 +	2 216 900	1 926 160.45
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	285 000	9,40	21 900 +	263 100	238 344.70
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	39 800	1,31	800 +	39 000	5 983.55
770 * ANSCHAFFUNGEN	90 000	2,96	178 200 -	268 200	86 586.25
780 * UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	32 000	1,05	3 500 -	35 500	9 267.85
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	3 000	0,09	1 000 +	2 000	2 943.80
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	35 000	1,15	7 700 +	27 300	53 915.50
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	500	0,01	10 000 -	10 500	26 952.40
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	20 000	0,65	6 000 -	26 000	12 597.95
820 * MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	132 000	4,35	2 000 -	134 000	109 679.45
822 REINIGUNG UND ENERGIE	19 900	0,65	5 600 -	25 500	24 390.75
830 ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	20 000	0,65		20 000	
840 VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN			23 000 -	23 000	22 343.00
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	3 600	0,11	100 +	3 500	2 220.00

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
20	ERZIEHUNGSDIREKTION					
	EINNAHMEN	507 357 800		12 090 800 +	495 267 000	474 593 486.32
	AUSGABEN	1 227 583 200		30 030 700 +	1 197 552 500	1 150 124 357.63
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	720 225 400		17 939 900 +	702 285 500	675 530 871.31
2000*	SEKRETARIAT					
	EINNAHMEN	24 710 700	100,00	1 631 000 +	23 079 700	22 549 469.30
	AUSGABEN	52 679 900	100,00	150 500 +	52 529 400	47 476 677.05
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	27 969 200		1 480 500 -	29 449 700	24 927 207.75
	EINNAHMEN					
101	DARLEHENSZINSE	200 000	0,80	50 000+	150 000	782 950.70
250 *	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	300 000	1,21		300 000	223 921.00
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	16 000	0,06		16 000	15 539.25
357 *	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	5 000 500	20,23		5 000 500	4 401 888.00
359	SONSTIGE EINNAHMEN	4 200	0,01	1 000+	3 200	1 709.35
400 *	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	19 080 000	77,21	1 580 000+	17 500 000	16 961 195.00
420	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	100 000	0,40		100 000	160 206.00
460	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	10 000	0,04		10 000	2 060.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	921 000	1,74	13 000+	908 000	720 691.05
612 *	BESOLDUNGEN	3 757 600	7,13	326 800+	3 430 800	3 202 283.00
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	482 500	0,91	39 100+	443 400	378 553.15
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	28 500	0,05	4 500+	24 000	18 000.00
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	25 000	0,04		25 000	13 776.45
770 *	ANSCHAFFUNGEN	419 300	0,79	101 300+	318 000	699 717.45
771 *	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN	350 000	0,66	200 000-	550 000	26 863.00
780 *	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	136 000	0,25	4 500-	140 500	26 077.00
781	AUTOMOBILBETRIEB	2 500	0,00	7 500-	10 000	2 016.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	14 500	0,02	1 000+	13 500	8 443.60
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	3 000	0,00	1 000-	4 000	649.55
800 *	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	184 000	0,34	14 500+	169 500	172 838.60
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	55 500	0,10	2 300+	53 200	39 758.05
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	32 000	0,06	4 000+	28 000	22 327.35
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	33 000	0,06		33 000	25 714.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	146 000	0,27	7 000-	153 000	116 382.55

ERZIEHUNGSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2000* (FORTSETZUNG)					
830 * ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	115 000	0,21	36 000+	79 000	66 270.80
832 RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	6 000	0,01		6 000	26 567.30
840 * VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	114 000	0,21	28 000+	86 000	82 497.85
898 REPRAESENTATIONSKOSTEN	12 500	0,02		12 500	11 007.60
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	10 000	0,01		10 000	6 505.85
900 BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	100 000	0,18		100 000	160 206.00
931 * STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN			200 000-	200 000	
940 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	45 732 000	86,81		45 732 000	41 649 530.85

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2005	ABTEILUNG HOCHSCHULE					
	EINNAHMEN	19 400	100,00	7 000 +	12 400	53 557.75
	AUSGABEN	1 557 600	100,00	50 000 -	1 607 600	1 370 841.65
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 538 200		57 000 -	1 595 200	1 317 283.90
	EINNAHMEN					
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	2 400	12,37		2 400	2 364.00
359	SONSTIGE EINNAHMEN	17 000	87,62	7 000+	10 000	16 550.75
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG					34 643.00
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	1 225 000	78,64	25 900+	1 199 100	1 001 897.40
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	158 000	10,14	5 300+	152 700	130 641.40
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	6 800	0,43		6 800	3 165.40
770	ANSCHAFFUNGEN	33 000	2,11	6 900+	26 100	38 961.70
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	3 300	0,21	1 700-	5 000	3 459.55
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	6 500	0,41		6 500	3 819.25
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 500	0,09		1 500	1 079.95
800 *	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	71 000	4,55	7 300+	63 700	44 641.40
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	10 100	0,64		10 100	8 000.00
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	8 500	0,54		8 500	6 870.95
822	REINIGUNG UND ENERGIE	12 000	0,77		12 000	12 000.00
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	15 000	0,96		15 000	7 186.00
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	5 000	0,32		5 000	
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 900	0,12	300+	1 600	15 216.65
940 *	ANDERE STAATSBEITRAEGE			94 000-	94 000	93 902.00

* - SIEHE KOMMENTAR TEIL 3

E - EINNAHMEN, A - AUSGABEN

ERZIEHUNGS-DIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2010* ABTEILUNG UNTERRICHT					
EINNAHMEN	374 006 000	100,00	230 000 -	374 236 000	357 268 332.85
AUSGABEN	763 940 000	100,00	9 828 500 +	754 111 500	727 662 076.65
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	389 934 000		10 058 500 +	379 875 500	370 393 743.80
EINNAHMEN					
351 * KOST- UND SCHULGELDER	1 405 000	0,37	1 000 -	1 406 000	
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	7 000	0,00		7 000	6 687.05
359 * SONSTIGE EINNAHMEN	947 000	0,25	292 000 +	655 000	305 221.55
400 * BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	57 000	0,01	2 142 000 -	2 199 000	2 311 785.60
420 * BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	2 840 000	0,75	519 000 -	3 359 000	2 736 982.00
430 * GEMEINDEBEITRAEGE AN LEHRERBESOLDUNGEN	368 750 000	98,59	2 140 000 +	366 610 000	350 747 602.70
460 ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG					1 160 053.95
AUSGABEN					
612 * BESOLDUNGEN	13 635 000	1,78	1 806 200 +	11 828 800	11 553 461.25
622 * BESOLDUNGEN LEHRERSCHAFT	619 500 000	81,09	4 428 000 +	615 072 000	666 831 985.70
623 BEITRAEGE LEHRERVERSICHERUNGS- KASSE	68 482 000	8,96	1 327 000 +	67 155 000	
624 BEITRAEGE UNFALLVERSICHERUNG LEHRERSCHAFT	4 740 000	0,62	219 000 -	4 959 000	
641 UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE			2 000 -	2 000	
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	1 664 000	0,21	278 600 +	1 385 400	1 464 122.90
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	77 000	0,01		77 000	58 293.80
656 * FORT- UND WEITERBILDUNG LEHRERSCHAFT	5 335 000	0,69	1 235 000 +	4 100 000	3 006 327.85
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT			24 000 -	24 000	5 463.00
770 * ANSCHAFFUNGEN	357 800	0,04	136 800 +	221 000	398 502.00
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	97 100	0,01	15 100 +	82 000	57 592.30
781 AUTOMOBILBETRIEB	7 000	0,00		7 000	
791 VERBRAUCHSMATERIAL	43 000	0,00	4 000 -	47 000	
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	180 200	0,02	47 200 +	133 000	109 588.05
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 700	0,00	1 300 +	1 400	39 152.50
800 * BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	832 200	0,10	122 400 +	709 800	659 970.10
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	226 000	0,02	44 000 +	182 000	202 698.10
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	500 000	0,06		500 000	438 164.65
820 * MIET- UND PACTZINSE, BENUETZUNGS- GEBUEHREN	1 025 500	0,13	260 500 +	765 000	737 240.85
822 REINIGUNG UND ENERGIE	207 500	0,02	9 100 -	216 600	143 053.20

ERZIEHUNGSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2010* (FORTSETZUNG)					
830 ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	154 000	0,02	12 000—	166 000	104 503.55
840 VERRECHNUNG VON EDV—LEISTUNGEN	12 000	0,00	5 000+	7 000	6 600.00
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	5 000	0,00	1 500—	6 500	3 596.20
900 * BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	2 840 000	0,37	519 000—	3 359 000	2 736 982.00
930 * STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	16 380 000	2,14	220 000—	16 600 000	14 569 995.45
939 * STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	16 500 000	2,15	1 000 000+	15 500 000	13 522 018.80
940 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	11 135 000	1,45	132 000+	11 003 000	11 012 764.40
990 * EINLAGEN IN FONDS	2 000	0,00		2 000	

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2015	ABTEILUNG KULTURELLES UND ANGEGLIEDERTE DIENSTSTELLEN					
	EINNAHMEN	1 236 200	100,00	676 200 +	560 000	447 251.25
	AUSGABEN	46 618 400	100,00	6 486 800 +	40 131 600	36 794 345.40
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	45 382 200		5 810 600 +	39 571 600	36 347 094.15
	EINNAHMEN					
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	600	0,04	4 000—	4 600	295.80
359	SONSTIGE EINNAHMEN	5 600	0,45	200+	5 400	11 013.45
401	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	530 000	42,87	330 000+	200 000	102 165.00
421	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	200 000	16,17		200 000	203 777.00
461	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	500 000	40,44	350 000+	150 000	130 000.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	42 000	0,09		42 000	37 303.60
612 *	BESOLDUNGEN	3 111 900	6,67	566 600+	2 545 300	2 446 063.45
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	393 000	0,84	70 100+	322 900	417 963.50
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	7 500	0,01	2 000+	5 500	1 239.00
770	ANSCHAFFUNGEN	271 700	0,58	45 500—	317 200	212 924.00
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	36 500	0,07	1 000+	35 500	27 835.60
791	VERBRAUCHSMATERIAL	800	0,00		800	71.90
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	217 300	0,46	16 000+	201 300	150 665.15
799 *	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	5 400 000	11,58	3 897 500+	1 502 500	1 986 509.35
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	40 000	0,08	6 500+	33 500	21 931.75
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	22 000	0,04	4 900—	26 900	17 841.35
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	87 000	0,18	5 500+	81 500	77 654.70
820	MIET— UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	140 000	0,30	5 000+	135 000	71 318.40
822	REINIGUNG UND ENERGIE	34 200	0,07	7 800—	42 000	27 053.30
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	329 000	0,70	4 000+	325 000	19 257.20
832	RECHTS— UND BEZUGSKOSTEN	5 000	0,01	1 000+	4 000	
893	HAFTPFLICHT— UND SACH— VERSICHERUNGSPRAEMIEN	3 500	0,00	1 800+	1 700	1 500.00
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	12 000	0,02		12 000	7 540.65
901	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	200 000	0,42		200 000	203 777.00
931 *	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	1 000 000	2,14	23 000+	977 000	842 934.05
941 *	ANDERE STAATSBEITRAEGE	32 865 000	70,49	1 365 000+	31 500 000	29 550 461.45

ERZIEHUNGSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2015 (FORTSETZUNG)					
949 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	2 400 000	5,14	580 000+	1 820 000	672 500.00

ERZIEHUNGSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2020 AMT FUER JUGEND UND SPORT					
EINNAHMEN	1 126 500	100,00	110 500 +	1 016 000	1 036 344.15
AUSGABEN	2 236 400	100,00	65 100 +	2 171 300	1 922 623.30
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 109 900		45 400 -	1 155 300	886 279.15
EINNAHMEN					
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	3 000	0,26		3 000	2 544.00
359 SONSTIGE EINNAHMEN	3 500	0,31	500 +	3 000	3 266.40
400 BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	1 060 000	94,09	110 000 +	950 000	
401 BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG					978 626.00
420 * BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	60 000	5,32		60 000	51 907.75
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	989 000	44,22	16 600 +	972 400	845 934.20
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	128 000	5,72	7 700 +	120 300	114 445.25
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	3 500	0,15		3 500	848.00
770 * ANSCHAFFUNGEN	62 000	2,77	34 100 +	27 900	34 179.45
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	9 000	0,40	1 000 -	10 000	5 568.10
781 AUTOMOBILBETRIEB	3 000	0,13		3 000	2 374.25
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	1 400	0,06		1 400	1 288.00
798 KANTONALE KURSE	800 000	35,77	10 000 +	790 000	714 865.05
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	35 000	1,56	3 200 +	31 800	34 821.75
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	16 500	0,73	1 000 +	15 500	14 000.00
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	15 000	0,67		15 000	13 907.90
820 MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	12 000	0,53	1 000 -	13 000	11 496.00
822 REINIGUNG UND ENERGIE	27 000	1,20	500 -	27 500	27 000.00
830 * ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	55 000	2,45	5 000 -	60 000	29 747.65
840 VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	16 000	0,71		16 000	17 015.45
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	3 000	0,13		3 000	2 629.50
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 000	0,04		1 000	595.00
900 * BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	60 000	2,68		60 000	
901 BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG					51 907.75

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2025* AMT FUER UNTERRICHTSFORSCHUNG UND -PLANUNG/BERNER SCHULWARTE						
	EINNAHMEN	244 100	100,00		244 100	221 142.40
	AUSGABEN	4 703 400	100,00	364 700 +	4 338 700	3 972 837.40
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	4 459 300		364 700 +	4 094 600	3 751 695.00
	EINNAHMEN					
130	MIET- UND PACHTZINSEINNAHMEN	13 000	5,32		13 000	12 557.50
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	1 500	0,61	500 +	1 000	1 510.50
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	25 000	10,24	1 000 -	26 000	23 380.70
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	600	0,24		600	591.00
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	51 000	20,89	2 000 +	49 000	50 378.20
359	SONSTIGE EINNAHMEN	3 000	1,22	1 500 -	4 500	3 208.70
440	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	150 000	61,45		150 000	129 515.80
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	2 000	0,04	2 000 -	4 000	1 335.20
612	BESOLDUNGEN	2 487 000	52,87	63 000 +	2 424 000	2 349 944.10
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	290 000	6,16	1 100 +	288 900	271 348.70
655 *	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	22 100	0,46	8 500 +	13 600	5 434.95
656	FORT- UND WEITERBILDUNG LEHRERSCHAFT					282 748.95
658 *	SCHULVERSUCHE UND -PROJEKTE	428 000	9,09	22 000 -	450 000	
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	26 000	0,55		26 000	17 552.65
770 *	ANSCHAFFUNGEN	426 000	9,05	295 500 +	130 500	176 451.25
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	50 000	1,06	9 000 -	59 000	18 633.45
781	AUTOMOBILBETRIEB	1 000	0,02	100 -	1 100	555.50
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	189 000	4,01	300 +	188 700	179 331.75
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	31 000	0,65	11 000 +	20 000	21 433.70
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	138 800	2,95	500 +	138 300	126 715.60
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	32 300	0,68	1 400 +	30 900	26 000.00
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	27 000	0,57	4 000 +	23 000	22 322.30
820 *	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	77 200	1,64		77 200	64 890.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	172 000	3,65	1 000 -	173 000	146 812.45
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	72 000	1,53	17 000 +	55 000	63 789.05
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	79 000	1,67	2 000 -	81 000	46 965.60
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	3 000	0,06	1 500 -	4 500	1 400.20
940	ANDERE STAATSBETRAEGE	150 000	3,18		150 000	149 172.00

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2050	UNIVERSITAET					
	EINNAHMEN	98 390 500	100,00	11 302 400 +	87 088 100	82 962 172.90
	AUSGABEN	306 340 300	100,00	13 307 000 +	293 033 300	280 589 872.41
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	207 949 800		2 004 600 +	205 945 200	197 627 699.51
	EINNAHMEN					
130	MIET- UND PACHTZINSEINNAHMEN	268 000	0,27		268 000	170 521.50
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	340 000	0,34	10 000 +	330 000	316 994.00
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	40 000	0,04		40 000	51 486.00
351	KOST- UND SCHULGELDER	3 130 000	3,18	30 000 +	3 100 000	3 024 220.25
352	ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	15 000 000	15,24	400 000 -	15 400 000	14 865 214.55
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	210 000	0,21	15 000 -	225 000	204 270.50
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	50 000	0,05		50 000	193 406.70
359	SONSTIGE EINNAHMEN	702 000	0,71		702 000	702 298.00
360	INTERNE VERRECHNUNGEN FUER EDV-LEISTUNGEN	2 000 000	2,03	791 700 +	1 208 300	2 315 173.00
400 *	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	55 499 000	56,40	6 885 700 +	48 613 300	44 487 276.00
460 *	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	21 151 500	21,49	4 000 000 +	17 151 500	16 631 312.40
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	150 929 300	49,26	1 255 900 +	149 673 400	142 084 873.35
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	19 420 700	6,33	1 921 300 +	17 499 400	17 983 448.70
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	60 000	0,01		60 000	53 299.75
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	10 000	0,00	2 000 -	12 000	990.00
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	1 100 000	0,35	100 000 +	1 000 000	856 496.10
770 *	ANSCHAFFUNGEN	15 200 000	4,96	4 149 000 +	11 051 000	11 780 976.55
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	2 000 000	0,65	200 000 +	1 800 000	1 673 189.65
781	AUTOMOBILBETRIEB	75 000	0,02		75 000	36 602.20
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	7 500 000	2,44	200 000 -	7 700 000	7 276 272.40
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	3 800 000	1,24	100 000 -	3 900 000	3 436 375.56
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	20 000	0,00		20 000	2 543.10
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	2 600 000	0,84	200 000 +	2 400 000	2 323 237.95
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	3 000 000	0,97	450 000 +	2 550 000	2 285 792.95
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	750 000	0,24	50 000 +	700 000	599 161.95
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	5 400 000	1,76		5 400 000	5 133 612.25
822	REINIGUNG UND ENERGIE	7 000 000	2,28		7 000 000	6 329 238.70
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	55 000	0,01		55 000	40 294.60
840 *	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	10 980 000	3,58	1 600 000 +	9 380 000	7 592 062.15

ERZIEHUNGSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2050 (FORTSETZUNG)					
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	54 500	0,01		54 500	52 088.85
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	500 000	0,16	10 000+	490 000	362 832.90
930 STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	920 000	0,30	39 000+	881 000	845 000.00
940 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	59 395 000	19,38	1 710 000+	57 685 000	56 680 744.75
941 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	6 279 800	2,04	196 800+	6 083 000	5 725 188.00
942 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	591 000	0,19	27 000+	564 000	480 000.00
943 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	8 700 000	2,83	1 700 000+	7 000 000	6 955 550.00

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2060	LEHRMITTELVERLAG					
	EINNAHMEN	5 764 000	100,00	385 800 +	5 378 200	6 555 701.82
	AUSGABEN	5 764 000	100,00	385 800 +	5 378 200	6 555 701.82
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	5 704 000	98,95	377 800+	5 326 200	6 487 607.92
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	60 000	1,04	8 000+	52 000	68 093.90
	AUSGABEN					
513	ZINSEN AUF KURZFRISTIGEN SCHULDEN	60 000	1,04	2 000+	58 000	59 483.25
560	FONDSEINLAGE ZUR DECKUNG DER VERWALTUNGSKOSTEN					610 052.77
612	BESOLDUNGEN	788 000	13,67	36 200+	751 800	840 268.40
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	80 000	1,38	4 700-	84 700	75 632.20
770 *	ANSCHAFFUNGEN	80 000	1,38	40 000+	40 000	18 130.80
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	20 000	0,34	5 000-	25 000	16 214.90
791 *	VERBRAUCHSMATERIAL	53 000	0,91	8 000+	45 000	53 156.95
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	2 000	0,03		2 000	1 323.70
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	16 000	0,27	2 000+	14 000	7 500.35
800 *	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	66 000	1,14	34 200+	31 800	62 970.30
801 *	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	120 000	2,08	38 100+	81 900	118 610.65
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	7 000	0,12	1 000+	6 000	4 309.00
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	320 000	5,55	5 000-	325 000	317 236.40
822	REINIGUNG UND ENERGIE	90 000	1,56	13 000+	77 000	84 817.10
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	2 000	0,03		2 000	
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	30 000	0,52	19 000+	11 000	5 028.00
860	PRODUKTIONSKOSTEN	4 030 000	69,91	207 000+	3 823 000	4 280 967.05

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2070	SEMINAR BERN					
	EINNAHMEN	18 500	100,00	2 500 -	21 000	25 092.40
	AUSGABEN	6 295 700	100,00	34 500 +	6 261 200	6 333 413.15
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	6 277 200		37 000 +	6 240 200	6 308 320.75
	EINNAHMEN					
351	KOST- UND SCHULGELDER	6 000	32,43	4 000-	10 000	
359	SONSTIGE EINNAHMEN	11 000	59,45	1 500+	9 500	11 008.30
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	1 500	8,10		1 500	1 334.10
460	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG					12 750.00
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	5 287 000	83,97	28 700-	5 315 700	5 411 468.00
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	598 000	9,49	3 000-	601 000	613 689.65
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	8 000	0,12	1 000-	9 000	5 996.35
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	2 400	0,03		2 400	2 400.00
770 *	ANSCHAFFUNGEN	92 500	1,46	78 500+	14 000	29 265.15
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	16 000	0,25	1 000+	15 000	13 874.70
791	VERBRAUCHSMATERIAL	1 000	0,01		1 000	
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE					614.60
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	70 000	1,11	4 000-	74 000	70 297.45
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 000	0,03		2 000	1 763.15
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	17 000	0,27	600+	16 400	16 347.70
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	4 500	0,07	400+	4 100	6 581.20
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	30 000	0,47	3 000-	33 000	25 814.25
820	MIET- UND PACTHINSE, BENUETZUNGSGBUEHREN	400	0,00	400+		
822	REINIGUNG UND ENERGIE	157 000	2,49	7 000-	164 000	126 324.05
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	1 300	0,02	300+	1 000	1 216.40
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	7 000	0,11		7 000	6 600.00
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 600	0,02		1 600	1 160.50

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2071	SEMINAR BIEL (DEUTSCHSPRACHIG)					
	EINNAHMEN	52 900	100,00	7 700 -	60 600	66 114.60
	AUSGABEN	6 168 300	100,00	11 500 -	6 179 800	6 060 915.25
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	6 115 400		3 800 -	6 119 200	5 994 800.65
	EINNAHMEN					
130	MIET- UND PACHTZINSEINNAHMEN	20 000	37,80	2 000+	18 000	19 352.00
351	KOST- UND SCHULGELDER	13 500	25,51	9 500-	23 000	27 090.00
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	7 000	13,23		7 000	6 395.40
359	SONSTIGE EINNAHMEN	7 100	13,42	500-	7 600	8 392.00
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	5 300	10,01	300+	5 000	4 885.20
	AUSGABEN					
612 *	BESOLDUNGEN	4 972 000	80,60	115 100-	5 087 100	4 936 882.00
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	577 000	9,35	27 200+	549 800	563 254.75
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	24 000	0,38	5 000+	19 000	18 510.55
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	3 000	0,04	500-	3 500	3 149.25
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	3 800	0,06		3 800	3 588.40
770	ANSCHAFFUNGEN	10 000	0,16		10 000	11 962.10
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	20 000	0,32	1 000+	19 000	15 899.30
791	VERBRAUCHSMATERIAL	1 000	0,01		1 000	179.75
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	72 000	1,16	1 500+	70 500	65 985.85
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	29 500	0,47	1 000+	28 500	26 473.50
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	17 000	0,27	600+	16 400	14 589.25
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	16 400	0,26	6 400+	10 000	13 091.55
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	33 000	0,53	2 000-	35 000	31 063.35
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	48 200	0,78	500+	47 700	54 112.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	296 000	4,79	30 000+	266 000	290 643.40
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	3 000	0,04	1 000-	4 000	1 503.00
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	11 000	0,17	4 000+	7 000	8 640.00
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	31 400	0,50	29 900+	1 500	1 387.25

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2072	SEMINAR BIEL (FRANZOESISCHSPRACHIG)					
	EINNAHMEN	21 000	100,00	8 900 -	29 900	40 739.60
	AUSGABEN	3 254 000	100,00	88 500 +	3 165 500	3 102 426.30
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	3 233 000		97 400 +	3 135 600	3 061 686.70
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	14 000	66,66	8 000 +	6 000	15 767.60
351	KOST- UND SCHULGELDER	4 000	19,04	600 -	4 600	9 030.00
359	SONSTIGE EINNAHMEN	3 000	14,28		3 000	3 374.00
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG			16 300 -	16 300	12 568.00
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	2 600 000	79,90	71 700 +	2 528 300	2 520 354.45
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	307 000	9,43	3 500 +	303 500	292 172.45
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	9 000	0,27		9 000	9 000.00
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	1 500	0,04		1 500	1 016.35
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	2 500	0,07		2 500	2 000.00
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	6 300	0,19	1 300 +	5 000	3 972.95
770	ANSCHAFFUNGEN	23 300	0,71	17 700 -	41 000	4 206.35
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	13 500	0,41	500 +	13 000	9 411.10
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	40 000	1,22	1 000 +	39 000	38 135.95
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	17 000	0,52	1 000 +	16 000	14 599.30
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	32 800	1,00	9 100 +	23 700	33 962.80
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	7 000	0,21	600 +	6 400	4 892.60
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	16 000	0,49	2 000 +	14 000	14 651.55
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	25 000	0,76	500 +	24 500	23 100.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	149 000	4,57	15 000 +	134 000	130 000.00
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	1 000	0,03		1 000	
860	PRODUKTIONSKOSTEN	2 000	0,06		2 000	
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 100	0,03		1 100	950.45

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2073	SEMINAR HOFWIL					
	EINNAHMEN	567 600	100,00	59 700 +	507 900	432 752.90
	AUSGABEN	5 575 500	100,00	279 000 +	5 296 500	5 510 178.90
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	5 007 900		219 300 +	4 788 600	5 077 426.00
	EINNAHMEN					
130	MIET- UND PACTHINSEINNAHMEN	1 800	0,31		1 800	1 710.00
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	29 000	5,10	2 000 +	27 000	30 264.15
311	ERLOES AUS PRODUKTION	22 000	3,87	3 000 +	19 000	21 866.85
351 *	KOST- UND SCHULGELDER	460 000	81,04	52 400 +	407 600	327 223.55
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	46 500	8,19	1 000 +	45 500	44 747.75
359	SONSTIGE EINNAHMEN	7 200	1,26	1 200 +	6 000	5 750.00
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	1 100	0,19	100 +	1 000	1 190.60
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	4 496 000	80,63	262 200 +	4 233 800	4 446 343.25
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	500 000	8,96	41 800 +	458 200	547 334.70
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	12 000	0,21	1 000 +	11 000	10 937.60
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	500	0,00		500	301.90
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	12 500	0,22		12 500	28 983.75
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	179 000	3,21	1 000 -	180 000	96 803.45
770	ANSCHAFFUNGEN	23 000	0,41	12 000 -	35 000	51 958.80
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	38 000	0,68	11 000 +	27 000	26 975.80
791	VERBRAUCHSMATERIAL	1 000	0,01		1 000	990.40
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	62 000	1,11	14 000 -	76 000	63 998.15
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	500	0,00		500	499.00
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	40 400	0,72	5 100 +	35 300	36 449.75
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	11 000	0,19	1 900 +	9 100	11 286.20
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	23 000	0,41	1 000 +	22 000	21 608.85
822	REINIGUNG UND ENERGIE	150 000	2,69	22 000 -	172 000	142 796.45
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	1 500	0,02		1 500	409.70
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	10 500	0,18	3 500 +	7 000	8 404.00
860	PRODUKTIONSKOSTEN	13 500	0,24	500 +	13 000	12 997.15
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 100	0,01		1 100	1 100.00

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2074	SEMINAR LANGENTHAL					
	EINNAHMEN	19 600	100,00	1 900 +	17 700	18 441.55
	AUSGABEN	4 093 400	100,00	155 200 +	3 938 200	3 923 359.20
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	4 073 800		153 300 +	3 920 500	3 904 917.65
	EINNAHMEN					
130	MIET- UND PACTHINSEINNAHMEN	4 000	20,40		4 000	3 266.45
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	8 400	42,85	400 +	8 000	8 366.40
359	SONSTIGE EINNAHMEN	6 100	31,12	1 400 +	4 700	6 100.00
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	1 100	5,61	100 +	1 000	708.70
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	3 389 000	82,79	179 900 +	3 209 100	3 256 668.70
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	394 000	9,62	30 400 +	363 600	385 584.20
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHEIDIG.					54.15
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	15 500	0,37	500 -	16 000	7 591.55
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN	3 600	0,08		3 600	3 456.00
760	PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	1 200	0,02	100 +	1 100	1 000.00
770	ANSCHAFFUNGEN	50 000	1,22	22 000 -	72 000	31 660.35
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	22 000	0,53	3 000 +	19 000	18 635.25
791	VERBRAUCHSMATERIAL	600	0,01		600	
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE					179.20
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	53 100	1,29	5 700 +	47 400	45 732.65
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	5 000	0,12	11 500 -	16 500	178.40
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	10 000	0,24		10 000	10 720.60
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	5 800	0,14	100 +	5 700	3 405.30
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	21 000	0,51		21 000	17 814.40
820	MIET- UND PACTHINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN					119 500.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	90 000	2,19	60 000 -	150 000	16 864.25
830	ENTSCHEIDIGUNGEN AN DRITTE	1 500	0,03		1 500	375.00
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	31 100	0,75	30 000 +	1 100	3 939.20

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2075* SEMINAR SPIEZ						
	EINNAHMEN	11 600	100,00	2 400 -	14 000	13 746.30
	AUSGABEN	5 732 200	100,00	230 900 +	5 501 300	5 674 834.20
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	5 720 600		233 300 +	5 487 300	5 661 087.90
	EINNAHMEN					
351	KOST- UND SCHULGELDER	4 000	34,48	1 000 -	5 000	
359	SONSTIGE EINNAHMEN	6 000	51,72		6 000	5 905.20
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	1 600	13,79	1 400 -	3 000	3 591.10
460	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG					4 250.00
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	4 307 000	75,13	214 100 +	4 092 900	4 202 070.50
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	479 000	8,35	23 800 +	455 200	466 368.70
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	1 000	0,01	10 000 -	11 000	19 721.80
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	3 000	0,05	500 -	3 500	2 273.70
770	ANSCHAFFUNGEN	33 700	0,58	3 700 +	30 000	59 913.15
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	19 000	0,33	2 000 +	17 000	16 137.70
791	VERBRAUCHSMATERIAL	1 000	0,01		1 000	
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE					274.70
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	57 200	0,99	200 +	57 000	61 292.40
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	800	0,01		800	542.70
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	16 100	0,28	600 +	15 500	15 934.80
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	8 500	0,14	600 -	9 100	7 592.85
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	35 000	0,61	2 000 +	33 000	32 927.55
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGBUEHREN	617 000	10,76	14 000 -	631 000	642 320.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	150 000	2,61	10 000 +	140 000	144 920.65
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	2 500	0,04	500 -	3 000	1 164.00
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 400	0,02	100 +	1 300	1 379.00

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2076	SEMINAR THUN					
	EINNAHMEN	24 600	100,00	1 700 -	26 300	35 264.30
	AUSGABEN	5 868 200	100,00	189 200 -	6 057 400	5 812 740.35
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	5 843 600		187 500 -	6 031 100	5 777 476.05
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	3 000	12,19		3 000	3 080.00
351	KOST- UND SCHULGELDER					9 030.00
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	6 400	26,01	100+	6 300	6 352.80
359	SONSTIGE EINNAHMEN	7 000	28,45		7 000	8 837.30
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	2 200	8,94	1 800-	4 000	1 964.20
440	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	6 000	24,39		6 000	6 000.00
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	4 912 000	83,70	27 900+	4 884 100	4 743 403.10
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	570 000	9,71	10 400+	559 600	553 653.30
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	34 300	0,58	19 300+	15 000	12 107.90
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	2 600	0,04	300+	2 300	2 598.20
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	200	0,00		200	100.00
770	ANSCHAFFUNGEN	30 000	0,51	20 000-	50 000	29 922.95
771	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN			200 000-	200 000	199 876.55
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	33 500	0,57	10 500+	23 000	46 395.00
791	VERBRAUCHSMATERIAL	1 000	0,01		1 000	1 000.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	70 200	1,19	6 800-	77 000	65 774.90
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 000	0,01		1 000	702.70
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	13 200	0,22	500+	12 700	12 623.85
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	10 600	0,18	3 300+	7 300	38 616.00
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	30 000	0,51	1 000-	31 000	28 557.85
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	3 500	0,05	16 500-	20 000	18 000.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	119 200	2,03	12 400-	131 600	43 275.90
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	7 000	0,11	3 000-	10 000	10 704.70
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	3 800	0,06	3 800+		
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	26 100	0,44	5 500-	31 600	5 427.45

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2077	HAUSHALTUNGSLEHRERINNENSEMINAR BERN					
	EINNAHMEN	160 400	100,00	323 300 -	483 700	390 531.85
	AUSGABEN	3 313 000	100,00	254 900 +	3 058 100	3 023 769.10
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	3 152 600		578 200 +	2 574 400	2 633 237.25
	EINNAHMEN					
130	MIET- UND PACTZINSEINNAHMEN	1 000	0,62		1 000	
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	16 000	9,97		16 000	2 808.00
311	ERLOES AUS PRODUKTION	40 000	24,93	1 000+	39 000	35 426.50
351	KOST- UND SCHULGELDER	82 000	51,12	2 000+	80 000	78 635.75
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	12 200	7,60		12 200	12 112.80
359	SONSTIGE EINNAHMEN	7 000	4,36	500-	7 500	8 526.00
400 *	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	2 200	1,37	325 800-	328 000	253 022.80
	AUSGABEN					
612 *	BESOLDUNGEN	2 498 000	75,39	223 900+	2 274 100	2 285 658.60
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	310 000	9,35	52 800+	257 200	309 490.05
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	8 000	0,24	1 000+	7 000	6 986.10
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	2 000	0,06		2 000	1 092.00
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	6 000	0,18		6 000	12 559.30
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	130 000	3,92		130 000	113 050.60
770	ANSCHAFFUNGEN	28 000	0,84	6 000-	34 000	19 998.85
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	20 000	0,60	3 000+	17 000	14 966.40
791	VERBRAUCHSMATERIAL	800	0,02		800	580.85
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	46 000	1,38		46 000	40 818.40
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	41 000	1,23	1 000+	40 000	36 323.10
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	24 500	0,73	800+	23 700	8 954.10
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	9 700	0,29	2 400+	7 300	6 386.60
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	18 000	0,54	2 000-	20 000	15 646.15
820	MIET- UND PACTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	1 000	0,03	1 000-	2 000	265.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	154 000	4,64	16 000-	170 000	135 582.30
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	13 000	0,39	5 000-	18 000	12 700.10
860	PRODUKTIONSKOSTEN	2 000	0,06		2 000	1 992.20
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 000	0,03		1 000	718.40

