Zeitschrift: Tagblatt des Grossen Rates des Kantons Bern
Herausgeber: Grosser Rat des Kantons Bern
Band: - (1992)

Rubrik: Budget

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: 09.04.2026

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

Budget

Budget des Kantons Bern für das Jahr 1993

Vom Grossen Rat angenommen am 17. März 1993

Abänderungsanträge des Grossen Rates zum Voranschlag für das Jahr 1993

In seiner Sitzung vom 17. März 1993 hat der Grosse Rat folgende Abänderungsanträge zum Voranschlag gutgeheissen:

Budgetänderungen	Erhöhung in 1000 Franken
Antrag Präsidentenkonferenz	
Sachgruppe 31 Sachaufwand Gegenbesuch des Präsidiums des Niedersächsischen Landtages	+ 35,0
Antrag Bangerter	
Sachgruppe 30 Personalaufwand Personalkosten der Betreibungsweibel	+ 900,0
Antrag Jenni	
Sachgruppe 36 Eigene Beiträge Beitrag an Berner Wanderwege	+ 100,0
Antrag Steinlin	
Sachgruppe 36 Eigene Beiträge Verbrechensopferhilfe	+ 1 200,0
Total Aufwanderhöhung	+ 2 235,0
Antrag Steinlin	
Sachgruppe 46 Beiträge für eigene Rechnung Verbrechensopferhilfe	+ 800,0
Total Ertragserhöhung	+ 800,0

Gestützt auf den Vortrag der Finanzdirektion vom 16. September 1992 und den Ergänzungen vom 3. Februar 1993 wird der Voranschlag 1993

- mit den obgenannten Änderungen
- bei einer Steueranlage von 2,3

vom Grossen Rat am 17. März 1993 angenommen.

Bern, 17. März 1993

Im Namen des Grossen Rates
Die Präsidentin: Zbinden
Der Staatsschreiber: Nuspliger

Inhaltsübersicht

		Seite
Vortrag		V 1
Wegleitung		1
Teil 1	Zusammenfassung zum Budget 1993 und wichtigste Führungsinformationen	19
Teil 2	Einzelheiten zur Verwaltungsrechnung (Hauptkonten Dienststellen)	167
Teil 3	Budgetkommentare der Dienststellen (Differenzbegründungen)	423

Inhaltsverzeichnis

Vortrag

0. Einleitung V3
1. Gesamtübersicht V4
2. Zielsetzungen, Inhalt, Vorgehen V5
3. Rahmendaten und Randbedingungen V6
4. Verwaltungsrechnung V6
5. Finanzierung und Kennzahlen V44
6. Beurteilung V47

Wegleitung

1. Gliederung, Inhalt, Kommentar 3
2. Das NRM im Überblick 4
3. Dienststellen-/Abteilungsverzeichnis 12

Teil 1

Zusammenfassung zum Budget 1993 und wichtigste Führungsinformationen 19
Verwaltungsrechnung / Ergebnisse Staat 21
Verwaltungsrechnung / Ergebnisse Direktionen 22
Verwaltungsrechnung / Sach- und Kontengruppen Staat 26
Verwaltungsrechnung / Sach- und Kontengruppen Direktionen 32
Verwaltungsrechnung / Hauptkonten Staat 92
Verwaltungsrechnung / Hauptkonten Direktionen 103

Teil 2

Einzelheiten zur Verwaltungsrechnung (Hauptkonten Dienststellen) 167

11 Staatskanzlei 169

1100 Grosser Rat / Ständeräte 169
1120 Regierungsrat 171
1121 Sport-Toto-Fonds der Staatskanzlei 172
1130 Staatskanzlei 173

12 Gerichtsverwaltung 176

1200 Obergericht 176
1205 Richterämter 178
1210 Staatsanwaltschaft 180
1215 Jugendgerichte 181
1220 Verwaltungsgericht 183
1230 Steuerrekurskommission 185

13 Volkswirtschaftsdirektion 186

1300 Sekretariat 186
1305 Büro des Delegierten für Wirtschaftsförderung 188
1306 Wirtschaftsförderungsfonds 190
1307 Fonds für Investitionshilfe in Berggebieten 192
1310 Amt für Fremdenverkehr 193
1311 Gastgewerbefonds 195
1312 Fonds zur Förderung des Tourismus 197
1315 Amt für Wohnungswesen 198
1320 Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit 201
1321 Arbeitsmarktfonds 204
1330 Kantonales Versicherungsamt 205
1340 Laboratorium für Lebensmittel- und Trinkwasserkontrolle 207
1345 Amt für Wirtschafts- und Kulturausstellungen 209
1350 Berufsbildung und -beratung 211
1351 Fonds zur Förderung der Berufsbildung 214
1360 Ingenieurschulen 215
1361 Fonds für Dienstleistungen der Ingenieurschulen 218

14 Gesundheitsdirektion 220

1400 Sekretariat 220
1401 Fonds zur Krankheitsbekämpfung 223
1402 Spitalsteuerzehntelfonds 225
1470 Universitäts-Frauenklinik und Kantonales Frauenspital 226
1475 Psychiatrische Universitätsklinik Bern 229
1480 Psychiatrische Klinik Münsingen 232
1485 Psychiatrische Klinik Bellelay 235
1490 Kinder- und Jugendpsychiatrische Klinik und Poliklinik der Universität Bern 238
1495 Psychiatrische Universitätspoliklinik und Sozialpsychiatrische Universitätsklinik 240

15 Justizdirektion 243

1500 Sekretariat / Inspektorat und Schätzungskommissionen 243
1505 Jugendamt 245
1510 Regierungsstatthalterämter 247
1515 Grundbuchämter 249
1520 Betreibungs- und Konkursämter 251
1525 Amt für berufliche Vorsorge und Stiftungsaufsicht 253

16 Polizeidirektion 255

1600 Sekretariat 255
1601 Lotteriefonds 258
1610 Zivilstandsämter 259
1620 Strassenverkehrs- und Schiffahrtsamt 260
1630 Expertenbüro für das Motorfahrzeugwesen 263
1640 Schutzaufsichtsamt 265
1650 Polizeikommando 267
1660 Autobahnpolizei 270
1670 Strafanstalt Thorberg 272
1675 Anstalten Witzwil 275
1680 Anstalten in Hindelbank 277
1685 Anstalten St. Johannsen 279
1690 Jugendheim Prêles 281
1695 Jugendheim «Lory», Münsingen 283

17 Militärdirektion 285

1700 Sekretariat / Kreisverwaltung 285
1701 Sport-Toto-Fonds der Militärdirektion 287
1720 Kriegskommissariat 288
1730 Kasernenverwaltung 290
1740 Militärpflichtersatzverwaltung 292
1750 Zentralstelle für Katastrophenhilfe und Gesamtverteidigung 293
1760 Amt für Zivilschutz 295

18 Kirchendirektion 298

1800 Sekretariat 298
1810 Landeskirchen des Kantons Bern 300

19 Finanzdirektion 301

1900 Sekretariat 301
1910 Finanzverwaltung 303
1911 Fonds zum Finanzausgleich 306
1920 Steuerverwaltung 307
1921 Arbeitsbeschaffungsfonds 310
1930 Personalamt 311
1960 Finanzkontrolle 313
1970 Liegenschaftsverwaltung 315

20 Erziehungsdirektion 318

2000 Zentrale Verwaltung der ED 318
2001 Fonds für Härtefälle 321
2010 Amt für Unterricht 322
2011 Fonds Lehrmittelverlag 324
2012 Fonds für Turn- und Sportwesen der Erziehungsdirektion (Lotteriegelder) 326
2015 Amt für Kulturelles 327
2016 Fonds der kulturellen Kommissionen 329
2017 Fonds für kulturelle Aktionen (Lotteriegelder) 330
2020 Amt für Sport 331
2021 Sport-Toto-Fonds des Amtes für Sport 333
2022 Sport-Toto-Fonds für Turn- und Sportverbände der Erziehungsdirektion 334
2050 Universität 335
2051 Verwaltung Forschungs- und Drittkredite 338
2080 Kantonale Schulen 340

21 Baudirektion ... 342

2100 Sekretariat ... 342
2110 Rechtsamt ... 344
2120 Raumplanungsamt ... 345
2121 See- und Flussuferfonds ... 348
2130 Vermessungsamt ... 349
2140 Hochbauamt ... 351
2150 Tiefbauamt ... 354

22 Direktion für Verkehr, Energie und Wasser ... 358

2200 Sekretariat ... 358
2210 Koordinationsstelle für Umweltschutz ... 360
2220 Amt für öffentlichen Verkehr ... 362
2221 Verkehrsfonds (Lotteriegelder) ... 364
2230 Wasser- und Energiewirtschaftsamt ... 365
2240 Gewässerschutzamt ... 368

23 Forstdirektion ... 371

2300 Sekretariat ... 371
2301 Fonds zur Förderung der Wohlfahrtswirkung des Waldes ... 374
2305 Forstinspektorat und Kreisforstämter ... 375
2310 Staatsforstverwaltung ... 377
2311 Fonds der Forstinspektorate und der Staatsforstverwaltung ... 379
2320 Jagdinspektorat ... 380
2321 Wildschadenfonds ... 382
2322 Jagdfonds ... 383
2323 Hegefonds ... 384
2325 Fischereiinspektorat ... 385
2330 Naturschutzinspektorat ... 388

24 Landwirtschaftsdirektion ... 390

2400 Sekretariat ... 390
2401 Fonds zur ländlichen Denkmalpflege (Lotteriegelder) ... 394
2402 Rebfonds ... 395
2403 Naturschadenfonds ... 396
2410 Veterinäramt ... 397
2411 Tierseuchenfonds ... 399
2412 Viehversicherungsfonds ... 401
2420 Meliorationsamt ... 402
2421 Meliorationsfonds ... 404
2430 Zentralstelle für milchwirtschaftlichen Kontroll- und Beratungsdienst ... 405
2440 Landwirtschaftliche Schulen / Produktions-, Gutsbetriebe und Schulen ... 408

25 Fürsorgedirektion ... 411

2500 Sekretariat ... 411
2501 Fonds für Suchtprobleme ... 414
2560 Sprachheilschule Münchenbuchsee ... 415
2570 Schulheime der Fürsorgedirektion ... 417

26 Gemeindedirektion ... 420

2600 Sekretariat und Inspektorat ... 420

Teil 3

Budgetkommentare der Dienststellen (Differenzbegründungen) ... 423
Zusammenfassung der Ausgabenbewilligungen (konstitutive Budgetbeschlüsse) ... 483

Vortrag

0. Einleitung

Das vom Regierungsrat am 16. September 1992 beschlossene Budget 1993 mit einem Defizit von 375 Mio Franken in der Laufenden Rechnung und mit Nettoinvestitionen von 560 Mio Franken wurde am 8. Dezember 1992 vom Grossen Rat mit Auflagen zurückgewiesen.
Die Korrekturen des Regierungsrates zum Budget vom 16. September 1992 sind nachfolgend zusammenfassend aufgeführt und unter Ziffer 4 «Verwaltungsrechnung» mit dem Gesamtresultat kommentiert.