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2078 SONDERPAEDAGOGISCHES SEMINAR FUER DEN DEUTSCHSPRACHIGEN TEIL DES KANTONS BERN						
	EINNAHMEN	116 000	100,00	5 500 +	110 500	39.00
	AUSGABEN	1 112 400	100,00	246 700 +	865 700	668 062.55
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	996 400		241 200 +	755 200	668 023.55
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	5 000	4,31		5 000	
351	KOST- UND SCHULGELDER	4 500	3,87		4 500	
359	SONSTIGE EINNAHMEN	500	0,43	500-	1 000	39.00
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	106 000	91,37	6 000+	100 000	
	AUSGABEN					
612 *	BESOLDUNGEN	855 000	76,86	183 000+	672 000	492 589.15
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	100 000	8,98	48 800+	51 200	77 103.35
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	2 000	0,17		2 000	2 000.00
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	500	0,04		500	500.00
770	ANSCHAFFUNGEN	10 000	0,89		10 000	4 445.10
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	4 000	0,35		4 000	1 732.75
791	VERBRAUCHSMATERIAL	100	0,00		100	68.95
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	28 000	2,51	3 000+	25 000	23 293.50
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	5 000	0,44	1 000+	4 000	3 493.80
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	17 400	1,56	2 100+	15 300	7 742.50
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	4 300	0,38	1 300+	3 000	4 430.10
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	46 500	4,18	4 500+	42 000	17 863.35
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	1 000	0,08		1 000	
822	REINIGUNG UND ENERGIE	35 000	3,14	5 000+	30 000	30 000.00
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE			2 000-	2 000	
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	3 600	0,32		3 600	2 800.00

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2079	FRANZOESISCHSPRACHIGE SCHULE BERN					
	EINNAHMEN	868 200	100,00	12 700 -	880 900	1 011 616.95
	AUSGABEN	2 330 500	100,00	96 700 -	2 427 200	2 204 508.50
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 462 300		84 000 -	1 546 300	1 192 891.55
	EINNAHMEN					
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	7 600	0,87	100+	7 500	6 965.20
359	SONSTIGE EINNAHMEN	6 600	0,76	1 900+	4 700	4 192.00
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	620 300	71,44	200-	620 500	766 628.40
440	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	233 700	26,91	14 500-	248 200	233 831.35
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN					6 480.00
612	BESOLDUNGEN	1 810 000	77,66	68 000-	1 878 000	1 752 682.70
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	13 100	0,56	3 800+	9 300	8 156.90
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	268 000	11,49	15 800-	283 800	253 147.15
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	9 000	0,38	1 000-	10 000	6 714.45
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	6 000	0,25		6 000	2 372.50
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	7 000	0,30		7 000	4 911.40
770	ANSCHAFFUNGEN	29 000	1,24	12 000-	41 000	12 271.05
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	1 500	0,06	1 000-	2 500	464.60
791	VERBRAUCHSMATERIAL	300	0,01		300	
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE					340.10
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	78 500	3,36	800+	77 700	65 367.70
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 000	0,08	2 000-	4 000	1 556.60
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	6 500	0,27	800-	7 300	3 936.60
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	3 600	0,15		3 600	2 650.75
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	1 000	0,04		1 000	
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	59 000	2,53	3 000+	56 000	52 404.90
822	REINIGUNG UND ENERGIE	34 200	1,46	3 800-	38 000	31 051.10
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 800	0,07	100+	1 700	

ERZIEHUNGSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2090 SCHWEIZERISCHE KONFERENZ DER KANTONALEN ERZIEHUNGS- DIREKTOREN					
EINNAHMEN			1 500 000 -	1 500 000	1 465 174.45
AUSGABEN			1 500 000 -	1 500 000	1 465 174.45
EINNAHMEN					
470 ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG			1 500 000 -	1 500 000	1 465 174.45
AUSGABEN					
950 BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG			1 500 000 -	1 500 000	1 465 174.45

BAUDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
21 BAUDIREKTION					
EINNAHMEN	129 043 100		9 078 300 -	138 121 400	136 370 894.60
AUSGABEN	335 208 100		42 067 500 +	293 140 600	274 608 855.90
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	206 165 000		51 145 800 +	155 019 200	138 237 961.30
2100 SEKRETARIAT					
EINNAHMEN	445 500	100,00	74 600 +	370 900	367 293.25
AUSGABEN	5 357 600	100,00	1 763 100 +	3 594 500	2 752 625.15
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	4 912 100		1 688 500 +	3 223 600	2 385 331.90
EINNAHMEN					
250 * GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	70 000	15,71	40 000 -	110 000	51 740.00
354 * RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN			10 400 -	10 400	10 324.80
357 * KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	375 500	84,28	125 000 +	250 500	305 228.45
AUSGABEN					
612 * BESOLDUNGEN	1 604 500	29,94	85 200 -	1 689 700	1 491 497.50
641 * UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	945 000	17,63	60 000 +	885 000	808 789.80
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	198 400	3,70	10 400 -	208 800	182 674.15
655 * WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	36 000	0,67	33 000 +	3 000	805.25
770 * ANSCHAFFUNGEN	1 530 000	28,55	1 030 000 +	500 000	7 751.05
780 * UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	46 500	0,86	41 000 +	5 500	4 548.30
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	6 000	0,11		6 000	3 331.15
800 * BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	101 000	1,88	66 000 +	35 000	23 264.05
801 * TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	345 600	6,45	325 600 +	20 000	245.30
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	5 000	0,09		5 000	3 096.50
820 MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGS- GEBUEHREN	8 100	0,15	8 100 +		
822 * REINIGUNG UND ENERGIE	299 000	5,58	131 000 +	168 000	31 876.15
830 * ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	194 000	3,62	164 000 +	30 000	24 142.60
840 VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	11 000	0,20		11 000	8 340.00
898 REPRAESENTATIONSKOSTEN	12 500	0,23		12 500	3 172.00
899 * VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	15 000	0,27		15 000	29 091.35
945 ANDERE STAATSBEITRAEGE					130 000.00

BAUDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2110 RECHTSAMT					
AUSGABEN	1 141 400	100,00	135 600 +	1 005 800	903 662.70
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 141 400		135 600 +	1 005 800	903 662.70
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	819 900	71,83	98 700 +	721 200	698 948.05
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	103 000	9,02	14 400 +	88 600	87 500.25
655 * WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	6 000	0,52		6 000	255.00
770 * ANSCHAFFUNGEN	65 000	5,69	9 000 +	56 000	36 468.45
780 * UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	20 000	1,75	12 800 +	7 200	1 092.00
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	7 000	0,61		7 000	4 022.40
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	17 000	1,48	800 -	17 800	12 719.55
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	6 000	0,52	4 000 -	10 000	4 095.50
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	7 000	0,61	1 000 -	8 000	3 842.80
822 REINIGUNG UND ENERGIE			3 500 -	3 500	2 363.10
830 ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	40 000	3,50	10 000 -	50 000	15 200.00
832 RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	50 000	4,38	20 000 +	30 000	37 125.60
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	500	0,04		500	30.00

BAUDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2120	RAUMPLANUNGSAMT					
	EINNAHMEN	266 000	100,00	4 000 +	262 000	5 807 788.25
	AUSGABEN	14 119 100	100,00	2 396 000 -	16 515 100	11 536 483.85
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	13 853 100		2 400 000 -	16 253 100	5 728 695.60
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	155 000	58,27	5 000+	150 000	134 489.15
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	8 000	3,00	4 000-	12 000	39 366.05
359	SONSTIGE EINNAHMEN					5 500 254.05
409	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	53 000	19,92	3 000+	50 000	
429 *	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	50 000	18,79		50 000	133 679.00
	AUSGABEN					
602 *	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	80 000	0,56	2 000+	78 000	65 755.05
612 *	BESOLDUNGEN	4 195 500	29,71	261 900-	4 457 400	4 199 101.70
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	515 100	3,64	28 700-	543 800	516 614.65
655 *	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	47 000	0,33	35 000+	12 000	10 839.10
770 *	ANSCHAFFUNGEN	300 000	2,12	511 000-	811 000	186 742.60
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	15 000	0,10	3 000+	12 000	7 843.35
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	13 000	0,09		13 000	8 000.00
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 000	0,00		1 000	144.95
800 *	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	442 000	3,13	146 600+	295 400	228 599.65
801 *	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	12 000	0,08	31 000-	43 000	9 942.30
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	95 000	0,67	5 000-	100 000	89 017.70
820 *	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGS- GEBUEHREN	5 000	0,03	32 000-	37 000	84 648.85
822 *	REINIGUNG UND ENERGIE			31 000-	31 000	22 707.05
830 *	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	795 000	5,63	205 000-	1 000 000	232 310.05
840 *	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	52 000	0,36	23 000+	29 000	10 800.00
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 500	0,01		1 500	847.20
909 *	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	50 000	0,35		50 000	133 679.00
939 *	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	3 500 000	24,78	1 500 000-	5 000 000	1 728 890.65
949 *	ANDERE STAATSBEITRAEGE	4 000 000	28,33		4 000 000	
999	EINLAGEN IN FONDS					4 000 000.00

BAUDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2130 VERMESSUNGSAMT					
EINNAHMEN	545 500	100,00	49 000 +	496 500	548 745.60
AUSGABEN	3 237 000	100,00	97 700 +	3 139 300	2 655 633.40
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	2 691 500		48 700 +	2 642 800	2 106 887.80
EINNAHMEN					
310 * ERLOES AUS VERKAEUFEN	73 000	13,38	3 000 +	70 000	77 455.35
357 * KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	24 000	4,39	1 000 +	23 000	41 560.50
359 * SONSTIGE EINNAHMEN	65 000	11,91	22 000 -	87 000	
360 INTERNE VERRECHNUNGEN FUER EDV-LEISTUNGEN	500	0,09		500	685.00
405 * BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	373 000	68,37	67 000 +	306 000	256 020.90
425 * BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	10 000	1,83		10 000	173 023.85
AUSGABEN					
602 * KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	3 000	0,09		3 000	1 305.30
612 BESOLDUNGEN	1 686 000	52,08	40 600 +	1 645 400	1 515 921.60
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	203 000	6,27	3 000 +	200 000	179 511.50
655 * WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	6 000	0,18	3 500 +	2 500	670.30
740 * VERMESSUNGS- UND TRIANGULATIONSKOSTEN	630 000	19,46	36 000 +	594 000	347 842.55
770 * ANSCHAFFUNGEN	200 000	6,17	51 000 +	149 000	54 592.85
780 * UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	30 000	0,92	7 000 +	23 000	11 336.80
781 * AUTOMOBILBETRIEB	20 000	0,61	10 000 +	10 000	5 901.55
791 * VERBRAUCHSMATERIAL	73 500	2,27	2 000 -	75 500	28 886.55
797 * BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	2 500	0,07	1 000 -	3 500	271.35
800 * BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	30 000	0,92	2 300 -	32 300	23 698.30
801 * TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	3 500	0,10	23 600 -	27 100	12 454.80
810 * TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	55 000	1,69	5 000 +	50 000	45 949.75
822 * REINIGUNG UND ENERGIE	7 000	0,21	18 200 -	25 200	16 982.85
840 * VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	11 000	0,33	13 200 -	24 200	14 793.00
893 * HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	4 000	0,12	1 000 +	3 000	1 755.10
899 * VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	2 500	0,07	900 +	1 600	1 020.80
905 * BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	10 000	0,30		10 000	173 023.85
935 * STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	260 000	8,03		260 000	219 714.60

BAUDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2140 HOCHBAUAMT						
	EINNAHMEN	28 981 600	100,00	10 129 900 -	39 111 500	16 618 112.75
	AUSGABEN	114 712 000	100,00	35 037 100 +	79 674 900	87 402 167.25
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	85 730 400		45 167 000 +	40 563 400	70 784 054.50
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	1 600	0,00	100 +	1 500	2 540.05
357 *	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	12 010 000	41,44	9 090 000 -	21 100 000	12 183 700.70
409 *	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	16 960 000	58,51	1 040 000 -	18 000 000	4 390 279.00
449	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	10 000	0,03		10 000	41 593.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	1 000	0,00		1 000	
612 *	BESOLDUNGEN	3 643 000	3,17	385 700 +	3 257 300	3 116 359.75
642 *	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	429 000	0,37	44 800 +	384 200	365 710.15
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	12 000	0,01		12 000	11 023.05
705 *	HOCHBAUTEN	110 000 000	95,89	35 000 000 +	75 000 000	83 118 260.00
770 *	ANSCHAFFUNGEN	97 000	0,08	31 000 -	128 000	24 746.85
771	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN					250 000.00
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	19 000	0,01		19 000	12 055.05
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	7 000	0,00		7 000	6 400.05
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	70 000	0,06	12 400 -	82 400	55 386.70
801 *	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	3 000	0,00	38 000 -	41 000	30 196.30
810 *	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	100 000	0,08	2 000 +	98 000	83 140.80
820 *	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN			90 000 -	90 000	199 980.00
822 *	REINIGUNG UND ENERGIE	1 000	0,00	24 000 -	25 000	30 648.45
830 *	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	300 000	0,26	200 000 -	500 000	73 567.70
840 *	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	24 000	0,02		24 000	20 279.00
899 *	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	6 000	0,00		6 000	4 413.40

BAUDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2150 TIEFBAUAMT					
EINNAHMEN	98 804 500	100,00	924 000 +	97 880 500	113 028 954.75
AUSGABEN	196 641 000	100,00	7 430 000 +	189 211 000	169 358 283.55
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	97 836 500		6 506 000 +	91 330 500	56 329 328.80
EINNAHMEN					
246 * ANTEIL AM EIDG. BENZINZOLL	55 000 000	55,66	2 500 000-	57 500 000	52 441 452.00
250 GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	400 000	0,40	10 000+	390 000	356 040.20
269 * KONZESSIONSGEBUEHREN	1 420 000	1,43	20 000+	1 400 000	1 384 669.25
310 ERLOES AUS VERKAEUFEN	19 000	0,01	4 000+	15 000	34 098.80
354 * RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	36 500	0,03	26 000+	10 500	10 786.80
357 * KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	400 000	0,40	320 000-	720 000	1 370 896.50
359 * SONSTIGE EINNAHMEN	160 000	0,16	20 000+	140 000	137 199.05
409 * BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	30 369 000	30,73	4 164 000+	26 205 000	50 179 146.95
429 * BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	11 000 000	11,13	500 000-	11 500 000	7 114 665.20
AUSGABEN					
612 * BESOLDUNGEN	36 821 000	18,72	1 566 000-	38 387 000	35 611 947.15
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	4 065 000	2,06	33 200+	4 031 800	3 714 418.05
651 UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	210 000	0,10	17 000+	193 000	639 293.10
655 * WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	30 000	0,01	9 000+	21 000	12 012.90
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	235 000	0,11	10 000-	245 000	55 736.25
710 * UNTERHALT STAATSSTRASSEN	33 600 000	17,08	2 600 000+	31 000 000	20 185 583.30
711 * UNTERHALT NATIONALSTRASSEN	3 080 000	1,56	254 000+	2 826 000	
712 * AUSBAU DER STAATSSTRASSEN	61 920 000	31,48	6 920 000+	55 000 000	78 934 286.55
713 * AUSBAU DER NATIONALSTRASSEN	11 400 000	5,79		11 400 000	
720 * NEUERSTELLUNG VON WASSERBAUTEN	1 340 000	0,68	140 000+	1 200 000	1 054 742.05
770 * ANSCHAFFUNGEN	3 960 000	2,01	570 400+	3 389 600	2 649 977.55
771 * ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN	540 000	0,27	1 468 700-	2 008 700	
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	1 272 000	0,64	105 700+	1 166 300	1 741 135.75
781 * AUTOMOBILBETRIEB	2 310 000	1,17	115 000+	2 195 000	1 040 909.10
791 * VERBRAUCHSMATERIAL	15 000	0,00	5 000+	10 000	76 376.95
792 MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	2 000	0,00		2 000	672.10
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	31 000	0,01		31 000	12 817.20
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 000	0,00	500+	1 500	583.95
800 * BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	380 000	0,19	16 600+	363 400	67 362.90

BAUDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2150 (FORTSETZUNG)					
801 * TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	378 000	0,19	4 800+	373 200	239 715.25
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	1 260 000	0,64	10 000+	1 250 000	413 983.30
820 * MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	384 000	0,19	79 000+	305 000	367 190.35
822 * REINIGUNG UND ENERGIE	410 000	0,20	40 000+	370 000	312 132.15
830 * ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	210 000	0,10	10 000+	200 000	153 637.85
840 VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	260 000	0,13	2 000+	258 000	66 253.75
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	484 000	0,24	1 900+	482 100	427 683.85
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	2 000	0,00	600+	1 400	90.00
909 * BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	11 000 000	5,59	500 000-	11 500 000	7 114 665.20
939 * STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	21 000 000	10,67		21 000 000	14 465 077.00
946 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	40 000	0,02	40 000+		

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
22	DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER					
	EINNAHMEN	44 649 200		2 430 000 +	42 219 200	43 660 850.30
	AUSGABEN	147 666 100		11 644 900 +	136 021 200	160 603 878.70
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	103 016 900		9 214 900 +	93 802 000	116 943 028.40
2200	SEKRETARIAT					
	EINNAHMEN	5 000	100,00	15 000 -	20 000	23 535.90
	AUSGABEN	2 257 400	100,00	81 300 +	2 176 100	1 398 835.65
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	2 252 400		96 300 +	2 156 100	1 375 299.75
	EINNAHMEN					
354 *	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN			7 000 -	7 000	7 173.60
357 *	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	5 000	100,00	8 000 -	13 000	16 362.30
	AUSGABEN					
602 *	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	10 000	0,44	4 500 +	5 500	2 606.25
612 *	BESOLDUNGEN	1 028 800	45,57	1 600 +	1 027 200	918 965.70
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	125 000	5,53	12 000 -	137 000	102 409.45
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	119 200	5,28	800 +	118 400	102 800.50
655 *	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	22 000	0,97	19 000 +	3 000	2 577.00
770 *	ANSCHAFFUNGEN	520 000	23,03	158 000 +	362 000	16 966.25
780 *	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	33 300	1,47	19 300 +	14 000	12 184.80
781	AUTOMOBILBETRIEB	2 100	0,09		2 100	2 016.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	8 000	0,35		8 000	7 884.75
799 *	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	8 500	0,37	8 000 +	500	305.50
800 *	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	22 500	0,99	8 900 +	13 600	23 677.50
801 *	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	117 500	5,20	52 000 +	65 500	516.10
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	4 000	0,17		4 000	2 523.75
822 *	REINIGUNG UND ENERGIE	148 000	6,55	83 200 +	64 800	66 572.45
830 *	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	61 000	2,70	41 000 +	20 000	119 906.95
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	3 000	0,13		3 000	1 675.00
840 *	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	10 000	0,44	303 000 -	313 000	5 000.00
898	REPRAESENTATIONSKOSTEN	12 500	0,55		12 500	9 121.40
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	2 000	0,08		2 000	1 126.30

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2210 KOORDINATIONSSTELLE FUER UMWELTSCHUTZ					
AUSGABEN	939 000	100,00	201 900 +	737 100	359 427.95
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	939 000		201 900 +	737 100	359 427.95
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN					1 935.00
612 BESOLDUNGEN	469 000	49,94	104 400 +	364 600	250 586.65
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	55 000	5,85	11 600 +	43 400	28 761.25
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	4 100	0,43	100 +	4 000	1 589.60
770 * ANSCHAFFUNGEN	113 000	12,03	62 000 +	51 000	12 318.10
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	2 500	0,26	1 500 +	1 000	
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	5 700	0,60	200 +	5 500	3 345.75
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 000	0,10		1 000	186.00
800 * BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	25 000	2,66	15 900 +	9 100	3 995.00
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	6 200	0,66	200 +	6 000	1 226.90
830 ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	250 000	26,62		250 000	55 013.70
840 VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	6 000	0,63	6 000 +		
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 500	0,15		1 500	470.00

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2220 AMT FUER OEFFENTLICHEN VERKEHR					
EINNAHMEN	1 735 000	100,00	307 000 +	1 428 000	1 230 133.50
AUSGABEN	77 113 300	100,00	10 193 200 +	66 920 100	83 485 164.50
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	75 378 300		9 886 200 +	65 492 100	82 255 031.00
EINNAHMEN					
262 * BEWILLIGUNGEN UND KONZESSIONEN	5 000	0,28	203 000—	208 000	3 200.00
359 * SONSTIGE EINNAHMEN	1 580 000	91,06	510 000+	1 070 000	1 111 108.50
475 * ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	150 000	8,64		150 000	115 825.00
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	412 000	0,53	8 000+	404 000	365 042.05
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	50 000	0,06	300—	50 300	42 118.30
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	2 000	0,00	2 000—	4 000	
770 ANSCHAFFUNGEN	6 000	0,00	54 000—	60 000	9 924.75
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	3 000	0,00	500+	2 500	1 476.30
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	1 300	0,00		1 300	1 153.50
800 * BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	16 000	0,02	3 500+	12 500	9 071.45
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	9 500	0,01	500+	9 000	9 101.35
830 * ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	282 000	0,36	13 000—	295 000	20 672.70
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 500	0,00		1 500	146.50
945 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	76 180 000	98,78	10 250 000+	65 930 000	82 910 632.60
955 BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG	150 000	0,19		150 000	115 825.00

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2230	WASSER- UND ENERGIEWIRT- SCHAFTSAMT					
	EINNAHMEN	21 095 200	100,00	2 075 000 +	19 020 200	42 217 516.20
	AUSGABEN	18 968 000	100,00	1 868 300 +	17 099 700	74 200 986.95
	UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN	2 127 200		206 700 +	1 920 500	
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN					31 983 470.75
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	90 000	0,42	20 000+	70 000	493 666.60
262 *	BEWILLIGUNGEN UND KONZESSIONEN	390 000	1,84	190 000+	200 000	
264 *	WASSERRECHTSGEBUEHREN UND WASSERZINSEN	20 250 000	95,99	2 050 000+	18 200 000	16 644 031.15
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	5 200	0,02		5 200	5 331.60
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	35 000	0,16	165 000-	200 000	509 964.65
359	SONSTIGE EINNAHMEN	7 000	0,03	2 000+	5 000	10 000.00
405	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	318 000	1,50	22 000-	340 000	430 214.20
425	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG					24 124 308.00
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	3 035 000	16,00	282 800-	3 317 800	5 144 988.35
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	335 000	1,76	28 900-	363 900	570 625.45
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	2 000	0,01		2 000	2 002.95
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	10 000	0,05		10 000	9 168.20
722	WASSERWIRTSCHAFT UND -PLANUNG	220 000	1,15		220 000	265 971.25
723 *	GEWAESSERSCHUTZUNTERSUCHUNGEN	1 900 000	10,01	20 000+	1 880 000	1 679 878.15
724	TANKKONTROLLE UND SCHADENDIENST					214 336.55
725 *	WASSERREGULIERUNG UND SEEREINIGUNG, I. + II. JGK	3 039 000	16,02	1 314 000+	1 725 000	733 098.35
727 *	ENERGIEWIRTSCHAFT	2 040 000	10,75	410 000-	2 450 000	1 478 974.10
770 *	ANSCHAFFUNGEN	222 000	1,17	30 000-	252 000	185 810.25
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	7 000	0,03	1 000+	6 000	10 635.35
781	AUTOMOBILBETRIEB	9 000	0,04		9 000	2 566.40
791	VERBRAUCHSMATERIAL	2 000	0,01		2 000	1 603.15
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	7 000	0,03		7 000	12 000.00
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 000	0,01		2 000	2 000.00
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	40 000	0,21	5 500-	45 500	96 699.50
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN			500-	500	6 728.50
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	65 000	0,34	10 000-	75 000	126 421.35
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	6 000	0,03		6 000	12 665.80

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2230 (FORTSETZUNG)					
830 ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	2 000	0,01		2 000	2 070.90
840 VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	10 000	0,05	1 000+	9 000	5 028.00
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	7 000	0,03		7 000	6 516.20
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	8 000	0,04		8 000	7 168.20
905 BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG					24 124 308.00
935 * STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	3 000 000	15,81	300 000+	2 700 000	38 000 000.00
945 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	5 000 000	26,36	1 000 000+	4 000 000	1 499 722.00

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2231	BERGBAUVERWALTUNG					
	EINNAHMEN	42 000	100,00		42 000	42 330.00
	AUSGABEN	7 400	100,00	1 000 +	6 400	1 844.70
	UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN	34 600		1 000 -	35 600	40 485.30
	EINNAHMEN					
262	BEWILLIGUNGEN UND KONZESSIONEN	42 000	100,00		42 000	42 330.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	2 000	27,02		2 000	333.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	1 000	13,51	500 +	500	65.00
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	400	5,40		400	211.90
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	2 000	27,02	500 +	1 500	56.00
820	MIET- UND PACTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	1 000	13,51		1 000	870.00
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 000	13,51		1 000	308.80

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2240	GEWAESSERSCHUTZAMT					
	EINNAHMEN	21 617 000	100,00	68 000 +	21 549 000	
	AUSGABEN	47 137 000	100,00	730 600 -	47 867 600	
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	25 520 000		798 600 -	26 318 600	
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	450 000	2,08	58 000 +	392 000	
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	150 000	0,69	10 000 +	140 000	
359	SONSTIGE EINNAHMEN	17 000	0,07		17 000	
425	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	21 000 000	97,14		21 000 000	
	AUSGABEN					
612 *	BESOLDUNGEN	2 879 900	6,10	683 700 +	2 196 200	
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	321 600	0,68	81 200 +	240 400	
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	2 200	0,00	200 +	2 000	
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	10 000	0,02		10 000	
721 *	GEWAESSERSCHUTZPLANUNG	400 000	0,84	400 000 +		
724 *	TANKKONTROLLE UND SCHADENDIENST	500 000	1,06	103 000 +	397 000	
770 *	ANSCHAFFUNGEN	500 000	1,06	42 000 +	458 000	
780 *	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	24 000	0,05	15 000 +	9 000	
781	AUTOMOBILBETRIEB	4 100	0,00	100 +	4 000	
791	VERBRAUCHSMATERIAL	2 000	0,00		2 000	
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	7 000	0,01	1 000 -	8 000	
799 *	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	20 000	0,04	18 000 +	2 000	
800 *	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	121 700	0,25	76 200 +	45 500	
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	2 500	0,00		2 500	
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	80 000	0,16	5 000 +	75 000	
830 *	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	37 000	0,07	35 000 +	2 000	
840 *	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	215 000	0,45	111 000 +	104 000	
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	2 000	0,00		2 000	
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	8 000	0,01		8 000	
905	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	21 000 000	44,55		21 000 000	
935 *	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	21 000 000	44,55	2 300 000 -	23 300 000	

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2241	GEWAESSERSCHUTZLABORATORIUM					
	EINNAHMEN	155 000	100,00	5 000 -	160 000	147 334.70
	AUSGABEN	1 244 000	100,00	29 800 +	1 214 200	1 157 618.95
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 089 000		34 800 +	1 054 200	1 010 284.25
	EINNAHMEN					
352	ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	70 000	45,16		70 000	69 631.70
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN					1 180.00
405	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	85 000	54,83	5 000 -	90 000	76 523.00
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	930 000	74,75	48 200 +	881 800	855 576.55
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	113 000	9,08	1 300 -	114 300	95 990.00
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	800	0,06	400 -	1 200	754.65
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	1 000	0,08		1 000	213.20
770	ANSCHAFFUNGEN	87 300	7,01	13 300 +	74 000	70 175.90
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	16 000	1,28	4 000 +	12 000	11 973.05
791	VERBRAUCHSMATERIAL	30 000	2,41		30 000	29 905.25
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	7 500	0,60		7 500	6 593.00
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	8 400	0,67	2 000 +	6 400	5 052.90
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	7 000	0,56		7 000	6 774.25
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	13 000	1,04		13 000	8 639.60
822	REINIGUNG UND ENERGIE	22 000	1,76		22 000	15 531.90
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	7 000	0,56	36 000 -	43 000	49 700.00
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 000	0,08		1 000	738.70

FORSTDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
23	FORSTDIREKTION					
	EINNAHMEN	35 545 000		1 665 300 +	33 879 700	35 443 327.80
	AUSGABEN	72 925 300		2 726 900 +	70 198 400	65 551 010.35
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	37 380 300		1 061 600 +	36 318 700	30 107 682.55
2300	SEKRETARIAT					
	EINNAHMEN	11 318 000	100,00	215 000 +	11 103 000	11 153 800.80
	AUSGABEN	27 144 900	100,00	278 700 +	26 866 200	20 903 572.75
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	15 826 900		63 700 +	15 763 200	9 749 771.95
	EINNAHMEN					
250 *	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	110 000	0,97	15 000 +	95 000	110 032.70
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	1 500	0,01		1 500	1 348.00
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	6 500	0,05		6 500	6 218.40
427 *	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	11 200 000	98,95	200 000 +	11 000 000	11 036 201.70
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	5 500	0,02	500 +	5 000	4 982.50
612 *	BESOLDUNGEN	992 000	3,65	160 300 +	831 700	854 815.45
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	5 000	0,01	1 500 +	3 500	7.75
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	114 000	0,41	19 500 +	94 500	102 493.30
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	6 000	0,02		6 000	5 767.90
745 *	KOSTEN FUER DIE WALDBEWIRTSCHAFTUNG	800 000	2,94	150 000 +	650 000	447 803.05
770 *	ANSCHAFFUNGEN	500 000	1,84	280 000 +	220 000	33 688.80
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	5 000	0,01	1 000 +	4 000	2 828.10
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	5 000	0,01	1 000 +	4 000	3 851.15
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 500	0,00		1 500	605.55
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	15 000	0,05	1 400 +	13 600	13 849.10
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	2 000	0,00		2 000	1 446.00
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	5 000	0,01		5 000	2 894.60
822	REINIGUNG UND ENERGIE	15 000	0,05		15 000	13 779.95
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	10 000	0,03	5 000 +	5 000	52.55
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	63 000	0,23		63 000	10 000.00
898	REPRAESENTATIONSKOSTEN	10 000	0,03	2 500 +	7 500	7 420.40
899 *	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	85 000	0,31	60 000 +	25 000	21 430.00
907 *	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	11 200 000	41,26	200 000 +	11 000 000	11 036 201.70
927 *	STAATSBEITRAEGE AN DEN BUND	14 900	0,05		14 900	14 880.00

FORSTDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2300 (FORTSETZUNG)					
937 * STAATSBEITRAGE AN GEMEINDEN	8 050 000	29,65	700 000—	8 750 000	4 046 005.50
947 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	5 241 000	19,30	96 000+	5 145 000	4 278 769.40

FORSTDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2305	FORSTINSPEKTORAT UND KREISFORSTAEMTER					
	EINNAHMEN	3 237 000	100,00	212 000 +	3 025 000	3 205 665.40
	AUSGABEN	13 456 500	100,00	446 800 +	13 009 700	11 036 998.10
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	10 219 500		234 800 +	9 984 700	7 831 332.70
	EINNAHMEN					
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	20 000	0,61		20 000	16 299.80
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN					622 127.75
359 *	SONSTIGE EINNAHMEN	1 660 000	51,28	35 000 +	1 625 000	1 519 434.55
407 *	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	1 537 000	47,48	157 000 +	1 380 000	1 030 530.45
447	GEMEINDEBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	15 000	0,46	15 000 +		14 285.50
467	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	5 000	0,15	5 000 +		2 987.35
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	8 076 300	60,01	295 200 +	7 781 100	7 302 773.35
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	70 000	0,52	10 000 +	60 000	34 235.75
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	1 214 600	9,02	109 800 +	1 104 800	1 119 590.90
746 *	VERBAUUNGEN UND AUFFORSTUNGEN	2 400 000	17,83	7 000 +	2 393 000	1 239 804.35
770	ANSCHAFFUNGEN	118 600	0,88	4 300 -	122 900	52 250.20
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	14 000	0,10	1 000 +	13 000	12 804.25
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	30 000	0,22		30 000	74 740.75
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	55 000	0,40		55 000	7 695.05
800 *	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	130 000	0,96	11 700 +	118 300	74 992.00
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	80 000	0,59	6 400 +	73 600	75 000.00
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	550 000	4,08	20 000 +	530 000	467 893.15
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	210 000	1,56	20 000 +	190 000	162 916.90
822	REINIGUNG UND ENERGIE	70 000	0,52	5 000 +	65 000	69 896.95
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	400 000	2,97	40 000 -	440 000	311 526.60
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	35 000	0,26	5 000 +	30 000	28 416.60
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	3 000	0,02		3 000	2 461.30

FORSTDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2310	STAATSFORSTVERWALTUNG					
	EINNAHMEN	14 691 000	100,00	942 000 +	13 749 000	15 064 299.70
	AUSGABEN	22 891 000	100,00	1 499 600 +	21 391 400	25 628 607.40
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	8 200 000		557 600 +	7 642 400	10 564 307.70
	EINNAHMEN					
130	MIET- UND PACTZINSEINNAHMEN	235 000	1,59	10 000 +	225 000	274 782.00
131	MIET- UND PACTZINSE VON STAATSTELLEN			2 500 -	2 500	150.00
311 *	ERLOES AUS PRODUKTION	11 946 000	81,31	936 000 +	11 010 000	12 293 944.55
314	VERKAUF VON RECHTEN	60 000	0,40	5 000 +	55 000	96 254.50
315 *	VERKAUF VON FORSTEN	5 000	0,03		5 000	
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	5 000	0,03	1 500 -	6 500	
357 *	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	1 450 000	9,86	50 000 +	1 400 000	1 791 915.90
359	SONSTIGE EINNAHMEN	150 000	1,02	50 000 -	200 000	135 478.15
407 *	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	795 000	5,41	5 000 -	800 000	436 920.40
477 *	ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	45 000	0,30		45 000	34 854.20
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	7 014 000	30,64	1 065 800 +	5 948 200	6 791 873.45
640	KRANKENVERSICHERUNGSBEITRAEGE	280 000	1,22	30 000 +	250 000	310 024.45
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	1 000 000	4,36	100 000 +	900 000	880 251.35
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	1 088 000	4,75	32 800 +	1 055 200	999 828.50
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	120 000	0,52		120 000	118 923.65
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	180 000	0,78	24 000 +	156 000	135 964.15
705	HOCHBAUTEN	90 000	0,39	1 000 +	89 000	217 155.35
740	VERMESSUNGS- UND TRIANGULATIONSKOSTEN	15 000	0,06	3 000 +	12 000	25 220.40
742	NOTARIATS- UND HANDAENDERUNGSKOSTEN	6 000	0,02		6 000	4 207.20
745 *	KOSTEN FUER DIE WALDBEWIRTSCHAFTUNG	5 200 000	22,71	206 000 +	4 994 000	4 815 666.65
746	VERBAUUNGEN UND AUFFORSTUNGEN	512 000	2,23	98 000 +	414 000	455 912.55
747	STEUERN UND GEBUEHREN	180 000	0,78	25 000 +	155 000	248 262.05
748	ANKAUF VON RECHTEN	10 000	0,04		10 000	
749 *	ANKAUF VON DOMAENEN UND FORSTEN	100 000	0,43	100 000 -	200 000	152 194.20
770	ANSCHAFFUNGEN	508 000	2,21	162 000 -	670 000	584 398.00
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	450 000	1,96	17 000 +	433 000	383 028.25
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 000	0,00		2 000	1 151.35
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	9 000	0,03		9 000	5 599.00
820	MIET- UND PACTZINSE, BENUETZUNGS- GEBUEHREN	7 000	0,03	1 000 +	6 000	6 670.00

FORSTDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2310 (FORTSETZUNG)					
822 REINIGUNG UND ENERGIE	30 000	0,13	6 000+	24 000	37 513.40
830 ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	2 000	0,00		2 000	2 235.10
860 * PRODUKTIONSKOSTEN	5 800 000	25,33	100 000+	5 700 000	6 070 829.85
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	150 000	0,65	50 000+	100 000	108 289.00
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	23 000	0,10	2 000+	21 000	25 239.60
947 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	70 000	0,30		70 000	3 213 315.70
957 * BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG	45 000	0,19		45 000	34 854.20

FORSTDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2320	JAGDINSPEKTORAT					
	EINNAHMEN	3 426 900	100,00	27 000 -	3 453 900	3 421 468.80
	AUSGABEN	3 576 700	100,00	13 500 +	3 563 200	3 376 395.50
	UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN					45 073.30
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	149 800		40 500 +	109 300	
	EINNAHMEN					
260	REGALIEN	2 670 000	77,91	30 000 -	2 700 000	2 665 650.00
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	325 000	9,48		325 000	330 378.90
352	ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	28 000	0,81	2 000 -	30 000	27 332.10
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	6 900	0,20		6 900	6 904.80
357 *	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	291 000	8,49		291 000	290 748.00
408	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	85 000	2,48	5 000 +	80 000	79 625.00
468	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	21 000	0,61		21 000	20 830.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	28 000	0,78	3 000 +	25 000	19 483.35
612	BESOLDUNGEN	2 441 000	68,24	25 100 -	2 466 100	2 295 869.85
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	290 000	8,10	12 200 +	277 800	270 025.40
651	UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	33 000	0,92	1 000 +	32 000	31 619.60
652	WOHNUNGS- UND GARAGEENTSCHAEDIGUNGEN	96 000	2,68		96 000	90 100.00
655 *	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	10 000	0,27	8 000 +	2 000	655.60
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	10 000	0,27		10 000	4 744.95
747	STEUERN UND GEBUEHREN	1 000	0,02	500 +	500	325.05
770	ANSCHAFFUNGEN	14 400	0,40		14 400	15 625.10
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	10 000	0,27		10 000	4 160.30
781	AUTOMOBILBETRIEB	4 000	0,11		4 000	1 535.10
791	VERBRAUCHSMATERIAL	45 000	1,25		45 000	38 431.75
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	2 000	0,05		2 000	1 915.15
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	55 000	1,53	11 100 +	43 900	78 353.95
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	28 000	0,78		28 000	24 945.85
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	315 000	8,80		315 000	286 765.65
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	1 000	0,02	300 +	700	700.00
821	MIET- UND PACHTZINSE AN ANDERE STAATSTELLEN	6 300	0,17		6 300	6 225.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	27 000	0,75		27 000	24 852.90
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	25 000	0,69		25 000	20 039.20
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	8 000	0,22		8 000	4 165.60

FORSTDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2320 (FORTSETZUNG)					
860 PRODUKTIONSKOSTEN	35 000	0,97		35 000	19 614.75
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	3 500	0,09		3 500	3 224.70
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 500	0,04	500+	1 000	634.45
938 STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	5 000	0,13		5 000	322.50
948 ANDERE STAATSBEITRAEGE	82 000	2,29	2 000+	80 000	132 059.75

FORSTDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2325 FISCHEREIINSPEKTORAT					
EINNAHMEN	2 576 100	100,00	244 800 +	2 331 300	2 384 191.65
AUSGABEN	2 576 100	100,00	244 800 +	2 331 300	2 384 191.65
EINNAHMEN					
260 REGALIEN	1 700 000	65,91	20 000+	1 680 000	1 615 032.90
352 ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	180 000	6,97	40 000+	140 000	167 911.95
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	20 300	0,78		20 300	20 260.80
357 * KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	401 000	15,54		401 000	405 842.00
408 BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	53 000	2,05	7 000-	60 000	112 454.00
428 * BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	30 000	1,16		30 000	62 690.00
498 ENTNAHMEN AUS FONDS	191 800	7,55	191 800+		
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	2 000	0,07	500+	1 500	616.40
612 BESOLDUNGEN	1 343 000	52,13	23 600-	1 366 600	1 264 093.70
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	154 000	5,97	6 300+	147 700	143 977.35
651 UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	15 000	0,58	2 000+	13 000	18 687.90
652 WOHNUNGS- UND GARAGEENTSCHAEDIGUNGEN	16 500	0,64	2 000-	18 500	7 080.00
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	2 000	0,07		2 000	280.00
704 * KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	220 000	8,54	192 000+	28 000	38 157.30
705 HOCHBAUTEN	36 000	1,39	4 000+	32 000	68 507.25
747 STEUERN UND GEBUEHREN	4 600	0,17		4 600	4 206.30
770 ANSCHAFFUNGEN	56 000	2,17	5 600+	50 400	93 837.85
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	21 000	0,81		21 000	14 388.65
781 AUTOMOBILBETRIEB	11 000	0,42	2 000-	13 000	9 518.20
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	3 000	0,11	1 500+	1 500	2 219.55
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 000	0,07	500+	1 500	1 105.30
800 * BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	135 000	5,24	120 500+	14 500	12 121.20
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	10 500	0,40	2 300+	8 200	10 660.65
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	142 000	5,51	2 000-	144 000	119 726.00
820 MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	4 000	0,15	1 500-	5 500	3 605.00
821 MIET- UND PACHTZINSE AN ANDERE STAATSTELLEN	6 500	0,25		6 500	6 225.00
822 REINIGUNG UND ENERGIE	46 000	1,78		46 000	43 568.15
830 ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	20 000	0,77	7 500+	12 500	13 239.00
860 PRODUKTIONSKOSTEN	122 000	4,73	20 000-	142 000	103 022.65

FORSTDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2325 (FORTSETZUNG)					
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	8 000	0,31	900 +	7 100	6 883.85
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 000	0,03		1 000	634.20
908 * BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	30 000	1,16		30 000	62 690.00
948 ANDERE STAATSBEITRAEGE	165 000	6,40	17 500 -	182 500	163 547.95
998 EINLAGEN IN FONDS			30 200 -	30 200	171 592.25

FORSTDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2330 NATURSCHUTZINSPEKTORAT					
EINNAHMEN	296 000	100,00	78 500 +	217 500	213 901.45
AUSGABEN	3 280 100	100,00	243 500 +	3 036 600	2 221 244.95
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	2 984 100		165 000 +	2 819 100	2 007 343.50
EINNAHMEN					
130 MIET- UND PACTHINSEINNAHMEN	15 000	5,06		15 000	13 708.00
250 GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	10 000	3,37	4 500+	5 500	9 908.65
310 ERLOES AUS VERKAEUFEN	1 000	0,33	1 000-	2 000	
357 KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	5 000	1,68		5 000	24 383.80
408 BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	265 000	89,52	75 000+	190 000	165 901.00
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	7 000	0,21	5 000+	2 000	953.70
612 BESOLDUNGEN	1 205 000	36,73	46 100+	1 158 900	1 133 175.90
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	134 000	4,08	3 900+	130 100	129 308.00
651 UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	28 000	0,85	20 000+	8 000	7 000.00
652 WOHNUNGS- UND GARAGEENTSCHAEDIGUNGEN	2 400	0,07		2 400	2 400.00
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	12 000	0,36	10 000+	2 000	1 531.20
700 * GEBAEUDEUNTERHALT	900 000	27,43	67 000+	833 000	218 317.65
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT					2 991.30
740 VERMESSUNGS- UND TRIANGULATIONSKOSTEN	5 000	0,15	3 000+	2 000	
742 NOTARIATS- UND HANDAENDERUNGSKOSTEN	5 000	0,15	2 000+	3 000	
747 STEUERN UND GEBUEHREN	1 200	0,03		1 200	757.65
748 * ANKAUF VON RECHTEN	130 000	3,96	70 000-	200 000	
749 * ANKAUF VON DOMAENEN UND FORSTEN	135 000	4,11	6 000+	129 000	375 209.60
770 ANSCHAFFUNGEN	36 000	1,09	18 900+	17 100	57 304.50
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	7 000	0,21	500+	6 500	1 369.75
781 AUTOMOBILBETRIEB	25 000	0,76		25 000	10 661.35
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	15 000	0,45		15 000	14 798.75
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	30 500	0,92	15 000+	15 500	14 596.35
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	12 000	0,36	1 100+	10 900	10 980.30
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	127 000	3,87		127 000	104 636.30
820 MIET- UND PACTHINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	32 000	0,97	2 000+	30 000	29 200.60
822 REINIGUNG UND ENERGIE	7 500	0,22		7 500	4 775.50
830 * ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	300 000	9,14	3 000+	297 000	89 986.35

FORSTDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2330 (FORTSETZUNG)					
893 HAFTPFLICHT— UND SACH— VERSICHERUNGSPRAEMIEN	3 500	0,10		3 500	1 290.20
948 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	120 000	3,65	110 000+	10 000	10 000.00

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
24	LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION					
	EINNAHMEN	211 421 500		20 186 200 +	191 235 300	183 454 724.40
	AUSGABEN	289 344 800		19 037 800 +	270 307 000	257 463 613.05
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	77 923 300		1 148 400 -	79 071 700	74 008 888.65
2400	SEKRETARIAT					
	EINNAHMEN	165 067 000	100,00	17 985 000 +	147 082 000	140 542 295.55
	AUSGABEN	194 634 500	100,00	18 355 600 +	176 278 900	169 722 166.10
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	29 567 500		370 600 +	29 196 900	29 179 870.55
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	26 000	0,01	500+	25 500	20 775.00
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	10 000	0,00	5 500+	4 500	11 137.90
311 *	ERLOES AUS PRODUKTION	40 000	0,02	13 000+	27 000	27 514.10
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	240 000	0,14	20 000+	220 000	415 555.85
407 *	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	17 406 000	10,54	1 156 000+	16 250 000	14 505 693.50
427 *	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	147 345 000	89,26	16 795 000+	130 550 000	125 561 619.20
477	ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG			5 000-	5 000	
	AUSGABEN					
602 *	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	410 000	0,21	10 000+	400 000	379 341.40
612	BESOLDUNGEN	3 195 000	1,64	76 400+	3 118 600	2 925 214.05
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	1 000	0,00		1 000	73 810.00
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	407 000	0,20	8 800+	398 200	371 601.15
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	2 000	0,00	500-	2 500	55.00
770 *	ANSCHAFFUNGEN	90 000	0,04	58 600+	31 400	22 031.30
780 *	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	13 000	0,00	5 000+	8 000	4 851.60
781	AUTOMOBILBETRIEB	2 500	0,00	7 500-	10 000	2 016.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	8 500	0,00	1 000+	7 500	7 492.80
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	3 000	0,00	500+	2 500	696.70
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	100 000	0,05	9 000+	91 000	95 954.00
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	6 000	0,00	4 000-	10 000	4 392.90
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	80 000	0,04		80 000	69 919.40
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	31 000	0,01		31 000	30 008.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	38 000	0,01	3 000+	35 000	34 981.65
830 *	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	240 000	0,12	55 000+	185 000	173 325.90
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	18 500	0,00	300+	18 200	16 665.00

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2400 (FORTSETZUNG)					
860 * PRODUKTIONSKOSTEN	37 000	0,01	19 000 +	18 000	24 995.85
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	1 000	0,00		1 000	5 360.00
898 REPRÄSENTATIONSKOSTEN	12 500	0,00		12 500	7 141.50
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	2 000	0,00		2 000	829.00
907 * BUNDESBEITRÄGE FUER FREMDE RECHNUNG	147 345 000	75,70	16 795 000 +	130 550 000	125 561 619.20
937 * STAATSBEITRÄGE AN GEMEINDEN	1 060 000	0,54	45 000 +	1 015 000	954 411.25
947 * ANDERE STAATSBEITRÄGE	41 531 500	21,33	1 286 000 +	40 245 500	38 955 452.45
957 BEITRÄGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG			5 000 -	5 000	

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2410 VETERINAERAMT					
EINNAHMEN	511 800	100,00	7 800 +	504 000	827 292.37
AUSGABEN	2 175 600	100,00	49 400 -	2 225 000	2 078 254.55
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 663 800		57 200 -	1 721 000	1 250 962.18
EINNAHMEN					
250 * GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	75 000	14,65	5 000-	80 000	64 080.80
251 PATENTE	365 000	71,31	5 000+	360 000	683 970.00
310 ERLOES AUS VERKAEUFEN	18 000	3,51	1 000+	17 000	17 513.70
351 * KOST- UND SCHULGELDER	8 000	1,56	3 500+	4 500	8 106.20
407 * BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	3 800	0,74	3 800+		12 607.70
467 * ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	24 000	4,68	500-	24 500	24 178.97
477 * ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	18 000	3,51		18 000	16 835.00
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	467 000	21,46	9 800+	457 200	439 037.10
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	55 000	2,52	200+	54 800	49 467.50
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	1 000	0,04	1 000-	2 000	
761 VERPFLEGUNGSKOSTEN	2 000	0,09	7 000-	9 000	
770 ANSCHAFFUNGEN	5 000	0,22	500+	4 500	3 613.30
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	1 000	0,04		1 000	841.70
792 * MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	180 000	8,27	60 000-	240 000	151 409.75
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	10 000	0,45		10 000	14 750.20
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	55 000	2,52	5 000+	50 000	55 440.00
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	2 400	0,11	1 100+	1 300	1 759.90
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	4 000	0,18	2 000-	6 000	2 966.30
822 REINIGUNG UND ENERGIE	6 500	0,29	1 000+	5 500	5 500.00
830 * ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	138 000	6,34	8 000+	130 000	127 579.70
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	700	0,03		700	560.00
947 * ANDERE STAATSBETRAEGE	1 230 000	56,53	5 000-	1 235 000	1 208 494.10
957 * BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG	18 000	0,82		18 000	16 835.00

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2420	MELIORATIONSAMT					
	EINNAHMEN	20 154 300	100,00	1 005 000 +	19 149 300	19 732 405.60
	AUSGABEN	45 721 100	100,00	145 500 +	45 575 600	43 477 716.20
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	25 566 800		859 500 -	26 426 300	23 745 310.60
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	40 000	0,19		40 000	33 660.70
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	300	0,00		300	449.00
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	4 000	0,01		4 000	2 649.75
359	SONSTIGE EINNAHMEN	15 000	0,07	2 000+	13 000	7 508.15
427 *	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	20 000 000	99,23	1 000 000+	19 000 000	19 593 347.00
477 *	ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	95 000	0,47	3 000+	92 000	94 791.00
	AUSGABEN					
602 *	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	50 000	0,10	34 000+	16 000	14 586.50
612	BESOLDUNGEN	1 990 000	4,35	83 700+	1 906 300	1 825 660.10
641 *	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	25 000	0,05	7 000+	18 000	19 753.20
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	230 000	0,50	12 200+	217 800	212 076.05
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	4 000	0,00	1 000+	3 000	2 932.00
770 *	ANSCHAFFUNGEN	13 900	0,03	400+	13 500	37 356.00
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	6 200	0,01	200+	6 000	5 424.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	4 500	0,00	500+	4 000	3 993.65
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 000	0,00		2 000	1 832.25
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	25 000	0,05	5 000+	20 000	23 281.35
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	20 000	0,04		20 000	19 882.85
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	70 000	0,15		70 000	63 633.10
820	MIET- UND PACTZINSE, BENUETZUNGSGBUEHREN	147 000	0,32	2 000+	145 000	146 643.60
822	REINIGUNG UND ENERGIE	24 000	0,05		24 000	22 860.60
832 *	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	4 000	0,00	1 000-	5 000	1 960.00
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	7 500	0,01	3 500-	11 000	5 028.00
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	3 000	0,00	1 000+	2 000	1 952.95
907 *	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	20 000 000	43,74	1 000 000+	19 000 000	19 593 347.00
937	STAATSBEITRAGE AN GEMEINDEN	3 000 000	6,56		3 000 000	2 877 391.00
947 *	ANDERE STAATSBEITRAEGE	20 000 000	43,74	1 000 000-	21 000 000	18 503 331.00
957	BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG	95 000	0,20	3 000+	92 000	94 791.00

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2430 ZENTRALSTELLE FUER MILCH- WIRTSCHAFTLICHEN KONTROLL- UND BERATUNGSDIENST					
EINNAHMEN	3 288 000	100,00	242 600 +	3 045 400	3 037 638.08
AUSGABEN	4 723 500	100,00	274 300 +	4 449 200	4 091 871.70
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 435 500		31 700 +	1 403 800	1 054 233.62
EINNAHMEN					
270 BUSSEN	40 000	1,21	5 000+	35 000	30 470.00
357 KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	65 000	1,97	5 000+	60 000	70 945.80
359 SONSTIGE EINNAHMEN	550 000	16,72	80 000+	470 000	403 704.63
407 * BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	1 103 000	33,54	122 600+	980 400	1 034 889.70
427 * BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	110 000	3,34	70 000-	180 000	180 097.90
467 * ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	1 420 000	43,18	100 000+	1 320 000	1 317 530.05
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	35 000	0,74	4 000+	31 000	20 664.90
612 BESOLDUNGEN	2 480 000	52,50	233 500+	2 246 500	2 156 271.05
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	274 000	5,80	26 900+	247 100	238 607.60
770 * ANSCHAFFUNGEN	420 000	8,89	361 500+	58 500	14 915.75
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	30 000	0,63	5 000-	35 000	19 391.25
792- MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	350 000	7,40	75 000-	425 000	389 978.55
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	4 500	0,09		4 500	3 340.50
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	55 000	1,16	5 000+	50 000	51 617.10
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	30 000	0,63	6 400+	23 600	25 956.10
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	280 000	5,92	20 000+	260 000	241 586.00
820 MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	140 000	2,96	10 000+	130 000	128 460.00
822 REINIGUNG UND ENERGIE	35 000	0,74		35 000	25 238.25
830 * ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	335 000	7,09	15 000+	320 000	293 157.65
840 VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN			8 000-	8 000	
907 * BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	110 000	2,32	70 000-	180 000	180 097.90
947 * ANDERE STAATSBEITRAEGE	145 000	3,06	250 000-	395 000	302 589.10

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2445 KANTONALE ZENTRALSTELLE FUER OBSTBAU OESCHBERG					
EINNAHMEN	91 500	100,00	500 -	92 000	68 894.45
AUSGABEN	540 600	100,00	30 100 +	510 500	480 437.20
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	449 100		30 600 +	418 500	411 542.75
EINNAHMEN					
311 * ERLOES AUS PRODUKTION	40 000	43,71	10 000-	50 000	30 975.50
357 KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	6 000	6,55	500+	5 500	4 797.15
359 SONSTIGE EINNAHMEN	8 500	9,28	5 000+	3 500	8 349.35
407 BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	37 000	40,43	4 000+	33 000	24 772.45
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	2 000	0,36		2 000	988.45
612 BESOLDUNGEN	396 000	73,25	22 600+	373 400	351 566.45
642 * SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	50 000	9,24	4 700+	45 300	44 696.30
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	1 000	0,18		1 000	992.10
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	1 000	0,18		1 000	
770 ANSCHAFFUNGEN	10 000	1,84	1 000+	9 000	9 732.00
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	5 000	0,92		5 000	4 740.60
791 VERBRAUCHSMATERIAL	200	0,03		200	10.60
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	3 500	0,64	1 000+	2 500	1 638.75
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	5 000	0,92	500+	4 500	4 005.20
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	8 000	1,47	1 200+	6 800	7 696.70
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	7 000	1,29		7 000	6 500.00
820 MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	4 500	0,83		4 500	3 478.35
822 REINIGUNG UND ENERGIE	22 400	4,14	1 900-	24 300	20 812.95
860 PRODUKTIONSKOSTEN	23 000	4,25	1 000+	22 000	21 934.65
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	2 000	0,36		2 000	1 644.10

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2450 GARTENBAUSCHULE OESCHBERG SCHULE					
EINNAHMEN	1 386 000	100,00	74 000 +	1 312 000	1 263 317.15
AUSGABEN	2 982 800	100,00	83 500 -	3 066 300	2 829 635.15
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 596 800		157 500 -	1 754 300	1 566 318.00
EINNAHMEN					
310 * ERLOES AUS VERKAEUFEN	75 000	5,41	7 000 +	68 000	63 263.60
311 ERLOES AUS PRODUKTION	385 000	27,77	35 000 +	350 000	371 343.20
351 * KOST- UND SCHULGELDER	335 000	24,17	10 000 +	325 000	289 982.50
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	50 000	3,60	4 000 +	46 000	48 692.15
359 * SONSTIGE EINNAHMEN	90 000	6,49	17 000 +	73 000	110 567.20
400 BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	451 000	32,53	1 000 +	450 000	379 468.50
AUSGABEN					
500 ZINSEN AUF LANGFRISTIGEN SCHULDEN			1 500 -	1 500	2 125.00
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	3 000	0,10		3 000	2 545.00
612 * BESOLDUNGEN	2 010 000	67,38	7 900 +	2 002 100	1 898 854.45
641 UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	4 000	0,13		4 000	3 739.30
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	208 000	6,97	11 700 -	219 700	192 837.05
655 * WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	3 000	0,10	1 000 +	2 000	1 945.55
704 * KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	35 000	1,17	5 000 +	30 000	30 000.00
760 WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	3 000	0,10		3 000	2 924.55
761 VERPFLEGUNGSKOSTEN	160 000	5,36	5 000 -	165 000	145 101.30
770 * ANSCHAFFUNGEN	50 000	1,67	400 -	50 400	53 894.15
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	25 000	0,83	2 000 +	23 000	21 998.25
792 MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	500	0,01		500	495.45
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	53 000	1,77	2 000 -	55 000	51 997.10
799 * VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	3 500	0,11	500 +	3 000	1 158.80
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	31 000	1,03	100 +	30 900	28 513.05
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	19 000	0,63	1 800 +	17 200	17 994.50
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	8 000	0,26	1 000 +	7 000	6 987.30
820 MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	33 000	1,10		33 000	32 650.00
822 REINIGUNG UND ENERGIE	180 000	6,03	75 000 -	255 000	171 911.30
840 VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	3 800	0,12	4 200 -	8 000	
860 PRODUKTIONSKOSTEN	145 000	4,86	5 000 -	150 000	159 408.95

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2450 (FORTSETZUNG)					
893 HAFTPFLICHT– UND SACH– VERSICHERUNGSPRAEMIEN	3 500	0,11	2 000+	1 500	1 198.05
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 500	0,05		1 500	1 356.05

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2451	GARTENBAUSCHULE OESCHBERG LANDWIRTSCHAFT					
	EINNAHMEN	390 500	100,00	14 500 +	376 000	368 229.95
	AUSGABEN	435 600	100,00	32 100 +	403 500	399 377.95
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	45 100		17 600 +	27 500	31 148.00
	EINNAHMEN					
130	MIET- UND PACTZINSEINNAHMEN	6 500	1,66		6 500	6 324.00
311	ERLOES AUS PRODUKTION	320 000	81,94	5 000-	325 000	308 595.65
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	44 000	11,26	2 000+	42 000	42 184.65
359	SONSTIGE EINNAHMEN	20 000	5,12	17 500+	2 500	11 125.65
	AUSGABEN					
612 *	BESOLDUNGEN	200 000	45,91	11 800+	188 200	183 670.75
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	18 000	4,13	1 400+	16 600	15 784.50
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	1 500	0,34		1 500	1 268.70
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	800	0,18	100-	900	714.55
761 *	VERPFLEGUNGSKOSTEN	18 000	4,13	3 000-	21 000	19 836.65
770 *	ANSCHAFFUNGEN	30 500	7,00	19 300+	11 200	14 967.90
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	10 500	2,41	1 500+	9 000	10 116.30
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	500	0,11		500	485.00
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	500	0,11		500	482.30
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	200	0,04		200	188.00
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	2 000	0,45	200+	1 800	1 815.90
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	900	0,20		900	896.50
820	MIET- UND PACTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	10 200	2,34		10 200	10 200.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	15 000	3,44		15 000	13 634.20
860	PRODUKTIONSKOSTEN	125 000	28,69	1 000+	124 000	123 620.90
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	2 000	0,45		2 000	1 695.80

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2455 MOLKEREISCHULE RUETTI-ZOLLIKOFEN/SCHULE					
EINNAHMEN	1 095 100	100,00	312 600 +	782 500	785 338.00
AUSGABEN	2 165 200	100,00	26 000 +	2 139 200	1 982 303.45
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 070 100		286 600 -	1 356 700	1 196 965.45
EINNAHMEN					
130 MIET- UND PACTHINSEINNAHMEN	25 000	2,28	3 000+	22 000	23 438.55
310 * ERLOES AUS VERKAEUFEN	33 000	3,01	27 000+	6 000	4 241.45
311 ERLOES AUS PRODUKTION	5 000	0,45	1 000+	4 000	5 071.15
351 * KOST- UND SCHULGELDER	116 000	10,59	900+	115 100	119 872.00
352 ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	5 000	0,45		5 000	5 000.00
354 * RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	94 000	8,58	2 600+	91 400	86 574.00
357 * KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	359 000	32,78	228 900+	130 100	128 013.15
359 * SONSTIGE EINNAHMEN	5 000	0,45	4 000-	9 000	9 269.25
400 * BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	343 100	31,33	43 200+	299 900	303 858.45
460 ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	110 000	10,04	10 000+	100 000	100 000.00
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	3 600	0,16	2 400-	6 000	2 629.00
612 BESOLDUNGEN	1 623 000	74,95	60 300+	1 562 700	1 495 157.85
641 UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	6 800	0,31		6 800	5 953.50
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	178 000	8,22	8 500+	169 500	163 799.80
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	5 000	0,23	1 000+	4 000	903.60
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	13 000	0,60	2 000-	15 000	10 671.25
754 ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	600	0,02		600	500.00
760 WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	4 000	0,18	1 500+	2 500	1 187.05
761 VERPFLEGUNGSKOSTEN	98 500	4,54	16 300-	114 800	92 814.10
770 ANSCHAFFUNGEN	21 000	0,96	4 200-	25 200	24 753.75
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	15 000	0,69	1 000-	16 000	10 985.90
792 MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	1 000	0,04	500+	500	453.70
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	40 000	1,84		40 000	37 651.15
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	4 500	0,20		4 500	2 680.70
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	13 000	0,60	300+	12 700	11 788.95
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	17 500	0,80	1 600+	15 900	16 662.40
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	6 500	0,30	1 500-	8 000	4 512.60
822 REINIGUNG UND ENERGIE	105 000	4,84	19 000-	124 000	97 742.35

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2455 (FORTSETZUNG)						
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	6 600	0,30	1 400-	8 000	
860	PRODUKTIONSKOSTEN	1 600	0,07	100+	1 500	798.90
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	500	0,02		500	476.90
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	500	0,02		500	180.00

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2456 MOLKEREISCHULE RUETTI-ZOLLIKOFEN/MOLKEREI					
EINNAHMEN	4 183 100	100,00	224 900 +	3 958 200	3 739 067.45
AUSGABEN	3 838 200	100,00	31 400 +	3 806 800	3 563 938.00
UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN	344 900		193 500 +	151 400	175 129.45
EINNAHMEN					
130 MIET- UND PACHTZINSEINNAHMEN	9 700	0,23		9 700	9 509.15
310 ERLOES AUS VERKAEUFEN	4 000	0,09		4 000	3 896.90
311 * ERLOES AUS PRODUKTION	4 167 000	99,61	224 000+	3 943 000	3 723 354.50
359 SONSTIGE EINNAHMEN	2 400	0,05	900+	1 500	2 306.90
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN	483 000	12,58	19 900+	463 100	456 520.70
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	41 000	1,06	2 600+	38 400	38 306.90
651 UNIFORMEN, DIENSTKLEIDER, AUS- RUESTUNG, KLEIDERENTSCHAEDIG.	1 800	0,04		1 800	1 643.85
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	17 500	0,45	500+	17 000	16 487.10
760 WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	1 000	0,02		1 000	1 000.00
770 ANSCHAFFUNGEN	45 000	1,17	5 400-	50 400	44 927.40
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	35 000	0,91	1 000+	34 000	32 257.00
781 AUTOMOBILBETRIEB	26 200	0,68	1 600+	24 600	22 727.35
791 VERBRAUCHSMATERIAL	17 000	0,44	3 000-	20 000	14 872.55
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	12 700	0,33	200+	12 500	11 988.10
820 MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	13 000	0,33		13 000	12 000.00
821 MIET- UND PACHTZINSE AN ANDERE STAATSTELLEN	30 000	0,78		30 000	30 000.00
822 REINIGUNG UND ENERGIE			104 600-	104 600	97 253.45
860 * PRODUKTIONSKOSTEN	3 115 000	81,15	119 500+	2 995 500	2 783 253.60
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN			900-	900	700.00

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2460	LANDWIRTSCHAFTLICHE SCHULE RUETTI-ZOLLIKOFEN SCHULE					
	EINNAHMEN	1 237 000	100,00	64 000 +	1 173 000	1 025 751.05
	AUSGABEN	5 667 100	100,00	8 400 -	5 675 500	5 178 042.20
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	4 430 100		72 400 -	4 502 500	4 152 291.15
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	78 000	6,30	3 000 +	75 000	75 276.85
351	KOST- UND SCHULGELDER	220 000	17,78		220 000	207 159.50
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	163 000	13,17	15 000 -	178 000	94 638.80
359	SONSTIGE EINNAHMEN	87 000	7,03	6 000 +	81 000	98 569.95
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	689 000	55,69	70 000 +	619 000	550 105.95
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	7 100	0,12	100 +	7 000	5 648.00
612	BESOLDUNGEN	4 120 000	72,70	90 100 +	4 029 900	3 874 821.10
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE			400 -	400	360.80
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	432 000	7,62	10 300 +	421 700	402 102.95
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	10 000	0,17		10 000	7 960.15
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	37 000	0,65	18 000 -	55 000	29 891.25
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	33 000	0,58	5 000 -	38 000	10 782.95
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	328 000	5,78	8 000 -	336 000	247 403.60
770 *	ANSCHAFFUNGEN	130 000	2,29	39 000 -	169 000	114 069.40
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	44 000	0,77	1 000 +	43 000	42 836.55
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	2 000	0,03	1 000 -	3 000	1 146.15
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	113 000	1,99	3 000 +	110 000	99 774.95
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	5 000	0,08	1 000 -	6 000	4 715.30
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	84 000	1,48	4 900 +	79 100	54 765.95
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	33 000	0,58	3 400 -	36 400	26 925.60
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	37 000	0,65		37 000	29 769.10
822	REINIGUNG UND ENERGIE	230 000	4,05	44 000 -	274 000	214 584.55
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	4 000	0,07		4 000	3 582.25
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	11 000	0,19	3 000 +	8 000	
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	1 500	0,02	1 500 -	3 000	2 712.90
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	5 500	0,09	500 +	5 000	4 188.70

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2461	LANDWIRTSCHAFTLICHE SCHULE RUETTI-ZOLLIKOFEN LANDWIRTSCHAFT					
	EINNAHMEN	1 164 000	100,00	29 000 -	1 193 000	1 110 166.10
	AUSGABEN	1 105 000	100,00	6 300 -	1 111 300	949 462.35
	UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN	59 000		22 700 -	81 700	160 703.75
	EINNAHMEN					
130	MIET- UND PACTZINSEINNAHMEN	8 000	0,68	3 000+	5 000	14 020.00
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	1 000	0,08		1 000	197.25
311	ERLOES AUS PRODUKTION	1 100 000	94,50	35 000-	1 135 000	1 051 632.90
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	55 000	4,72	3 000+	52 000	44 315.95
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	423 000	38,28	14 100+	408 900	377 437.40
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	42 000	3,80	400-	42 400	35 219.25
704 *	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	39 000	3,52	1 000+	38 000	32 590.60
770	ANSCHAFFUNGEN	70 000	6,33	500-	70 500	69 975.75
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	35 000	3,16	1 000+	34 000	38 179.50
781	AUTOMOBILBETRIEB	37 000	3,34	2 000-	39 000	
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN					418.75
820	MIET- UND PACTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	9 000	0,81	1 500+	7 500	5 177.65
822	REINIGUNG UND ENERGIE	11 000	0,99		11 000	11 000.00
860	PRODUKTIONSKOSTEN	430 000	38,91	30 000-	460 000	379 463.45
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	9 000	0,81	9 000+		

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2465	LANDWIRTSCHAFTLICHE SCHULE SCHWAND-MUENSINGEN SCHULE					
	EINNAHMEN	1 068 000	100,00	68 000 +	1 000 000	863 410.20
	AUSGABEN	3 855 200	100,00	40 800 +	3 814 400	3 687 476.35
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	2 787 200		27 200 -	2 814 400	2 824 066.15
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	100 000	9,36	20 000 +	80 000	69 650.30
351	KOST- UND SCHULGELDER	190 000	17,79	10 000 +	180 000	172 260.00
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	165 000	15,44	5 000 +	160 000	141 234.90
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	4 000	0,37	1 000 -	5 000	3 635.00
359	SONSTIGE EINNAHMEN	100 000	9,36	5 000 +	95 000	36 202.65
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	509 000	47,65	29 000 +	480 000	440 427.35
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	3 500	0,09		3 500	2 347.00
612	BESOLDUNGEN	2 740 000	71,07	56 300 -	2 796 300	2 645 196.85
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	293 000	7,60	1 600 -	294 600	282 133.80
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	12 000	0,31	2 000 +	10 000	11 594.25
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	40 000	1,03	10 000 +	30 000	36 974.95
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	9 000	0,23		9 000	8 136.15
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	180 000	4,66		180 000	152 510.40
770 *	ANSCHAFFUNGEN	136 800	3,54	51 300 +	85 500	166 595.10
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	20 000	0,51		20 000	19 339.55
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	500	0,01		500	171.05
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	115 000	2,98	10 000 +	105 000	113 781.65
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 500	0,06	500 +	2 000	1 999.00
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	51 400	1,33	36 000 +	15 400	13 885.50
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	19 200	0,49	100 +	19 100	18 999.30
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	38 000	0,98	3 000 +	35 000	37 535.85
822	REINIGUNG UND ENERGIE	160 000	4,15	10 000 -	170 000	148 282.20
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	25 000	0,64		25 000	23 704.00
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	3 800	0,09	4 200 -	8 000	
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	1 500	0,03		1 500	1 323.10
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	4 000	0,10		4 000	2 966.65

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2466	LANDWIRTSCHAFTLICHE SCHULE SCHWAND-MUENSINGEN LANDWIRTSCHAFT					
	EINNAHMEN	1 020 000	100,00	57 000 -	1 077 000	975 772.75
	AUSGABEN	1 162 800	100,00	600 -	1 163 400	1 140 752.95
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	142 800		56 400 +	86 400	164 980.20
	EINNAHMEN					
311	ERLOES AUS PRODUKTION	950 000	93,13	52 000 -	1 002 000	907 718.75
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	70 000	6,86	5 000 -	75 000	68 054.00
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	490 000	42,13	3 600 -	493 600	452 796.50
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	47 000	4,04	1 700 +	45 300	45 000.00
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	41 000	3,52	6 000 +	35 000	50 940.55
770	ANSCHAFFUNGEN	40 800	3,50	300 +	40 500	72 785.55
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	50 000	4,29		50 000	44 442.25
822	REINIGUNG UND ENERGIE	20 000	1,71		20 000	19 985.80
860	PRODUKTIONSKOSTEN	460 000	39,55	5 000 -	465 000	443 113.00
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	14 000	1,20		14 000	11 689.30