Laufende Rechnung	**Defizitveränderungen** in 1000 Franken	
Sachgruppen	**– Verbesserungen** Aufwandkürzung (–) Ertragserhöhung (+)	**+ Verschlechterungen** Aufwanderhöhung (+) Ertragskürzung (–)
Aufwand		
30 Personalaufwand	55 655,4	
31 Sachaufwand	25 332,1	
32 Passivzinsen	14 900,0	
33 Abschreibungen	11 000,0	
36 Eigene Beiträge	38 922,8	
38 Einlagen in Spezialfonds		3 388,3
39 Interne Verrechnungen	20,0	
Ertrag		
40 Steuern	8 000,0	
42 Vermögenserträge		14 500,0
43 Entgelte	818,0	
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		12 967,0
46 Beiträge für eigene Rechnung		9 110,5
48 Entnahme aus Spezialfonds		804,6
49 Interne Verrechnungen		20,0
Total Verbesserung	**154 648,3**	
Total Verschlechterung		**40 790,4**
Budgetdefizit 1993 16. September 1992	374 718,3	
Total Defizitverbesserung Laufende Rechnung	– 113 857,9	
Budgetdefizit 1993 neu **(Ergänzungsbudget)**	**260 860,4**	

Gestützt auf das Ratsprotokoll und nach Berücksichtigung der Budgetänderungsbeschlüsse des Grossen Rates ergibt sich für 1993 folgendes definitives Budgetdefizit:

		(in 1000 Franken)
Defizit des Ergänzungsbudgets		**260 860,4**
	SG[1]	
Gegenbesuch des Präsidiums des Niedersächsischen Landtages	31	+ 35,0
Personalkosten der Betreibungsweibel	30	+ 900,0
Beitrag an Berner Wanderwege	36	+ 100,0
Verbrechensopferhilfe	36	+ 1 200,0
Verbrechensopferhilfe	46	+ (–) 800,0
Definitives Budgetdefizit 1993		**262 295,4**

[1] Sachgruppe der Laufenden Rechnung

Investitionsrechnung	in 1000 Franken
Sachgruppen	Ausgabenerhöhung (+) Ausgabenkürzung (–)
52 Darlehen und Beteiligungen	+ 198 000,0
56 Eigene Beiträge	– 1 260,0
Total Nettoinvestitionserhöhung	+ 196 740,0
Nettoinvestitionen Budget 16. 9. 1992	560 534,0
Definitive Nettoinvestitionen Budget 1993 neu	**757 274,0**

1. Gesamtübersicht

Der Voranschlag 1993 schliesst in der **Laufenden Rechnung** mit einem **Defizit von 262,3 Mio Franken** ab. Der Aufwand beträgt 6218,5 (Vorjahr 5957,1) Mio Franken und der Ertrag 5956,2 (Vorjahr 5561,6) Mio Franken. Das Aufwandwachstum beläuft sich somit auf 4,4 Prozent und liegt erstmals wieder unter dem Ertragswachstum von 7,1 Prozent. Der Abschluss der **Verwaltungsrechnung** (Finanzierung) sieht einen **Fehlbetrag von rund 669 (Vorjahr 466) Mio Franken** vor; dieser entspricht der im Jahre 1993 wiederholt einzugehenden Neuverschuldung. Der Selbstfinanzierungsgrad verbessert sich um 22,7 Prozentpunkte und erreicht den positiven Wert von +11,7 Prozent.

Voranschlag 1993: Gesamtübersicht in Mio Franken

1. Verwaltungsrechnung	Budget 1993 Fr.	Budget 1992 Fr.	Abweichungen Fr.	%
Laufende Rechnung				
Aufwand	6218,5	5957,1	+261,4	+ 4,4
Ertrag	5956,2	5561,6	+394,6	+ 7,1
Aufwandüberschuss	262,3	395,5	−133,2	−33,7
Investitionsrechnung				
Ausgaben	1085,6	712,1	+373,5	+52,5
Einnahmen	328,3	292,8	+ 35,5	+12,1
Nettoinvestitionen	757,3	419,3	+338,0	+80,6
2. Finanzierung				
Nettoinvestitionen 1)	757,3	419,3		
Abschreibungen 2)	350,8	349,3		
Aufwandüberschuss 3)	262,3	395,5		
Finanzierungsfehlbetrag 4)	668,8	465,5		
Selbstfinanzierungsgrad 5)	11,7 %	− 11,0 %		

1) wovon 409,3 Mio Franken Investitionen Staat, 300 Mio Franken Dotationskapitalerhöhung (2. Tranche Berner Kantonalbank 1993, und 48 Mio Franken Darlehen an die Arbeitslosenversicherung (Bund)
2) Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen
3) Defizit der Laufenden Rechnung
4) Mutmassliche Neuverschuldung in den Jahren 1992/93: 1134,3 Mio Franken
5) Abschreibungen abzüglich Aufwandüberschuss in Prozenten der Nettoinvestitionen

Hinweis: Alle gerundeten Zahlen im Vortrag werden gemäss den mathematischen Grundsätzen ausgewiesen und sind den EDV-Listen entnommen, weshalb Summen nicht unbedingt mit ihren Summanden übereinstimmen. Prozentrechnungen basieren auf den exakten, nicht gerundeten Werten.

2. Zielsetzungen, Inhalt, Vorgehen

2.1 Finanzpolitische Zielsetzungen

Die Richtlinien zur Erstellung des Voranschlags 1993 (RRB 1354 vom 1. 04. 92) sahen folgende finanzpolitischen Ziele und Massnahmen vor:

- Eine mittelfristige ausgeglichene Laufende Rechnung (Finanzhaushaltgesetz, Artikel 2);
- eine Richtwertvorgabe bei der Steueranlage (2,2; mit RRB 3043 vom 12. 8. 92 auf 2,3 festgelegt);
- ein Stellenmoratorium (RRB 0200 vom 15. 1. 92): Verzicht auf die Verwendung von 20 Prozent der bei Mutationen freiwerdenden Stellenpunkte in den Jahren 1992 und 1993;
- eine konsequente Umsetzung der Steuergesetzrevision 1993 zur Verbesserung der Rahmenbedingungen für die bernische Wirtschaft;
- eine Begrenzung der Nettoinvestitionen auf 400 Mio Franken pro Jahr durch sachliche und zeitliche Prioritäten;
- eine Kürzung der Subventionen (Kürzungsdekret);
- eine konsequente Verwirklichung des Massnahmenplans Haushaltgleichgewicht 1993 bis 1996 (RRB vom 16. 10. 91);
- ein Aufwandwachstum als Richtwertvorgabe von 4,5 Prozent.

2.2 Inhalt

Der Voranschlag 1993 wird wiederum vollständig nach den Grundsätzen des Neuen Rechnungsmodells dargestellt und mit dem Vorjahresbudget verglichen. Ihm liegen zum drittenmal eine abgeschlossene Staatsrechnung (ebenfalls nach Neuem Rechnungsmodell) und der Zwischenabschluss per 30. Juni 1992 zugrunde.

Der Vortrag des Regierungsrats beinhaltet die wesentlichen Aussagen über die Budgetierung und die Ergebnisse. Darin werden die Ziele, Massnahmen und Randbedingungen bei der Budgeterstellung, eine Gesamtübersicht über die Budgetpositionen für den Staat (mit einem ausführlichen Kommentar und Begründungen) sowie Kennzahlen und eine Beurteilung der Budgetsituation ausgeführt. Die anschliessenden 3 Teile beinhalten eine detaillierte Übersicht über das institutionelle Budget auf verschiedenen Hierarchiestufen.

Für mehr Informationen über die objektweise Realisierung von Investitionen sei ausdrücklich auf die Tabellen im Finanzplan mit mehrjährigen Kreditübersichten verwiesen. Das Budget beinhaltet in der Investitionsrechnung lediglich die jeweilige Zahlungstranche aus dem im Finanzplan erstellten Investitionsplan.

Teil 1:

Zusammenfassung des Voranschlags 1993 mit den wichtigsten Führungsinformationen:

- Zusammenfassung des Budgets in übergeordnete Rechnungskreise wie Hauptkonti, Staat, Direktionen, gegliedert nach Konsum- (Aufwand/Ertrag) und Investitionsbereichen (Ausgaben/Einnahmen);
- Fondsrechnungen, welche sämtliche Spezialfinanzierungen des Staates enthalten;
- Investitionsrechnung mit dem Ausweis über die Entwicklung der Nettoinvestitionen;
- Finanzierungsausweis mit dem Nachweis der Selbst- und Fremdfinanzierung.

Teil 2:

Einzelheiten zur Verwaltungsrechnung, welche die vierstelligen Hauptkonti in die Laufende Rechnung und die Investitionsrechnung gliedert, Details nach Dienststellen enthält sowie die Abweichungen zum Budget 1992 und die Gegenüberstellung der Staatsrechnung 1991 aufzeigt.

Teil 3:

Budgetkommentare der Dienststellen mit Differenzbegründungen zum Budget des Vorjahres. Sofern die Über- oder Unterschreitung des Voranschlags (einschliesslich der Nachkredite) ausserhalb der in der Verordnung über den Finanzhaushalt festgelegten Bandbreiten liegt, wird eine Differenzbegründung angegeben.

Ausgabenermächtigungen durch Voranschlagsbeschluss:
Gemäss Gutachten der Professoren Kälin und Saladin «Rechtsfragen der Ausgabenbewilligung im Kanton Bern» vom 22. Dezember 1986 und den daraus abgeleiteten Richtlinien des Regierungsrats besteht im Budget 1993 die Möglichkeit, bestimmte Ausgaben gleichzeitig mit dem Voranschlag durch den Grossen Rat bewilligen zu lassen. Diese Ausgabenermächtigungen durch Voranschlagsbeschluss werden in der Wegleitung näher erörtert und im Teil 3 zusammengefasst.

2.3 Vorgehen bei der Erstellung des Voranschlags 1993

Gestützt auf die Richtlinien zur Erstellung des Voranschlags 1993 sowie die Überarbeitung des Finanzplans 1993—1996 mit Einbezug der Massnahmen Haushaltgleichgewicht (Planungsrichtlinien), RRB 1354 vom 1. April 1992, erstellten die Direktionen den Voranschlag 1993 in einem mehrstufigen Verfahren. Als Leitplanke diente der Finanzplan 1992—1995 mit den 271 Massnahmen Haushaltgleichgewicht. Dabei waren die neue Ausgangslage (Staatsrechnung 1991; Defizit 431 Mio Franken) und das Budget 1992 (vom Grossen Rat genehmigt; 395 Mio Franken Aufwandüberschuss) sowie der per 30. 6. 92 erstellte Zwischenabschluss des Jahres 1992 (mit einer Defizitprognose von 469 Mio Franken) zu berücksichtigen. Der Voranschlag wurde unter dieser Optik auf einer realistischen, aber schwierigen Ausgangslage erstellt; für neue Vorhaben war kein Spielraum gegeben. Das Verfahren sah mehrere Budgetrunden (Direktion/Amt; Finanzdirektion/Direktionen; Regierungsrat/Direktionen) und eine zweimalige Berichterstattung an den Regierungsrat mit Korrekturanträgen vor. Vorgeschrieben waren ein Zwischenbericht mit Anträgen zur Richtwerterreichung, ein Schlussbericht mit Anträgen zu Sofortmassnahmen und ein Investitionsentscheid zur Plafonierung der gesamten Nettoinvestitionen.

2.4 Neue Vorgaben nach Rückweisung des Voranschlags 1993

Angesichts der düsteren Defizitprognosen im revidierten Finanzplan 1993—1996 und eines kumulierten Bilanzfehlbetrages von über 2 Mrd Franken bis 1996 wurde der Finanzplan vom Regierungsrat mit der Absicht zurückgezogen, eine zusätzliche Milliarde Franken einzusparen.
Die Ablehnung der Staatsanleihe durch das Volk am 6. Dezember 1992 und die Rückweisung des Budgets 1993 durch den Grossen Rat bewirkten auch Änderungen in den Vorgaben an den Regierungsrat. Dem neu erarbeiteten Budget 1993 liegen folgende Auflagen zugrunde:
- Berücksichtigung einer Teuerungsnachzahlung auf den Besoldungen 1992 und einer reduzierten Teuerungszulage auf den Besoldungen 1993;
- Umsetzung der Motion Schmid in den Jahren 1993/94;
- Kürzung des Sachaufwandes um 23 Mio Franken (gegenüber dem Budgetantrag des Regierungsrates);
- Defizit in der Laufenden Rechnung von höchstens 200 Mio Franken;
- Steueranlage von 2,3

3. Rahmendaten und Randbedingungen

Der vorliegende, überarbeitete Voranschlag 1993 basiert neu auf folgenden wirtschaftlichen Rahmendaten:

- Beim realen Bruttoinlandprodukt wird von einer Zunahme von 1,0 Prozent ausgegangen;
- die Teuerung wird unter der Annahme einer erfolgreichen Bekämpfung durch die Nationalbank und ohne Auswirkungen von besonderen Ereignissen auf unter 3 Prozent erwartet;
- für das Budget 1993 wird mit einem leicht reduzierten Zinsniveau gerechnet; mittelfristige Zinsen wurden mit 6 Prozent, kurzfristige Zinsen mit 5 bis 6 Prozent berücksichtigt.