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2467	LANDWIRTSCHAFTLICHE SCHULE SCHWAND-MUENSINGEN HAUSHALTUNGSSCHULE					
	EINNAHMEN	391 900	100,00	25 900 +	366 000	351 864.40
	AUSGABEN	881 000	100,00	40 500 +	840 500	817 713.05
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	489 100		14 600 +	474 500	465 848.65
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	55 000	14,03	7 000+	48 000	49 632.80
351	KOST- UND SCHULGELDER	116 900	29,82	8 900+	108 000	107 436.00
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	25 000	6,37		25 000	22 100.65
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	25 000	6,37		25 000	18 223.00
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	170 000	43,37	10 000+	160 000	154 471.95
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	5 000	0,56		5 000	3 444.00
612	BESOLDUNGEN	577 000	65,49	42 000+	535 000	558 767.85
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	52 000	5,90	1 800+	50 200	46 400.00
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	8 000	0,90		8 000	5 388.35
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	1 000	0,11		1 000	273.80
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	5 000	0,56	1 000+	4 000	3 315.25
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	85 000	9,64	5 000-	90 000	76 855.95
770	ANSCHAFFUNGEN	6 300	0,71		6 300	5 672.20
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	6 000	0,68		6 000	3 906.75
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	1 000	0,11		1 000	430.65
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	55 000	6,24	5 000+	50 000	49 090.55
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	3 000	0,34	1 500+	1 500	2 560.30
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	5 500	0,62	800-	6 300	3 250.45
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	2 700	0,30		2 700	2 491.80
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	8 000	0,90		8 000	6 141.45
822	REINIGUNG UND ENERGIE	60 000	6,81	5 000-	65 000	49 673.70
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	500	0,05		500	50.00

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2471	LANDWIRTSCHAFTLICHE SCHULE WALDHOF-LANGENTHAL LANDWIRTSCHAFT					
	EINNAHMEN	548 500	100,00		548 500	458 306.55
	AUSGABEN	606 000	100,00	65 100 -	671 100	593 408.90
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	57 500		65 100 -	122 600	135 102.35
	EINNAHMEN					
311	ERLOES AUS PRODUKTION	520 000	94,80		520 000	429 794.65
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	28 500	5,19		28 500	28 511.90
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	192 000	31,68	50 400-	242 400	219 116.25
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	19 000	3,13	5 600-	24 600	19 623.10
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	8 000	1,32	1 000+	7 000	8 386.50
770	ANSCHAFFUNGEN	27 000	4,45	3 600-	30 600	14 914.90
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	15 000	2,47		15 000	14 456.85
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 000	0,33	1 500+	500	346.60
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	2 500	0,41		2 500	2 191.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	52 000	8,58	8 000-	60 000	47 961.15
860	PRODUKTIONSKOSTEN	285 000	47,02		285 000	263 187.65
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	3 500	0,57		3 500	3 224.90

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2472	LANDWIRTSCHAFTLICHE SCHULE WALDHOF-LANGENTHAL HAUSHALTUNGSSCHULE					
	EINNAHMEN	245 000	100,00	8 500 +	236 500	227 408.15
	AUSGABEN	674 000	100,00	38 100 +	635 900	609 008.05
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	429 000		29 600 +	399 400	381 599.90
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	25 000	10,20	3 000 +	22 000	24 326.00
351	KOST- UND SCHULGELDER	90 000	36,73		90 000	85 781.00
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	130 000	53,06	5 500 +	124 500	117 301.15
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	4 000	0,59	1 500 +	2 500	2 499.00
612	BESOLDUNGEN	461 000	68,39	29 400 +	431 600	414 286.80
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	200	0,02		200	71.00
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	48 000	7,12	4 600 +	43 400	52 750.30
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	5 000	0,74		5 000	4 999.50
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	6 000	0,89	3 000 +	3 000	2 971.35
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	66 000	9,79	4 000 +	62 000	59 950.00
770	ANSCHAFFUNGEN	17 000	2,52	2 800 -	19 800	14 949.30
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	300	0,04	100 +	200	168.90
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	30 000	4,45	3 000 +	27 000	26 696.85
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	500	0,07		500	300.00
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	3 000	0,44	300 +	2 700	3 000.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	32 000	4,74	5 000 -	37 000	25 505.05
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 000	0,14		1 000	860.00

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2475	LANDWIRTSCHAFTLICHE SCHULE BERNER JURA SCHULE					
	EINNAHMEN	347 000	100,00	4 000 +	343 000	287 968.45
	AUSGABEN	1 338 000	100,00	167 000 -	1 505 000	1 118 070.20
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	991 000		171 000 -	1 162 000	830 101.75
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	22 000	6,34	4 000+	18 000	20 088.65
311 *	ERLOES AUS PRODUKTION	5 000	1,44	5 000+		
351 *	KOST- UND SCHULGELDER	46 000	13,25	10 000+	36 000	26 346.00
359	SONSTIGE EINNAHMEN	9 000	2,59	2 000+	7 000	5 893.35
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	265 000	76,36	17 000-	282 000	235 640.45
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	3 000	0,22		3 000	2 637.00
612	BESOLDUNGEN	946 000	70,70	23 500-	969 500	748 705.30
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	300	0,02		300	65.00
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	114 000	8,52	7 200-	121 200	85 813.80
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	7 500	0,56	500-	8 000	4 467.30
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	4 000	0,29	1 000-	5 000	
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	3 000	0,22	2 000+	1 000	
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	32 000	2,39	3 000-	35 000	33 912.10
770	ANSCHAFFUNGEN	20 000	1,49	1 100+	18 900	29 000.00
771	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN			85 500-	85 500	32 017.80
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	9 000	0,67	6 000-	15 000	7 408.75
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	200	0,01		200	66.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	26 000	1,94	2 000+	24 000	21 468.45
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 000	0,07		1 000	833.65
800 *	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	18 000	1,34	5 300+	12 700	12 851.90
801 *	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	18 000	1,34	200-	18 200	8 949.90
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	30 000	2,24	1 000-	31 000	21 782.25
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGS- GEBUEHREN	12 000	0,89	53 000-	65 000	77 416.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	52 000	3,88	12 000-	64 000	20 142.75
830 *	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	27 000	2,01	10 000+	17 000	9 985.60
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	10 500	0,78	2 500+	8 000	
860	PRODUKTIONSKOSTEN	3 000	0,22	3 000+		

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2475 (FORTSETZUNG)					
893 HAFTPFLICHT— UND SACH— VERSICHERUNGSPRAEMIEN	500	0,03		500	346.45
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 000	0,07		1 000	200.20

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2476 LANDWIRTSCHAFTLICHE SCHULE BERNER JURA HAUSHALTUNGSSCHULE					
EINNAHMEN	82 400	100,00	1 000 +	81 400	52 766.05
AUSGABEN	274 600	100,00	9 100 -	283 700	267 060.15
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	192 200		10 100 -	202 300	214 294.10
EINNAHMEN					
310 ERLOES AUS VERKAEUFEN	9 200	11,16		9 200	5 644.75
351 KOST- UND SCHULGELDER	20 200	24,51		20 200	17 303.50
359 SONSTIGE EINNAHMEN	2 000	2,42	1 000 +	1 000	185.30
400 BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	51 000	61,89		51 000	29 632.50
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	1 500	0,54		1 500	1 000.00
612 BESOLDUNGEN	193 000	70,28	1 900 +	191 100	172 008.50
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	24 000	8,73	600 -	24 600	19 290.05
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	2 000	0,72		2 000	1 203.75
760 WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	3 000	1,09		3 000	1 689.15
761 VERPFLEGUNGSKOSTEN	21 000	7,64		21 000	17 295.50
770 ANSCHAFFUNGEN	3 000	1,09	100 -	3 100	3 455.00
771 ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN			9 000 -	9 000	14 026.00
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	1 500	0,54		1 500	658.80
792 MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	200	0,07		200	
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	12 000	4,36		12 000	11 005.20
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	500	0,18		500	27.35
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	2 000	0,72	200 +	1 800	1 500.00
801 * TELEFON, PORTI UND FRACHTEN					2 473.80
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	3 000	1,09	1 000 -	4 000	4 479.10
820 * MIET- UND PACTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	5 000	1,82		5 000	13 163.80
822 REINIGUNG UND ENERGIE	1 000	0,36	500 -	1 500	2 812.65
830 ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	1 000	0,36	500 -	1 500	971.50
860 * PRODUKTIONSKOSTEN	500	0,18	500 +		
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	400	0,14		400	

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2480	LANDWIRTSCHAFTLICHE SCHULE SEELAND, INS SCHULE					
	EINNAHMEN	686 000	100,00	28 000 +	658 000	603 331.30
	AUSGABEN	2 527 200	100,00	23 400 -	2 550 600	2 447 768.20
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 841 200		51 400 -	1 892 600	1 844 436.90
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	35 000	5,10		35 000	23 602.55
351	KOST- UND SCHULGELDER	112 000	16,32		112 000	82 968.00
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	63 000	9,18	1 000 -	64 000	79 106.00
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	50 000	7,28	5 000 +	45 000	71 274.35
359	SONSTIGE EINNAHMEN	42 000	6,12		42 000	33 620.70
400	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	384 000	55,97	24 000 +	360 000	312 759.70
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	4 000	0,15		4 000	3 806.20
612	BESOLDUNGEN	1 901 000	75,22	51 600 +	1 849 400	1 792 066.10
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	202 000	7,99		202 000	182 322.05
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	12 000	0,47	5 000 +	7 000	6 726.65
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	15 000	0,59	1 000 +	14 000	13 750.75
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	2 000	0,07	1 000 -	3 000	2 945.80
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	70 000	2,76	3 000 -	73 000	59 935.10
770 *	ANSCHAFFUNGEN	40 000	1,58	15 600 +	24 400	143 947.85
771	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN			72 000 -	72 000	
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	15 000	0,59	1 000 +	14 000	13 984.65
781	AUTOMOBILBETRIEB	3 000	0,11		3 000	1 838.40
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	400	0,01		400	388.65
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	54 000	2,13		54 000	48 610.20
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	4 000	0,15		4 000	3 881.05
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	36 000	1,42	2 400 +	33 600	23 926.50
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	24 000	0,94	2 200 +	21 800	21 837.30
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	39 000	1,54		39 000	38 419.60
822	REINIGUNG UND ENERGIE	65 000	2,57	25 000 -	90 000	59 140.95
830	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	33 000	1,30	3 000 +	30 000	26 937.40
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	3 800	0,15	4 200 -	8 000	
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	2 000	0,07		2 000	1 372.85
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	2 000	0,07		2 000	1 930.15

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2481	LANDWIRTSCHAFTLICHE SCHULE SEELAND, INS LANDWIRTSCHAFT					
	EINNAHMEN	486 000	100,00	26 000 +	460 000	444 104.60
	AUSGABEN	380 000	100,00	3 600 +	376 400	298 088.40
	UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN	106 000		22 400 +	83 600	146 016.20
	EINNAHMEN					
311	ERLOES AUS PRODUKTION	486 000	100,00	26 000 +	460 000	444 104.60
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	115 000	30,26	2 300 -	117 300	110 141.40
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	13 000	3,42	800 -	13 800	10 587.15
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	12 000	3,15		12 000	9 977.50
770 *	ANSCHAFFUNGEN	76 000	20,00	16 200 +	59 800	21 995.75
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	13 000	3,42	500 +	12 500	11 658.50
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 000	0,52		2 000	1 906.70
822	REINIGUNG UND ENERGIE	34 000	8,94	10 000 -	44 000	28 852.40
860	PRODUKTIONSKOSTEN	109 000	28,68		109 000	98 630.90
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	6 000	1,57		6 000	4 338.10

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2485 LANDWIRTSCHAFTLICHE SCHULE LANGNAU I.E. SCHULE					
EINNAHMEN	765 600	100,00	51 000 +	714 600	614 825.75
AUSGABEN	2 141 500	100,00	38 400 +	2 103 100	1 933 957.00
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 375 900		12 600 -	1 388 500	1 319 131.25
EINNAHMEN					
310 * ERLOES AUS VERKAEUFEN	40 000	5,22	4 000 +	36 000	3 706.55
351 KOST- UND SCHULGELDER	133 600	17,45	10 000 +	123 600	127 360.00
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	55 000	7,18		55 000	54 158.85
359 * SONSTIGE EINNAHMEN	155 000	20,24	5 000 +	150 000	96 590.05
400 * BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	382 000	49,89	32 000 +	350 000	333 010.30
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	2 600	0,12	100 +	2 500	1 946.00
612 BESOLDUNGEN	1 481 000	69,15	58 200 +	1 422 800	1 364 758.30
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	168 000	7,84	3 500 +	164 500	151 566.60
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	6 000	0,28	1 000 -	7 000	4 233.00
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	9 000	0,42	1 000 -	10 000	6 309.30
760 WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	16 000	0,74	600 +	15 400	11 628.65
761 VERPFLEGUNGSKOSTEN	138 000	6,44	1 000 -	139 000	106 388.10
770 * ANSCHAFFUNGEN	33 000	1,54	23 400 -	56 400	58 550.60
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	11 000	0,51		11 000	9 658.75
792 MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	300	0,01		300	138.60
797 * BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	51 500	2,40	5 500 +	46 000	38 065.65
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 000	0,09		2 000	461.40
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	22 000	1,02	2 000 +	20 000	18 863.20
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	17 000	0,79	1 600 +	15 400	14 272.95
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	36 600	1,70	2 100 +	34 500	29 848.15
820 MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGS- GEBUEHREN	21 000	0,98		21 000	20 680.00
822 REINIGUNG UND ENERGIE	52 000	2,42	17 700 -	69 700	48 747.90
830 * ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	69 000	3,22	13 000 +	56 000	46 951.45
840 VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	3 800	0,17	4 200 -	8 000	
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	700	0,03	100 +	600	408.00
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 000	0,04		1 000	480.40

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2490 BERGBAUERNSCHULE HONDRICH SCHULE					
EINNAHMEN	852 700	100,00	62 500 +	790 200	740 749.45
AUSGABEN	2 670 100	100,00	36 200 -	2 706 300	2 532 901.95
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 817 400		98 700 -	1 916 100	1 792 152.50
EINNAHMEN					
310 * ERLOES AUS VERKAEUFEN	30 500	3,57	7 500 +	23 000	19 343.15
311 * ERLOES AUS PRODUKTION	26 000	3,04	23 000 -	49 000	48 200.50
351 KOST- UND SCHULGELDER	72 000	8,44	8 000 +	64 000	71 686.00
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	105 000	12,31	3 000 +	102 000	91 288.85
357 KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	1 200	0,14		1 200	438.00
359 * SONSTIGE EINNAHMEN	28 000	3,28	7 000 +	21 000	23 468.75
400 * BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	565 000	66,26	55 000 +	510 000	463 838.20
407 BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	25 000	2,93	5 000 +	20 000	22 486.00
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	4 000	0,14		4 000	2 878.00
612 * BESOLDUNGEN	1 861 000	69,69	30 800 -	1 891 800	1 812 629.55
641 UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	500	0,01		500	8.00
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	224 000	8,38	8 200 +	215 800	227 128.20
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	7 200	0,26	200 +	7 000	5 970.95
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	10 300	0,38	300 +	10 000	6 997.05
760 WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	5 200	0,19	200 +	5 000	3 660.85
761 VERPFLEGUNGSKOSTEN	90 000	3,37		90 000	79 627.60
770 * ANSCHAFFUNGEN	43 400	1,62	1 300 +	42 100	44 376.25
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	9 300	0,34	300 +	9 000	8 932.25
792 * MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	8 000	0,29	7 000 +	1 000	945.15
797 * BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	42 000	1,57	9 000 +	33 000	32 992.80
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 000	0,07		2 000	1 622.00
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	13 100	0,49	400 +	12 700	11 895.10
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	23 000	0,86	3 900 +	19 100	18 934.90
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	75 000	2,80	3 000 -	78 000	53 209.85
822 REINIGUNG UND ENERGIE	48 000	1,79		48 000	37 159.75
830 ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	140 000	5,24		140 000	112 541.55
840 VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	3 800	0,14	4 200 -	8 000	
860 * PRODUKTIONSKOSTEN	25 000	0,93	20 000 -	45 000	41 300.15

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2490 (FORTSETZUNG)					
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	300	0,01		300	272.00
947 ANDERE STAATSBEITRAEGE	35 000	1,31	9 000—	44 000	29 820.00

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2491 BERGBAUERNSCHULE HONDRICH LANDWIRTSCHAFT					
EINNAHMEN	371 000	100,00	30 500 +	340 500	321 872.90
AUSGABEN	408 400	100,00	71 300 +	337 100	316 154.20
UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN				3 400	5 718.70
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	37 400		40 800 +		
EINNAHMEN					
130 * MIET- UND PACTHINSEINNAHMEN			2 000-	2 000	1 800.00
311 * ERLOES AUS PRODUKTION	357 000	96,22	32 000+	325 000	307 357.30
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	14 000	3,77	500+	13 500	12 715.60
AUSGABEN					
612 * BESOLDUNGEN	159 000	38,93	15 100+	143 900	136 473.45
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	16 000	3,91	2 200+	13 800	12 795.75
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	6 700	1,64	200+	6 500	6 000.00
761 VERPFLEGUNGSKOSTEN	2 400	0,58	100+	2 300	2 300.00
770 * ANSCHAFFUNGEN	38 500	9,42	28 600+	9 900	9 477.50
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	17 000	4,16	3 000+	14 000	14 513.45
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	600	0,14		600	569.80
820 * MIET- UND PACTHINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	7 700	1,88	7 100+	600	600.00
822 REINIGUNG UND ENERGIE	7 000	1,71		7 000	5 264.70
860 * PRODUKTIONSKOSTEN	150 000	36,72	15 000+	135 000	125 162.15
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	3 500	0,85		3 500	2 997.40

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2492 BERGBAUERNSCHULE HONDRICH HAUSHALTUNGSSCHULE					
EINNAHMEN	237 700	100,00	60 700 +	177 000	171 790.55
AUSGABEN	570 500	100,00	181 800 +	388 700	363 715.45
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	332 800		121 100 +	211 700	191 924.90
EINNAHMEN					
310 * ERLOES AUS VERKAEUFEN	60 000	25,24	41 500 +	18 500	20 974.50
351 KOST- UND SCHULGELDER	61 000	25,66		61 000	59 800.00
354 * RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	7 000	2,94	6 000 -	13 000	8 377.45
357 * KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	10 700	4,50	6 200 +	4 500	4 418.70
400 * BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	99 000	41,64	19 000 +	80 000	78 219.90
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	5 000	0,87	1 500 +	3 500	5 059.50
612 * BESOLDUNGEN	381 000	66,78	123 800 +	257 200	240 947.10
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	32 000	5,60	10 300 +	21 700	20 001.60
760 WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	5 000	0,87		5 000	2 485.85
761 VERPFLEGUNGSKOSTEN	49 400	8,65	1 400 +	48 000	46 000.00
770 ANSCHAFFUNGEN	9 300	1,63	300 +	9 000	8 522.45
797 * BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	67 000	11,74	44 500 +	22 500	23 114.95
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	800	0,14		800	584.00
822 REINIGUNG UND ENERGIE	21 000	3,68		21 000	17 000.00

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
25	FUERSORGEDIREKTION					
	EINNAHMEN	21 030 500		669 200 +	20 361 300	22 527 382.67
	AUSGABEN	184 134 200		17 773 700 +	166 360 500	241 614 149.01
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	163 103 700		17 104 500 +	145 999 200	219 086 766.34
2500	SEKRETARIAT					
	EINNAHMEN	11 315 200	100,00	377 400 +	10 937 800	13 646 277.17
	AUSGABEN	168 928 400	100,00	17 813 900 +	151 114 500	227 507 858.86
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	157 613 200		17 436 500 +	140 176 700	213 861 581.69
	EINNAHMEN					
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	5 200	0,04	200 +	5 000	5 818.00
320 *	EINNAHMEN KANTONSBUEGER	4 100 000	36,23	300 000 -	4 400 000	4 017 380.87
321	EINNAHMEN KANTONSFREMDE	5 000	0,04		5 000	6 297.90
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN			7 800 -	7 800	7 852.80
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	5 000	0,04	15 000 -	20 000	2 900.00
359	SONSTIGE EINNAHMEN					1 964.45
422 *	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	3 300 000	29,16	1 300 000 +	2 000 000	2 898 893.20
472 *	ANDERE BEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	3 900 000	34,46	600 000 -	4 500 000	6 705 169.95
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	21 000	0,01	3 000 +	18 000	16 881.00
612	BESOLDUNGEN	3 264 000	1,93	142 400 +	3 121 600	2 918 067.10
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	398 000	0,23	23 600 +	374 400	360 017.90
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	7 200	0,00	200 +	7 000	6 356.35
750 *	UNTERSTUETZUNGS-AUSGABEN KANTONSBUEGER	11 500 000	6,80	2 500 000 -	14 000 000	10 892 670.05
751 *	UNTERSTUETZUNGS-AUSGABEN KANTONSFREMDE	150 000	0,08		150 000	102 315.85
770	ANSCHAFFUNGEN	20 000	0,01	1 600 -	21 600	138 992.95
771 *	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN	180 000	0,10	180 000 +		
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	22 000	0,01		22 000	19 968.65
781	AUTOMOBILBETRIEB	8 500	0,00		8 500	
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	13 000	0,00	2 000 +	11 000	10 975.55
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	2 000	0,00		2 000	128.20
800 *	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	222 000	0,13	167 400 +	54 600	40 000.00
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	10 100	0,00	1 000 +	9 100	4 022.85
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	46 300	0,02	1 300 +	45 000	35 792.70

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2500 (FORTSETZUNG)						
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	155 000	0,09		155 000	151 488.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	20 600	0,01	11 400-	32 000	19 336.80
830 *	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	428 000	0,25	63 000+	365 000	110 840.20
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	5 000	0,00		5 000	
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	20 000	0,01	6 000+	14 000	12 030.00
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	1 000	0,00		1 000	
898	REPRAESENTATIONSKOSTEN	7 500	0,00		7 500	2 696.10
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	54 500	0,03	21 000+	33 500	29 544.15
902 *	BUNDESBEITRAEGE FUER FREMDE RECHNUNG	3 300 000	1,95	1 300 000+	2 000 000	2 898 893.20
932 *	STAATSBEITRAEGE AN GEMEINDEN	60 500 000	35,81	24 500 000+	36 000 000	94 998 664.95
940 *	ANDERE STAATSBEITRAEGE	2 900 000	1,71	20 000-	2 920 000	2 267 787.20
942 *	ANDERE STAATSBEITRAEGE	61 272 700	36,27	4 964 000-	66 236 700	84 465 903.21
949	ANDERE STAATSBEITRAEGE	20 500 000	12,13	500 000-	21 000 000	21 299 315.95
952 *	BEITRAEGE VON DRITTEN FUER FREMDE RECHNUNG	3 900 000	2,30	600 000-	4 500 000	6 705 169.95

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2560	SPRACHHEILSCHULE MUENCHENBUCHSEE					
	EINNAHMEN	3 681 500	100,00	268 500 +	3 413 000	3 135 932.65
	AUSGABEN	5 213 900	100,00	10 900 +	5 203 000	4 790 976.95
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 532 400		257 600 -	1 790 000	1 655 044.30
	EINNAHMEN					
311	ERLOES AUS PRODUKTION	10 400	0,28	400+	10 000	28 487.15
351	KOST- UND SCHULGELDER	2 100 000	57,04	100 000+	2 000 000	1 888 009.70
352	ERLOES AUS DIENSTLEISTUNGEN	110 000	2,98		110 000	85 536.85
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	20 000	0,54	15 000-	35 000	32 078.15
359	SONSTIGE EINNAHMEN	9 100	0,24	1 100+	8 000	11 181.80
402	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	1 272 000	34,55	172 000+	1 100 000	947 666.00
462	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	160 000	4,34	10 000+	150 000	142 973.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	2 200	0,04	200+	2 000	2 000.00
612	BESOLDUNGEN	4 204 000	80,63	45 500+	4 158 500	4 003 583.05
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	12 000	0,23		12 000	11 692.10
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	327 000	6,27	900+	326 100	307 042.60
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	10 000	0,19	2 000+	8 000	5 958.00
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	12 000	0,23		12 000	10 339.15
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	12 000	0,23		12 000	4 531.75
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	11 500	0,22		11 500	10 500.00
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	130 700	2,50	700+	130 000	120 581.40
770	ANSCHAFFUNGEN	10 000	0,19	1 000+	9 000	37 625.40
771 *	ANSCHAFFUNGEN NEU- UND UMBAUTEN	110 000	2,10	45 300-	155 300	
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	9 000	0,17	1 000-	10 000	6 395.70
781	AUTOMOBILBETRIEB	76 000	1,45	1 000+	75 000	71 926.05
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	2 500	0,04		2 500	1 225.55
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	52 000	0,99	4 000+	48 000	40 947.60
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	15 000	0,28		15 000	12 734.00
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	6 400	0,12		6 400	6 821.70
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	9 000	0,17	800+	8 200	8 966.55
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	14 000	0,26	1 000+	13 000	9 000.00
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGBUEHREN	40 000	0,76		40 000	1 350.00

FUERSORGEDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2560 (FORTSETZUNG)					
822 REINIGUNG UND ENERGIE	120 000	2,30		120 000	94 045.05
840 VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	11 000	0,21		11 000	6 424.00
860 PRODUKTIONSKOSTEN	13 000	0,24		13 000	14 325.20
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	1 500	0,02		1 500	1 208.55
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	3 100	0,05	100+	3 000	1 753.55

FUERSORGEDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2565 SCHULHEIM FUER KNABEN, AARWANGEN HEIM					
EINNAHMEN					186 789.80
AUSGABEN					455 370.55
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN					268 580.75
EINNAHMEN					
351 KOST- UND SCHULGELDER					17 208.00
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN					32 524.65
357 KOSTENRUECKERSTATTUNGEN					881.05
359 SONSTIGE EINNAHMEN					714.20
402 BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG					130 526.00
462 ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG					4 935.90
AUSGABEN					
602 KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN					652.30
612 BESOLDUNGEN					333 018.40
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE					36 151.15
655 WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL					921.60
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT					6 301.30
754 ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER					79.80
760 WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR					19.95
761 VERPFLEGUNGSKOSTEN					7 497.45
770 ANSCHAFFUNGEN					12 886.25
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC					4 124.70
781 AUTOMOBILBETRIEB					2 264.25
792 MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE					40.20
797 BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL					642.95
799 VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN					1 865.30
800 BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN					739.55
801 TELEFON, PORTI UND FRACHTEN					1 875.40
810 TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN					2 678.90
822 REINIGUNG UND ENERGIE					43 044.00
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN					567.10

FUERSORGEDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2566 SCHULHEIM FUER KNABEN, AARWANGEN LANDWIRTSCHAFT					
EINNAHMEN					275 944.85
AUSGABEN					317 550.85
UEBERSCHUSS DER AUSGABEN					41 606.00
EINNAHMEN					
311 ERLOES AUS PRODUKTION					264 263.55
354 RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN					11 681.30
AUSGABEN					
612 BESOLDUNGEN					149 594.75
642 SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE					15 675.95
704 KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT					320.00
770 ANSCHAFFUNGEN					10 020.00
780 UNTERHALT VON MOBILIAR ETC					10 515.05
791 VERBRAUCHSMATERIAL					643.00
820 MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN					2 227.00
822 REINIGUNG UND ENERGIE					8 472.55
860 PRODUKTIONSKOSTEN					120 082.55

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2570	SCHULHEIM FUER KNABEN, ERLACH HEIM					
	EINNAHMEN	765 300	100,00	26 700 +	738 600	812 898.25
	AUSGABEN	2 098 900	100,00	68 400 +	2 030 500	1 747 880.50
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 333 600		41 700 +	1 291 900	934 982.25
	EINNAHMEN					
130	MIET- UND PACHTZINSEINNAHMEN	6 600	0,86		6 600	6 594.00
351	KOST- UND SCHULGELDER	276 600	36,14	10 600 +	266 000	263 400.55
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	72 800	9,51	2 800 +	70 000	75 499.85
359	SONSTIGE EINNAHMEN	6 300	0,82	300 +	6 000	7 690.45
402	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	403 000	52,65	23 000 +	380 000	356 528.00
462	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG			10 000 -	10 000	103 185.40
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	1 800	0,08		1 800	1 650.00
612	BESOLDUNGEN	1 662 700	79,21	56 200 +	1 606 500	1 396 867.20
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	2 400	0,11	100 +	2 300	414.00
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	151 900	7,23	5 100 +	146 800	135 966.80
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	4 000	0,19		4 000	2 892.40
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	11 000	0,52		11 000	8 723.25
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	7 000	0,33		7 000	1 294.30
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	20 600	0,98	600 +	20 000	9 147.40
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	74 100	3,53	2 100 +	72 000	54 684.10
770	ANSCHAFFUNGEN	7 500	0,35		7 500	5 911.25
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	5 200	0,24		5 200	4 577.15
781	AUTOMOBILBETRIEB	8 400	0,40	400 +	8 000	7 761.10
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	2 300	0,10	100 +	2 200	1 660.05
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	10 300	0,49	300 +	10 000	9 594.95
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	12 300	0,58	300 +	12 000	11 953.55
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	5 600	0,26	100 +	5 500	5 394.25
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	9 400	0,44	300 +	9 100	8 479.95
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	6 200	0,29	200 +	6 000	4 251.50
822	REINIGUNG UND ENERGIE	85 500	4,07	2 500 +	83 000	73 970.85
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	7 000	0,33		7 000	
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	2 100	0,10	100 +	2 000	1 197.25

FUERSORGEDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2570 (FORTSETZUNG)					
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 600	0,07		1 600	1 489.20

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2571	SCHULHEIM FUER KNABEN, ERLACH LANDWIRTSCHAFT					
	EINNAHMEN	311 900	100,00	400 +	311 500	315 398.50
	AUSGABEN	434 400	100,00	21 000 +	413 400	390 874.70
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	122 500		20 600 +	101 900	75 476.20
	EINNAHMEN					
311	ERLOES AUS PRODUKTION	300 000	96,18		300 000	302 585.80
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	11 900	3,81	400 +	11 500	12 812.70
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	215 200	49,53	7 300 +	207 900	196 968.90
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	21 400	4,92	700 +	20 700	18 305.50
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	4 000	0,92		4 000	3 800.75
770	ANSCHAFFUNGEN	20 000	4,60	11 500 +	8 500	9 168.55
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	3 800	0,87	7 200 -	11 000	10 932.20
781	AUTOMOBILBETRIEB	7 500	1,72	7 500 +		
791	VERBRAUCHSMATERIAL	5 100	1,17	100 +	5 000	4 927.70
820	MIET- UND PACTHINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	23 200	5,34	100 -	23 300	4 357.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	14 200	3,26	1 200 +	13 000	2 884.35
860	PRODUKTIONSKOSTEN	120 000	27,62		120 000	139 529.75

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2575	SCHULHEIM FUER KNABEN, LANDORF HEIM					
	EINNAHMEN	1 369 000	100,00	7 000 -	1 376 000	1 483 332.35
	AUSGABEN	2 304 000	100,00	8 500 -	2 312 500	2 063 057.95
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	935 000		1 500 -	936 500	579 725.60
	EINNAHMEN					
351	KOST- UND SCHULGELDER	600 000	43,82	45 000 +	555 000	590 723.60
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	100 000	7,30		100 000	99 507.35
359	SONSTIGE EINNAHMEN	2 000	0,14	1 000 +	1 000	1 640.00
402	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	467 000	34,11	27 000 +	440 000	614 832.00
462	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	200 000	14,60	80 000 -	280 000	176 629.40
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	3 000	0,13		3 000	1 452.00
612	BESOLDUNGEN	1 748 000	75,86	6 600 -	1 754 600	1 594 494.50
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	4 000	0,17		4 000	1 706.00
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	193 000	8,37	4 100 -	197 100	171 110.85
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	4 000	0,17		4 000	1 461.00
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	15 000	0,65		15 000	14 997.50
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	6 000	0,26		6 000	2 419.15
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	7 000	0,30	5 000 -	12 000	3 707.60
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	115 000	4,99	5 000 +	110 000	107 765.70
770	ANSCHAFFUNGEN	10 000	0,43	1 000 +	9 000	8 924.80
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	10 000	0,43		10 000	3 634.45
781	AUTOMOBILBETRIEB	4 000	0,17		4 000	2 406.50
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	3 000	0,13	1 000 -	4 000	831.30
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	13 000	0,56		13 000	12 728.80
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	22 000	0,95		22 000	21 268.30
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	5 000	0,21	500 +	4 500	5 794.25
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	9 000	0,39	1 700 +	7 300	6 527.60
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	7 000	0,30		7 000	4 667.75
820	MIET- UND PACTZINSE, BENUETZUNGSGBUEHREN	27 000	1,17		27 000	26 950.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	90 000	3,90		90 000	68 671.90
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	7 000	0,30		7 000	
893	HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	1 000	0,04		1 000	733.00

FUERSORGEDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2575 (FORTSETZUNG)					
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 000	0,04		1 000	805.00

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2576	SCHULHEIM FUER KNABEN, LANDORF LANDWIRTSCHAFT					
	EINNAHMEN	195 600	100,00	10 600 +	185 000	169 365.35
	AUSGABEN	199 000	100,00	7 800 +	191 200	159 656.55
	UEBERSCHUSS DER EINNAHMEN					9 708.80
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	3 400		2 800 -	6 200	
	EINNAHMEN					
311	ERLOES AUS PRODUKTION	185 000	94,58	5 000 +	180 000	169 115.35
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	10 600	5,41	5 600 +	5 000	250.00
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	57 000	28,64	5 800 +	51 200	40 549.40
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	5 000	2,51	1 100 +	3 900	3 915.70
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	5 000	2,51		5 000	5 000.00
770	ANSCHAFFUNGEN	8 000	4,02	800 +	7 200	7 000.00
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	15 000	7,53		15 000	7 569.90
791	VERBRAUCHSMATERIAL	4 000	2,01		4 000	4 886.75
821	MIET- UND PACHTZINSE AN ANDERE STAATSTELLEN	10 000	5,02	100 +	9 900	
822	REINIGUNG UND ENERGIE	5 000	2,51		5 000	4 946.70
860	PRODUKTIONSKOSTEN	90 000	45,22		90 000	85 788.10

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2580	SONDERSCHULHEIM FUER KNABEN, OBERBIPP HEIM					
	EINNAHMEN	1 555 200	100,00	16 100 +	1 539 100	1 028 986.35
	AUSGABEN	1 988 900	100,00	168 000 -	2 156 900	1 726 184.45
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	433 700		184 100 -	617 800	697 198.10
	EINNAHMEN					
311	ERLOES AUS PRODUKTION	20 800	1,33	800 +	20 000	9 801.95
351	KOST- UND SCHULGELDER	854 900	54,97	32 900 +	822 000	526 396.65
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	75 000	4,82	10 500 -	85 500	72 949.15
359	SONSTIGE EINNAHMEN			1 000 -	1 000	
402	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	344 500	22,15	28 900 +	315 600	187 013.00
462	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	260 000	16,71	35 000 -	295 000	232 825.60
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	2 500	0,12		2 500	1 011.80
612	BESOLDUNGEN	1 512 000	76,02	106 800 -	1 618 800	1 353 520.50
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	2 500	0,12		2 500	794.20
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	131 000	6,58	6 900 -	137 900	118 073.95
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	8 000	0,40	5 500 +	2 500	
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	15 400	0,77	400 +	15 000	9 835.95
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	1 500	0,07		1 500	1 176.65
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	9 000	0,45		9 000	6 501.95
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	108 000	5,43	2 000 +	106 000	84 003.80
770	ANSCHAFFUNGEN	20 200	1,01	400 +	19 800	20 895.55
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	13 700	0,68	700 +	13 000	7 980.75
781	AUTOMOBILBETRIEB	10 000	0,50		10 000	4 355.55
791	VERBRAUCHSMATERIAL	6 000	0,30	1 000 +	5 000	2 969.75
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	1 400	0,07	100 -	1 500	329.20
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	10 000	0,50		10 000	8 747.10
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	14 000	0,70		14 000	13 663.50
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	5 000	0,25	1 400 +	3 600	5 985.45
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	6 300	0,31	500 -	6 800	5 980.90
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	11 300	0,56	300 +	11 000	7 243.75
822	REINIGUNG UND ENERGIE	90 000	4,52	66 500 -	156 500	71 605.80
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	8 000	0,40	1 000 +	7 000	

FUERSORGEDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2580 (FORTSETZUNG)					
893 HAFTPFLICHT- UND SACH- VERSICHERUNGSPRAEMIEN	1 500	0,07	500-	2 000	860.15
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	1 600	0,08	600+	1 000	648.20

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2581	SONDERSCHULHEIM FUER KNABEN, OBERBIPP LANDWIRTSCHAFT					
	EINNAHMEN	770 000	100,00	60 000 -	830 000	410 143.80
	AUSGABEN	834 000	100,00	20 700 -	854 700	440 826.70
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	64 000		39 300 +	24 700	30 682.90
	EINNAHMEN					
311	ERLOES AUS PRODUKTION	730 000	94,80	50 000 -	780 000	390 131.10
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	40 000	5,19	10 000 -	50 000	20 012.70
	AUSGABEN					
612	BESOLDUNGEN	316 000	37,88	24 800 -	340 800	137 543.15
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	40 000	4,79	400 -	40 400	18 492.45
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	7 100	0,85	100 +	7 000	4 296.75
770	ANSCHAFFUNGEN	23 200	2,78	700 +	22 500	61 181.25
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	29 900	3,58	900 +	29 000	13 976.20
791	VERBRAUCHSMATERIAL	9 300	1,11	300 +	9 000	4 675.25
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	1 000	0,11		1 000	
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	44 000	5,27		44 000	8 784.75
822	REINIGUNG UND ENERGIE	43 500	5,21	2 500 +	41 000	12 520.05
860	PRODUKTIONSKOSTEN	320 000	38,36		320 000	179 356.85

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
2585	SCHULHEIM SCHLOESSLI, KEHRSATZ HEIM					
	EINNAHMEN	1 066 800	100,00	36 500 +	1 030 300	1 062 313.60
	AUSGABEN	2 132 700	100,00	48 900 +	2 083 800	2 013 910.95
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 065 900		12 400 +	1 053 500	951 597.35
	EINNAHMEN					
130	MIET- UND PACHTZINSEINNAHMEN	300	0,02		300	874.00
351	KOST- UND SCHULGELDER	360 000	33,74		360 000	352 129.00
354	RUECKERSTATTUNGEN VON NATURALIEN	66 500	6,23	1 500 +	65 000	64 817.70
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	1 000	0,09	1 000 -	2 000	280.00
359	SONSTIGE EINNAHMEN	13 000	1,21		13 000	12 194.00
402	BUNDESBEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	446 000	41,80	26 000 +	420 000	423 846.00
462	ANDERE BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG	180 000	16,87	10 000 +	170 000	208 172.90
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	1 500	0,07		1 500	1 018.20
612	BESOLDUNGEN	1 587 500	74,43	4 100 +	1 583 400	1 567 787.65
641	UNFALLVERSICHERUNGSBEITRAEGE	3 500	0,16		3 500	1 656.00
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	155 000	7,26	3 300 +	151 700	153 587.75
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	3 000	0,14		3 000	2 482.40
704	KLEINER GEBAEUDEUNTERHALT	10 000	0,46	2 000 +	8 000	10 786.10
754	ARZT- UND SPITALKOSTEN PATIENTEN, INSASSEN, SCHUELER	4 000	0,18		4 000	2 966.10
760	WAESCHE, KLEIDER UND GESCHIRR	8 000	0,37		8 000	6 006.80
761	VERPFLEGUNGSKOSTEN	85 000	3,98		85 000	77 118.35
770	ANSCHAFFUNGEN	58 700	2,75	49 700 +	9 000	9 988.50
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	7 000	0,32		7 000	5 955.70
781	AUTOMOBILBETRIEB	7 000	0,32		7 000	6 995.40
792	MATERIALVERBRAUCH FUER DIENSTLEISTUNGSBETRIEBE	2 500	0,11	500 -	3 000	1 431.10
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	20 000	0,93		20 000	18 677.60
799	VERSCHIEDENE SACHAUSGABEN	42 000	1,96		42 000	36 108.95
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	6 000	0,28	500 +	5 500	5 543.35
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	8 000	0,37	200 -	8 200	7 256.40
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	8 000	0,37	1 000 +	7 000	6 991.40
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	44 000	2,06		44 000	43 800.00
822	REINIGUNG UND ENERGIE	61 000	2,86	11 000 -	72 000	44 863.15
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	7 000	0,32		7 000	

FUERSORGEDIREKTION	BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
	BETRAG	IN % DER E/A			
2585 (FORTSETZUNG)					
893 HAFTPFLICHT– UND SACH– VERSICHERUNGSPRAEMIEN	1 000	0,04		1 000	376.50
899 VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	3 000	0,14		3 000	2 513.55

GEMEINDEDIREKTION		BUDGET 1988		VERÄNDERUNG ZU BUDGET 1987	BUDGET 1987	RECHNUNG 1986
		BETRAG	IN % DER E/A			
26	GEMEINDEDIREKTION					
	EINNAHMEN	54 100		2 100 +	52 000	44 008.75
	AUSGABEN	1 826 400		53 400 +	1 773 000	1 728 255.30
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 772 300		51 300 +	1 721 000	1 684 246.55
2600	SEKRETARIAT UND INSPEKTORAT					
	EINNAHMEN	54 100	100,00	2 100 +	52 000	44 008.75
	AUSGABEN	1 826 400	100,00	53 400 +	1 773 000	1 728 255.30
	UEBERSCHUSS DER AUSGABEN	1 772 300		51 300 +	1 721 000	1 684 246.55
	EINNAHMEN					
250	GEBUEHREN UND BEWILLIGUNGEN	20 800	38,44	800 +	20 000	17 920.00
310	ERLOES AUS VERKAEUFEN	10 400	19,22	400 +	10 000	11 403.75
357	KOSTENRUECKERSTATTUNGEN	22 900	42,32	900 +	22 000	14 685.00
	AUSGABEN					
602	KOMMISSIONSENTSCHAEDIGUNGEN	5 100	0,27	100 +	5 000	.
612	BESOLDUNGEN	1 394 100	76,33	47 200 +	1 346 900	1 313 142.60
642	SOZIALVERSICHERUNGSBEITRAEGE	174 000	9,52	3 500 +	170 500	161 788.10
655	WEITERBILDUNG STAATSPERSONAL	5 600	0,30	100 +	5 500	1 639.00
770	ANSCHAFFUNGEN	25 000	1,36	2 000 -	27 000	23 983.55
780	UNTERHALT VON MOBILIAR ETC	9 500	0,52	2 000 +	7 500	7 500.00
797	BUECHER, ZEITUNGEN, LEHRMITTEL	3 500	0,19		3 500	3 485.10
800	BUEROAUSLAGEN UND DRUCKKOSTEN	29 200	1,59	900 +	28 300	36 798.00
801	TELEFON, PORTI UND FRACHTEN	700	0,03		700	12 168.80
810	TAGGELDER UND REISEAUSLAGEN	28 000	1,53		28 000	23 113.75
820	MIET- UND PACHTZINSE, BENUETZUNGSGEBUEHREN	110 000	6,02	1 000 +	109 000	109 609.85
822	REINIGUNG UND ENERGIE	12 400	0,67	400 +	12 000	15 376.05
830 *	ENTSCHAEDIGUNGEN AN DRITTE	13 000	0,71		13 000	11 500.40
832	RECHTS- UND BEZUGSKOSTEN	1 000	0,05		1 000	
840	VERRECHNUNG VON EDV-LEISTUNGEN	7 400	0,40	200 +	7 200	6 600.00
898	REPRAESENTATIONSKOSTEN	7 500	0,41		7 500	1 390.10
899	VERSCHIEDENE VERWALTUNGSKOSTEN	400	0,02		400	160.00

Teil 3

Budgetkommentare der Dienststellen



1100

Allgemeiner Kommentar:

Für die Totalrevision der Berner Staatsverfassung sind bei der Dienststelle «Grosser Rat» Fr. 632 000.— für die Entschädigungen und die administrative Betreuung des Verfassungsrates (analog Grosser Rat) veranschlagt worden. Da der Verfassungsrat anlässlich seiner Konstituierung selbst darüber zu entscheiden hat, ob er die Justizdirektion oder die Staatskanzlei mit der Führung des Sekretariats betrauen will, sind diese Kosten nicht berücksichtigt worden. Aufwendungen des Grossen Rates richten sich ausschliesslich nach der Sessionsdauer und dem Vorlagenanfall. Deshalb bilden die Konti eine Einheit und können nur unwesentlich beeinflusst werden. Da der Grosse Rat allenfalls in Zukunft auch am Donnerstagnachmittag tagen wird (Postulat Imdorf), basiert der Voranschlag 1988 auf 48 Sitzungstagen mit 80 Sitzungen (16 einfache Sitzungen und 32 Doppelsitzungen).

1100.600

Sitzungsgelder und Reiseentschädigungen —	
Grosser Rat	2 908 000.—
Sitzungsgelder und Reiseentschädigungen —	
Verfassungsrat	400 000.—
Fraktionsbeiträge	176 000.—
Redaktionskommission	6 000.—
Sonstige Ausgaben	45 000.—
Grossratsausflug	60 000.—
Kellerhöck	5 000.—
Kommission «Parlamentsreform»	100 000.—
Total	<u>3 700 000.—</u>

1100.612

Verfassungsrat	
(Hilfsdienste während der Plenarsitzungen)	2 000.—

1100.642

Verfassungsrat (Hilfsdienste, Tonbandredaktoren, Protokollführer, Simultanübersetzer, Comptes rendu etc.)	15 000.—
---	----------

1100.800

Büromaterial und Büroauslagen	1 000.—
Verwaltungsbericht, Staatsrechnung, Budget und Finanzplan	346 800.—
Vorlagen (Direktionsgeschäfte und Erlasse für Tagblatt)	257 000.—
Direktionsgeschäfte (Neugestaltung aufgrund von RRB 2028/86)	146 900.—
Tagblatt des Grossen Rates	295 800.—
Comptes rendu	73 500.—
Sonstige Drucksachen	38 300.—
Papier	33 700.—
Verfassungsrat	57 000.—
Total	<u>1 250 000.—</u>

1100.830

Verfassungsrat und seine Ausschüsse (Tonbandredaktoren, Protokollführer, Simultanübersetzer, Comptes rendu etc.)	158 000.—
--	-----------

1120

1120.357

Neues Konto. Die Reisespesen-Rückerstattungen aus Verwaltungsratsmandaten der Mitglieder des Regierungsrates sind bisher über das Konto 799 vereinnahmt worden.

1120.799

Feste Kosten (Entwurf Änderung Dekret über die Besoldungen der Mitglieder des Regierungsrates):		
Repräsentationsentschädigungen	96 000.—	
SBB-Generalabonnemente	<u>24 000.—</u>	120 000.—
Restkredit, der gemäss Erfahrungswerten für folgende Zwecke verwendet wird		
Beträge geschätzt:		
Besuche und Empfänge von		
Behörden	20 000.—	
Essen, Empfänge, Aperos usw.	55 000.—	
Beiträge an Institutionen, Defizitdeckungs-garantien	30 000.—	
Ausserordentliche Ereignisse oder Anlässe	31 000.—	
Geschenke an Hundertjährige	24 000.—	
Sonstige Ausgaben	<u>70 000.—</u>	230 000.—
Total		<u>350 000.—</u>

1120.945

Beitrag an Stiftung gemäss GRB 3761/85 (letzte Rate)	230 000.—
Beitrag an «Weg der Schweiz» (Beschluss muss noch erwirkt werden)	1 000 000.—
Total CH 91	<u>1 230 000.—</u>
800 Jahre Bern	
Für 1987 ist mit RRB 3323/86 für die Vorbereitungs- und Planungsarbeiten ein Verpflichtungskredit von 50 000 Franken gesprochen worden, der auch die entsprechenden Kosten für 1988 abdeckt.	

1130

Allgemeiner Kommentar:

Für die Totalrevision der Berner Staatsverfassung sind bei der «Staatskanzlei» 499 500 Franken für die Durchführung der Verfassungsratswahlen veranschlagt worden. Da der Verfassungsrat anlässlich seiner Konstituierung selbst darüber zu entscheiden hat, ob er die Justizdirektion oder die Staatskanzlei mit der Führung des Sekretariats betrauen will, sind diese Kosten nicht berücksichtigt worden.

1130.602

Neues Konto. Die Sitzungsgelder und Reiseentschädigungen der Arbeitsgruppe «Groupe de concertation» sind bisher dem Konto 1120 799 belastet worden.

1130.655

Förderung der Zweisprachigkeit (Kurse für die Verwaltung sowie Kaderschulung von Lokal- und Regionalbehörden) gestützt auf RRB 1594/87 und RRB 1597/87	64 000.—
--	----------

1130.770

Rahmenkredit	20 000.—
Büroautomation	93 000.—
Terminologie — Lingua	
Zahlungskredit Informatisierung (GRB muss noch erwirkt werden)	400 000.—
Parlamentstonbandredaktoren	
Ausrüsten der Tonbandredaktoren mit PC's in Form eines Stand-Alone-Systems (unabhängig von der Zentraleinheit VS 85)	55 000.—
Total	<u>568 000.—</u>

1130.780

Grundkredit	10 000.—
«Auffrischarbeiten im Rathaus»	2 000.—
Büroautomation (Wartung)	103 000.—
Terminologie — Lingua (EDV-Wartung)	40 000.—
Total	<u>155 000.—</u>

1130.800

Verfassungsratswahlen	490 000.—
-----------------------------	-----------

1130.801

Verfassungsratswahlen	1 000.—
Telepac-Gebühren (Anschluss an die Terminologie-Datenbanken Eurodicautom und Termium)	6 000.—

1130.810

Verfassungsratswahlen	500.—
-----------------------------	-------

1130.830

Grundkredite	84 500.—
Verfassungsratswahlen	8 000.—
Promotion «Bellelay» gestützt auf RRB 1604/87.	187 500.—
Total	<u>280 000.—</u>

1130.840

Informatikprojekt «Terminologie — Lingua». Siehe auch Konto 1130.770.

1130.899

Neues Konto. Die Mitglieder- und Sekretariatsbeiträge an die «Communauté de travail du Jura» sind bisher dem Konto 1120.799 belastet worden

1130.945

Staatsbeitrag an die Fédération des communes du Jura Bernois (Konstitutiver Budgetbeschluss).	225 000.—
Staatsbeitrag an das «Radio Jura Bernois» gemäss GRB 4973/86 (letzte Rate)	150 000.—
Staatsbeitrag an den Bezirksrat Laufental	75 000.—
Total	<u>450 000.—</u>

Ausgabenbewilligung durch Budgetbeschluss

Staatsbeitrag an die Fédération des communes du Jura Bernois für das Jahr 1988 von Fr. 225 000.— gestützt auf Artikel 20 und 23 des Gesetzes vom 10. April 1978 über die Mitwirkungsrechte des Berner Jura und der französischsprachigen Bevölkerung des zweisprachigen Amtsbezirks Biel.

1140**1140.770**

Grundkredit	5 000.—
Büroautomation	
u.a. Komplettierung der EDV-Ausrüstung für die direkte Verbindung mit den EDV-Systemen der Redaktionen	48 000.—
Audiovisuelle Mittel	
Hellraumprojektor und Projektionswand für Pressekonferenzen	2 500.—
Total	<u>55 500.—</u>

1140.830

Öffentlichkeitsarbeit von Regierung und Verwaltung (Beizug einer PR-Beraterin) gestützt auf RRB 1610/87	20 000.—
---	----------

1150**1150.405**

Bundesbeiträge für die Mikroverfilmung (Kulturgüterschutz) erfolgen nur alle zwei Jahre.

1150.780

Servicekosten für die neuen Alarm-, Klima- und Liftanlagen (vom HBA als zwingend bezeichnet).

1150.822

Die Energiekosten für die unterirdischen Anlagen und das neue Atelier fallen zum ersten Male ganzjährig an.

1200

Allgemeiner Kommentar:
 Total voraussichtliche Abschreibungen auf Debitoren, Mandant 12 (Konto 0600) Fr. 2 910 000.—

1200.358

Voraussichtliche Abschreibungen
 (VA-Aufwand 0600) 700 000.—

1200.770

EDV-Büroautomation (Projektierungs- und
 Anschaffungskosten) 250 000.—

1205**1205.270**

Voraussichtliche Abschreibungen
 (VA-Aufwand 0600) 900 000.—

1205.358

Voraussichtliche Abschreibungen
 (VA-Aufwand 0600) 1 300 000.—

1205.771

Aarwangen: Umbau Schloss 30 000.—
 Umbau Amthaus 43 000.—
 La Neuveville: Umbau Richteramt 51 000.—

1210**1210.770**

Anschaffung von 2 Personal-Computern 30 000.—

1215**1215.358**

Voraussichtliche Abschreibungen
 (VA-Aufwand 0600) 10 000.—

1300**1300.359**

Im 1986 ausserordentliche Einnahmen.

1300.612

Übertragung der Abwartstelle von der Fürsorgedirektion auf die Volkswirtschaftsdirektion.

1300.642

Siehe Konto 612.

1300.830

Kosten für die Volkswirtschaftsdirektion infolge der vom Grossen Rat geforderten Organisationsüberprüfung der Gesamtverwaltung (Projekt Effista) 80 000.—

1305**1305.830**

Gutachten für Grundlagenbeschaffung betreffend Entwicklungskonzeptrevision in 4 Bergregionen.

1305.945

Wirtschaftsförderungsfonds. 4 000 000.—
(Art. 5 des Gesetzes über die Förderung der bernischen Wirtschaft vom 12.12.1971; revidierte Fassung Verabschiedung Grosser Rat Februar 1988)
Tilgung des geleisteten Vorschusses an den Landerwerbs- und Landerschliessungsfonds 1 500 000.—
(Art. 3 des Gesetzes vom 12.12.1971)
Beiträge an Landerschliessungskosten 600 000.—
(Art. 3 des Gesetzes vom 12.12.1971)
Berggebietsfonds 2 000 000.—
(Art. 6 des Einführungsgesetzes Investitionshilfe für Berggebiete vom 6.5.1975)
Übernahme von Bürgschaftsverlusten 300 000.—
Total 8 400 000.—

1310**1310.822**

Die Nebenkosten der Liegenschaft Gerechtigkeitsgasse 2 gehen neu zu Lasten des Amtes für Fremdenverkehr.

1315**1315.423**

Wohnungssanierung in Berggebieten 2 200 000.—
Förderung des Wohnungsbaus in Berggebieten 130 000.—
Total 2 330 000.—

1315.453

Wohnungssanierung in Berggebieten 600 000.—
Förderung des Wohnungsbaus 270 000.—
Total 870 000.—

1315.903

Wohnungssanierung in Berggebieten 2 200 000.—
Förderung des Wohnungsbaus 130 000.—
Total 2 330 000.—

1315.913

Wohnungssanierung in Berggebieten 600 000.—
Förderung des Wohnungsbaus 270 000.—
Total 870 000.—

1315.943

Förderung des Wohnungsbaus 80 000.—
Wohnungssanierung in Berggebieten 11 000.—
Verbesserung der Wohnverhältnisse im Berggebiet gemäss Dekret II zum Gesetz vom 7.2.1978 50 000.—
Abnahme der Kreditoren 1 500 000.—
Wohnbaulandsicherung, Dekret III 972 000.—
Förderung preisgünstiger Wohnbauten (Bürgschaften), Dekret IV 50 000.—
Förderung preisgünstiger Wohnbauten (Abnahme der Kreditoren), Dekret IV 2 914 000.—
Total 5 577 000.—

1325**1325.425**

Siehe auch Konto 905.

1325.475

Siehe auch Konto 955.

1325.612

Vollzug von Luftreinhalte-Vorschriften: 6 neu bewilligte Stellen (GRB 1422/87) 500 000.—

1325.642

Siehe Konto 612.

1325.651

Neues Konto.

1325.770

Neuanschaffung von EDV- und Textverarbeitungssystem 45 300.—
Vollzug von Luftreinhalte-Vorschriften: Verpflichtungskredite (GRB 1422/87) 827 000.—

1325.771

Neues Konto.

1325.780

Infrastrukturkosten infolge der neuen Stellen «Luftreinhalteverordnung» 17 500.—

1325.791

Eichung Abgasprüfgeräte 21 400.—
Vollzug von Luftreinhalte-Vorschriften (GRB 1422/87) 58 000.—

1325.810

Eichmeister (RRB 2231 vom 20.5.1987) 171 000.—

1325.820

Mietzins für Laupenstrasse 22
(GRB 3509/84 und GRB 2999/86) 297 000.—

1325.822

Reinigung der KIGA-Stockwerke an der
Laupenstrasse 22 45 000.—

1325.830

Erfassung Ölfeuerungskontrolle 54 000.—
EDV-Anpassung der Ölfeuerungskontroll-
programme 47 000.—

1325.893

Infrastrukturkosten infolge der neuen Stellen
«Luftreinhalteverordnung» 10 000.—

1325.905

Siehe auch Konto 425.

1325.955

Siehe auch Konto 475.

1326

Allgemeiner Kommentar:
Alle Konti dieser Dienststelle sind Durchlaufposten.

1335**1335.443**

Gemeindebeiträge an die AHV 28 611 000.—
Gemeindebeiträge an die IV 15 276 100.—
Gemeindebeiträge betr. Familienzulage-
ordnung 1 000 000.—
Gemeindebeiträge Ergänzungsleistungen
zur AHV/IV 40 234 000.—
Total 85 121 000.—

1335.463

Beiträge der Landwirtschaft 296 000.—
Verwaltungskostenbeitrag der Landwirtschaft
..... 7 500.—
Total 303 500.—

1335.923**Ausgabenbewilligung durch Budgetbeschluss**

Staatsbeitrag an die AHV 90 873 000.—
Staatsbeitrag an die IV 51 143 000.—
Total 142 016 000.—

Rechtsgrundlage: Bundesgesetz vom 20. Dezember 1946 über die Alters- und Hinterlassenenversicherung, Bundesgesetz vom 19. Juni 1959 über die Invalidenversicherung, Einführungsgesetz vom 13. Juni 1948 zum Bundesgesetz über die Alters- und Hinterlassenenversicherung.

1335.927**Ausgabenbewilligung durch Budgetbeschluss des gesamten Betrages**

Rechtsgrundlage: Bundesgesetz vom 20. Juni 1952 über die Familienzulagen für landwirtschaftliche Arbeitnehmer und Kleinbauern.

1335.943

Staatsbeitrag an die Krankenversicherung. 8 000 000.—
Staatsbeitrag an die Tuberkuloseversicherung 1 000 000.—
Kantonale Familienzulagen in der
Landwirtschaft. 4 800 000.—
Ergänzungsleistungen zur AHV/IV. 191 300 000.—
Total. 205 100 000.—

1336

Allgemeiner Kommentar:
Alle Konti dieser Dienststelle sind Durchlaufposten.

1336.357**Kostenrückerstattungen:**

Des Kantons (Art. 11 Gesetz vom 8. 6. 1958
über FZL) 153 300.—
Des Kantons (Art. 14 ELG vom 17. 4. 1966) 1 583 800.—
Des Kantons für Krankenversicherung 77 200.—
Des Kantons für Art. 5/6 Kinderzulagengesetz 4 300.—
Gemäss Paragraph 20VV zum Kinderzulagen-
gesetz 405 300.—
Des Bundes (Art. 57 IVG) 4 380 800.—
Total. 6 604 700.—

1337

Allgemeiner Kommentar:
Alle Konti dieser Dienststelle (Familienausgleichskasse)
sind Durchlaufposten.

1340**1340.770**

Es drängen sich insbesondere folgende Ersatzanschaffungen
grösserer, älterer Geräte auf:

Gaschromatographie-System 80 000.—
HPLC-Integrator mit UV-Detektor 90 000.—

1345**1345.250**

Durch verschiedene organisatorische Massnahmen und eine ver-
stärkte Werbung konnte die Zahl der Benutzer der Gewerbebi-
bliothek verdoppelt werden.

1345.359

Eine Steigerung der Einnahmen ist nur über die Erhöhung der
Saalmieten im Käfigturm möglich. Da dieser Teil der Einnahmen
den ortsüblichen Mietansätzen angepasst werden muss, ist eine
weitergehende Erhöhung nicht möglich, da sich hier sofort eine
Verlagerung auf andere Lokalitäten ergeben würde.

1345.612

Aufsicht in den Ausstellungsräumen Kornhaus und Käfigturm 46 000.—
 Hauswirtschaft Käfigturm 17 000.—
 Hauptreinigung Kornhaus und Käfigturm 7 000.—

1345.820

Niedriger Mietzins im Kornhaus, da die Abwartwohnung weggefallen ist.

1350**1350.400**

Infolge Aufgabenteilung Bund—Kanton entfallen die Bundesbeiträge ab 1987.

1350.420

Infolge Aufgabenteilung Bund—Kanton entfallen die Bundesbeiträge ab 1987.

1350.612

Dienstaltersgeschenk und Bewilligung vier neuer Praktikanten.

1350.797

Medienkosten zur Ausleihung als Dienstleistung 10 000.—

1350.900

Infolge Aufgabenteilung Bund—Kanton entfallen die Bundesbeiträge ab 1987.

1350.930

Erhöhung des Staatsbeitrages infolge Ausbau einzelner regionaler Berufsberatungsstellen.

Gebundene Beiträge von Berufsberatungsstellen von Gesetzes wegen:

— Art. 54 des Gesetzes über die Berufsbildung vom 9.11.1981

— Art. 20, 21, 22 der Verordnung über die Berufsberatung vom 9.12.1983

(Art. 23 fällt weg, da der Bund ab 1986 keine Subventionen mehr leistet an die Berufsberatung), Kosten Totalausgaben aller 18 Stellen Fr. 9,212 Mio.

Davon subventionsberechtigt Fr. 5,881 Mio.

Auf Löhne (von total Fr. 6,575 Mio) und Mietzinse (von total Fr. 0,632 Mio) entfallen an Subventionen Fr. 4,275 Mio (Löhne) und Fr. 0,411 Mio (Mietzinse).

Ausgabenbewilligung durch Budgetbeschluss**Gemeindeverband:**

Signau/Trachselwald	259 222.—
Konolfingen/Aaretal	305 970.—
Frutigen, N+O-Simmental, Saanen	314 300.—
Jura Bernois	357 130.—
Burgdorf	205 972.—
Thun	576 674.—
Aarberg, Büren	251 505.—
Fraubrunnen	259 488.—
Interlaken/Oberhasli	224 944.—
Worbental und Ostermundigen	326 912.—

Gemeinde:

Biel	1 009 280.—
Köniz	213 720.—
Bern	943 492.—
Total	5 248 609.—

Rechtsgrundlage: Gesetz vom 9. November 1981 über die Berufsbildung.

1355**1355.359**

Kursgelder für Lehrmeisterkurse, Kostenrückerstattung Lehrabschlussprüfungen.

1355.400

Neu: Bundesbeiträge für Lehrerfortbildungskurse.

1355.420

Durchlaufposten, siehe Konto 900.

1355.450

Durchlaufposten, siehe Konto 910.

1355.602

Gemäss Anhang zur Verordnung vom 14.12.1983 über die Berufsbildung leistet der Kanton folgende Entschädigungen an die Mitglieder der Lehraufsichtskommission und Prüfungsexperten:

Pro Tag Fr. 96.—

Pro Stunde Fr. 12.—

Es ist zunehmend schwieriger, Kommissionsmitglieder und Experten zu finden, die bereit sind, zu diesen Ansätzen zusätzliche Aufgaben im Interesse der Berufsbildung zu übernehmen.

Es wird deshalb dem Regierungsrat beantragt werden, die gegenwärtigen Ansätze angemessen zu erhöhen.

1355.655

Erhöhung für Informatikprojekt Leon.

1355.770

Grundkredit, Ersatzbeschaffungen 36 000.—
 1. Tranche Informatikprojekt Leon 250 000.—

1355.798

Lehrmeister- und Lehrerfortbildungskurse.

1355.832

Kostenpflichtige Rechtsfälle im Zusammenhang mit Einsprachen Lehrabschlussprüfungen.

1355.840

Miete KOFINA-Geräte 12 300.—
 Zusätzliche Miete von 3 Geräten für Pilot-
 verfahren Debitorenfakturierung 19 860.—

1355.900

Durchlaufposten, siehe Konto 420.

1355.910

Durchlaufposten, siehe Konto 450.

1355.930

Dieser Betrag umfasst die Staatsbeiträge an Berufsschulen und nichtkantonale Ingenieurschulen, Technikerschulen und Höhere Fachschulen. Gemäss Berufsbildungsgesetz leistet der Kanton 45% an die nach Abzug der Betriebserlöse und der Bundesbeiträge verbleibenden Betriebskosten der Berufsschulen.

Ausgabenbewilligung durch Budgetbeschluss**Werkjahre:**

Bern 504 000.—
Biel 499 500.—

Kaufmännische Berufsschulen:

Bern 3 973 500.—
Bern BV 652 500.—
Bern BVA 1 291 500.—
Bern WMB 1 687 500.—
Biel 2 025 000.—
Burgdorf 821 250.—
Interlaken 495 000.—
Langenthal 747 000.—
Langnau 292 500.—
Lyss 477 000.—
Moutier 360 000.—
Neuveville 920 250.—
Thun 1 314 000.—
Tramelan 508 500.—

Gewerbliche Berufsschulen:

Bern BFF 933 750.—
Bern GIBB 10 125 000.—
Bern Laubegg 216 000.—
Bern LWB 2 790 000.—
Bern SFG 3 105 000.—
Biel 3 447 000.—
Burgdorf 1 935 000.—
Interlaken 1 269 000.—
Langenthal 1 566 000.—
Langnau 499 500.—
Lyss 679 500.—
Moutier 621 000.—
St.-Imier 373 500.—
Tavannes 320 400.—
Thun 3 183 750.—
Thun Schlossb. 202 500.—
Tornos 396 000.—
Zweisimmen 204 750.—

Weiterbildung:

LW Bern 800 000.—
SFG Bern 250 000.—
KBS Bern 350 000.—
Höhere Fachschulen:
HTL Bern 1 500 000.—
HWV Bern 380 000.—
Total 51 716 659.—

Rechtsgrundlage: Gesetz vom 9. November 1981 über die Berufsbildung.**1355.939**

Berufsschulbauten: Begrenzung auf 6 Mio Franken gemäss vor-aussichtlichem Grossratsbeschluss November 1987.

1355.940

Dieses Konto beinhaltet Staatsbeiträge an Einführungskurse (Betrieb und Bauten), Weiterbildungskurse sowie an weitere Veranstaltungen und Massnahmen gemäss Gesetz vom 9. November 1981 über die Berufsbildung.

1360**1360.440**

Standort- und Wohnsitzgemeindebeitrag Biel. 1 120 000.—
 Wohnsitzgemeindebeiträge der übrigen
 Bernischen Gemeinden 1 145 000.—
Total 2 265 000.—

1360.460

Beitrag des Kantons Solothurn.

1360.770

Grundkredit gemäss Vierjahresprogramm 990 000.—
 Elektronikerausbildung KSMB
 (GRB vom 8. 5. 1985) 150 000.—
 Installationen 180 000.—
 Neue Werkstoffe / Alternative Energien. 200 000.—
 Sondermassnahmen «Informatik» des Bundes .. 200 000.—
Total 1 720 000.—

1360.801

Ausbau der Telefonzentrale.

1365**1365.754**

Konto wird aufgehoben.

1365.770

Grundkredit.

1365.771

Neubau Maschinenlabor
 (GRB 1312 vom 14. 5. 1987) 1 000 000.—
 Neubau Elektrotechnik (GRB Sept.-Session 1987)
 Sonderkredit Verfahrenstechnik (GRB Sept.
 Session 1987) 400 000.—
 Sonderkredit Architektur 100 000.—
Total 1 894 000.—

1370		1375	
1370.400		1375.351	
Ordentliche Subvention	1 272 000.—	Ausserkantonale Schulgelder werden neu auf Konto 446 budgetiert.	
Ausrüstungssubvention	424 000.—	1375.359	
Total	<u>1 696 000.—</u>	Da die Abteilung HTL-Holz noch nicht voll ausgelastet ist, wird die verbleibende Arbeitskapazität der HTL-Dozenten an Dritte verkauft.	
1370.770		1375.440	
RE 6482 vom 9. 7.1984 und Brief vom 21.1.1985 ..	390 000.—	Beitrag Einwohnergemeinde	
Besondere Massnahmen des Bundes für die Informatik	550 000.—	Beitrag Wohnsitzgemeinden.....	
Total	<u>940 000.—</u>	158 700.—	
1370.771		20 300.—	
Ausrüstung des neuen Gebäudes gemäss Volksbeschluss vom 16. 3.1986.....		1375.770	
214 000.—		Sägerei	
1370.820		Zimmerei	
Mietzinserhöhung (Kohli-Saal).....		Schreinerei.....	
44 000.—		HTL	
		17 450.—	
		58 200.—	
		25 850.—	
		81 200.—	
		1385	
		1385.704	
		Das Dach des Gebäudes der Schule muss im 1988 repariert werden. Hausmarder richten Schaden an.	

1400**1400.444**

Gemeindebeiträge an die ungedeckten Betriebskosten der Bezirksspitäler	43 400 000.—	
Dito der Spezialanstalten	23 400 000.—	
Dito der Schulen für Spitalberufe	25 700 000.—	
Dito des Inselspitals	32 400 000.—	
Dito des Frauenspitals	3 270 000.—	
Dito der kantonalen psychiatrischen Kliniken	21 300 000.—	
Total	<u>149 470 000.—</u>	

1400.460

Beiträge von Kantonen für die Ausbildung von Schülern im Kanton Bern (Westschweizer Schulabkommen). Neues Konto. Ausgaben siehe Konto 944.

1400.820

Mietzinse	135 000.—	
Miete von Maschinen	35 000.—	
Total	<u>170 000.—</u>	

1400.822

Erhöhung infolge Übernahme des Gebäudes Rathausplatz 1.