4. Verwaltungsrechnung

4.1 Laufende Rechnung

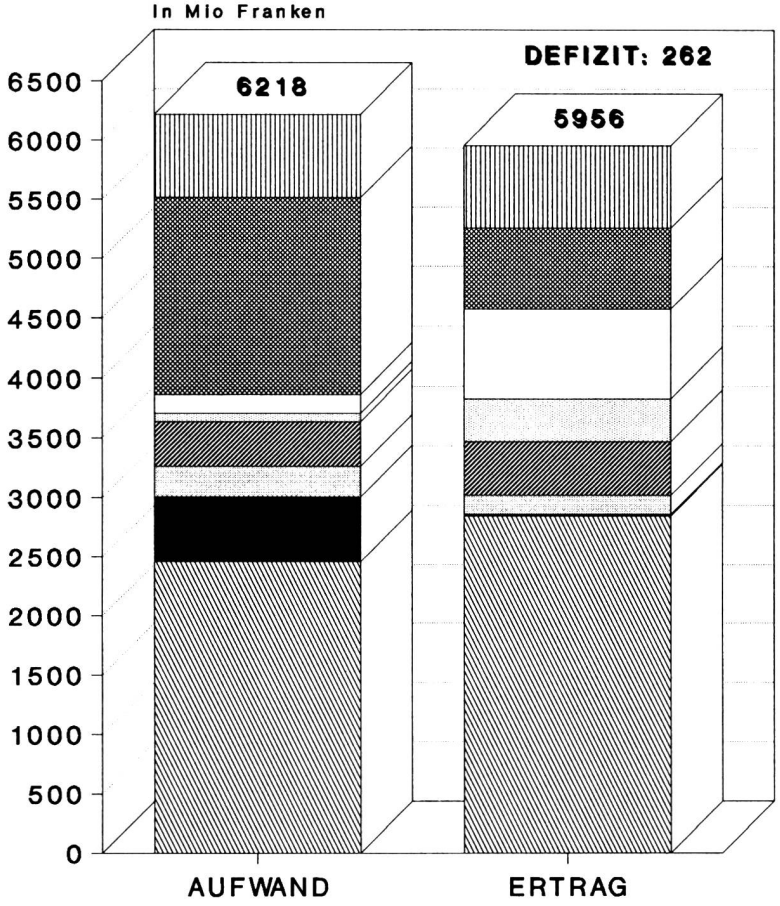
4.1.1 Überblick

Der Aufwand wächst um 261,4 Mio Franken bzw. 4,4 Prozent und der Ertrag um 394,6 Mio Franken bzw. 7,1 Prozent. Damit liegt das Aufwandwachstum sowohl unter den Vorjahreswerten als auch dem Ertragswachstum. Schwergewichtig sind insbesondere folgende Gründe zu erwähnen:

- Die Anpassung der Teuerung von 0,8 Prozent in den Besoldungen für 1993 und deren Einkäufe in die Versicherungskassen des Staatspersonals.
- Umsetzung der Motion Schmid, Stellenabbau (RRB 4511 vom 2. Dezember 1992).
- Die Erhöhung der Arbeitslosenbeiträge von 0,4 auf 2,0 Lohnprozente.
- Die zunehmenden Betriebsdefizite (u. a. Spitäler), bedingt durch Mindereinnahmen (Rezession) und Mehrausgaben (Folgekosten, Betriebskosten mit einem hohen prozentualen Personalanteil).
- Die massiv zunehmenden Kosten für die Ergänzungsleistungen zur AHV/IV, welche auf gesetzlichen Rechtsansprüchen der Versicherten beruhen. Die Beiträge werden vom Bund festgesetzt.
- Die derzeit noch nicht rechtskräftige Vorlage zur Kürzung der Staatsbeiträge (Kürzungsdekret) erschwert zusätzlich die Rücknahme des Wachstums dieser Position.
- Die hohe Steigerungsrate der Passivzinsen wegen der massiven Neuverschuldung in den Jahren 1992 und 1993 bei noch anhaltend hohen Zinsen. Vermehrte kurzfristige und schwebende Schulden (Geldmarktbuchforderungen und Kreditlimiten bei Kontokorrentkonten) zur Sicherstellung der Liquidität.
- Ertragsseitig ist — bei einer unveränderten Steueranlage von 2,3 und einer Anpassung der Motorfahrzeugsteuer an die Teuerung — ein Ertragswachstum von 7,1 Prozent budgetiert. Dieses liegt über der erwarteten Entwicklung des Volkseinkommens des Kantons Bern (unter optimistischen Prämissen mit 6 Prozent berechnet).

LAUFENDE RECHNUNG: AUFWAND UND ERTRAG

(Budget 1993; nach Sachgruppen inkl. Fonds)



PERSONALAUFWAND	39,5 %		STEUERN	47,8 %
SACHAUFWAND	8,8 %		REGALIEN/KONZESSIONEN	0,2 %
PASSIVZINSEN	4,1 %		VERMÖGENSERTRÄGE	2,7 %
ABSCHREIBUNGEN	6,1 %		ENTGELTE	7,6 %
ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG	1,1 %		ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG	6,0 %
ENTSCHÄDIGUNG AN GEMEINWESEN FÜR DIENSTLEISTUNGEN	2,5 %		RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN	12,5 %
EIGENE BEITRÄGE	26,6 %		BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG	11,4 %
DURCHLAUFENDE BEITRÄGE	6,1 %		DURCHLAUFENDE BEITRÄGE	6,4 %
EINLAGEN IN SPEZIALFONDS	0,4 %		ENTNAHMEN SPEZIALFONDS	0,4 %
INTERNE VERRECHNUNGEN	4,8 %		INTERNE VERRECHNUNGEN	5,0 %

Nachfolgend werden die wesentlichen Abweichungen in den Sachgruppen des Aufwands und Ertrags erläutert.

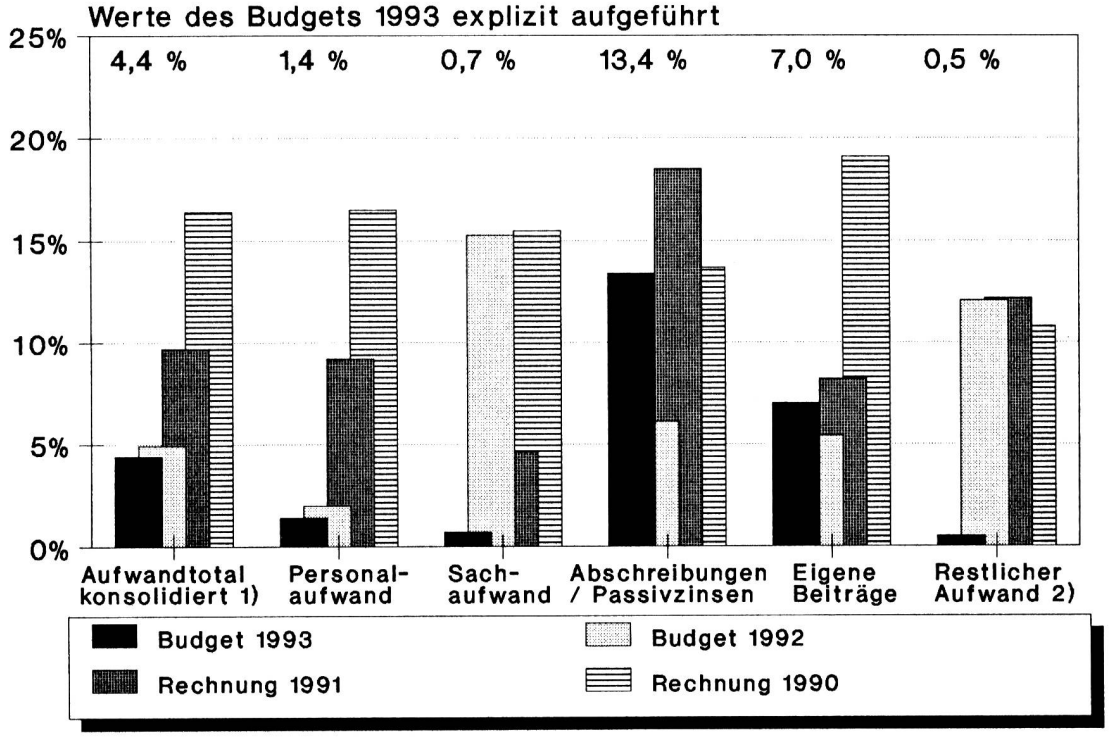
4.1.2 Aufwand der Laufenden Rechnung

Der Aufwand und die Abweichungen nach Sachgruppen sind in der nachfolgenden Tabelle dargestellt. Die Grafik 1 vermittelt einen Gesamtüberblick über das Ausgabenwachstum 1993.

Aufwand nach Sachgruppen (in Mio Fr.)	Budget 1993 Fr.	Budget 1992 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 Fr.	%
30 Personalaufwand	2457,0	2423,0	+ 34,0	+ 1,4
31 Sachaufwand	547,7	543,8	+ 3,9	+ 0,7
32 Passivzinsen	255,7	183,7	+ 72,0	+ 39,2
33 Abschreibungen	376,6	374,1	+ 2,5	+ 0,7
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	67,7	70,3	− 2,6	− 3,7
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen	157,4	153,7	+ 3,7	+ 2,4
36 Eigene Beiträge	1652,5	1544,5	+ 108,0	+ 7,0
37 Durchlaufende Beiträge	381,0	360,4	+ 20,6	+ 5,7
38 Einlagen in Spezialfonds	26,4	14,8	+ 11,6	+ 78,4
39 Interne Verrechnungen	296,4	288,8	+ 7,6	+ 2,6

ENTWICKLUNG DES AUFWANDWACHSTUMS

(Nominelle Wachstumsquoten gegenüber Vorjahr im Vergleich)



1) Sachgruppen 30 bis 36 und 38
2) Sachgruppen 34 und 35

4.1.2.1 Personal

Der Personalaufwand erreicht 2457,0 Mio Franken und liegt damit um 34,0 Mio Franken über dem Voranschlag 1992.