1400.830

Entschädigungen an Dritte für besondere Dienstleistungen:		
Inspektionen der Apotheken,		
Drogerien und Arzneimittelabgaben	50 000.—	
Diverse	<u>20 000.—</u>	70 000.—
Entschädigungen an Dritte für Gutachten und Studien:		
Wissenschaftliche Auswertungen ...	155 000.—	
Überarbeitung der Spitalplanung ...	160 000.—	
Erweiterung des Basiskonzepts	100 000.—	
Organisationsentwicklung	100 000.—	
Diverse	<u>330 000.—</u>	845 000.—
Total		<u>915 000.—</u>

1400.840

Abgeltung von EDV-Leistungen der Privatspitäler ..	52 000.—	
Software-Anpassungen in den Privatspitälern	35 000.—	
Ausbau der eigenen Software	30 000.—	
Diverses	<u>10 000.—</u>	
Total	<u>127 000.—</u>	

1400.944

Betriebsbeiträge an Spitalverbände gemäss Spitalgesetz (Art. 52)	88 450 000.—	
Dito aus Spitalsteuerzehntel (10%)	5 000 000.—	
Betriebsbeiträge an Spezialanstalten	34 900 000.—	
Dito aus Spitalsteuerzehntel (10%)	1 500 000.—	
Betriebsbeiträge an Schulen für Spitalberufe ..	38 990 000.—	
Dito aus Spitalsteuerzehntel (10%)	1 500 000.—	
Beiträge an Kantone für die Ausbildung von Schülern aus dem Kanton Bern (Neues Konto, Westschweizer Schulabkommen. Siehe auch Konto 460)	410 000.—	
Betriebsbeitrag an das Inselspital gemäss Spitalgesetz	88 450 000.—	
Grössere Anschaffungen und Erneuerungen (Selbstbehalt von 20% nach Artikel 44, Absatz 3 des Spitalgesetzes)	1 300 000.—	
Betriebsbeitrag an das Pathologische Institut ..	700 000.—	
Staatsbeitrag an den Fonds zur Krankheitsbekämpfung (GRB 4070 vom 11.2.1982)	300 000.—	

Sonstige Beiträge:

Interkant. Kontrollstelle für Heilmittel	922 900.—	
Schweiz. Krankenhausinstitut	286 000.—	
Dentalhygieneschule in Bern	200 000.—	
Schweiz. Sanitätsdirektorenkonferenz	63 000.—	
Regionale Fachstelle für Heilmittelkontrolle	120 000.—	
Diverse	<u>168 000.—</u>	1 760 000.—
Billigkeitszahlungen auf Antrag des Sanitätskollegiums		6 000.—
Total		<u>278 416 000.—</u>

1400.949

Bau- und Einrichtungsbeiträge gemäss Spitalgesetz (Art. 42; zur Verfügungstellung eines Kredites in der Höhe eines Steuerzehntels, abzüglich 10%, Änderung des Spitalgesetzes vom 14.5.1984)
 67 000 000.— |

1470**1470.357**

Kostenrückerstattung aus Spitalsteuerzehntel.

1470.770

Anpassung der medizinisch-technischen Einrichtungen (bis zur Wahl des neuen Direktors zurückgestellter Nachholbedarf; 1. Tranche).

1470.800

Erhöhte Insertionskosten für die Rekrutierung von Pflegepersonal.

1470.899

Hebammen-Fortbildungstage (bisher unter Konto 655).

1471**1471.655**

Kaderausbildung für eine Lehrerin.

1475**1475.352**

Mindereinnahmen infolge Rückgang der Pflorgetage.

1475.800

Erhöhte Insertionskosten für die Rekrutierung von Pflegepersonal.

1476**1476.311**

Anpassung der Produktion an die agrarpolitische Lage (Extensivierung).

1476.820

Pachtzinsbelastung durch die kantonale Liegenschaftsverwaltung.

1477**1477.352**

Kostenrückerstattung für die Schüler, die in der Klinik Praktika absolvieren (siehe Konten 612 und 642; RRB 0029 vom 7.1.1987).

1477.612

Inkl. 100% der Schülerentschädigungen (RRB 0029 vom 7.1.1987).

1477.642

Siehe Konto 612.

1480**1480.357**

Kostenrückerstattung aus Spitalsteuerzehntel (siehe Konto 771).

1480.771

Erneuerung des Zentralbereichs gemäss Volksbeschluss vom 22.9.1985; Um- und Anbau Gebäude F6 gemäss GRB 5023/86.

1480.800

Erhöhte Insertionskosten für die Rekrutierung von Pflegepersonal.

1481**1481.820**

Pachtzinsbelastung durch die kantonale Liegenschaftsverwaltung.

1482**1482.352**

Kostenrückerstattung für die Schüler, die in der Klinik Praktika absolvieren (siehe Konten 612 und 642; RRB 0029 vom 7.1.1987).

1482.612

Inkl. 100% der Schülerentschädigungen (RRB 0029 vom 7.1.1987).

1482.642

Siehe Konto 612.

1485**1485.799**

Einrichtung einer weiteren Communauté thérapeutique.

1485.800

Erhöhte Insertionskosten für die Rekrutierung von Pflegepersonal.

1486**1486.820**

Pachtzinsbelastung durch die kantonale Liegenschaftsverwaltung.

1487**1487.352**

Kostenrückerstattung für die Schüler, die in der Klinik Praktika absolvieren (siehe Konten 612 und 642; RRB 0029 vom 7.1.1987).

1487.612

Inkl. 100% der Schülerentschädigungen (RRB 0029 vom 7.1.1987).

1487.642

Siehe Konto 612.

1495

Allgemeiner Kommentar:
Neue organisatorische Eingliederung der Rehabilitationswerkstätte und des Wohnheims (Bruttoprinzip).

1495.770

Anschaffungen für Laupenstrasse 49.

1495.792

Materialverbrauch Rehabilitationswerkstätte (Bruttoprinzip; Gegenkonten 310 und 352).

1495.820

Erstmalige Miete Laupenstrasse 49.

1495.822

Erstmalige Reinigungs- und Energiekosten für Laupenstrasse 49.

1500

<p>Allgemeiner Kommentar: Total voraussichtliche Abschreibungen auf Debitoren, Mandant 15 (Konto 0600) Fr. 10 000.—</p>

1500.770

Projekt Bajus/Büroautomation der Justizdirektion
(zwei Drittel der Gesamtkosten) 1 000 000.—

1505**1505.943**

Neues Konto ab 1988.
Betriebskredit Jugendkommission 100 000.—

1506**1506.770**

Neuanschaffung Fahrzeug als Ersatz für altes
Auto 25 000.—

1510**1510.250**

Voraussichtliche Abschreibungen
(VA-Aufwand 0600) 10 000.—

1600**1600.250**

Passgebühren (Bruttoeinnahmen). Siehe die Ausgaben bei Kontengruppe 800 2 700 000.—
 Gesellschaft Schweizer Zahlenlotto (2% des Umsatzes pro 1987 als Bewilligungsgebühr gemäss Art. 22 der Verordnung über die Verwendung von Lotteriegeldern vom 27.8.1986) 900 000.—

1600.359

Ausserordentliche Einnahmen durch die Auflösung des «Fonds für Verbesserungen im Strafvollzug».

1600.761

Kostgelder für Insassen in Anstalten 2 520 000.—
 Kostgelder für Insassen in Anstalten der Polizeidirektion 12 000 000.—
 Total 14 520 000.—

Aufgrund der Rechnungsstellung durch die Anstalten wird diese Kontengruppe belastet und der entsprechenden Einnahmegruppe gutgeschrieben.

1600.770

Ersatzmöblierung Sitzungszimmer 20 000.—
 Reorganisation der Registratur; Direktionskanzlei .. 110 000.—
 EDV-Projekte:
 Fremdenpolizei (ZAR III) 50 000.—
 Direktionssekretariat inkl. Gefängnisinspektorat und Rechtsabteilung 50 000.—

1600.800

Büroauslagen, Druck- und Buchbinderkosten 148 000.—
 Passformulare 600 000.—
 Formulare für Fremdenpolizei 50 000.—
 Total 798 000.—

1600.801

Zusätzliche Kosten ab 1987 durch Inbetriebnahme eines Fernschreibers bei der Fremdenpolizei 7 500.—

1600.893

Der Kredit muss um Fr. 40 000.— auf Fr. 265 000.— erhöht werden, da der Betrag des «Staatlichen Unfallfonds» wegfällt.

1600.899

Inbegriffen Kostenbeitrag an Stiftung Schweiz. Ausbildungszentrum für das Strafvollzugspersonal gemäss RRB vom 2. 4. 1980.

1610**1610.250**

Gebühren des Zivilstandsamtes Bern.

1610.612

Enthält die Besoldungen des Zivilstandsamtes Bern und die Entschädigungen der Zivilstandsbeamten gemäss GRB.

1610.800

Kosten des Zivilstandsamtes Bern

1610.801

Gebühren (Portomarken) des Zivilstandsamtes Bern.

1610.810

Kosten des Zivilstandsamtes Bern

1620**1620.234**

Ab 1.1.1988 fallen die Steuerrabatte des Dekretes vom 10.5.1972 über die Besteuerung der Strassenfahrzeuge wegen deren Befristung dahin. Degressiv steigende Zunahme der Motorfahrzeugzulassungen.

1620.250

Ab 1.1.1988 tritt die neue Verordnung vom 22.12.1982 über die Gebühren der Polizeidirektion in Kraft, was durchschnittlich eine Zunahme von 20% erbringt.

1620.770

Mobilium EDV-Projekt SUSÄ 70 000.—
 5 PC (Ergänzung des Textverarbeitungssystems). 120 000.—

1620.780

Altes System (bis September 1988) 45 000.—
 EDV-Projekt SUSÄ (ab September 1988) 65 000.—

1620.799

Ab 1.1.1987 hat der Staat Bern die Lichtsignalanlagen auf den Staatsstrassen übernommen. Der Staat Bern besorgt den Unterhalt. Ab 1.1.1988 müssen die zum Teil mangelhaft unterhaltenen Anlagen systematisch renoviert oder angepasst werden. Das Projekt für eine Zentralüberwachung und -steuerung wird in Angriff genommen.

1620.840

EDV-Projekt SUSÄ 100 000.—

1630**1630.800**

Ab 1988 sind verschiedene zusätzliche Aktengarnituren und Formulare für die Führer- und Fahrzeugprüfungen erforderlich sowie neue Theoriebogen usw. Dies und die Bekanntmachungen der Führerprüfungen Kategorie G ergeben gegenüber Vorjahren erhebliche Mehrkosten.

1630.840

Für den Ausdruck von Fahrzeug-Prüfungsberichten im Expertenbüro Bern (Rationalisierung des Arbeitsablaufs) sind ein Drucker und ein zusätzlicher Bildschirm erforderlich.

1640**1640.754**

Aufwendungen für Urinproben und Psychiatricberichts-kosten.

1640.770

Ersatz und Ergänzungen im Büro Bern 8 000.—
 Einrichten von 2 neuen Arbeitsplätzen im Büro Biel 13 000.—
 Arbeitsplatz EDV in Buchhaltungsabteilung 2 400.—
 Neue Telefonanlage mit APE-Anschluss, gemäss Brief des Amtes für Informatik vom 6.7.1987 140 000.—
 Total 163 400.—

1640.810

Reduktion um Fr. 3000.— zugunsten von Konto 830.

1640.820

Mietkosten, zusätzliche Büromieten für Regionalstellen in Thun und Biel.

1640.830

Spesenentschädigungen und Weiterbildungskosten für freie Mitarbeiter (Reduktion Fr. 3000.— auf Konto 810).

1640.840

Mietgebühr für 2 PC	14 000.—
Kosten für neues Projekt «Schuldensanierungen» . . .	8 000.—
Total	<u>22 000.—</u>

1650**1650.612**

Bestandeserhöhung gestützt auf Art. 9 des Dekretes über das Polizeikorps des Kantons Bern vom 9.9.1981.

Erhöhung der Inkonvenienzentschädigung ab 1.1.1988 gemäss RRB 0772 vom 19.2.1986.

1650.651

Durch die verschiedenen Tragzeiten der einzelnen Uniformstücke schwanken die Ausgaben von Jahr zu Jahr beträchtlich.

1650.704

Bezirksgefängnisse	70 000.—
--------------------------	----------

1650.760

Massive Erhöhung der Kosten für die Wäschebeschaffung in den Anstalten in Hindelbank.

1650.761

Nahrung in Gefängnissen	720 000.—
-------------------------------	-----------

1650.770

Kosten für Funkanlagen pro 1988	485 000.—
---------------------------------------	-----------

Informatikvernetzung der kriminalpolizeilichen Ausstellen	288 000.—
---	-----------

Kosten für Verbindungsnetz Vulpus-Telematic (krisensichere Verbindung Bund—Kantone), 1. Etappe	300 000.—
--	-----------

Kosten für verschiedene Motorfahrzeuge pro 1988

Ersatz	650 000.—
Neu	<u>307 000.—</u>
	957 000.—

1650.780

Unterhalt der Funkanlagen gemäss Vertrag mit der Firma Autophon AG, GRB vom 20.2.1986 . . .	470 000.—
---	-----------

1650.801

Informatikvernetzung, Gebühren für Tf-Mietleitungen	67 000.—
---	----------

1650.830

Software-Ergänzung und Software-Entwicklung Kriminalpolizei	100 000.—
Modifikation Software Fahrzeugfahndung RIPOL.	50 000.—
Projekt Effizienzsteigerung	400 000.—

1650.936

Gemäss Verträgen mit der Gemeinde Bern vom 29./30.11.1967 und 15./29.6.1983.

1660**1660.406**

Bundesbeiträge an die Kantonspolizei für Dienstleistungen auf dem Nationalstrassennetz (Treibstoffzollgesetz TZG vom 22.3.1985).

1660.936

Gemeinde Thun (Feuerwehr- und Rettungsdienst N6)

Jährlicher Beitrag	70 000.—
--------------------------	----------

Gemeinden Brienz und Interlaken (Feuerwehr- und Rettungsdienst N8)

Jährlicher Beitrag	125 000.—
--------------------------	-----------

Einmalige Investitionen	1 875 000.—	2 000 000.—
-------------------------------	-------------	-------------

Total		<u>2 070 000.—</u>
-------------	--	--------------------

1660.946

Gemäss Verträgen mit den Kantonen Solothurn vom 15.4.1966/4.9.1979 und Neuenburg vom 28.6.1977/12.6.1979.

1670**1670.310**

Verursachte Kosten siehe Kontengruppe 860.

1670.351

Kostgeldansätze gemäss Beschluss der Konkordatskonferenz. Betrachte BUK-Bericht/Antwort Regierungsrat. Siehe auch Direktionssekretariat Kontengruppe 761.

1670.770

KOFINA P gemäss RRB vom 18.12.1985/GRB vom 20.2.1986	344 000.—
Hubstapler	35 000.—

1671**1671.311**

Verursachte Kosten siehe Kontengruppe 860.

1671.770

Traktor	56 000.—
---------------	----------

1675**1675.310**

Verursachte Kosten siehe Kontengruppe 860.

1675.351

Kostgeldansätze gemäss Beschluss der Konkordatskonferenz.
Betrachte BUK-Bericht/Antwort Regierungsrat.
Siehe auch Direktionssekretariat Kontengruppe 761.

1675.770

KOFINA P gemäss RRB 5186 vom 18.12.1985/GRB
vom 20.2.1986. 344 000.—
Ersatzfahrzeug 20 000.—

1676**1676.311**

Verursachte Kosten siehe Kontengruppe 860.

1676.770

Grossmähdrescher. 220 000.—

1680**1680.310**

Verursachte Kosten siehe Kontengruppe 860.

1680.351

Kostgeldansätze gemäss Beschluss der Konkordatskonferenz.
Betrachte BUK-Bericht/Antwort Regierungsrat.
Siehe auch Direktionssekretariat Kontengruppe 761.

1680.357

Rückvergütung Telefongespräche von Insassen. . . . 20 000.—

1680.770

Kleintransporter 25 000.—

1680.801

Rückvergütung Insassinnen-Telefongespräche siehe Kontengruppe 357.

1681**1681.311**

Verursachte Kosten siehe Kontengruppe 860.

1681.770

Traktoren (Reduktion von 3 auf 2). 50 000.—

1685**1685.311**

Verursachte Kosten siehe Kontengruppe 860.

1685.351

Kostgeldansätze gemäss Beschluss der Konkordatskonferenz.
Betrachte BUK-Bericht/Antwort Regierungsrat.
Siehe auch Direktionssekretariat Kontengruppe 761.

1685.770

Kleiderkästen für Insassen-Privateffekten 28 000.—
Ersatzanschaffungen:
Waschautomat 10 000.—
Kippkochapparat. 16 000.—

1686**1686.311**

Verursachte Kosten siehe Kontengruppe 860.

1686.770

Ladewagen. 29 000.—

1690**1690.311**

Verursachte Kosten siehe Kontengruppe 860.

1690.351

Defizitdeckung gemäss Heimvereinbarung.

1690.770

KOFINA P gemäss RRB 5186 vom 18.12.1985/GRB
vom 20.2.1986. 265 000.—
Ersatz Personenbus 22 000.—

1691**1691.311**

Verursachte Kosten siehe Kontengruppe 860.

1695**1695.311**

Verursachte Kosten siehe Kontengruppe 860.

1695.351

Defizitdeckung gemäss Heimvereinbarung.

1695.770

P-Computer 25 000.—

1700**1700.359**

Übertrag aus zweckbestimmtem Fonds Militär-
bussenkasse 1 000 000.—

1700.801

Neue SL-1-Telefonanlage, Anteil höhere Gebühren.

1700.946

Staatsbeiträge an das ausserdienstliche Schiesswesen.

1710**1710.426**

Durchlaufposten, siehe auch Konto 906.

1710.820

Wegfall Mietzins Kreiskommando Biel. Ab 1988 in kantonalem
Gebäude.

1710.906

Durchlaufposten, siehe auch Konto 426.

1720**1720.310**

Fr. 600 000.— (Verkauf von Militäreffekten) werden in die Effektiv-
kostenabrechnung mit dem Bund einbezogen.

1720.311

Siehe auch Konto 860.

1720.357

Kostenrückerstattungen des Bundes	4 388 000.—
Versicherungsleistungen (SUVA)	50 000.—
Verschiedene Kostenrückerstattungen	17 000.—
Total	<u>4 455 000.—</u>

1720.801

Neue SL-1-Telefonanlage, Anteil höhere Gebühren.

1720.820

Kosten für die Unterbringung des Korpsmaterials der kantona-
len Truppen.

1720.822

Höhere Energiekosten (Strom und Gas) infolge Neubauten.

1720.840

Hardware-Miete KOFINA.

1720.860

Siehe auch Konto 311.

1730**1730.130**

Inbegriffen Leistung des Bundes für Verzinsung und Rückver-
gütung für Erneuerungen.

1730.357

Mindereinnahmen infolge tieferem Heizölpreis.

1730.822

Minderausgaben infolge tieferem Heizölpreis.

1740**1740.244**

Die für 1988 veranschlagten Einnahmen betreffen die Ver-
anlagung für 1987. Die Rückerstattungen und die Bezugskosten
werden diesem Konto belastet. Der Kantonsanteil am eidgenös-
sischen Militärflichtersatz beträgt 20%.

1740.770

Anschaffung einer neuen EDV-Anlage, vorbehalten
GRB 700 000.—

Der 1987 budgetierte Betrag von Fr. 630 000.— verfällt infolge
Verzögerung der Beschaffung.

1740.801

Neue SL-1-Telefonanlage, Anteil höhere Gebühren und Mietlei-
tungen neue EDV-Anlage.

1750**Allgemeiner Kommentar:**

Neue Aufgaben und vermehrte Tätigkeiten gemäss Katalog
im Bericht des Regierungsrates vom 31. März 1987 an den
Grossen Rat über den Katastrophenschutz im Kanton Bern
(Ausbau des kantonalen Katastrophendispositives und der
Notfallschutzkonzepte, Aufbau und Ausbildung der Füh-
rungsorgane in den Gemeinden und Bezirken, Alarmierung
und Information, erhöhte Einsatzbereitschaft zur Katastro-
phenhilfe) ergeben eine Entwicklung im Personal- und
Finanzbedarf, die im vorliegenden Budget noch nicht voll-
umfänglich berücksichtigt ist.

1750.801

Neue SL-1-Telefonanlage, Anteil höhere Gebühren.

1760**1760.357**

Ab 1988 werden die Kurskosten netto verbucht.
Mindereinnahmen Fr. 270 000.—. Siehe auch Minderausgaben im gleichen Betrage bei Konto 1761 798.

1760.426

Durchlaufposten, siehe auch Konto 906.

Baulicher Zivilschutz	14 000 000.—
Kurse und Material	<u>3 700 000.—</u>
Total	<u>17 700 000.—</u>

1760.456

Durchlaufposten. Siehe auch Konto 916.

1760.655

Ausbildung EDV.

1760.770

Anteil Anschaffung einer EDV-Anlage, vorbehalten
GRB (Fr. 550 000.— im Budget 1987)..... 100 000.—

1760.780

EDV-Anlage..... 25 000.—

1760.800

Mehrkosten im Zusammenhang mit der EDV-Anlage.

1760.840

Hardware-Miete KOFINA.....	8 000.—
EDV-Kosten, Entwicklung durch Dritte.....	<u>239 000.—</u>
Total	<u>247 000.—</u>

1760.906

Durchlaufposten, siehe auch Konto 426.

Baulicher Zivilschutz	14 000 000.—
Kurse und Material	<u>3 700 000.—</u>
Total	<u>17 700 000.—</u>

1760.916

Durchlaufposten. Siehe auch Konto 456.

1760.946

Staatsbeiträge für den baulichen Zivilschutz. Auszahlungsbe-
trag laut Verpflichtungskreditkontrolle.
Zusicherungsplafond gemäss GRB
vom 17.2.1987..... 7 000 000.—

1761**1761.311**

Siehe auch Konto 860.

1761.798

Ab 1988 werden die Kurskosten netto verbucht.
Minderausgaben Fr. 270 000.—. Siehe auch Mindereinnahmen im gleichen Betrage bei Konto 1760.357.

1761.860

Siehe auch Konto 311.

1801**1801.250**

Prüfungs- und Aufnahmegebühren.

1801.354

Anrechnungswert der Naturalien.

1801.357

Besoldungsrückerstattungen diverser Kirchgemeinden.

1801.359

Loskauf verschiedener Korporationen von der Heizentschädigungspflicht.

1801.652

Wohnungs- und Heizentschädigungen (keine Garageentschädigungen).

1801.941

Evang.-ref. Landeskirche (RRB 960 vom 5. 3. 1975) . . .	50 000.—
Gemeindevikariate (RRB 1383 vom 5. 5. 1982)	80 000.—
Taubstummepfarramt, Reisekostenbeitrag (RRB 2004 vom 21. 5. 1980)	10 000.—
Universitätspfarramt (RRB 1629 vom 12. 5. 1981)	30 000.—
Fort- und Weiterbildung der Pfarrer (RRB 1989 vom 21. 5. 1985)	150 000.—
Kurse für Bauernarbeit (RRB 349 vom 23. 1. 1974) . . .	20 000.—
Kirchlich-theologische Schule Bern (RRB 2167 vom 13. 5. 1987; Erhöhung per 1. 1. 1988 um 15 000.—	130 000.—
Entschädigung der Lernvikare (1200.— je Lernvikar und Monat während 6 Monaten; RRB 1739 vom 2. 5. 1984)	220 000.—
Total	<u>690 000.—</u>

1802**1802.250**

Prüfungs- und Aufnahmegebühren.

1802.354

Anrechnungswert der Naturalien.

1802.357

Besoldungsrückerstattung für grenzübergreifende Kirchgemeinde.

1802.612

Technische Korrektur.

1802.630

Technische Korrektur.

1802.642

Technische Korrektur.

1802.652

Wohnungs- und Heizentschädigungen (keine Garageentschädigungen); technische Korrektur.

1802.941

Diözesanunkosten des Bistums Basel (Anteil Staat Bern = 14,59%. Festsetzung aufgrund der jährlichen Kostenabrechnung; RRB 4404 vom 9. 12. 1983)	45 000.—
Seelsorge für Patienten Heilstätte Bellevue, Montana (RRB 1963 vom 10. 4. 1951)	1 000.—
Studentenseelsorge an der Universität Bern (RRB 808 vom 29. 2. 1984)	12 000.—
Total	<u>58 000.—</u>

1803**1803.250**

Prüfungs- und Aufnahmegebühren.

1803.354

Anrechnungswert der Naturalien.

1803.652

Heizentschädigungen (keine Garageentschädigungen).

1803.941

Besoldung des Bischofs der Christkatholischen Kirche der Schweiz (RRB 2859 vom 15. 8. 1973) 5 000.—

1920.240

Verbuchung nach effektivem Geldeingang. Vom geschätzten gesamten direkten Bundessteueranteil von rund 453 Mio Franken werden 1988 rund 253 Mio Franken oder rund 60% eingehen, so dass 1989 noch rund 200 Mio Franken erwartet werden können. Die Repartitionsanteile der anderen Kantone werden direkt diesem Konto belastet.

1920.250

	Budget 1987	Budget 1988
Gebühren der Ausgleichskassen....	360 000.—	235 000.—
Gebühren der Abteilung		
Gemeindesteuer.....	320 000.—	90 000.—
Servicegebühren der Gemeinden...	<u>2 780 000.—</u>	<u>2 680 000.—</u>
Total	<u>3 460 000.—</u>	<u>3 005 000.—</u>

1920.357

	Budget 1987	Budget 1988
Rückerstattung der Gemeinden an die Kosten der amtlichen Bewertung.....	1 200 000.—	3 000 000.—
Durch die vermehrte Schätzer-tätigkeit im Rahmen der Hauptrevision 1989, kann bei diesem Konto mit wesentlichen Mehreinnahmen gerechnet werden.		
Bücheruntersuchungs- und Einsprachekosten	150 000.—	130 500.—
Rückerstattungen PTT-Gebühren und Reiseauslagen.....	1 000.—	1 000.—
Rückerstattungen Diverses.....	<u>420 000.—</u>	<u>424 000.—</u>
Total	<u>1 771 000.—</u>	<u>3 555 500.—</u>

1920.612

1988 — 2. Veranlagungsjahr — entfallen die Aushilfslöhne bei der Abteilung Verrechnungssteuer im Rahmen von 1,25 Mio Franken.

1920.655

Schulungskosten im Rahmen NESKO-B (computerunterstützte Taxation; gemäss RRB 1171/87)	250 000.—
---	-----------

1920.770

Möblierung im Rahmen NESKO-B (RRB 1171 vom 18.3.1987).....	500 000.—
Umzug der Kreisverwaltung Bern-Stadt (inkl. Fr. 180 000.— gemäss GRB vom 10.2.1987) ...	300 000.—
Büroautomation bei der Zentralverwaltung.....	180 000.—
Ersatz des Kleincomputers bei der Abteilung	
Gemeindesteuer.....	100 000.—

1920.780

Unterhalt der PC (inkl. Kleincomputer bei der Abteilung Gemeindesteuer)	85 000.—
---	----------

1920.781

Neues Konto.

1920.800

Ausgabenbewilligung durch Budgetbeschluss Druckkosten für die Steuerformulare im Rahmen der Steuerverwaltung und der Hauptrevision der amtlichen Werte (gestützt auf Art. 91 STG und Dekret vom 19.11.1986).....	3 040 000.—
---	--------------------

1920.801

Umzug der Kreisverwaltung Bern-Stadt.....	25 000.—
Zusätzliche PTT-Gebühren im Rahmen der Hauptrevision 1989	50 000.—

1920.830

Ausgabenbewilligung durch Budgetbeschluss Entschädigungen an die kantonalen Schätzer für die ordentlichen Schätzungen und die Schätzungen im Rahmen der Hauptrevision 1989 (gestützt auf Art. 53 und 109 STG sowie Dekret vom 19.11.1986 amtliche Bewertung).....	19 180 000.—
--	---------------------

Im Budgetbetrag sind inbegriffen die Schätzerkosten für Fr. 170 000.— Hauptrevisions-Bewertung nichtlandwirtschaftlicher Grundstücke, je Fr. 20 000.— Hauptrevisions-Bewertungen und Mietwertschätzungen landwirtschaftlicher Grundstücke sowie Fr. 30 000.— ordentliche Berichtigungen.

1920.840

EDV-Leistungen im Rahmen NESKO-B (RRB 1171 vom 18.3.1987)	780 000.—
---	-----------

1920.899

Neues Konto.

1920.935

Im Rahmen der Hauptrevision 1989 muss hier mit einem wesentlich höheren Beitrag an die selbständig schätzenden Gemeinden gerechnet werden.

1930

Allgemeiner Kommentar:
Per 1. Januar 1987 wurde das Personalamt, die Versicherungskasse und die Ausgleichskasse Staatspersonal neu in der Dienststelle 1930 zusammengefasst.

1930.612

Gesamter Besoldungsaufwand für Personalamt, Versicherungskasse und die Ausgleichskasse für das Staatspersonal.

1930.640

Per 1. Januar ist mit einer Prämienerrhöhung von 25% zu rechnen.

1930.642

Für die Zinsgarantie von 4% auf dem erforderlichen Deckungskapital gemäss GRB vom 12.11.1970 wird von einem versicherungstechnischen Kapital von 3,380 Mia Franken und einem Anlagekapital von 1,820 Mia Franken ausgegangen. Dies ergibt einen Sollzins von 135 Mio Franken, abzüglich Habenzins von 85 Mio Franken (4,5%) oder, wie veranschlagt, 50 Mio Franken.

1930.770

EDV-Ausrüstung	167 000.—
----------------------	-----------

1930.830

Erhöhung des Verwaltungskostenbeitrages an das Inselfpital um Fr. 30 000.—.....	130 000.—
---	-----------

1930.840

Wird gemäss RRB vom 3.7.1985 zentral beim Amt für Informatik eingesetzt.

1950**1950.655**

Intensive Fachausbildung des Personals, insbesondere auch der neu eingetretenen Mitarbeiter. Projektleiteraus-
bildung in der Staatsverwaltung (Benützer).

1950.770

Arbeitsplatzausrüstung für zusätzliche Mitarbeiter. Umzugsbedingte
Möblierergänzungen.

1950.801

Kredite für Datenkommunikation der Staatsverwaltung sind zentral im Budget des Amtes für Informatik enthalten. Steigerung infolge Ausbau des Datennetzes für KOFINA, amtliche Bewertung, NESKO usw. Ergänzung Telefonie-Ausrüstung im Gebiet Laupenstrasse. Umzugsbedingte Anpassung der Hausinstallationen an der Kramgasse.

1950.820

Zusätzliche Büroräume in Mietobjekten (früher staatseigene Gebäude, die neu von der Universität genutzt werden).

1950.830

Fremdaufwand für Informatikprojekte gemäss Informatikplan. NESKO B 1 000 000.—

1950.840

Der vom Regierungsrat bewilligte Informatikplan bildet integrierenden Bestandteil dieses Kredites.

1960**1960.310**

Mindereinnahmen aus Verkauf von Fotokopiergeräten.

1960.770

Ersatz von älterem und Ergänzung zum bisherigen Mobiliar im Zusammenhang mit geplantem Umzug.

1960.780

Wartung für Wang-Mehrplatzsystem. Budgetierung auf Konto 840 entfällt.

1960.820

Miete der Büroräume.....	120 000.—
Miete von Maschinen (Fotokopierer)	12 000.—
Total.....	<u>132 000.—</u>

2000

Allgemeiner Kommentar:

Das vom Volk beschlossene interregionale Fortbildungszentrum (IFZ) in Tramelan soll 1989 eröffnet werden: Die Vorbereitungsarbeiten sind angelaufen und die entstehenden Kosten von insgesamt Fr. 345 000.— erscheinen auf verschiedenen Konten des Direktionssekretariats.

2000.250

Gebühren für Patentprüfungen der Primar-, Sekundar-, Haushaltungs-, Arbeitslehrer und -lehrerinnen, Kindergärtner und Kindergärtnerinnen hinzu kommt die neue Gebühr für Maturitätsprüfungen.

2000.357

Rückerstattungen von Studiendarlehen.

2000.400

Beiträge an Stipendien.
Wegfall Subventionskürzungen 10% durch Bund.

2000.612

Zuwachs siehe allgemeiner Kommentar.

2000.770

Enthalten sind die Informatikprojektkosten für die Bereiche Stipendien und Schulstatistik gemäss Informatikplan des Regierungsrates.

2000.771

Umbau Schloss Münchenwiler (Erwachsenenbildung GRB 1313 vom 14. 5.1985.	250 000.—
Neubau interregionales Fortbildungszentrum (IFZ/CIP; Volksbeschluss vom 2.12.1985)	100 000.—

2000.780

Inklusive Wartung Büroautomation.

2000.800

Zuwachs siehe allgemeiner Kommentar.

2000.830

Zuwachs siehe allgemeiner Kommentar.

2000.840

Zuwachs siehe allgemeiner Kommentar.

2000.931

Beiträge zugunsten Fahrender neu zulasten SEVA.

2000.940

Beiträge an interkantonale Institutionen	1 157 000.—
(gemäss GRB 5155/86)	
Stipendien mit Bundesbeiträgen	35 815 000.—
Stipendien ohne Bundesbeiträge	2 500 000.—
Darlehensauszahlungen	5 000 000.—
Staatsbeiträge an Erwachsenenbildung	1 260 000.—
Total	<u>45 917 000.—</u>

2005

2005.800

Stellenausschreibungen Universitätsdozenten

2005.940

Staatsbeitrag an die schweizerische Hochschulkonferenz neu in Konto 940 des Direktionssekretariats.

2010

Allgemeiner Kommentar:

Im Abteilungsbudget sind zusätzlich Fr. 1 711 000.— für die aufgrund des Diplommittelschulgesetzes zu kantonalisierenden Diplommittelschulen Marzili und Moutier enthalten (GRB vorbehalten).

2010.351

Kosten aufgrund des regionalen Schulabkommens.

2010.359

Verschiedene Einnahmen der Abteilung und der Zentralstelle für Lehrerfortbildung.
Subventionsrückerstattungen.
Erhöhung durch konsequente Anwendung des Bruttoprinzips.

2010.400

Wegfall Bundesbeiträge an die Besoldungen der Haushaltungslehrer/innen.

2010.420

Wegfall der Bundesbeiträge an allgemeine hauswirtschaftliche Fortbildungskurse.

2010.430

Kindergarten	22 000 000.—
Primarschule	225 580 000.—
Sekundarschule	106 670 000.—
Gymnasium	14 500 000.—
Total	<u>368 750 000.—</u>

Veränderungen entsprechend Kontengruppe 622.

2010.612

Zunahme wegen der geplanten Kantonalisierung der Diplommittelschulen:

Bern	810 000.—
Moutier	440 000.—

Siehe allgemeiner Kommentar.