Der gesamte Personalaufwand teilt sich wie folgt auf:

(in Mio Fr.)	Budget 1993 Fr.	Budget 1992 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 Fr.	%
30 Personalaufwand	2457,0	2423,0	+ 34,0	+ 1,4
300 Behörden, Kommissionen und Richter	28,6	27,5	+ 1,1	+ 4,0
301 Besoldungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	948,6	908,9	+ 39,7	+ 4,4
302 Besoldungen der Lehrkräfte	1041,2	1029,8	+ 11,4	+ 1,1
303 Sozialversicherungsbeiträge	117,6	102,6	+ 15,0	+ 14,6
304 Personalversicherungsbeiträge	276,2	307,4	− 31,2	− 10,1
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge*	19,9	21,7	− 1,8	− 8,3
306 Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	7,3	7,1	+ 0,3	+ 3,8
307 Rentenleistungen	1,1	1,2	− 0,1	− 2,8
308 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	0,3	0,4	− 0,1	− 20,0
309 Übriges	16,2	16,5	− 0,3	− 1,9

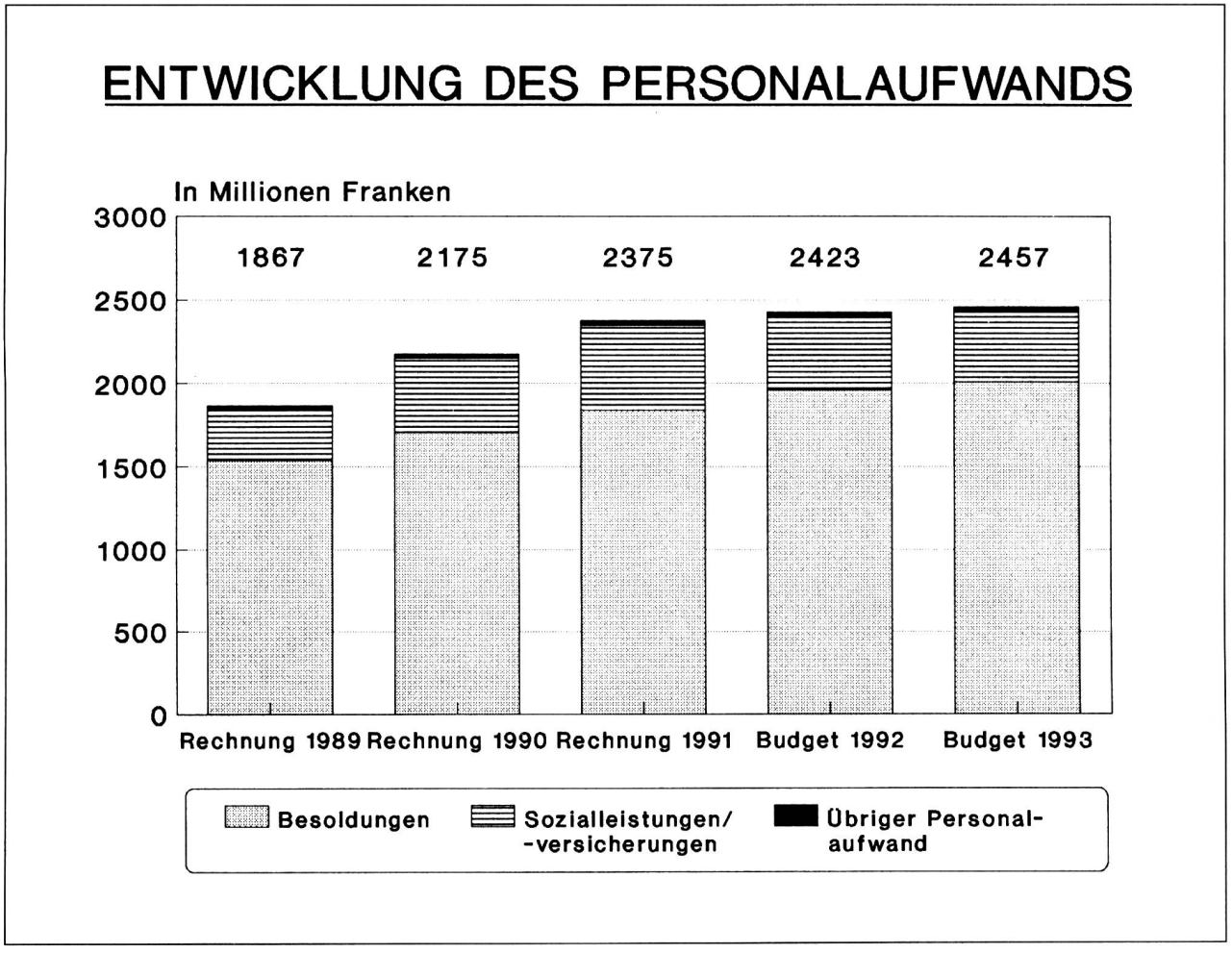
* ab 1993 nur noch Unfallversicherungsbeiträge

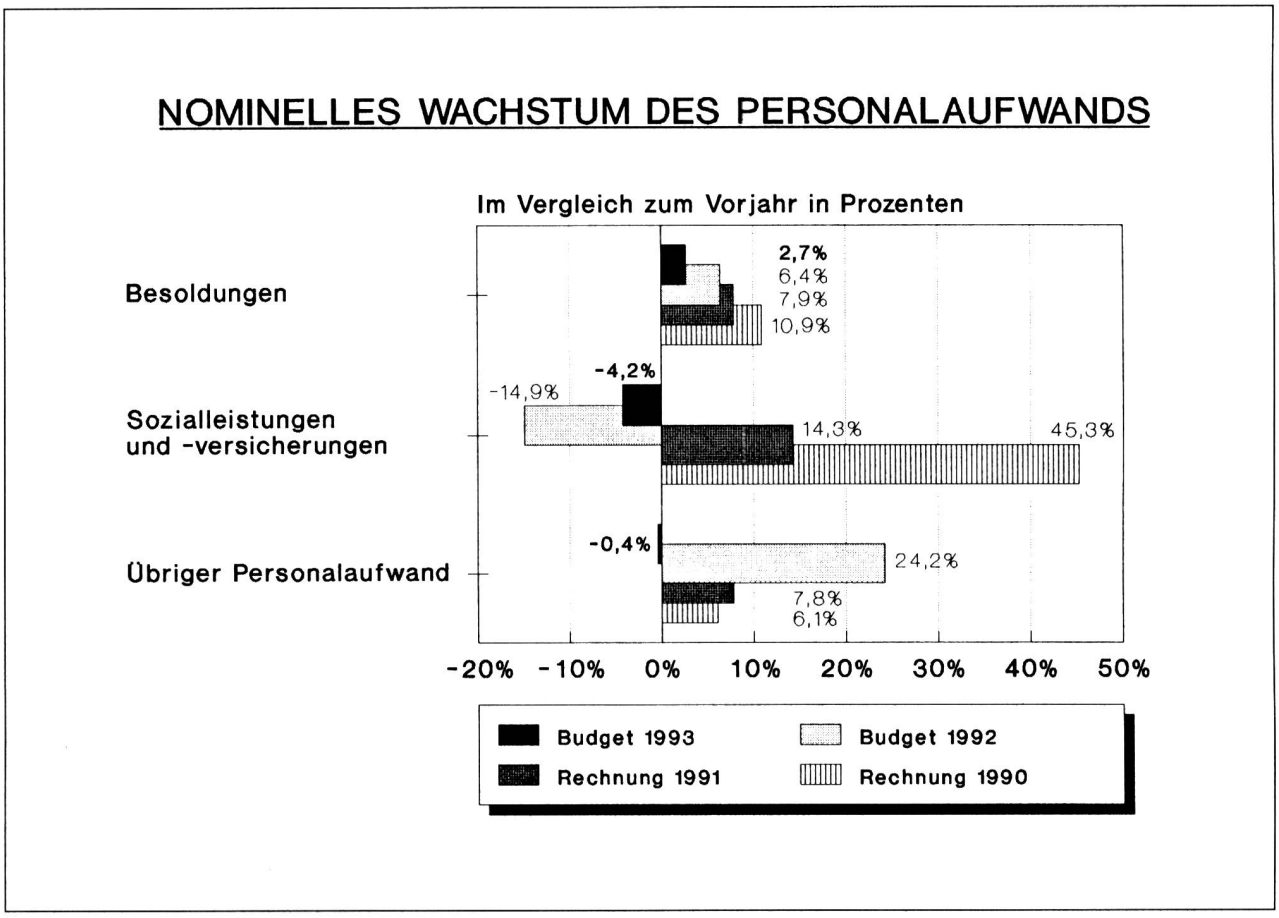
An der Erhöhung des Personalaufwands sind anteilmässig folgende Basisfaktoren beteiligt:

- Eine auf den Bruttobesoldungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals sowie der Lehrkräfte budgetierte Teuerung von 0,8 Prozent gemäss Beschluss des Grossen Rates.
- Eine Erhöhung der Beiträge an die Arbeitslosenversicherung; 2,0 statt 0,4 Lohnprozente (Beschluss des Bundesrates vom 2. Juni 1992 mit Inkraftsetzung per 1. Januar 1993).
- Eine Anpassung der Besoldungen im Rahmen des Personaldekrets (Dienstaltersgeschenke, Alterszulagen, Neueinreihungen), geschätzter Mehraufwand 1,5 Prozent der Lohnsumme des Verwaltungs- und Betriebspersonals.
- Eine Beförderungsquote von 12 Prozent, geschätzter durchschnittlicher Mehraufwand 4,5 Mio Franken.
- Eine Reduktion der Personalkosten (Spareffekt) infolge Umsetzung des Stellenmoratoriums und Massnahmen Haushaltgleichgewicht von − 0,8 Prozent.

Kürzungsnachweis 55 655 400 Franken im Vergleich zum Budget vom 16. September 1992

Kürzung der Teuerungszulagen in den Konti 3000, 3010 und 3020 aller Direktionen auf die vom Grossen Rat beschlossene Teuerungszulage von 0,8 Prozent (Fr. 24 304 100) sowie anteilmässige Kürzung der Arbeitgeber-Sozialversicherungs- und -Personalversicherungsbeiträge in den Kontengruppen 303 (Erhöhung Fr. 2 266 300) und 304 (Kürzung Fr. 40 092 600). Diese Korrekturen wurden vollzogen, nachdem die Nachzahlung der Teuerung im Jahre 1992 auch für 1993 berücksichtigt werden musste. Ferner mussten der Personalaufwand der Justiz- und Erziehungsdirektion aus Kürzungsumlagerungen aus andern Sachgruppen um rund 3,5 Mio Franken und die Beiträge an die obligatorischen Unfallversicherungen um 2,4 Mio Franken angehoben werden. Der Personalaufwand der Betreibungs- und Konkursämter (Justizdirektion) erforderte zudem eine Erhöhung um 0,6 Mio Franken, weil die Realisierung der Massnahme 3 Haushaltgleichgewicht infolge schlechter Wirtschaftslage zeitlich verschoben werden musste.
Nach vollzogenen Kürzungen wachsen die gesamten Personalkosten im Vergleich zum Vorjahresbudget nurmehr um 1,4 Prozent. Darin enthalten sind eine Teuerung von 0,8 Prozent 1993, die Übernahme der Nachzahlung von 1,82 Prozent aus 1992, eine Erhöhung der Beiträge an die Arbeitslosenversicherung von 0,4 auf 2,0 Lohnprozente (Beschluss des Bundesrates), eine Anpassung der Besoldungen im Rahmen des Besoldungsdekrets (Dienstaltersgeschenke, Alterszulagen, Neueinreihungen und Beförderungen ergeben einen geschätzten Mehraufwand von 1,5 Prozent der Lohnsumme des Verwaltungs- und Betriebspersonals (ohne Lehrkräfte). Eine Reduktion der Personalkosten (Spareffekt) erfolgt infolge Umsetzung der Motion Schmid und Massnahmen Haushaltgleichgewicht (ca. −2,25 Prozent).
Hinweis: Ein Vergleich der Besoldungen (Kontengruppe 301 «Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals» und 302 «Löhne der Lehrkräfte» wird durch die im Jahr 1991 eingeführte Trennung nach Verwaltungs- und Lehrpersonal bei der Universität Bern erschwert. Im Budget 1992 ist mit grosser Wahrscheinlichkeit ein zu hoher Anteil der Löhne im Verwaltungsbereich kodiert worden. Für repräsentative Vergleiche auf Stufe Staat sind die Kontengruppen 301 und 302 zusammenzulegen. Das Wachstum der Löhne liegt zusammengefasst somit bei 2,6 Prozent.
Die Entwicklung des Personalaufwands sowie die Wachstumsraten der Hauptbestandteile gehen aus den folgenden Grafiken hervor.





4.1.2.2 Sachaufwand

Der Sachaufwand liegt um 3,9 Mio Franken über den Werten des Budgets 1992. Der Zuwachs beträgt 0,7 Prozent und entfällt auf folgende Gruppen:

(in Mio Fr.)	Budget 1993 Fr.	Budget 1992 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 Fr.	%
31 Sachaufwand	547,7	543,8	+ 3,9	+ 0,7
310 Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	37,4	38,4	− 1,0	− 2,6
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	51,4	58,3	− 6,9	− 11,9
312 Wasser, Energie und Heizmaterialien	20,7	19,8	+ 0,9	+ 4,4
313 Verbrauchsmaterialien	78,3	88,0	− 9,7	− 11,0
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	62,8	63,8	− 1,0	− 1,5
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	16,8	14,7	+ 2,1	+ 14,2
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	45,4	43,5	+ 1,9	+ 4,3
317 Spesenentschädigungen	17,1	17,5	− 0,4	− 2,2
318 Dienstleistungen und Honorare	182,6	177,3	+ 5,3	+ 3,0
319 Übriges	35,3	22,6	+ 12,7	+ 56,2

Aufgrund der Budgetverhandlungen konnte der gegenüber dem Budget 1992 mit 39,1 Mio Franken erhöhte Sachaufwand um 9,9 Mio Franken verringert werden. Die in der Dezember-Session vom Grossen Rat beschlossene Budgetkürzung von 23 Mio Franken liess sich mit 25,3 Mio Franken realisieren. Per Saldo erhöht sich das Budget 1993 dieser Sachgruppe im Vorjahresvergleich um 3,9 Mio Franken oder 0,7 Prozent und liegt weit unter der angenommenen Teuerung (Vorjahr: + 42 Mio Franken oder 9 Prozent). An diesem Resultat sind auch die Massnahmen Haushaltgleichgewicht beteiligt.

Die Budgetsteigerung ist schwergewichtig in folgender Kontengruppe eingetreten:

- **Dienstleistungen und Honorare (Kontengruppe 318)**

Die **Polizeidirektion** budgetiert eine Steigerung im Bereich der Datenverarbeitung des Rechenzentrums BEDAG (+ 2,5 Mio Franken) sowie eine Erhöhung der PTT-Kosten und der übrigen Aufwendungen um 0,1 Mio Franken.

Die **Finanzdirektion** weist eine Steigerung um 5,7 Mio Franken aus. Sie macht die Erhöhung der PTT-Pauschalfrankaturen und -kosten (+ 0,9 Mio Franken) geltend. Minderentschädigungen für Informatik- und übrige Dienstleistungen an Dritte entstehen u. a. durch Wegfall des EFFISTA-Projekts (— 2,0 Mio Franken); hingegen nehmen die Kosten für die Datenverarbeitung des Rechenzentrums BEDAG um insgesamt 8,6 Mio Franken zu. Die Sachversicherungen, Steuern und Abgaben werden mit einem Mehraufwand von 0,2 Mio Franken veranschlagt.

Die **Erziehungsdirektion** hat Mehrausgaben für Informatik- und übrige Dienstleistungen Dritter (+ 1,2 Mio Franken), u. a. Fremdreinigung und PTT-Kosten bei der Universität (+ 0,6 Mio Franken) und vermehrte Entschädigungen für Dienstleistungen bei der Dienststelle Forschungskredite (+ 1,4 Mio Franken), budgetiert. Letztere ist saldoneutral, weil ertragsseitig eine gleich hohe Steigerung gegenübersteht.

4.1.2.3 Passivzinsen

Die Passivzinsen beanspruchen gesamthaft 255,7 Mio Franken oder 72,0 Mio Franken (+ 39,2 %) mehr als im Vorjahr. Diese hohe Steigerungsrate wird durch die neu einzugehende Verschuldung 1992/1993 begründet. Aufgrund der eingetretenen Zinssenkungen und verzögerten Geldbeschaffungen konnte jedoch dieser Posten gegenüber der Vorlage des Regierungsrates vom 16. September 1992 um insgesamt 14,9 Mio Franken reduziert werden.

4.1.2.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen betragen 376,6 Mio Franken. Sie überschreiten damit die Werte des Vorjahrs um rund 2,5 Mio Franken (0,7 %). Die Zunahme ergibt sich aus folgenden Veränderungen:

(in Mio Fr.)	Budget 1993 Fr.	Budget 1992 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 Fr.	%
33 Abschreibungen	376,6	374,1	+ 2,5	+ 0,7
330 Finanzvermögen	25,8	24,9	+ 1,0	+ 3,8
331 Verwaltungsvermögen * ordentliche Abschreibungen	350,8	349,3	+ 1,5	+ 0,4
* wovon Fonds zu 100 Prozent abgeschrieben	95,1	97,3	— 2,2	— 2,3

Auf dem **Finanzvermögen** fallen unveränderte Steuerabschreibungen im Umfang von 22,7 Mio Franken an. Die übrigen Abschreibungen auf Debitorenguthaben erhöhen sich gegenüber 1992 um 0,9 Mio Franken.
Die Abschreibungen auf dem **Verwaltungsvermögen** erhöhen sich im Vorjahresvergleich um 1,5 Mio Franken. Diese kleinere Steigerung als ein Jahr zuvor ist auf die im Budget 1992 voraussichtlich um 20 Mio Franken überhöhten Abschreibungen zurückzuführen. Der bereinigte Zuwachs entspricht den zu erwartenden Abschreibungen der per 01. 01. 92 erhöhten Bilanzstände der Sachgüter, Investitionsbeiträge und der übrigen aktivierten Ausgaben. Diese werden gemäss Finanzhaushaltgesetz vom 10. 11. 87 (Artikel 14) auf den Restbuchwerten vorgenommen mit den in der Verordnung über den Finanzhaushalt vom 26. 10. 88 abgestuften Sätzen (Artikel 30).

4.1.2.5 Anteile und Beiträge

Die Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung nehmen um 2,6 Mio Franken (3,7 %) ab. Massgeblich beteiligt an dieser Abnahme sind die Beiträge des Kantons Bern in den direkten Finanzausgleich.

(in Mio Fr.)	Budget 1993 Fr.	Budget 1992 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 Fr.	%
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	67,7	70,3	− 2,6	− 3,6
340 Einnahmenanteile an Gemeinden	11,5	10,7	+ 0,8	+ 7,5
341 Beiträge an Gemeinden	56,2	59,6	− 3,4	− 5,6

Bei der Kontengruppe 340 handelt es sich um die Einnahmenanteile an Gemeinden an die Erbschafts- und Schenkungssteuer. In der Kontengruppe 341 beträgt die Gesamtsumme der jährlichen Zuschüsse (Stufe 1 bis 3 des direkten Finanzausgleichs), welche der Kanton zugunsten der Gemeinden leistet (inklusive Ausfallentschädigungen), 56,2 Mio Franken. Die Differenz gegenüber 1992 ist auf die Reduktion der Ausfallentschädigung (Artikel 23 Finanzausgleichgesetz; 75 % im Jahr 1992; 50 % im Jahr 1993; 25 % im Jahr 1994) zurückzuführen.

4.1.2.6 Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen

Die Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen betragen 157,4 Mio Franken und liegen damit 3,7 Mio Franken (2,4 %) höher als im Vorjahr.

(in Mio Fr.)	Budget 1993 Fr.	Budget 1992 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 Fr.	%
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen	157,4	153,7	+ 3,8	+ 2,5
350 Bund	0,5	0,4	+ 0,0	+ 9,1
351 Kantone	6,4	6,3	+ 0,1	+ 2,4
352 Gemeinden	150,5	146,9	+ 3,6	+ 2,4

An der Erhöhung der Entschädigungen an die Gemeinden von 3,6 Mio Franken partizipiert schwergewichtig die Fürsorgedirektion mit einer um 11,8 Mio Franken angehobenen Lastenverteilung, während bei der Steuerverwaltung für Steuerveranlagung und -bezug um 9,7 Mio Franken geringere Entschädigungen budgetiert werden. Hier entfallen infolge NESKO-Serviceleistungen die bisherigen Entschädigungen an die Gemeinden für eingereichte Steuererklärungen und den Bezug der direkten Bundessteuer. Bei den übrigen Direktionen betragen die Budgeterhöhungen für die Gemeindeentschädigungen insgesamt 1,5 Mio Franken.

4.1.2.7 Eigene Betriebsbeiträge

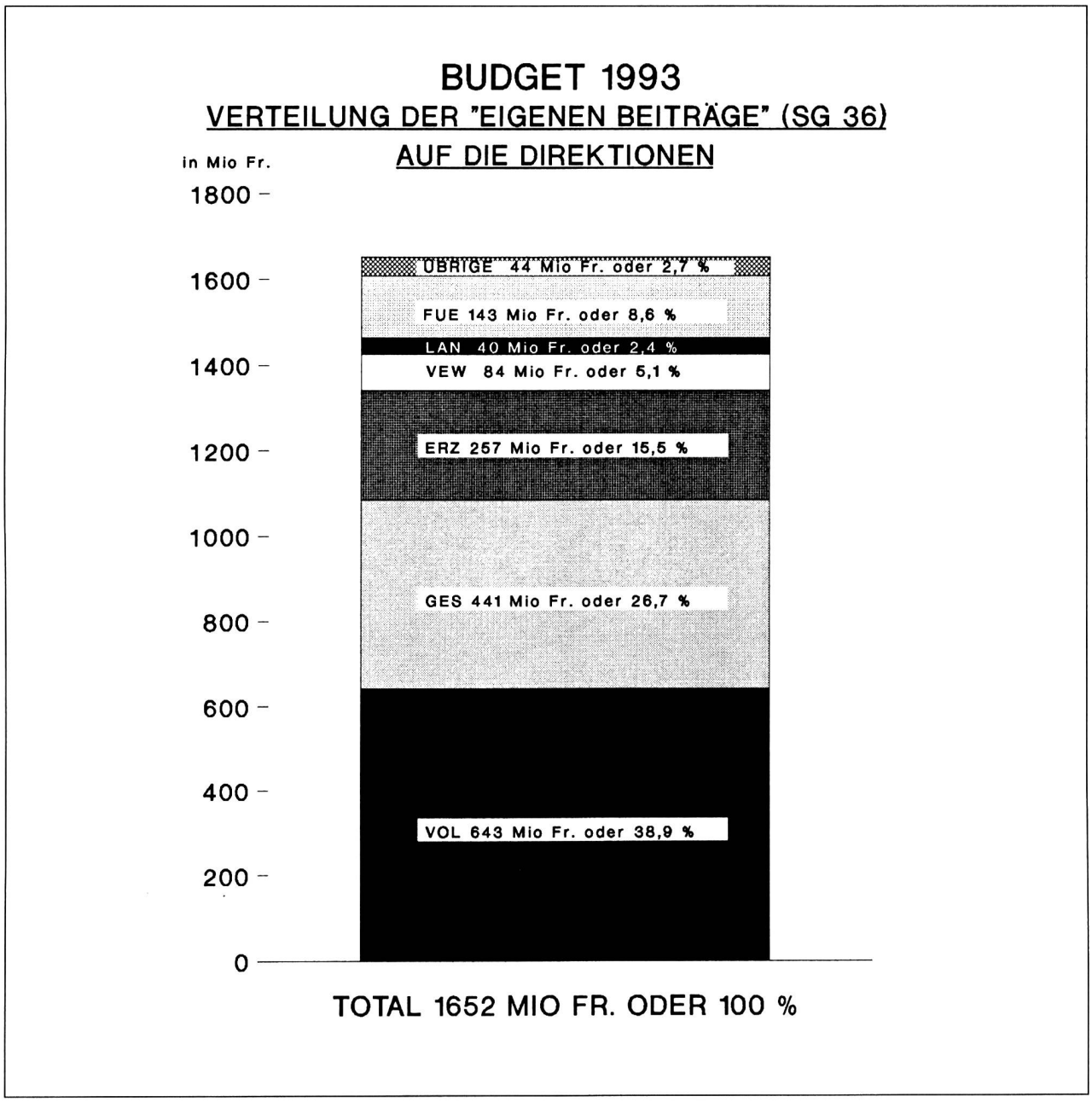
Für eigene Betriebsbeiträge sieht der Voranschlag 1993 rund 1652,5 Mio Franken vor. Die Erhöhung beläuft sich auf 108,0 Mio Franken oder 7,0 Prozent. Die nachstehende Tabelle vermittelt die Aufteilung der Beiträge auf die verschiedenen Kontengruppen und informiert über die Abweichungen zum Vorjahr.