2010.622

Lehrerbesoldungen Kindergarten	36 051 000.—
Klasseneröffnungen aufgrund des neuen Kindergartengesetzes mit Obligatorium für Gemeinden: Fr. 960 000.—	
Primarschule	363 899 000.—
Mehrausgaben Fr. 800 000.— infolge von Klasseneröffnungen.	
Sekundarschule	171 506 000.—
Mindererausgaben Fr. 1 500 000.— infolge von Klassenschliessungen.	
Gymnasien	47 494 000.—
Mehrausgaben Fr. 550 000.— infolge von Klasseneröffnungen.	
Stellvertretungskosten zulasten Staat	550 000.—
Mehrausgaben Fr. 250 000.— infolge Lehrerfortbildung im Langschuljahr.	
Total	<u>619 500 000.—</u>

2010.656

Zentralstellen allgemein	4 915 000.–
Dito Semesterkurse	285 000.–
Leiter Höherer Mittelschulen, Rahmenkredit.....	10 000.–
Dito Studienaufenthalte	5 000.–
Lehrer an besonderen Klassen	120 000.–
Total	<u>5 335 000.–</u>

Erhöhung (Fr. 1,3 Mio) wegen obligatorischer Fortbildung im Langschuljahr gemäss Dekret zur Einführung des Schuljahresbeginnes im Spätsommer vom 19.2.1987.

2010.770

Ergänzung der Informatikrüstung Lehrerfortbildung.....	130 000.–
--	-----------

2010.800

Erfahrungszahlen unter Berücksichtigung einer Sondernummer Amtliches Schulblatt inkl. Druckkosten Gesamtkonzeption Lehrerbildung und neue Diplommittelschulen.
Zusatzkosten bedingt durch Langschuljahr.

2010.820

Mehrausgaben wegen der Lehrerfortbildung im Langschuljahr und der Kantonalisierung von Diplommittelschulen.

2010.900

Bundesbeitrag für fremde Rechnung	
Handelsschulen	735 000.–
Dito hauswirtschaftliche Schulen	1 900 000.–
Dito Schulsport.....	205 000.–
Total	<u>2 840 000.–</u>

2010.930

Staatsbeiträge an Gemeinden für:	
Freiwilligen Schulsport	680 000.–
Lehrmittel Primar- und Sekundarschulen	950 000.–
Hauswirtschaftliche Kurse	1 900 000.–
Schülertransporte.....	750 000.–
Betriebskosten Höhere Mittelschulen.....	8 000 000.–
Einmalige Abgeltung der Beiträge an Zins- und Abschreibungskosten von Höheren Mittelschulen aufgrund des Dekrets vom 12.2.1963 über die Beiträge des Staates an die Betriebskosten von Gymnasien.....	3 000 000.–
Betriebskosten von Weiterbildungsklassen.....	1 100 000.–
Total	<u>16 380 000.–</u>

2010.939

Beiträge an Gemeinden für:	
Schulbauten Kindergarten/Volksschule	12 000 000.–
Dito Höhere Mittelschulen	4 200 000.–
Unterhalt Schulbauten, Ausstattung.....	300 000.–
Total	<u>16 500 000.–</u>

2010.940

Schulgelder an andere Kantone	1 800 000.–
Schulgeldrückzahlungen Seminaristen	20 000.–
Lehrmittel für Schulversuche	160 000.–
Klassenlektüre.....	114 000.–
Obligatorische Turnprüfungen	20 000.–
Beiträge an private Höhere Mittelschulen	8 650 000.–
Berner Maturitätsschule für Berufstätige.....	282 000.–
Verschiedene Beiträge.....	17 000.–
Erziehungsberatung Laufental.....	72 000.–
Total	<u>11 135 000.–</u>

2010.990

Schulsäckelfonds (für Schulreisen).

2015**2015.612**

Kosten des Grabungsauswertungspersonals ..	480 000.–
--	-----------

Bisher unter Konto 2015.799 ausgewiesen.

2015.799

Projekte des archäologischen Dienstes. Diese Grabungskosten machen erfahrungsgemäss rund 1 Promille des gesamten kantonalen Bauvolumens aus. Starke Zunahme der Bauvorhaben. Für 1987 ist ein Nachkredit beantragt.

2015.931

Ordentliche Staatsbeiträge an Schul- und Gemeindebibliotheken.....	775 000.–
Einmalige Beiträge an Schul- und Gemeindebibliotheken.....	225 000.–
Total.....	<u>1 000 000.–</u>

2015.941

Jährliche Staatsbeiträge an:	
Museen und Ausstellungsinstitute	4 410 000.–
Theater	7 467 000.–
Orchester und Konzertorganisationen	4 874 000.–
Schulen.....	11 620 000.–
Bibliotheken.....	932 000.–
Kulturelle Institutionen mit allg. Zielsetzung ...	701 000.–
Verschiedene.....	581 000.–
Kulturfördernde Kommissionen.....	380 000.–
Kunstaltertümerkommission.....	1 300 000.–
Übrige.....	600 000.–
Total.....	<u>32 865 000.–</u>

Zunahme bedingt durch höhere Beiträge an grosse kulturelle Institutionen und Auswirkungen des neuen Musikschuldekretes (abgeschlossen 1991).

2015.949

Baubeiträge an:	
Freilichtmuseum Ballenberg.....	650 000.–
Umbau Historisches Museum Bern.....	400 000.–
Kunsthalle Bern.....	100 000.–
Kornhaus Burgdorf (Vorjahr Fr. 500 000.–)	1 000 000.–
Fondation Reine Berthe (Vorjahr —.—).....	250 000.–
Total.....	<u>2 400 000.–</u>

2020**2020.420**

Siehe Konto 900.

2020.770

Einführung Büroautomation.

2020.830

Enthalten ist ein Drittauftrag für die Überarbeitung der Sportstätteplanung.
Die Änderung der J+S VO führt zu einer Erhöhung der Entschädigungsansätze.

2020.900

Siehe Konto 420.

2025

Allgemeiner Kommentar:

1988 ist der Ersatz der bestehenden EDV-Anlage vorgesehen. Mehrkosten verteilt auf verschiedene Konten Fr. 377 000.—

2025.655

Siehe allgemeiner Kommentar.

2025.658

Bisher Konto 656.

2025.770

Ersatz der EDV-Anlage der Schulwarte 300 000.—

2025.820

Erhöhung des Baurechtszinses Schulwarte gemäss Vertrag mit der Stadt Bern vom 3.6.1981.

2050**2050.400**

Bundesbeitrag an die Hochschule
(Grundbeiträge) 49 969 000.—
Dito an diverse Sachinvestitionen 954 000.—
Dito, Sonderförderung Informatik 954 000.—
Dito, Mietzinsaufwendungen 1 484 000.—
Dito, Forschungs-MR-Anlage 654 000.—
Dito, Diagnose-MR-Anlage 1 484 000.—
Total 55 499 000.—

2050.460

Beiträge der Nichthochschulkantone
(3500 Studenten à Fr. 6000.—) 21 000 000.—
Übrige Beiträge 151 000.—
Total 21 151 000.—

2050.770

Anschaffungen von Mobilien, Maschinen usw.
Grundkredite 3 570 000.—
Dito, Extrakredite 7 000 000.—
Sonderförderung Informatik 350 000.—
Umbau und Renovation ehemaliges
Oberseminar Muesmattstrasse (Einrichtung),
RRB 3609/85 und GRB vom 17.12.1985 830 000.—
MR-Gerät 2 600 000.—
Erweiterung und Neubau Pathologie 100 000.—
Institut für Biochemie 404 000.—
Erweiterung und Umbau Bakteriologie und
Pathologie der Vet.-med.-Fakultät 346 000.—
Total 15 200 000.—

2050.840

	Budget 1987	Budget 1988
Institut für Informatik	846 000.—	1 100 000.—
Institut für theoretische Physik	468 000.—	500 000.—
Abteilung für Hochenergiephysik	540 000.—	600 000.—
Physikalisches Institut	684 000.—	740 000.—
Institut für angewandte Physik	396 000.—	450 000.—
Anorganisch chemisches Institut ..	648 000.—	700 000.—
Organisch chemisches Institut	612 000.—	650 000.—
Geographisches Institut	342 000.—	410 000.—
Astronomisches Institut	576 000.—	650 000.—
Universitätsverwaltung	900 000.—	1 000 000.—
Diverse	2 268 000.—	2 825 000.—
Material	300 000.—	275 000.—
ISAP	400 000.—	600 000.—
Entschädigungen an Dritte EDV. . .	400 000.—	480 000.—
Total	<u>9 380 000.—</u>	<u>10 980 000.—</u>

Geschätzt aufgrund des bisherigen Konsums sowie der Anforderungen. Die Detailbudgetierung der Bezüger erfolgt im Herbst 1987.

2050.940

Staatsbeiträge an Exkursionen	185 000.—
Dito, Konservatorium Bern (Ausbildung von Singlehrern)	300 000.—
Dito an die Mediziner Ausbildung im Tiefenau- und Zieglerspital in Bern	1 070 000.—
Austauschstipendien	160 000.—
Staatsbeitrag an das Inselspital für Lehre und Forschung	57 680 000.—
Total	<u>59 395 000.—</u>

2050.941

Staatsbeitrag an die Stadt- und Hochschul- bibliothek	6 136 000.—
Dito, Alpengarten Schynige Platte	5 000.—
Dito, Stiftung Osteuropabibliothek	121 800.—
Dito, Forschungsinstitut Jungfrauoch	15 000.—
Dito, Schweizerisches Institut Elfenbeinküste . . .	2 000.—
Total	<u>6 279 800.—</u>

2050.942

Staatsbeitrag an die Stiftung Berner Studentenheim	275 000.—
Dito, Verein Berner Studentenlogierhaus	130 000.—
Dito, Studentische Institutionen	80 000.—
Dito, Stiftung Haus der Universität	106 000.—
Total	<u>591 000.—</u>

2050.943

Beiträge an andere Hochschulkantone (1450 Studenten à Fr. 6000.—/GRB)	8 700 000.—
--	-------------

Entsprechend steigende Beiträge der Nichthochschulkantone auf Konto 460.

2060**2060.770**

Neuanschaffung Stapler und Composer.

2060.791

Höhere Kosten für Packmaterial.

2060.800

Zusätzliche Druckaufträge von Dritten. Neuer Katalog.

2060.801

Erhöhung der Versandkosten (Mehrverkäufe in andere Kantone).

2070**2070.770**

Anschaffung einer EDV-Anlage für den Unterricht.

2071**2071.612**

Eine Klassenschliessung eingerechnet.

2073**2073.351**

Erhöhung der Kostgelder vorgesehen.

2075

Allgemeiner Kommentar:
Eröffnung einer Diplommittelschule vorgesehen.

2077**2077.400**

Wegfall der Bundesbeiträge ab 1.4.1987.

2077.612

Dekretsänderung (Motion Steiner) berücksichtigt.

2078**2078.612**

Ausbau 1988 auf 6 Klassen.

2100**2100.250**

Budgetiert gemäss Trend 1987. Die Ämter kassieren ihre Gebühren selber ein.

2100.354

Naturalienrückerstattung für Hauswartwohnung Gerechtigkeitsgasse 36 fällt weg.

2100.357

SUVA-Unfallgelder und Leistungen der eidg. Militärversicherung für das gesamte Personal Baudirektion	300 000.—
Einnahmen Druckereiaufträge von anderen Dienststellen	75 000.—
(siehe auch Konto 800)	
Diverse Einnahmen	500.—
Total	375 500.—

Die zu bezahlenden Unfallentschädigungen werden über dieses Konto verausgabt.

2100.612

Wegfall der ursprünglich im Budget 1987 vorgesehenen Lohnkosten für Eigenreinigung (die Kosten für Fremdreinigung fallen nun bei Konto 822 an).

2100.641

Erhöhung des SUVA-Höchstlohnes und dadurch steigende prämiempflichtige Lohnsumme. Die Beiträge des Personals an die NBUV werden hier vereinnahmt.

2100.655

Ausbildungskosten für Informatikprojekt «Inforeit» (Anteil Bau) 33 000.—

2100.770

Informatikprojekt «Inforeit» (EDV-Ausrüstung, Anteil Bau)	973 000.—
Informatikprojekt «Inforeit» (Mobiliar, Anteil Bau)	27 000.—
Büroautomation (4 PC)	50 000.—
Mobiliärerergänzungen (Rest Umzug)	15 000.—
Projekt «Glaz»	465 000.—
Total	1 530 000.—

Für Informatikprojekt «Inforeit» wird ein GRB erwirkt.

2100.780

Zusätzliche PC.
Wartungskosten im Zusammenhang mit dem Informatikprojekt «Inforeit» (Anteil Bau) 38 000.—

2100.800

Normalbedarf	28 000.—
Aufwand für Druckerei (siehe auch Konto 357)	60 000.—
Informatikprojekt «Inforeit» (Verbrauchsmaterial, Anteil Bau)	13 000.—
Total	101 000.—

2100.801

Informatikprojekt «Inforeit» (Installationskosten, Anteil Bau)	66 000.—
Telefonzentrale Reiterstrasse, Gebührenablösung	75 000.—
Telefongebühren Reiterstrasse (Anteil Bau)	200 000.—
Porti, Frachten usw.	4 600.—
Total	345 600.—

2100.822

Inbegriffen Heiz- und Energiekosten sowie Aufwand für Fremdreinigung der ganzen Direktion für das Verwaltungsgebäude Reiterstrasse.

Zusätzliche Energiekosten für Informatikprojekt «Inforeit» (Anteil Bau) 7 000.—

2100.830

Informatikprojekt «Inforeit» (Anteil Bau, Entschädigung an Dritte)	67 000.—
Informatikprojekt «Inforeit» (Anteil Bau, Software-Lizenzen)	12 000.—
Übersetzungen	10 000.—
Verschiedene Gutachten/Beratungen	20 000.—
Dienstleistungen Pilotprojekt «Glaz»/Versuchsbetrieb Reiterstrasse (siehe auch Konto 770)	85 000.—
Total	194 000.—

2100.899

Baudirektorenkonferenz	13 700.—
Bausekretärenkonferenz	400.—
Verschiedene Beiträge	900.—
Total	15 000.—

2110**2110.655**

Inbegriffen Ausbildungskosten für Textsystem-Erweiterung.

2110.770

Mobiliar für neuen Mitarbeiter	5 000.—
Erweiterung Textsystem (5 PC)	60 000.—
Total	65 000.—

2110.780

Zusätzliche Jahresabonnemente für das Textsystem.

2120**2120.429**

Siehe auch Konto 909.

2120.602

Betrifft die Planungskommission, die Kommission zur Pflege der Orts- und Landschaftsbilder (OLK), die Kommission zur Wahrung der Interessen der Behinderten und die See-Verkehrskommission.

2120.612

Drei Mitarbeiter werden vom Hochbauamt übernommen (Schulhausbausubventionswesen).

2120.655

Vermehrte interne Schulung, Veranstaltung von Seminarien für Projektleiter.

2120.770

Büroautomation	220 000.—
Sanierung des Ateliers	40 000.—
Mobiliar/Geräte, Weiterausbau und Modernisierung	40 000.—
Total	<u>300 000.—</u>

2120.800

Grössere Projekte sind unter anderem Richtplan 84, Richtplan der Landwirtschaftsflächen.

2120.801

Wegfall der Kosten der Verwaltungsstellen in Bern.

2120.820

Miete Postgasse fällt weg.

2120.822

Wegen Umzug an die Reiterstrasse fallen hier keine Ausgaben mehr an.

2120.830

Grössere Vorhaben sind unter anderem Richtplan 84, Richtplan der Landwirtschaftsflächen, Inventar Fuss- und Wanderwege, sowie diverse Gutachten (Gesamtbeschluss wird für jedes Vorhaben eingereicht).

2120.840

Zunahme der EDV-Entwicklungen in Abhängigkeit von Projekten.

2120.909

Siehe auch Konto 429.

2120.939

Die Auszahlungen von zugesicherten Beiträgen erfolgt langsamer als 1986 angenommen. Rechtsgrundlage: Baugesetz vom 9.6.1985, Art. 139 und 140.

2120.949

See- und Flussuferfonds. Rechtsgrundlage: Gesetz vom 6.6.1982 über die See- und Flussufer, Art. 7.

2130

2130.310

Angelehnt an Rechnung 1986.

2130.357

Mindereinnahmen Verifikationskosten und Anteile fremde Kantone an Kantonsgrenzvereinigungen.

2130.359

Neues Konto ab 1987. Wahrscheinlich zu hoch budgetiert.

2130.405

Inklusive Teilzahlung Bundesbeitrag an Neutriangulation Trachselwald; höhere Einnahmen aus Bundesbeitrag an Triangulations-Nachführung.

2130.425

Siehe Konto 905.

2130.602

Nomenklatur- und Marchkommission.

2130.655

Höhere Ausgaben infolge vermehrtem Besuch von EDV-Weiterbildungskursen.

2130.740**Ausgabenbewilligung durch Budgetbeschluss**

Die Ausgaben gelten im Rahmen dieses Budgetkredites als dem Vermessungsamt bewilligt.

– Nachführung der Triangulation 4. Ordnung und des kantonalen Nivellements (Gesetz vom 18.3.1867 über das Vermessungswesen, Art. 1, Abs. 2, Ziff. 1)

– Nachführung der Übersichtspläne 1:5000 und 1:10 000 (Dekret vom 23.11.1915 über die Nachführung der Vermessungswerke, Art. 1, Abs. 2)

– Gutschriften aufgrund von Art. 4, Abs. 1 des Dekrets vom 26.2.1930 zur Förderung der Grundbuchvermessung (Rabatt 10% bei sofortiger Zahlung der Restschuld durch die Gemeinden)

Der RRB für die Durchführung der Neutriangulation Trachselwald konnte am 25.2.1987 erwirkt werden. Anteil 1988 = Fr. 150 000.—

2130.770

Hard- und Software NCR	80 000.—
2. geländegängiges Fahrzeug Abt. Triangulation ...	54 000.—
Anhänger zu Zugfahrzeug	8 000.—
Bohrhammer COBRA	8 500.—
Ersatz Messinstrumente	35 000.—
Diverse Ersatzanschaffungen	9 500.—
Diverse Büromaschinen	5 000.—
Total	<u>200 000.—</u>

2130.780

Mehrkosten für Unterhaltsabonnemente EDV-Anlagen und Büromaschinen.

2130.781

Mehrauslagen für Unterhalt und Betriebsstoffe infolge Anschaffung 2. Fahrzeug
 10 000.— |

2130.791

Umstellung auf Bruttoprinzip; hält sich im Rahmen des Vorjahres.

2130.797

Minderausgaben infolge Aufgabe der Lagerhaltung für Wiederverkauf.

2130.800

Inkl. Papier- und Druckkosten für Formulare der Grundbuchvermessung. Siehe auch Einnahmen im Konto 310.

2130.801

Kostensenkung infolge Umzug nach Reiterstrasse mit zentraler Belastung der Telefonkosten.

2130.810

Mehrkosten wegen ständigem Einsatz einer zweiten Feldequipe für die Triangulationsnachführung.

2130.822

Minderausgaben infolge Bezug der Räumlichkeiten Reiterstrasse mit zentraler Erfassung der Heizkosten, Elektrisch und Reinigung.

2130.840

Minderkosten wegen Wegfalls der Hardwaremiete KOFINA.

2130.893

Mehrkosten für Motorfahrzeughaftpflichtversicherung wegen Inbetriebnahme zweites Fahrzeug.

2130.899

Allgemein grössere Mitgliederbeiträge.

2130.905

Siehe Konto 425.

2130.935**Ausgabenbewilligung durch Budgetbeschluss**

Die Ausgaben gelten im Rahmen dieses Budgetkredites als dem Vermessungsamt bewilligt.

Beiträge an die Vermarktungskosten (in Art. 2, Bst. E des Dekretes vom 26. 2. 1930 zur Förderung der Grundbuchvermessung zwingend festgelegt).

Als Folge des Vermessungsprogramms 2000 des Bundes sind die Kosten für die Vermarktung im Berggebiet immer noch steigend.

2140**2140.357**

Leistungen der Gebäudeversicherung	210 000.—
Rückerstattungen betreffend Spitalzehntel	11 700 000.—
Verschiedene Kostenrückerstattungen	100 000.—
Total	<u>12 010 000.—</u>

2140.409

Ausgangslage 1987 für Budgetierung scheint überhöht. Höherer Anteil an nicht subventionsberechtigten Bauten.

2140.612

Im veranschlagten Betrag ist die Übernahme von 3 Mitarbeitern des Raumplanungsamtes durch das Hochbauamt berücksichtigt. Vgl. Verfügungen Baudirektion vom 5. und 6. Februar 1987 betreffend die Übernahme der Begleitung der Schulhaus-Subventionsgeschäfte durch das Hochbauamt.

2140.642

Siehe Bemerkungen bei Konto 612.

2140.705**Ausgabenbewilligung durch Budgetbeschluss**

Die Ausgaben für werterhaltende Massnahmen an Gebäuden gelten im Rahmen dieses Budgetkredites bis zum Gesamtbetrag von 17 Mio Franken als der Baudirektion bewilligt.

(Rechtsgrundlage: Dekret vom 31. 8. 1983 über die Organisation der Baudirektion, Art. 1, Bst. C).

Der veranschlagte Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Ausgaben für wertvermehrende Massnahmen (neue Ausgaben)	Fr. 93 Mio.
Ausgaben für werterhaltende Massnahmen ...	Fr. 17 Mio.
Total	<u>Fr. 110 Mio.</u>

Die Abgrenzung zwischen Werterhaltung und Wertvermehrung erfolgt in Anlehnung an das durch die kantonale Steuerverwaltung herausgegebene Merkblatt Liegenschaften (Ausgabe 1983, MB 15) sowie den RRB 3557 vom 10. 9. 1985 (Antwort auf die Motion Joder betreffend gebundene und neue Ausgaben). – Es gilt auch RRB 1021 vom 11. 3. 1987, Ziffer 3 (Richtlinien zu finanzrechtlichen Fragen).

2140.770

Erweiterung des Bauabrechnungsarchives HBA.	2 000.—
Unvorhergesehene Maschinen- und Mobiliarankäufe	6 000.—
Hard- und Software für den Ausbau des bestehenden Macintosh-System im Rahmen des Projektes MAC im HBA	89 000.—
Total	<u>97 000.—</u>

Das Projekt MAC wird im Projekt Inforeit berücksichtigt.

2140.801

Telefon-Auslagen werden zentral erfasst. Der veranschlagte Betrag beinhaltet Aufwendungen für Porti und Telefoninstallationen.

2140.810

Siehe Bemerkungen bei Konten 612 und 642.

2140.820

Das Hochbauamt ist seit April 1987 im neuen Verwaltungsgebäude an der Reiterstrasse untergebracht. Dieser Voranschlags-Posten fällt somit weg.

2140.822

Die zentralen Betriebskosten werden seit dem Bezug des neuen Verwaltungsgebäudes an der Reiterstrasse beim Direktionssekretariat erfasst. Der veranschlagte Betrag betrifft Klein- und Verbrauchsmaterial.

2140.830

Betrifft Aufwendungen für Gutachten und Studien ohne Bauausführungsfolgen. Aufgrund Entwicklung budgetiert.

2140.840

Enthält nur noch Aufwendungen für Hardwaremiete. Der veranschlagte Betrag enthält den Ersatz des bisherigen Druckers durch ein von der Druckqualität her verbessertes Produkt.

2140.899

Beitrag Schweiz. Zentralstelle für Baurationalisierung gemäss RRB vom 16. 6. 1970	2 000.—
Beitrag Schweiz. Aufzugsverein	2 000.—
Diverse Beiträge und Verwaltungskosten	2 000.—
Total	<u>6 000.—</u>

2150**2150.246**

Veranschlagt aufgrund der zu erwartenden Zahlung pro 1987. Rechtsgrundlagen Bund: Treibstoffzollgesetz vom 22. 3. 1985 und Verordnung über die Verteilung des nicht werkgebundenen Treibstoffzollanteiles vom 9. 12. 1985.

2150.269

Einnahmen aus Tankstellen Grauholz und Münsingen.

2150.354

Erhöhung um Fr. 25 000.— infolge Zusammenlegung der Dienststellen 2150+2152 (Beträge der Werkhöfe Bern und Spiez).

2150.357

Kostenrückerstattungen des Bundes für Arbeiten der Werkhöfe Bern und Spiez (Sondereinnahmen) . 210 000.—

2150.359

Einnahmen aus Wiederherstellungsarbeiten.

2150.409

BB für Staatsstrassenbau	16 960 000.—
BB für Wasserbau	53 000.—
BB für Nationalstrassenbau (84% der Lohnkosten des im Nationalstrassen- bau beschäftigten Personals)	5 300 000.—
BB für Nationalstrassenunterhalt	6 996 000.—
BB an Verwaltungskosten für National- strassenbau	1 060 000.—
Total	<u>30 369 000.—</u>

Transjurane wurde bereits in den Vorjahren abgerechnet.

2150.429

Siehe Konto 909.

2150.612

Ausgangslage 1987 für Budgetierung scheint überholt. Es wurde eine technische Korrektur der Budgetsumme vorgenommen unter anderem auch wegen der Personalfluktuationen.

2150.655

Erweiterter Personenkreis wird mit EDV (Baukis, Betriebsabrechnung und Textverarbeitung) konfrontiert und muss entsprechend geschult werden.

2150.710

Ausgabenbewilligung durch Budgetbeschluss
Die Ausgaben für den Strassenunterhalt gelten im Rahmen dieses Budgetkredites als der Baudirektion bewilligt.

(Rechtsgrundlage: Strassenbaugesetz vom 2.2.1964, Art. 44 ff.)

Ordentlicher betrieblicher Unterhalt (davon Winterdienst ca. Fr. 6,5 Mio)	Fr. 18,1 Mio.
Unwetterschäden	Fr. 0,5 Mio.
Baulicher Unterhalt	Fr. 15,0 Mio.
Total	<u>Fr. 33,6 Mio.</u>

2150.711

Ausgabenbewilligung durch Budgetbeschluss
Die Ausgaben für den Strassenunterhalt gelten im Rahmen dieses Budgetkredites als der Baudirektion bewilligt.

(Rechtsgrundlagen: Bundesgesetz vom 8.3.1960 über die Nationalstrassen, Art. 49 ff, sowie Verordnung vom 3.3.1961 über den Vollzug des Bundesgesetzes vom 8.3.1960, Art. 3)

Die Kosten der neu zu eröffnenden N8, Brienzersee, sind heute nur abschätzbar. Grössere Abweichungen sind nicht auszuschliessen.

2150.712

Die nach neuem Strassenbaugesetz vorgesehenen Kostenbeteiligungen der Gemeinden werden hier vereinnahmt. Ausgewiesen wird auf diesem Konto somit der Brutto-Anteil des Staats. (Die voraussichtlichen Bundessubventionen werden auf Konto 409 vereinnahmt.)

2150.713

Staatsanteil der Gesamtbausumme von ca. 70 Mio Franken. Entspricht dem langfristigen Bauprogramm des Bundes.

2150.720

Erhöhung um Projektkosten, welche bis anhin über Konto 830 bezahlt wurden.

2150.770

Mobiliar		190 000.—
Installationen		40 000.—
Maschinen, Geräte und Instrumente		
Tunnelwaschgerät (Werkhof Spiez) .	150 000.—	
Schwemm- und Kanalreiniger		
Werkhof Spiez)	180 000.—	
Diverse	<u>1 500 000.—</u>	1 830 000.—
Fahrzeuge inkl. Ausrüstungen		
Strassenkehrmaschine (Kreis I)	300 000.—	
Unimog (Kreis III)	165 000.—	
Diverse	<u>1 435 000.—</u>	<u>1 900 000.—</u>
Total		<u>3 960 000.—</u>

2150.771

Betrifft neuen Werkhof Interlaken (GRB vom 4.9.1986).

2150.781

Grösserer Fahrzeugbestand unter anderem wegen Neueröffnung der N8, Brienzersee.

2150.791

Erhöhung des Budgetkredites für Film- und Fotomaterial wegen den stets aufwendigeren Dokumentationen.

2150.800

Gründe für die Erhöhung sind:
Anpassung der Drucksachen an die neue Organisation
Höhere Kosten für Formulare der Betriebsabrechnung
Dem Stellenmarkt angepasste Kredite für Personalwerbung

2150.801

Mehrkosten unter anderem für Mietleitungen zur Überwachungszentrale Werkhof Spiez.

2150.820

Minimaler Kredit für Miete von Maschinen und Geräten eingesetzt, da ein Ausfall einer grossen Unterhaltungsmaschine nicht vorausehbar ist.

2150.822

Erhöhung wegen Vollbetrieb des Stützpunktes Interlaken.

2150.830

Vollzug Lärmschutzverordnung, Gutachten für Umweltverträglichkeitsprüfungen, Werkhofplanung.

2150.909

Siehe Konto 429.

2150.939

Staatsbeiträge an Gemeinden nach Strassenbaugesetz	Fr. 9 Mio.
Staatsbeiträge für Hochwasserschutz	Fr. 12 Mio.
Total	<u>Fr. 21 Mio.</u>

Erhöht gegenüber 1986 und Vorjahre wegen Auswirkung des neuen Strassenbau-Gesetzes sowie wegen der Langeten-Korrektion.

2150.946

Periodischer Wehrdienstkurs der Gebäudeversicherung.

2200**2200.354**

Nach Umzug an Reiterstrasse kein Abwart und keine internen Verrechnungen mehr.

2200.357

Verrechnungen an Mieter Gerechtigkeitsgasse 81 fallen weg.

2200.602

Vergrößerung der Umweltschutzkommission, mehr Sitzungen.

2200.612

Hauswart- und zum Teil Reinigungspersonallöhne fallen weg.

2200.655

Einführung Informatik Reiterstrasse Inforeit

GRB noch ausstehend	19 000.—
Ordentlicher Kredit	3 000.—
Total	<u>22 000.—</u>

2200.770

Mobiliar für EDV Inforeit, GRB noch ausstehend ..	13 000.—
Übrige Anschaffungen	40 000.—
EDV-Ausrüstung Inforeit, GRB noch ausstehend ..	<u>467 000.—</u>
Total	<u>520 000.—</u>

2200.780

EDV-Wartung Inforeit, GRB noch ausstehend	19 000.—
Übriger Unterhalt	14 300.—
Total	<u>33 300.—</u>

2200.799

Orientierungstafeln im Gebäude Reiterstrasse	8 000.—
Ordentlicher Kredit	500.—
Total	<u>8 500.—</u>

2200.800

Verbrauchsmaterial EDV Inforeit, GRB noch ausstehend	7 000.—
Übriger Kredit	<u>15 000.—</u>
Total	<u>22 500.—</u>

2200.801

Telefoniekasten Reiterstrasse	100 000.—
EDV-Installationen Inforeit, GRB noch ausstehend.	17 000.—
Übriger Kredit	500.—
Total	<u>117 500.—</u>

2200.822

Material	12 000.—
Reinigung durch Dritte, GRB vom 6.5.1987	93 000.—
Energiekosten	<u>43 000.—</u>
Total	<u>148 000.—</u>

2200.830

Dienstleistungen Dritter für EDV Inforeit, GRB noch ausstehend	33 000.—
Software-Lizenzen Inforeit, GRB noch ausstehend	6 000.—
Ordentlicher Kredit	<u>22 000.—</u>
Total	<u>61 000.—</u>

2200.840

Für Kofina.

2210**2210.770**

Ausrüstung der EDV für kantonale Katastrophenprävention (Priorität 1)	86 000.—
Bodenschutzfachstelle	17 000.—
Übriger Kredit	<u>10 000.—</u>
Total	<u>113 000.—</u>

2210.800

Mehr Berichte und Publikationen, unter anderem zum Vollzug der Umweltschutzgesetzgebung.

2220**2220.262**

Gesamterneuerung der Betriebsbewilligungen 'nur alle fünf Jahre.

2220.359

Rückzahlungen aus Aktivierung der Rollmaterialbeschaffungen bei den Bahnen (Abschreibung) ..	1 500 000.—
Rückzahlung von Darlehen (VA-Aufwand 0501)	
Marzilibahn	10 000.—
Bergbahn Lauterbrunnen—Mürren	25 000.—
Brienz—Rothorn-Bahn	<u>45 000.—</u>
Total	<u>1 580 000.—</u>

2220.475

Verkehrsfonds, gespiesen aus SEVA-Mitteln.

2220.800

Erhöhung infolge Anschaffung von PC.

2220.830

Kantonsbeiträge Konkordat und Verkehrswerbungen	32 000.—
Verkehrsplanungen	150 000.—
Studien Tarifverbände	<u>100 000.—</u>
Total	<u>282 000.—</u>

Die Beschlüsse müssen noch erwirkt werden.

2220.945

Anteil des Kantons am 6. und 7. Investitionsprogramm der Privatbahnen:

Bahn	Budget 1987	Budget 1988
RBS GRB 16. 5. 1984	1 110 200.—	331 160.—
SEZ GRB 28. 8. 1986	1 800 000.—	1 023 750.—
GBS GRB 28. 8. 1986	2 000 000.—	1 946 500.—
BN GRB 28. 8. 1986	1 944 000.—	3 000 000.—
EBT GRB 10. 12. 1984	1 400 000.—	950 000.—
VHB GRB 10. 12. 1984	570 000.—	670 000.—
BOB GRB 28. 8. 1986	1 450 000.—	1 500 000.—
GBS/OJB Ausbau Belp 2. Etappe, Investitionsbeitrag OJB, GRB noch ausstehend		3 685 000.—
BN/SMB Ausbau Holligen, 2. Etappe, Aus Investitionsbeitrag SMB, GRB noch ausstehend		3 165 000.—
Diverse Privatbahnen Beginn Vollzug des 7. Rahmenkredites. Die GRB müssen noch erwirkt werden.		6 728 590.—
Subtotal		23 000 000.—
Darlehen an die BLS für den Ausbau auf Doppelspur. Volksbeschluss vom 5. 4. 1987		2 500 000.—
Beiträge an Sicherungsanlagen mit Niveauübergängen, gemäss GRB vom 28. 8. 1984, Fr. 3 200 000.— verteilt auf die Jahre 1985—1988 mit je		800 000.—
Technische Verbesserung Schynige-Platte-Bahn. GRB muss noch erwirkt werden		1 100 000.—
Fehlbeträge von 20 Privatbahnen gemäss Art. 9, Gesetz über den öffentlichen Verkehr. Optimistisch budgetiert in Erwartung, dass Mehrerträge infolge Tarifmassnahmen Mehraufwand wegen 42-Stunden-Woche ausgleichen		40 000 000.—
Betriebsfehlbeträge von 40 Automobillinien, gemäss Art. 9, Gesetz über den öffentlichen Verkehr, sowie die Beiträge an Verkehrsunternehmen in städtischen Regionen, Art. 13, Gesetz über den öffentlichen Verkehr. Erhöhung gegenüber Budget 1987 um Fr. 350 000.—, wegen 42-Stunden-Woche		6 850 000.—
Abo-Verbund Bern, RRB vom 17. 11. 1981		420 000.—
Abo-Verbund Biel, DB vom 1. 8. 1985		50 000.—
Abo-Verbund Thun, DB vom 18. 10. 1986		30 000.—
Tarifverbund NW—CH, RRB vom 31. 3. 1987		110 000.—
Tarifmassnahmen Lauterbrunnen, GRB vom 5. 11. 1986		1 320 000.—
Total		76 180 000.—

2230**2230.262**

Erneuerung von drei Konzessionen für Wasserkraftnutzung	240 000.—
Gebrauchswasserrechte	150 000.—
Total	390 000.—

2230.264

Wasserkraftzinse nach Abzug der Liegenschaftssteuern	16 400 000.—
Zinse für Gebrauchswasserrechte	3 850 000.—
Total	20 250 000.—

2230.723

Schwerpunkte der Untersuchungen:
Alte Aare — Hagneckkanal (Infiltration) — Herzogenbuchsee, Huttwil, Dürrenroth, Kiesenthal, Worblental, Tramelan, Urtenental (die GRB sind vorhanden).