(in Mio Fr.)	Budget 1993 Fr.	Budget 1992 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 Fr.	%
36 Eigène Beiträge	1652,5	1544,5	+ 108,0	+ 7,0
360 Bund	175,7	157,9	+ 17,8	+ 11,3
361 Kantone	32,0	30,6	+ 1,4	+ 4,6
362 Gemeinden	350,8	337,1	+ 13,8	+ 4,1
363 Eigene Anstalten	2,0	2,0	+ 0,0	+ 2,6
364 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	323,3	310,2	+ 13,1	+ 4,2
365 Private Institutionen	378,6	365,4	+ 13,2	+ 3,6
366 Private Haushalte	388,0	339,3	+ 48,8	+ 14,4
367 Ausland	2,0	2,0	− 0,0	− 5,0

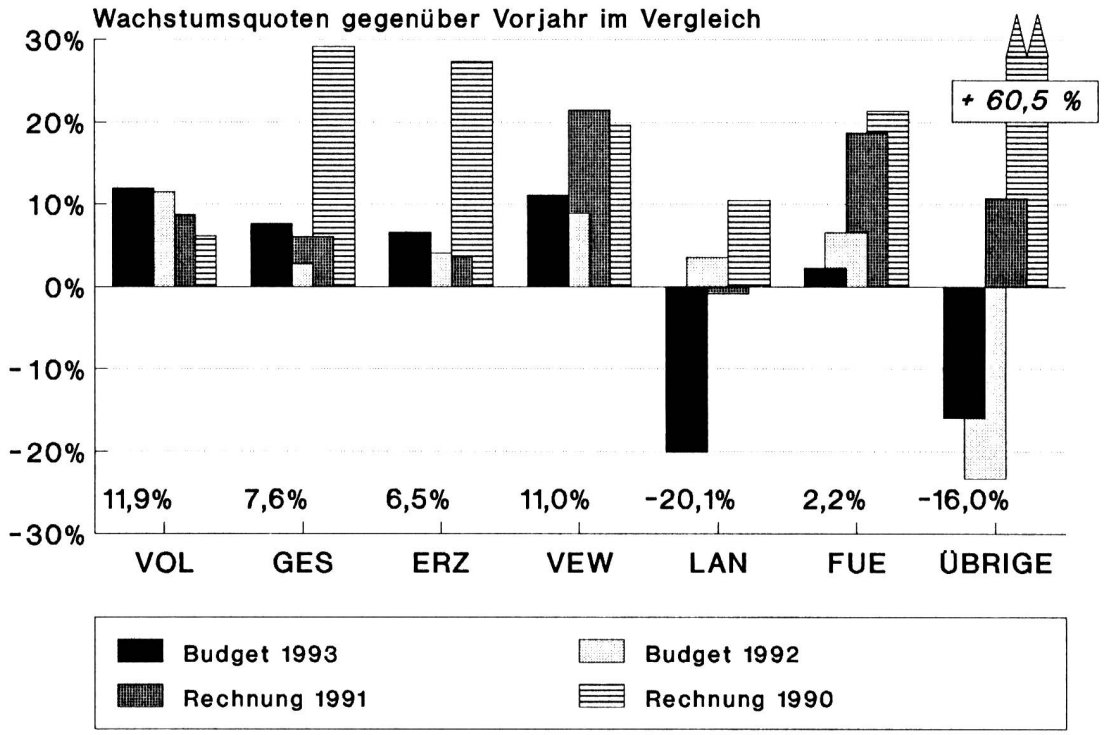
Kürzungsnachweis 38 992 000 Franken im Vergleich zum Budget vom 16. September 1992

Die Spezialgesetze mit Subventionsregelungen lassen nach nochmaliger Überprüfung aller Handlungsspielräume keine weitergehenden Budgetkorrekturen zu. Der Sozialversicherungsbereich der Volkswirtschaftsdirektion musste zur Vermeidung von Nachkrediten von den Kürzungen im Ausmass von rund 15,8 Mio Franken ausgenommen werden. Trotz dieses Kürzungsverzichts muss bei den Ergänzungsleistungen nach heutiger Beurteilung mit Nachkrediten gerechnet werden. Ferner konnten bei den Direktionen Erziehung, Verkehr und Energie sowie der Fürsorge Kürzungsvorgaben im Ausmass von rund 9,8 Mio Franken aufgrund der aktualisierten Berechnungen über die gesetzlichen Zahlungsverpflichtungen nicht realisiert werden. Die bei der Gesundheitsdirektion im Vergleich zur Vorgabe um rund 9,4 Mio Franken erhöhte Budgetkürzung erforderte eine entsprechende Ertragskürzung bei den Rückerstattungen von Gemeinden aus der Lastenverteilung des Spitalgesetzes (Sachgruppe 45), während die bei der Landwirtschaftsdirektion um rund 8,3 Mio gekürzten Beiträge aufgrund der vom Bund beschlossenen Änderungen der Viehabsatzmassnahmen auch Ertragskürzungen der Bundesbeiträge in der Sachgruppe 46 im Ausmass von rund 8,1 Mio Franken nach sich zogen. Im Vergleich zum Budget vom 16. September 1992 konnte das Wachstum der Eigenen Beiträge um 2,5 Prozent auf nurmehr 6,9 Prozent reduziert werden.

Einzelheiten über Verteilung und Wachstumsquoten der eigenen Beiträge gehen aus den nachfolgenden Grafiken hervor.



NOMINELLE WACHSTUMSQUOTEN DER "EIGENEN BEITRÄGE" (SG 36) AUSGEWÄHLTER DIREKTIONEN



Werte des Budgets 1993 explizit aufgeführt

Obwohl die Massnahmen Haushaltgleichgewicht teilweise in dieser Sachgruppe umgesetzt werden, sprechen nach wie vor wichtige Gründe gegen eine wesentliche Verbesserung in der Begrenzung des Wachstums. Es sind zu erwähnen:
- Der vorwiegend gebundene Charakter der Ausgaben;
- die Teuerung und Arbeitslosenversicherungs-Beiträge an Institutionen mit hohem Personalanteil;
- der noch nicht umgesetzte Artikel 18 des Staatsbeitragsgesetzes, welcher eine Kürzung bestehender Beiträge befristet bis zu 20 Prozent vorsieht.

Bei der Volkswirtschaftsdirektion fallen insbesondere an: **Kantonsbeiträge an AHV/IV/FZ** (+ 17,6 Mio Franken, davon Rückerstattungen der Gemeinden + 11,1 Mio Franken); Anpassung der AHV-Renten an die Teuerung, Besserstellung tieferer Renten im Rahmen der 10. AHV-Revision, Zunahme der IV-Rentenfälle bedingt durch die Arbeitsmarktlage. **Ergänzungsleistungen** (+ 41,3 Mio Franken, davon Rückerstattungen Bund und Gemeinden + 22,2 Mio Franken); ungebrochenes Wachstum der EL-Gesuche infolge Verteuerung der Lebenshaltungskosten, Anhebung der Einkommensgrenzen, Teuerung im Heimbereich, Erhöhung der Mietzinsabzüge, Anstieg der Krankenkassenprämien und höhere Spitalkosten.
Bei der Gesundheitsdirektion fallen insbesondere an: Die **Betriebsbeiträge (Spitaldefizite)** an Gemeinden, gemischtwirtschaftliche Unternehmungen und private Institutionen für Spitäler, Krankenheime, Spezialkliniken und Schulen der Spitalberufe nehmen insgesamt um 30,7 Mio Franken bzw. 7,1 Prozent zu.
Für die übrigen Aufwandpositionen verweisen wir auf die Differenzbegründungen im Teil 3 dieses Budgets und auf untenstehende Tabelle (systematische institutionelle Einzelabweichungen über 0,5 Mio Franken).

Einen Mehraufwand (+) / Minderaufwand (–) von mehr als 0,5 Mio Franken weisen folgende Dienststellen aus:

			Franken
1120	**Regierungsrat**		
3650	Wegfall der Kredite «700 Jahre Eidgenossenschaft» und «Beitrag an die Stiftung Bern 800»	–	532 600
1305	**Büro des Delegierten für Wirtschaftsförderung**		
3650	Aktivitäten aus «Programme d'impulsion du Jura bernois» werden neu aus dem Wirtschaftsförderungsfonds mitfinanziert	–	550 000
1306	**Wirtschaftsförderungsfonds**		
3650	Zinsverbilligungsbeitrag: Konstante Zinsentwicklung. Beiträge an Wirtschaftsorganisationen: Differenzierte Kontierung, vermehrte Beiträge	–	550 000
1311	**Gastgewerbefonds**		
3650	Es wird mit einer Abnahme der Gesuchseingänge und Zahlungen gerechnet	–	1 271 000
1315	**Amt für Wohnungswesen**		
3620	Mehraufwand im Zusammenhang mit der Ablösung des Dekrets III «Wohnbaulandsicherung» durch Dekret IV »Wohnbaulandförderung»	+	510 000
3650	Dekret VI über Wohnbau- und Eigentumsförderung tritt in Kraft	+	724 800
3660	Auswirkungen der Hypothekarzinserhöhungen	+	2 500 000
1321	**Arbeitsmarktfonds**		
3620	Anstieg der Arbeitslosigkeit bewirkt voraussichtlich Mehraufwendungen in den Bereichen Arbeitslosenhilfe und Beschäftigungsprogramme	+	3 814 000
1330	**Versicherungsamt**		
3600	Staatsbeiträge an die AHV/IV/FZ (Bundesgesetz)	+	17 811 000
3650	Teilrevision des Krankenversicherungsgesetzes (Massnahme Haushaltgleichgewicht) und Verzicht auf Tuberkulose-Beiträge	–	1 545 000
3660	Zunahme Ergänzungsleistungsgesuche: Erhöhungen der Heimtaxen, Krankenkassenprämien und Spitexkosten sowie der vom Bund festgelegten Einkommensgrenzen und Mietzinsabzüge	+	41 300 000
1350	**Berufsbildung und -beratung**		
3620	Mehrkosten infolge Sonderprogramms des Bundes für die berufliche Weiterbildung	+	3 702 800
3650	Siehe Kommentar zu Konto 3620	+	1 315 800
1400	**Sekretariat (Gesundheitsdirektion)**		
3620	Beiträge an Spitäler, Krankenheime und Spezialkliniken: Aufgrund der beim Bundesrat hängigen Beschwerden der Krankenkassen gegen die Tariffestlegung durch die Regierung und einer vorläufigen Verfügung des EJPD muss mit einer geringeren Erhöhung der Krankenkassentarife als angestrebt gerechnet werden, was zu einem Ertragsausfall bei den betroffenen Institutionen führen wird	+	17 096 000
3640	Siehe Kommentar zu Konto 3620	+	2 664 000
3650	Siehe Kommentar zu Konto 3620	+	10 932 000

			Franken
1900	**Sekretariat (Finanzdirektion)**		
3650	Beitragsleistungen zugunsten Entwicklungs- und humanitärer Hilfe neu beim Lotteriefonds (Polizeidirektion) budgetiert	–	570 000
1911	**Fonds zum Finanzausgleich**		
3620	Abnahme der Ausfallentschädigungen gemäss Artikel 22 des neuen Finanzausgleichgesetzes	–	10 500 000
1921	**Arbeitsbeschaffungsfonds**		
3620	Auflösungen einzelner Firmen sind schwer voraussehbar	+	990 000
3650	Siehe Kommentar zu Konto 3620	+	880 000
2000	**Direktionssekretariat, Zentrale Verwaltung, AFA, ALEB, AH (Erziehungsdirektion)**		
3640	Beiträge an Kurssekretariat, BMB und Schloss Münchenwiler	+	985 000
3669	Beitrag gemäss Stipendiengesetz (Bundesbeitrag: 53 % der Aufwendungen; siehe dazu Mehreinnahmen Konto 4600)	+	5 000 000
2010	**Amt für Unterricht**		
3620	Neues Gymnasiumsdekret	+	7 449 000
2015	**Amt für Kulturelles**		
3659	Kulturförderungsbeiträge (Zuwachs: 1,4 %)	+	654 900
2050	**Universität**		
3610	Beiträge gemäss «Interkantonaler Vereinbarung über Hochschulbeiträge» (Mehrertrag in Konto 4610)	+	1 367 000
3620	Beiträge ans Tiefenau- und Zieglerspital, ans Naturhistorische Museum, ans Konservatorium sowie an die Schule für Gestaltung	+	581 000
3640	Verminderung bei den Beiträgen an das Inselspital 940 500; Mehraufwendungen bei den Beiträgen an Stadt- und Hochschulbibliothek, Sozialeinrichtungen der Universität und an die Zentralstelle für Hochschulwesen von insgesamt 372 000	–	568 500
2220	**Amt für öffentlichen Verkehr**		
3620	Erhöhung infolge Teuerung sowie neue Linien Kiesental und Lyss—Kappelen erstmals für ein volles Betriebsjahr erfasst	+	575 000
3640	Erhöhung infolge Tarifverbunde Biel und Thun sowie Zunahme der Entschädigungen für Tarife Lauterbrunnen (Mehrverkehr)	+	7 769 000
2300	**Sekretariat (Forstdirektion)**		
3620	Mehrbedarf wegen Sturmschäden 1990 im Oberland	+	1 050 000
3650	Siehe Kommentar zu Konto 3620	+	655 000
2400	**Sekretariat (Landwirtschaftsdirektion)**		
3650	Verminderung vor allem bei den Beiträgen an die Viehzucht; Reduktion im Bereich Ausmerzaktionen	–	10 123 400
2411	**Tierseuchenfonds**		
3650	Betriebsbeitrag GZM Lyss und erstmaliger Beitrag an den Tiergesundheitsdienst	+	759 500
2500	**Sekretariat (Fürsorgedirektion)**		
3620	Asylbereich wird neu weitgehend über Durchlaufkonti budgetiert (Sachgruppen 37, 47)	–	10 338 000
3640	Erhöhung der Beiträge an gemischtwirtschaftliche Pflegeheime und Institutionen für die Suchtbekämpfung	+	2 472 000
3650	Mehraufwendungen vorwiegend bei privaten Institutionen (Invalide, behinderte Kinder, Beratungsstellen/Hilfswerke, Suchtbekämpfung, Berufsbildung)	+	12 178 500
2501	**Fonds für Suchtprobleme**		
3650	Anpassung der Aufwendungen an die finanziellen Möglichkeiten (Fondsvermögen)	–	956 000

4.1.2.8 Sachgruppe 38 Einlagen Spezialfonds

Da die Laufenden Fondsrechnungen aufgrund der Haushaltsvorschriften saldoneutrale Ergebnisse aufweisen müssen, erforderten die vorgenommenen Budgetkorrekturen zum Ausgleich zusätzliche Bereinigungen in der Sachgruppe 38 (Konto 3800, Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds). Analoge Ausgleichskorrekturen in den Spezialfinanzierungen mussten auch in der Sachgruppe 48, Entnahme aus Spezialfonds (Ziffer 6.1.3), vorgenommen werden. Auf eine Aufzählung der Fondsrechnungstitel kann, da die Bereinigungen für das Gesamtbudget des Staates saldoneutral sind, verzichtet werden.

4.1.2.9 Durchlaufende Beiträge

Die durchlaufenden Beiträge liegen mit 381,0 Mio Franken um 20,6 Mio Franken (5,7 %) über dem Vorjahresbudget. Die Erhöhung ist jedoch saldoneutral, weil sie einnahmenseitig in der Sachgruppe 47 im gleichen Ausmass aufgenommen ist.

(in Mio Fr.)	Budget 1993 Fr.	Budget 1992 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 Fr.	%
37 Durchlaufende Beiträge	381,0	360,4	+ 20,6	+ 5,7
370 Bund	0,5	0,5	0,0	0,0
371 Kantone	3,8	4,1	− 0,3	− 7,3
372 Gemeinden	358,5	338,7	+ 19,8	+ 5,8
375 Private Institutionen	17,7	17,1	+ 0,6	+ 3,5
376 Private Haushalte	0,6	0,0	+ 0,6	—

Unverändert bleiben die Aufwendungen für den Bund, während diejenigen für die Kantone eine unbedeutende Reduktion aufweisen. Die Zunahme ist schwergewichtig auf die an die Gemeinden weitergegebenen Beiträge zurückzuführen, vorwiegend bei der Landwirtschafts- und der Fürsorgedirektion. Die Beiträge für private Institutionen/Haushalte wurden indes nur geringfügig angehoben.

4.1.2.10 Interne Verrechnungen

Die internen Verrechnungen, die das Ergebnis der Verwaltungsrechnung nicht beeinflussen, werden mit 296,4 Mio Franken um 7,6 Mio Franken (2,6 %) höher budgetiert. Diese erfolgsneutralen Aufwendungen basieren auf dem im Jahr 1989 mit der Einführung des Neuen Rechnungsmodells angewendeten minimalen Verrechnungskonzept. Sie entwickeln sich im einzelnen wie folgt:

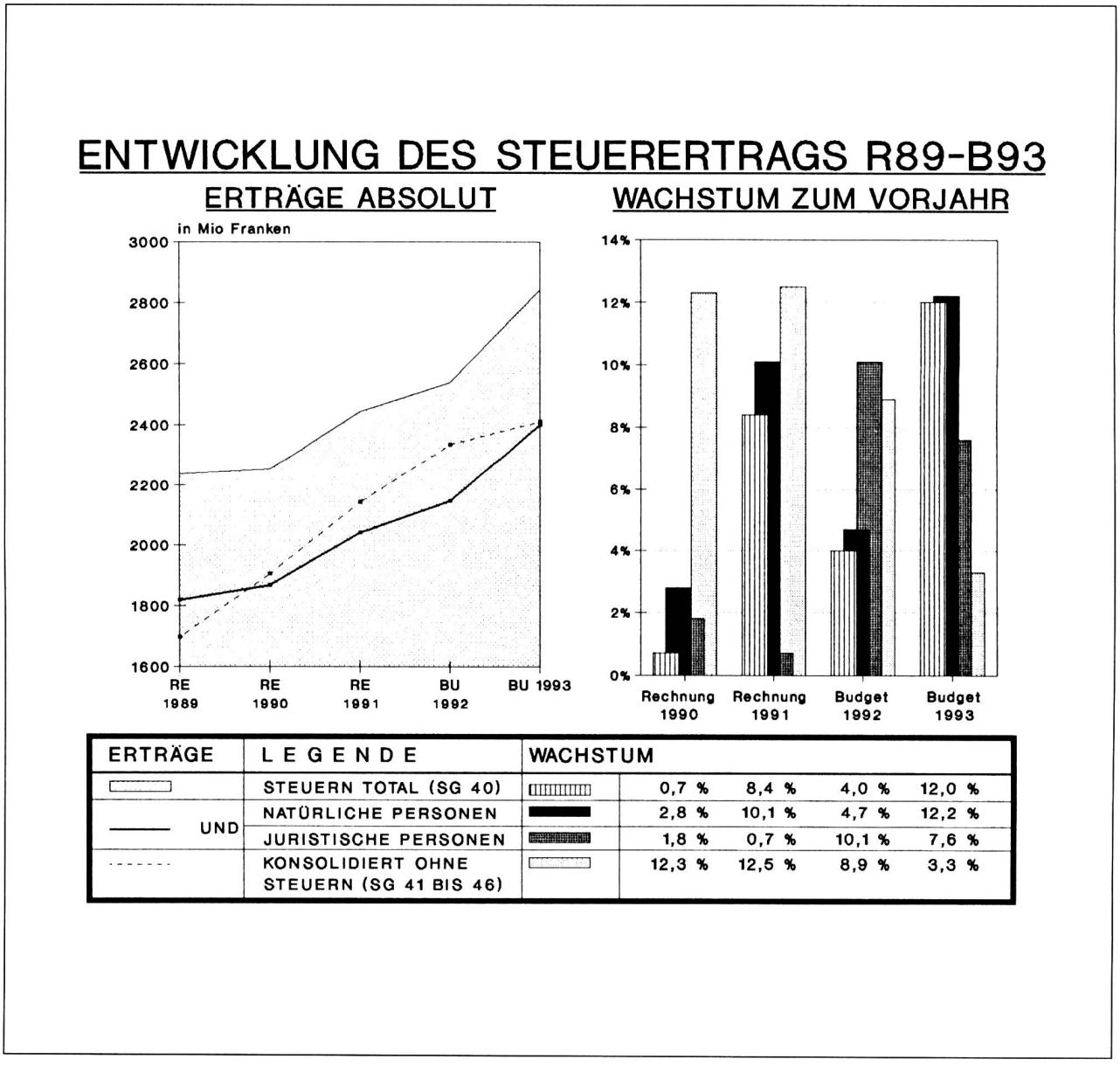
(in Mio Fr.)	Budget 1993 Fr.	Budget 1992 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 Fr.	%
39 Interne Verrechnungen	296,4	288,8	+ 7,6	+ 2,6
390 Verrechneter Aufwand	19,5	19,9	− 0,3	− 1,7
391 Verrechnete Zinsen	9,9	7,3	+ 2,6	+ 35,1
392 Verrechnete Abschreibungen	95,1	97,3	− 2,2	− 2,3
399 Verschiedene interne Verrechnungen	171,9	164,4	+ 7,5	+ 4,6

In der Kontengruppe 399 werden ausschliesslich die im Zusammenhang mit Fonds (Spezialfinanzierungen) anfallenden internen Übertragungen budgetiert. Die um 7,5 Mio Franken erhöhten Verrechnungen resultieren aus grösseren Übertragungen aus der Laufenden Rechnung von Ämtern an Spezialfonds (+ 6,0 Mio Franken), Übertragungen aus Spezialfonds an die Laufende Rechnung von Ämtern (+ 2,1 Mio Franken) sowie aus einer Budgetsenkung in den Übertragungen aus Spezialfonds an andere Spezialfonds (− 0,5 Mio Franken).

4.1.3 Ertrag der Laufenden Rechnung

Die verschiedenen Ertragskomponenten sind in untenstehender Tabelle «Ertrag nach Sachgruppen» dargestellt und werden mit den Werten des Voranschlags 1992 verglichen. Ferner verdeutlicht die Grafik 1 im Kapitel 4.1.1 die Anteile der einzelnen Ertragsarten im Budget 1993.

Ertrag nach Sachgruppen (in Mio Fr.)	Budget 1993 Fr.	Budget 1992 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 Fr.	%
40 Steuern	2844,3	2539,7	+ 304,6	+ 12,0
41 Regalien und Konzessionen	14,5	14,1	+ 0,4	+ 2,8
42 Vermögenserträge	160,3	101,4	+ 58,9	+ 58,1
43 Entgelte	450,6	408,8	+ 41,8	+ 10,2
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	359,1	420,9	− 61,8	− 14,7
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	747,1	741,9	+ 5,2	+ 0,7
46 Beiträge für eigene Rechnung	679,5	647,9	+ 31,6	+ 4,9
47 Durchlaufende Beiträge	381,0	360,4	+ 20,6	+ 5,7
48 Entnahmen aus Spezialfonds	23,4	37,6	− 14,2	− 37,8
49 Interne Verrechnungen	296,4	288,8	+ 7,6	+ 2,6



4.1.3.1 Steuerertrag

Der Ertrag dieser Sachgruppe wird auf 2844,3 Mio Franken veranschlagt. Er übertrifft den für das Vorjahr geschätzten Wert um 304,6 Mio Franken und wächst um 12,0 Prozent. Dieser Zuwachs ist vor allem auf den veranschlagten Mehrertrag in den Bereichen der Einkommens- und Vermögenssteuern natürlicher Personen, der Ertrags- und Kapitalsteuern der juristischen Personen und der Motorfahrzeugsteuer zurückzuführen.