2230.725

Instandstellung Regulierwehr Port, 1. Etappe, GRB noch ausstehend	1 700 000.—
Uferverbau Häftli	350 000.—
Erhöhung Dämme Hagneckkanal	150 000.—
Sanierung Mühleschleuse Thun, 1. Etappe, GRB noch ausstehend	200 000.—
Sanierung Kanalschleuse Interlaken	200 000.—
Unterhalt I. und II. JGK, Seereinigung, -regulierung	439 000.—
Total	3 039 000.—

2230.727

Wärmenutzung der Gewässer, Untersuchungen gemäss diverse GRB, Anteile 1988	1 231 000.—
Ausstiegsszenarien Kernenergie, GRB noch ausstehend	500 000.—
Verschiedene kleinere Untersuchungen	309 000.—
Total	2 040 000.—

2230.770

Ausrüstung für Geolabor	130 000.—
Ersatz von zwei Dienstfahrzeugen für Hydrologie (Spezialausrüstung)	47 000.—
Übriger Kredit	45 000.—
Total	222 000.—

2230.935

Veranschlagt gemäss Verpflichtungskreditkontrolle.

2230.945

Leistungen nach Energiegesetz: Energiekonzepte, Auskunftsstellen, Anwendung erneuerbarer Energien	3 000 000.—
Darlehen Gasverbund Laufental	2 000 000.—
Total	5 000 000.—

2240**2240.612**

Neues Amt ab 1.1.1987, effektive Lohnkostenaufteilung WEA-GSA.

2240.721

Früher in Konto 935 enthalten.

Abfalleitbild Anteil 1988, GRB noch ausstehend....	300 000.—
Diverse Ing.-Aufträge.....	30 000.—
Studienauftrag: Weitergehende Abwasserreinigung — Belastungsplan.....	70 000.—
Total	<u>400 000.—</u>

2240.724

Tankkataster	30 000.—
Ölwehr	105 000.—
Chemiewehr/Strahlenschutz	365 000.—
Total	<u>500 000.—</u>

2240.770

2 PC-Printer.....	25 000.—
1 Chemiewehrfahrzeug inkl. Ausrüstung für Stützpunkt Langenthal; GRB noch ausstehend.....	310 000.—
1 Ölwehrfahrzeug, Stützpunkt Burgdorf.....	140 000.—
Übriger Kredit.....	25 000.—
Total	<u>500 000.—</u>

2240.780

Wartung EDV-Geräte Tankkataster, GRB vom

4.2.1987	15 000.—
Übriger Kredit	9 000.—
Total.....	<u>24 000.—</u>

2240.799

Wiederkehrende Kosten EDV Tankkontrolle, GRB vom 4.2.1987.

2240.800

Tankkontrolle	50 000.—
Diverse Informationsbroschüren Gewässerschutz ..	35 000.—
Übriger Kredit	36 000.—
Total.....	<u>121 700.—</u>

2240.830

Tankkontrolle, Wartung Anwendersoftware, GRB

5542 vom 4.2.1987	35 000.—
Übriger Kredit	2 000.—
Total.....	<u>37 000.—</u>

2240.840

Softwarebeschaffung für Industrie- und Abfallkataster (einmaliger Betrag).....

215 000.—

2240.935

Veranschlagt gemäss Verpflichtungskreditkontrolle.

2300**2300.250**

Hauptsächlich Gebühren für forstliche Näherbaubewilligungen gemäss Art. 15 des Gesetzes über das Forstwesen.

2300.427

Betrifft Bundesbeiträge an forstliche Projekte:

Wegbau-, Aufforstungs- und Lawinerverbauprojekte.....	7 600 000.—
Ausserordentliche Massnahmen gegen die Waldschäden.....	3 600 000.—
Total	<u>11 200 000.—</u>

Die Auszahlung dieser Beträge erfolgt über Konto 907.

2300.612

Die Besoldung von Forstingenieur Grilc (EDV-Spezialist) wird neu über das Direktionssekretariat verbucht; bisher Dienststelle 2305.

2300.745

Kosten für Untersuchungen und verschiedene Ausgaben zum Waldsterben. Betrifft: Kosten des Forschungsprogrammes Sanasilva. Kredit erhöht wegen Zusatzuntersuchungen in Dauerbeobachtungsflächen im Kanton Bern; Grossratsgeschäft in Vorbereitung	400 000.—
Anschaffung von Fallen und Lockstoff für die Borkenkäferbekämpfung.....	200 000.—
Verschiedene Ausgaben im Zusammenhang mit der Borkenkäferbekämpfung.....	200 000.—
Total	<u>800 000.—</u>

Gesetzliche Grundlagen:

Forstgesetz vom 1. 7. 1973 (Art. 5, 10 und 57 ff).

GRB 1110 vom 10. 5. 1984; RRB 807 vom 29. 2. 1984.

Dringlicher Bundesbeschluss über ausserordentliche Massnahmen gegen Waldschäden vom 4. 5. 1984 und Eidg. Verordnung vom 18. 6. 1984.

2300.770

EDV-Konzept der Forstdirektion; GRB wird erwirkt. Für die Realisierung der ersten und zweiten Phase des Konzeptes werden Fr. 480 000.— berücksichtigt (Hardware- und Softwarebeschaffung).

2300.899

Hauptsächlich Verbandsbeiträge. Ausstellung der Forstdirektion im Käfigturm (Kant. Amt für Wirtschafts- und Kulturausstellungen).....	60 000.—
---	----------

2300.907

Betrifft Bundesbeiträge. Kommentar siehe Konto 427.

2300.927

Betrifft Schweizerischer Holzforschungsfonds.

2300.937

Aufforstungs- und Wegprojekte.....	2 800 000.—
Aufforstungsprojekte Sturmschäden.....	400 000.—
Lawinerverbauprojekte.....	700 000.—
Forstschutzprojekte	3 000 000.—
Waldbauliche Wiederinstandstellungsprojekte ...	1 150 000.—
Total.....	<u>8 050 000.—</u>

Forstschutzprojekte: gesetzliche Grundlagen siehe Konto 745. Kredit erhöht; grösserer Anfall von Kosten im Zusammenhang mit den Massnahmen gegen die Waldschäden.

Waldbauliche Wiederinstandstellungsprojekte: Gegenstand solcher Projekte sind Waldungen auf Hängen von überwiegend mehr als 50% Steilheit und ungenügender Kostendeckung (Motion Lauber). Die Rechtsgrundlage zur Leistung von kantonalen Beiträgen solche Projekte ist in Art. 57 Forstgesetz gegeben.

2300.947

Aufforstungs- und Wegprojekte.....	1 700 000.—
Aufforstungsprojekte Sturmschäden.....	200 000.—
Lawinerverbauungen.....	315 000.—
Waldzusammenlegungen	450 000.—
Kurse.....	244 000.—
Betriebsbeitrag Försterschule.....	20 000.—
Forstreviere	1 450 000.—
Waldwirtschaftspläne.....	212 000.—
Fischereifonds.....	400 000.—
Ausserordentliche Forstschutzprojekte.....	250 000.—
Total.....	<u>5 241 000.—</u>

Die Ausgaben stehen teilweise im Zusammenhang mit den vom Bund abzurechnenden Projekten Dritter. Konten 427 und 907.

2305**2305.359**

Rückerstattungen von Dritten für Wirtschaftspläne und Einnahmen aus Projektierungs- und Beratungskosten an Dritte.

2305.407

Betrifft Einnahmen aus Abrechnungen an den Bund über Kosten der Kontengruppe 746.

2305.746

Verbau- und Aufforstungsprojekte Staatswald ...	1 735 000.—
Sturmschädenprojekte Staatswald	365 000.—
Massnahmen gegen Waldschäden Staatswald...	300 000.—
Total.....	<u>2 400 000.—</u>

Teilweise Rückerstattung dieser Kosten (Bundesbeiträge) bei Konto 407.

2305.800

Erhöhung der Bürokosten. Neue Zweigstelle der Forstinspektion Mittelland (Forstverwaltung Seeland, Biel).

2310**2310.311**

Die Rechnung der Staatsforstverwaltung wird voraussichtlich mit einem Ausgabenüberschuss abschliessen. Es erfolgt daher keine Einlage in den Reservefonds der Staatsforstverwaltung.

2310.315

Durch Abschätzungen und Verkäufe werden die Forsten vermutlich um Fr. 2000.— abnehmen. VA-Aufwand 0520.

2310.357

Zur Hauptsache Ertrag aus Arbeiten für Dritte.

2310.407

Betrifft Einnahmen aus Abrechnungen über bundessubventionsberechtigte Aufwendungen bei der Kontengruppe 745.

2310.477

Käuferbeitrag Selbsthilfefonds. Siehe Konto 957.

2310.745

Kosten für Waldkulturen	2 071 700.—
Kosten für Weganlagen	3 000 000.—
Kosten für Wirtschaftspläne	128 300.—
Total	<u>5 200 000.—</u>

Wegbaukredit festgesetzt im Wirtschaftsplan über die Staatswaldungen. GRB wird erwirkt; Revision Wirtschaftsplan für die Jahre 1988—1998.

2310.749

Durch Abschätzungen und Käufe werden die Forsten vermutlich um Fr. 80 000.— zunehmen. VA-Ertrag 0120.

2310.860

Diese stehen im Zusammenhang mit den Einnahmen bei Konto 311.

2310.947

Staatsbeitrag an den Selbsthilfefonds der Waldwirtschaft.

2310.957

Käuferbeitrag Selbsthilfefonds. Siehe Konto 477.

2320**2320.357**

Kostenbeitrag der Gesundheitsdirektion als finanzielle Abgeltung für Aufwendungen des Jagdinspektorates zur Bekämpfung der Tollwut (RRB 3299 vom 7.9.1983)	200 000.—
Einsatz des Jagdinspektorates im Tierschutzbereich. (Vom Veterinäramt; Verfügung Landwirtschaftsdirektion vom 16.1.1987)	90 000.—

2320.655

EDV-Kurse im Zusammenhang mit der Ausstellung der Jagdpatente über EDV	8 000.—
--	---------

2325**2325.357**

Staatsbeitrag der Forstdirektion zugunsten des Fischereifonds zur Abgeltung von im öffentlichen Interesse geleisteten Arbeiten gemäss GRB vom 10.5.1984	400 000.—
---	-----------

2325.428

Siehe Konto 908.

2325.704

Für die Sanierung des Rutschhangs bei der Fischzuchtanlage Faulensee	150 000.—
Verbauungen an der Trame	40 000.—

2325.800

Mehrkosten infolge Einführung einer Fischfangstatistik	35 000.—
Druck der Fischereiordnung und Fischereikarte für die Periode 1989—1994	84 000.—

2325.908

Siehe Konto 428.

2330**2330.700**

Krediterhöhung, weil in verschiedenen Naturschutzgebieten grössere Sanierungs- und Gestaltungsarbeiten realisiert werden müssen. (unter anderem Restfinanzierung Fanel-Sanierung, Hochmoorregenerationsarbeiten Bellelay, Sanierung Elfenau, Auenwaldrevitalisierung Aarelandschaft, Sanierung Mumenthaler-Weiher, Gestaltungsarbeiten Hintenmoos, Gestaltung Ersatzgisse, Lehrpfad Heidenweg usw.).

2330.748

Dieser Kredit wird für Entschädigungen an Grundeigentümer für Nutzungseinschränkungen und Verzichtserklärungen zugunsten des Naturschutzes verwendet.

2330.749

Der Kredit dient in Verbindung mit Massnahmen des Natur- und Heimatschutzes der Sicherung von schutzwürdigem Boden. Die amtlichen Werte der erworbenen Grundstücke sind mit Fr. 10 000.— in der Bilanz zu aktivieren, VA-Ertrag 0130.

2330.830

Kredit für Vorarbeiten im Hinblick auf die Zahlung von Zusatzbeiträgen an Bewirtschafter von Trockenstandorten (gemäss GRB 1297 vom 27.3.1987)	193 000.—
--	-----------

2330.948

Erhöhte Beiträge an Ausbildung Naturschutzaufseher und an wissenschaftliche Untersuchungen mit direktem Nutzen für den Naturschutz.

2400**2400.311**

Rochenne-Reben

Erhöhung, da bis anhin der zugekaufte Wein (ca. Fr. 13 000.— Budget) dem Ertragskonto belastet wurde. Ausgaben siehe Konto 860.

2400.407

Beinhaltet Bundesbeitrag von 75% an die Kosten der Ausmerzaktionen (Konto 947, Rindviehzucht).

2400.427

Durchlauf, siehe Konto 907.

2400.602

	Budget 1987	Budget 1988
Mitglieder der landwirtschaftlichen Kommissionen	9 000.—	10 000.—
Kantonale Tierzuchtkommission	<u>391 000.—</u>	<u>400 000.—</u>
Total	<u>400 000.—</u>	<u>410 000.—</u>

2400.770

Zentralstelle für Ackerbau:

2 PC, inkl. Netzwerk, Zubehör und Installationen.

Zentralstelle für Tierzucht:

1 PC/Textverarbeitung inkl. Arbeitsplatz.

2400.780

Vermehrter Unterhalt an Mobiliar und Maschinen.

2400.830

Vermehrte Auslagen für Dienstleistungen (Nachführen von Mutationsakten, Datenerfassungen) im Zusammenhang mit Bewirtschaftungsbeiträgen (Zentralstelle für Ackerbau).

Taggeldentschädigung für Rebbauberater.

2400.860

Rochenne-Reben

Erhöhung (ca. Fr. 13 000.— Budget) infolge Zukauf Wein, siehe auch Konto 311.

Vermehrte und erhöhte Produktionskosten (Bearbeitung der Reben, Ernte, Pachtzins, Unterhalt der Geräte und des Schrägaufzuges usw.).

2400.907

Durchlauf, siehe Konto 427.

2400.937

	Budget 1987	Budget 1988
Schädlingsbekämpfung.....	10 000.—	5 000.—
Viehschauplätze	90 000.—	90 000.—
Landwirtschaftliche Berufsschulen ..	<u>915 000.—</u>	<u>965 000.—</u>
Total	<u>1 015 000.—</u>	<u>1 060 000.—</u>

2400.947

	Budget 1987	Budget 1988
Förderung der Landwirtschaft im allgemeinen	715 000.—	770 000.—
Land- und hauswirtschaftliche Berufsbildung	736 000.—	760 000.—
Milchwirtsch. Kontroll- und Beratungsdienst Milchverband Basel	25 000.—	25 000.—
Flächen- und Sömmerungsbeiträge	9 400 000.—	10 500 000.—
Landwirtsch. Technikum Zollikofen Schülerplätze	34 500.—	34 500.—
Betriebskostenbeitrag 1).....	905 000.—	922 000.—
Schweiz. Obst- und Weinfachschule Wädenswil 2).....	260 000.—	310 000.—
Pferdezucht	640 000.—	680 000.—
Rindviehzucht	24 000 000.—	24 000 000.—
Kleinviehzucht	630 000.—	630 000.—
Hagelversicherung 3).....	400 000.—	400 000.—
Bauernhausforschung/Bauern- und Dorfkultur.....	250 000.—	250 000.—
Tierseuchenkasse	850 000.—	850 000.—
Einlage in Privatrechtlichen Fonds, Refonds	100 000.—	100 000.—
Betriebshilfe in der Landwirtschaft sowie Beitrag an Verwaltungskosten für Investitionskredite 4).....	1 300 000.—	1 300 000.—
Total.....	<u>40 245 500.—</u>	<u>41 531 500.—</u>

Ausgabenbewilligung durch Budgetbeschluss

1) Betriebsbeitrag 1988 an das Schweiz. Landwirtschaftliche Technikum Zollikofen gestützt auf Artikel 1, 5 und 16 des entsprechenden Konkordates vom 30. Juni 1964.

2) Staatsbeitrag 1988 an die Schweiz. Obst- und Weinfachschule Wädenswil gestützt auf Artikel 6 des entsprechenden Konkordates vom 14. März 1974.

3) Staatsbeitrag 1988 an die Schweiz Hagelversicherungs-Gesellschaft gestützt auf Artikel 42 des EG vom 25. September 1960 zum Landwirtschaftsgesetz sowie auf RRB 2249 vom 28. März 1969.

4) Staatsbeitrag 1988 an die Verwaltungskosten der bernischen Stiftung für Agrarkredite gestützt auf Artikel 2 des EG zum Bundesgesetz über Investitionskredite und Betriebshilfe in der Landwirtschaft.

Vorbehalten bleibt die Genehmigung der Rechnung der BAK durch den Regierungsrat.

2410**2410.250**

	Budget 1987	Budget 1988
Fleischbegleitscheine	72 000.—	67 000.—
Tierhaltebewilligungen	<u>8 000.—</u>	<u>8 000.—</u>
Total.....	<u>80 000.—</u>	<u>75 000.—</u>

2410.351

Hufbeschlagskurs/Viehhändlerkurs.

2410.407

Bundesbeitrag Hufbeschlagskurs.

2410.467

Zins aus Viehversicherungsfonds.

2410.477

Kautionsprämien für Viehhändler und Abonnementsgebühren für Mitteilungen des Bundesamtes für Veterinärwesen (für Viehhändler obligatorisch). Ausgaben siehe Konto 957 (Durchlauf).

2410.792

Minderausgaben gegenüber Budget 1987.

2410.830

Einsatz im Tierschutzbereich 90 000.—

2410.947

Beiträge an die Viehversicherungskassen.

2410.957

Einnahmen siehe Konto 477 (Durchlauf).

2411**2411.250**

	Budget 1987	Budget 1988
Gebühren Viehverkehrsscheine.....	1 200 000.—	1 200 000.—
Gebühren Beitragsbezug	2 250 000.—	2 250 000.—
Total	<u>3 450 000.—</u>	<u>3 450 000.—</u>

2411.310

	Budget 1987	Budget 1988
Verkauf von IBR-Zeugnisheften, Ohrmarkenzangen und Export- stempel	1 500.—	1 500.—
Erlös von Tieren, die auf der Freibank verwertet werden.....	10 000.—	10 000.—
Total	<u>11 500.—</u>	<u>11 500.—</u>

2411.357

Staatsbeitrag an Zoonosen	810 000.—
Staatsbeitrag an Gesundheitsdienste.....	40 000.—
Total	<u>850 000.—</u>

2400 Sekretariat Konto 947.

2411.447

25% Gemeindebeiträge an Zoonosenbekämpfung.

2411.612

Gemäss Liste FV/PA.

2411.642

Gemäss Liste FV/PA.

2411.761

Verpflegung und Unterkunft für Absolventen der Viehinspektorenkurse.

2411.770

1 Personal-Computer inkl. Drucker und Software (nur wenn 1987 noch nicht realisierbar).....	20 000.—
Ersatz Büromobiliar und Maschinen.....	4 100.—
Total	<u>24 100.—</u>

2411.780

Unterhalt Büromobiliar und Maschinen.

2411.791

Ohrmarken.....	35 000.—
Desinfektionsmittel, Plastic-Handschuhe für Tollwutbekämpfung	15 000.—
Total.....	<u>50 000.—</u>

2411.792

	Budget 1987	Budget 1988
Medikamente, Impfstoffe und Chemikalien.....	752 500.—	750 000.—
Laboruntersuchungen	1 134 000.—	1 130 000.—
Total.....	<u>1 886 500.—</u>	<u>1 880 000.—</u>

2411.800

Büromaterial, Papier und Druck der Viehverkehrsscheine, diverse Drucksachen.

2411.822

Kostenanteil für Reinigung und Heizung.

2411.830

	Budget 1987	Budget 1988
Entschädigungen an Tierärzte und an Instruktoren	1 815 000.—	1 810 000.—
Schlachtlöhne, Desinfektionen und Viehtransporte.....	20 000.—	15 000.—
Entschädigungen für Tollwut- bekämpfung.....	105 000.—	110 000.—
Entschädigungen für Schatzungen .	20 000.—	15 000.—
Total.....	<u>1 960 000.—</u>	<u>1 950 000.—</u>

2411.937

Beiträge an Gemeinden für Desinfektionsmittel beim Desinfizieren von Seuchengehöften.

2411.947

	Budget 1987	Budget 1988
Beiträge an Tierverluste	576 500.—	576 000.—
Beiträge zur Vernichtung von Tierkadavern	36 000.—	37 000.—
Total.....	<u>612 500.—</u>	<u>613 000.—</u>

2420**2420.427**

Siehe Konto 907.

2420.477

Siehe Konto 957.

2420.602

Erhöhung infolge massiver Zunahme der Sitzungen BVK.

2420.641

Den tatsächlichen Verhältnissen angepasst.

2420.770

Ersatz:	1 Schreibtisch
	1 Schreibmaschinentisch
	3 Stühle
	2 Schreibmaschinen
	1 Diaprojektor
Neu:	2 Stahlschränke

2420.832

Je nach Einsprachen gegen Personal KMA.

2420.907

Siehe Konto 427.

2420.947

Gemäss Beschluss des Grossen Rates vom 12.11.1984 wurde nebenstehender Kredit ab 1985 mit 21 Mio Franken festgesetzt. Zufolge Sparmassnahmen wird der Kredit für das Jahr 1988 um 1 Mio auf 20 Mio Franken reduziert.

2430

2430.407

Entsprechend den subventionsberechtigten Aufwendungen.

2430.427

Siehe Konto 907 (Durchlauf).

2430.467

Beiträge der milchwirtschaftlichen Organisationen.

2430.770

1 Milko Scan 605 inkl. Adaption in bestehendes Datenkonzept und Software Modifikation inkl. Anpassungen, Sanitär, H₂O-Bäder bei Einführung Gehaltsuntersuchung. 225 000.-
 1 Fossomatic Ersatz. 175 000.-
 1 Agarmatic neu. 12 000.-
 2 grosse Brutschränke. 8 000.-
 Total 420 000.-

2430.830

Datenverarbeitung 95 000.-

2430.907

Siehe Konto 427 (Durchlauf).

2430.947

Beiträge an milchwirtschaftliche Organisationen und milchverarbeitende Industrien.

2445

2445.311

Reduktion der Kulturfläche und Schädigung etlicher Jungbäume durch Winterfröste 1985/86.

2445.642

Inkl. Umstellung des Obstbaues, Kredit der Eidg. Alkoholverwaltung.

2450

2450.310

Mehrertrag zufolge voller Schülerzahl.

2450.351

Mehrertrag gegenüber Rechnung 1986 zufolge voller Schülerzahl.

2450.359

einmalige Vergütung betreffend Kompostplatz in eigener Regie ausgeführt (Zahlung erfolgte durch das Hochbauamt) 14 500.-

2450.612

Höhere Ansätze bei externen Lehrern. Dito bei Aushilfen zufolge Einführung der 42-Std.-Woche.

2450.655

Erhöhung um Fr. 1000.- wegen vermehrter Weiterbildung bei den hauptamtlichen Lehrkräften.

2450.704

Mehr Unterhaltsarbeiten zufolge grösserer Flächen. Zusätzlicher Platz bei neuem Bürogebäude KZO und Internat GSO.

2450.770

1 PC im Lehrervorbereitungsraum (Informatik-Ausbildung) 16 500.-
 1 Computerstation in Gewächshäusern (Klima-Computer, Produktionsbetrieb) 13 500.-

2450.799

Bis 1986 musste für die Turnhallenbenutzung ein symbolischer Beitrag von Fr. 300.- bezahlt werden. Neu müssen Fr. 2400.- entrichtet werden.

2451

2451.612

3 Pauschalentschädigung (RRB 5131 vom 26. 11. 1986 / Abgeltung der Überzeit) 10 500.-

2451.761

Reduktion um Fr. 3000.-, weil neu die Naturalienrückerstattungen über Konto 612 abgegolten werden müssen.

2451.770

Ersatz für zwölfjährigen Traktor Ford. Zusätzlich müssen bernische Bauernbetriebe, welche Lehrlinge ausbilden, alle Traktoren mit Fahrerschutzvorrichtungen versehen (neue Vorschriften mit Wirkung ab 1.1.89).

2455

2455.310

Mehreinnahmen: Nach den neuen Kontierungsrichtlinien ist der Erlös aus Lehrmitteln hier enthalten. Siehe auch Konto 357.

2455.351

Im Vergleich zu 1986 wurde ein Blockkurs für ca. 30 Molkeristen-Lehrlinge weniger durchgeführt.

2455.354

Mehreinnahmen für Mahlzeiten an Personal nach den neuen Kontierungsrichtlinien. Siehe auch Konto 359.

2455.357

Siehe Konto 310. Mindereinnahmen Mahlzeiten.

2455.359

Siehe Konto 354. Mindereinnahmen Lehrmittel.

2455.400

Entsprechend den subventionsberechtigten Aufwendungen.

2456**2456.311**

Siehe auch Konto 860. Abhängig von Produktionskosten (Milchpreis).

2456.860

Siehe Konto 311.

2460**2460.770**

Unterricht: Computer PC 300 HP.....	20 000.—
Verwaltung: Computer IBM AT 03.....	25 000.—
Betrieb: Wandplattenfräse.....	14 000.—

2461**2461.704**

Entwässerung Tiefenauacker..... 15 000.—

2465**2465.770**

Ersatz der alten, nicht mehr reparierbaren Wischmaschine..... 50 000.—

2470**2470.310**

Anpassung an die gestiegene Schülerzahl. Siehe Konto 797.

2470.359

Telefongebühren neu über dieses Konto.

2470.400

Entsprechend den subventionsberechtigten Aufwendungen.

2470.770

Computer-Anlage 3. Etappe..... 22 200.—

2470.797

Anpassung an die gestiegene Schülerzahl. Siehe Konto 310.

2470.801

Einnahmen neu in Konto 359.

2475**2475.311**

Landwirtschaftsbetrieb: Bewirtschaftung zusammen mit der Liegenschaft Bellelay. Siehe Konto 830.

2475.351

Verpflegung durch Restaurationsbetriebe aufgehoben, zentrale Küche in der Schule (CA LOV).

2475.800

Broschürenausgabe zum 10jährigen Jubiläum..... 5 000.—

2475.801

Gemäss PTT-Vertrag.

2475.830

Inbegriffen Landwirtschaftsbetrieb (siehe Konto 311).

2476**2476.801**

Aufgehoben. Ist im Konto 2475.801 enthalten.

2476.820

Miete der Räumlichkeiten Mallery aufgehoben. (Umzug Ende März 1987).

2476.860

Neues Konto. Infolge Umzug, Gemüse- und Ziergarten möglich.

2480**2480.770**

Ansagegerät Beratungsdienst; apparativer Ausbau des Labors und Beratungsdienstes.

2481**2481.770**

Ersatz alter Maschinen (Kartoffel-Vollernter).

2485**2485.310**

Einnahmen für Schulmaterial; die entsprechenden Aufwendungen sind in Konto 797 enthalten.

2485.359

Enthält Einnahmen aus betriebsfremden Kursen.

2485.400

Entsprechend den subventionsberechtigten Aufwendungen.

2485.770

Ersatz Schülertische im Schulzimmer Gebäude D
(Anschaffungsjahr 1968) 12 500.—

2485.797

Ausserordentlicher Betrag für Maurerkursmaterial . . . 3 000.—

2485.830

Erhöhte Ansätze, kodifizieren der Betriebsspiegel mit Fr. 13 000.—
Enthalten, weil die Bauern neu die ausführlicheren Formulare
ausfüllen müssen.

2490**2490.310**

Neu: Konto für speziellen Alpkäsereibedarf.
Aufwand siehe Konto 792.

2490.311

Erlös Garten und Käserei erscheinen neu unter Landwirtschaft.
Siehe Konto 2491.311. Neu Konto: Für Werkstatt. Aufwand siehe
Konto 860.

2490.359

Inbegriffen Einnahmen von Exkursionen (neu).

2490.400

Entsprechend den beitragsberechtigten Aufwendungen.

2490.612

Besoldung Gärtner kommt neu zu Haushaltungsschule (Konto
2492.612).

2490.770

PC mit Zubehör 10 500.—
Milchkühlanlage 13 000.—

2490.792

Siehe Konto 310.

2490.797

Inkl. Exkursionen (siehe Konto 359).

2490.860

Garten und Käserei erscheinen neu unter Landwirtschaft (Konto
2491.860).

Ausgaben Werkstatt; siehe Konto 311.

2491**2491.130**

Raum für bisher vermietete Wohnung auf Alp wird neu intern ver-
wendet.

2491.311

Inkl. Garten und Käserei (bisher 2490.311).

2491.612

Inkl. diverse Sonderzulagen.

2491.770

Melkmaschine Alp 15 000.—
Diverse Heuerntemaschinen 9 000.—

2491.820

Neu: Miete Motorfahrzeuge; der Fahrzeugpark ist veraltet.

2491.860

Aufwand für Garten und Käserei (bisher
Konto 2490.860. Siehe Konto 311) 18 000.—

2492**2492.310**

Neu: Erlös Weberei (Siehe Konto 797) 35 000.—

2492.354

Bisher von Personal benützte Räume werden intern verwendet.

2492.357

Neu: Exkursionen (siehe Konto 797) 6 000.—

2492.400

Entsprechend den beitragsberechtigten Aufwendungen.

2492.612

Neu: Lohn Gärtner (bisher Konto 2490.612) 67 000.—

2492.797

Neu:

Webmaterial 35 000.—
Exkursionen 6 000.—
(siehe auch Konten 310 und 357)

2500**2500.320**

Familienrechtliche Unterhalts- und Unterstützungsbeiträge sowie Rückerstattungen an Unterstützungen für Kantonsbürger (Art. 25–31 und 96–97 FUE-GE)	1 300 000.—
Übrige Einnahmen an Unterstützungen für Kantonsbürger (AHV, IV, EL, Versicherungsleistungen; Art 91, Ziffer 1 und 2 FUE—GE)	<u>2 800 000.—</u>
Total	<u>4 100 000.—</u>

Aufgrund der Erfahrungswerte der letzten Jahre ist keine wesentliche Erhöhung der Einnahmen zu erwarten. Der für 1987 budgetierte Betrag wird voraussichtlich nicht erreicht.

2500.422

Bundesbeiträge für Asylsuchende.
Durchgangsposten; siehe auch Kontengruppe 902.

2500.472

Durchgangsposten; siehe auch Kontengruppe 952.

2500.750

Unterstützungen für staatliche Fürsorgefälle von bernischen Kantonsbürgern.

2500.751

Unterstützungen für Kantonsfremde und Ausländer ohne Wohnsitz im Kanton Bern.

2500.771

Büroautomation Gesundheits- und Fürsorgedirektion; Anteil der Fürsorgedirektion pro 1988. 180 000.—

Im Zusammenhang mit dem voraussichtlich im Oktober 1988 stattfindenden Bezug des Verwaltungsgebäudes Rathausplatz 1 in Bern.

2500.800

Büromaterial:	
Allgemeiner Bedarf	42 000.—
Drucksachen:	
Druckkosten Spitex-Broschüre	70 000.—
Druck (intern) Altersbericht (APBB)	5 000.—
Druck (intern) Nach-Altersheim-Planung	5 000.—
Druck (extern) Nach-Altersheim-Planung und Altersbericht (APBB)	<u>100 000.—</u>
Total	<u>222 000.—</u>

2500.830

Entschädigungen an die Kreisfürsorgeinspektoren		108 000.—
Grafikerkosten Spitex-Broschüre	10 000.—	
Ausarbeitung gesetzliche Grundlagen durch Dritte	50 000.—	
Einholen von Rechtsgutachten in Spezialfällen (Rechtsabteilung)	10 000.—	
Grafiker Nach-Altersheim-Planung und Altersbericht (APBB)	30 000.—	
Gutachten für Nachfolge-Altersheim-Planung (Altersversorgung) (APBB) ...	50 000.—	
Kleinere Gutachten Bau (APBB)	20 000.—	
Armutstudie; Entwicklung der Fürsorgefälle und ihre Ursachen (Ausschreibung eines Forschungsauftrages im Rahmen der Motion Rickenbacher) (AWA)	70 000.—	
Spitex-Studie (AWA)	<u>80 000.—</u>	<u>320 000.—</u>
Total		<u>428 000.—</u>

2500.902

Bundesbeiträge für Asylsuchende.
Durchgangsposten; siehe auch Kontengruppe 422.

2500.932

Vergütungen an Gemeinden aus Lastenverteilung: Der Betrag von insgesamt Fr. 60,5 Mio setzt sich wie folgt zusammen:	
Schulungskostenbeiträge pro 1988 für Kinder in Heimen	3 500 000.—
Nettoguthaben der Gemeinden aus Lastenverteilungsabrechnung 1987 vom 30.4.1988	<u>57 000 000.—</u>
Total	<u>60 500 000.—</u>

Die Schulungskostenbeiträge werden den Gemeinden im folgenden Jahr zu 100% weiterbelastet.

Das Nettoguthaben der Gemeinden von Fr. 57 Mio berechnet sich wie folgt:

	<i>Gemeinden</i>	<i>Staat</i>	<i>Total</i>
	<i>Mio Fr.</i>	<i>Mio Fr.</i>	<i>Mio Fr.</i>
Fürsorgeaufwendungen	172,0	116,0	288,0
– 60% zulasten Staat		–173,0	–173,0
– 40% zulasten Gemeinden	<u>–115,0</u>		<u>–115,0</u>
Nettoguthaben Gemeinden aus Lastenverteilung	<u>57,0</u>	<u>–57,0</u>	<u>—</u>
Die 60% zulasten des Staates setzen sich wie folgt zusammen: Fürsorgeausgaben des Staates zulasten der Staatsrechnung			116 Mio
+ Nettoguthaben der Gemeinden aus Lastenverteilungsabrechnung pro 1987 vom 30.4.1988			<u>57 Mio</u>
Gesamte Fürsorgelasten des Staates für 1987			<u>173 Mio</u>

Die 40% der Gemeinden setzen sich wie folgt zusammen:

Fürsorgeausgaben der Gemeinden	172 Mio
– Nettoguthaben der Gemeinden aus Lastenverteilungsabrechnung pro 1987 vom 30.4.1988	<u>–57 Mio</u>
Gesamte Fürsorgelasten der Gemeinden für 1987 ...	<u>115 Mio</u>

2500

2500.940

Beiträge an die Berufsbildung im Fürsorgewesen:
Beiträge an 6 Berner und 2 ausserkantonale Schulen.

2500.942

Beiträge an Berner Bezirks- und Privat- erziehungsheime	42 300 000.-
Beiträge an ausserkantonale Bezirks- und Privaterziehungsheime	3 200 000.-
Beiträge an Alters- und Pflegeheime	5 000 000.-
Beiträge an Hilfsgesellschaften	22 700.-
Bekämpfung des Alkoholismus	2 200 000.-
Bekämpfung der Drogensucht	3 700 000.-
Beiträge für behinderte Kinder	2 500 000.-
Verschiedene Beiträge	1 450 000.-
Beiträge an landwirtschaftliche Betriebs- helfer(innen)-Organisationen	900 000.-
Total	<u>61 272 700.-</u>

2500.952

Durchgangsposten; siehe auch Kontengruppe 472.

2560

2560.771

Anschaffungen Neu- und Umbauten gemäss GRB 3612 vom
17.12.1985.

2600

2600.830

Gutachten amtliche Untersuchungen.