(in Mio Fr.)	Rechnung 1991 Fr.	Budget 1992 Fr.	Budget 1993 Fr.	Abweichung 1993 zu 1992 Fr.	%
40 Total Steuern	2442,7	2539,7	2844,3	+ 304,6	+ 12,0
400 Einkommens- und Vermögenssteuern	1891,9	1981,7	2223,6	+ 241,9	+ 12,2
401 Ertrags- und Kapitalsteuern	154,2	169,3	182,4	+ 13,1	+ 7,7
403 Vermögensgewinnsteuern	94,3	70,0	72,0	+ 2,0	+ 2,9
404 Vermögensverkehrssteuern *	72,9	84,0	85,0	+ 1,0	+ 1,2
405 Erbschafts- und Schenkungssteuern	52,0	53,5	56,0	+ 2,5	+ 4,7
406 Besitz- und Aufwandsteuern *	177,4	181,2	225,3	+ 44,1	+ 24,4

* Bezeichnungen im alten Modell der Finanzrechnung

404: Handänderungs- und Pfandrechtsabgaben
406: Motorfahrzeugsteuer

Die für 1993 budgetierten Steuereinnahmen stützen sich auf die Steuereingänge des Jahres 1991 sowie auf die Prognosen der Steuerverwaltung.
Die Eingänge 1993 für **Einkommens- und Vermögenssteuern** werden mit 2223,6 Mio Franken veranschlagt. Gegenüber den Einnahmen des Rechnungsjahres 1991 (Anlage 2,2) wird für 1993 mit einer Wachstumsrate von 17,5 (Anlage 2,3) Prozent gerechnet. In dieser Wachstumsrate ist die Tarifänderung per 1993, welche Mindereinnahmen von 130 Mio Franken zur Folge hat, enthalten.
Die Steuereinnahmen wurden aufgrund der Zunahme des Volkseinkommens per 1991 berechnet. Grundlagen bildeten die entsprechenden Zahlen der AHV Schweiz, der AHV Kanton Bern, des Bundesamtes für Statistik und die Volkseinkommensberechnungen von Banken und Wirtschaftsinstituten.
Im Bereich der **Ertrags- und Kapitalsteuern der juristischen Personen** (neu 182,4 Mio Franken) ist gegenüber dem Voranschlag 1992 eine leichte Ertragserhöhung zu verzeichnen. Hingegen muss berücksichtigt werden, dass dieser Ertrag sehr stark von der konjunkturellen Entwicklung im laufenden Jahr abhängig ist. Die Budget-Vorgaben des Regierungsrats wurden bewusst unterschritten, um den grossen Investitionsnachholbedarf vieler Unternehmen und die damit zusammenhängenden Ertragsausfälle sowie die Folgen der Steuerermässigung im Rahmen der Gesetzesrevision 1991 aufzufangen.
Bei den **Vermögensgewinnsteuern** ist nur eine geringe Ertragssteigerung zu verantworten. Die Auswirkung der Sperrfristen und der Einbruch im Preisgefüge des Immobilienmarktes (15 bis 20 %) sowie die massiv angestiegenen Verlustverrechnungen und die tendenziell kleineren Gewinne werden sich negativ auf den Ertrag in diesem Bereich auswirken.
Bei den **Erbschafts- und Schenkungssteuern** darf pro 1993 nur mit einem geringen Ertragszuwachs gerechnet werden, da das 1992 in Kraft getretene Teuerungsdekret zum ESchG berücksichtigt werden muss. Allerdings kann der Eingang von einigen wenigen ergiebigen Erbfällen das Resultat massgeblich beeinflussen.
Bei den **Vermögensverkehrssteuern** (404 Handänderungs- und Pfandrechtsabgaben) handelt es sich um eine Steuer auf dem Liegenschaftenverkehr, welche aufgrund der Situation auf dem Immobilienmarkt im Jahr 1993 weiterhin mit grösster Vorsicht zu budgetieren ist. Im Rechnungsjahr 1990 erfolgte ein massiver Einbruch, welcher sich auf die Erträge namhaft auswirkte (lediglich 58,2 Mio Franken erzielt). Die unrealistischen Budgetzahlen mussten um fast die Hälfte zurückgenommen werden (dringliche Bundesbeschlüsse im Bodenrecht «Sperrfrist»). Für die Jahre 1991 und 1992 konnte aufgrund der Lockerung wiederum mit einer minimalen Steigerung gerechnet werden. Die Resultate des Jahres 1992 sind noch abzuwarten.
Die **Besitz- und Aufwandsteuern** (406 Motorfahrzeugsteuer) nehmen um 44,1 Mio Franken zu; es wird weiterhin mit einer leichten Zunahme des Fahrzeugbestandes und einer Steigerung des durchschnittlichen Fahrzeuggewichtes gerechnet. Die Steigerung wird mit +36 Mio Franken auf die Anpassung der Motorfahrzeugsteuer an die Teuerung begründet. Die Motion Steinlin 2107 vom 27. 05. 92 fordert die Anpassung dieser Steuer an die Teuerung. Der Grosse Rat hat die Motion angenommen. Er bekräftigt die Absicht, zumindest teilweise die Steuer der Teuerung anzupassen und eine Dekretsänderung zu realisieren. Damit kann, unter Vorbehalt des Beschlusses des Grossen Rats, ein vorsorglich um 36 Mio Franken höherer Ertrag budgetiert werden.

4.1.3.2 Regalien und Konzessionen

Die Regalien und Konzessionen werden mit 14,5 Mio Franken geschätzt. Die geringfügige Zunahme zum Vorjahr beträgt 0,4 Mio Franken (2,8 %). Diese Erträge stammen mehrheitlich aus Salzverkäufen (Salzregal) und aus den Konzessionszuteilungen für die Wasserkraft. Sie bleiben etwa von Jahr zu Jahr auf gleichem Niveau.

4.1.3.3 Vermögenserträge

Die Vermögenserträge werden mit 160,3 Mio Franken veranschlagt und werden gegenüber dem Vorjahr um 58,9 Mio Franken (58,1 %) zunehmen.

(in Mio Fr.)	Budget 1993 Fr.	Budget 1992 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 Fr.	%
42 Vermögenserträge	160,3	101,4	+ 58,9	+ 58,1
420 Banken	0,3	0,5	− 0,1	− 29,5
421 Guthaben	13,9	19,9	− 6,0	− 30,0
422 Anlagen des Finanzvermögens	22,2	22,8	− 0,6	− 2,7
423 Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	4,7	5,2	− 0,5	− 10,0
424 Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens	5,1	2,0	+ 3,1	+ 152,4
425 Darlehen des Verwaltungsvermögens	0,2	0,2	− 0,0	− 31,5
426 Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	35,9	36,3	− 0,5	− 1,3
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	15,6	13,6	+ 2,0	+ 14,9
429 Übrige	62,5	0,9	+ 61,6	—

Die wichtigsten Veränderungen lassen sich wie folgt begründen:
- Konto 421: Die Zinsen von Festgeldern und Depotguthaben müssen aufgrund der veränderten Tresoreriebewirtschaftung und der eingetretenen Zinsveränderungen im Kapitalsektor gegenüber dem Budget 1992 um 6 Mio Franken geringer veranschlagt werden.
- Konto 424: Die Buchgewinne sind schwer budgetierbar. Im Jahr 1992 sind tiefere Werte im Budget eingestellt worden. Für das Jahr 1993 sind vermehrte Verkäufe geplant.
- Konto 426: Die Dotationskapitalverzinsung öffentlicher Institutionen wurde auf der Grundlage einer optimistischen Einschätzung des Geschäftsgangs der öffentlichen Institutionen (BKB, BKW, BEDAG) im Jahr 1993 veranschlagt, wobei nach der aktuellen Beurteilung das Dotationskapital der Berner Kantonalbank 1993 nicht im vollen Ausmass verzinst werden kann.
- Konto 429: Erstmals wird in diesem Konto die vom Bundesrat beschlossene Gewinnverteilung der Schweizerischen Nationalbank budgetiert. Der Kanton Bern erhält nach ersten Einschätzungen nach Massgabe seiner Finanzkraft oder Bevölkerungszahl 62,5 Mio Franken zugesprochen. Dieser ausserordentliche Ertrag soll die vom Bundesrat angeordnete Sparmassnahme mit Auswirkungen auf die Kantone kompensieren.

4.1.3.4 Entgelte

Die Entgelte belaufen sich auf 450,6 Mio Franken. Sie nehmen um 41,8 Mio Franken (10,2 %) zu.

(in Mio Fr.)	Budget 1993 Fr.	Budget 1992 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 Fr.	%
43 Entgelte	450,6	408,8	+ 41,8	+ 10,2
431 Gebühren für Amtshandlungen	102,2	83,9	+ 18,3	+ 21,8
432 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	110,4	103,3	+ 7,0	+ 6,8
433 Schulgelder	9,2	7,5	+ 1,7	+ 22,6
434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	75,9	72,1	+ 3,7	+ 5,2
435 Verkäufe	62,9	62,7	+ 0,2	+ 0,3
436 Rückerstattungen	62,2	60,1	+ 2,1	+ 3,5
437 Bussen	23,0	15,1	+ 7,9	+ 52,2
438 Eigenleistungen für Investitionen	1,7	1,7	0,0	0,0
439 Übrige	3,1	2,2	+ 0,8	+ 37,0

Einen Mehrertrag (+) / Minderertrag (−) von mehr als 0,5 Mio Franken weisen folgende Dienststellen aus:

			Franken
1200	**Obergericht**		
4370	Erfahrungswerte, beruhend auf der Rechnung 1991; Umstellung auf Bruttoprinzip mit Einführung NRM	+	3 398 500
1205	**Richterämter**		
4370	Erfahrungswerte, beruhend auf der Rechnung 1991; Umstellung auf Bruttoprinzip mit Einführung NRM sowie Zunahme der Geschäftslast	+	1 900 000
1215	**Jugendgerichte**		
4360	Erfahrungswerte, beruhend auf der Rechnung 1991; Umstellung auf Bruttoprinzip mit Einführung NRM	+	1 052 100
1312	**Fonds zur Förderung des Tourismus**		
4392	Erhöhung der Beherbungsabgabe	+	780 000
1320	**Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit**		
4310	Massnahme Haushaltgleichgewicht: Gebührenerhöhung für Beschäftigungsgesuche ausländischer Erwerbstätiger	+	588 900
4340	Massnahme Haushaltgleichgewicht: Gebührenerhöhung Ölfeuerungskontrollen	+	508 900
1360	**Ingenieurschulen**		
4330	Kursgelder Weiterbildungsoffensive-Projekt	+	835 400
4360	Mehr Rückerstattungen von Drittfinanzierungen	+	776 500
1361	**Fonds für Dienstleistungen der Ingenieurschulen**		
4340	Überführung der unselbständigen Stiftungen Fonds der Ingenieurschulen Biel, Burgdorf, St-Imier sowie der Holzfachschule Biel in die Dienststelle 1361. Die Laufende Fondsrechnung ist saldoneutral	+	2 282 000
4360	Siehe Kommentar zu Konto 4340	+	809 000
1470	**Universitäts-Frauenklinik und Kantonales Frauenspital**		
4320	Vermehrte Verrechnung von Kostgeldern und Taxen	+	1 440 000
1475	**Psychiatrische Universitätsklinik, Bern**		
4320	Neues Tarifmodell mit Aufsplittung Akut- und Langzeitpatienten	+	1 053 000
1480	**Psychiatrische Klinik, Münsingen**		
4320	Im Vorjahr bezüglich Chroniker-Tarife zu hoch budgetiert	−	743 000
1505	**Jugendamt**		
4320	Anpassung Heimtaxen; Umstellung auf Bruttoprinzip mit Einführung NRM	+	730 000
1510	**Regierungsstatthalterämter**		
4310	Erfahrungswerte, beruhend auf der Rechnung 1991; Umstellung auf Bruttoprinzip mit Einführung NRM sowie Zunahme der Geschäftslast und Gebührenerhöhungen	+	1 792 500
1515	**Grundbuchämter**		
4310	Neuer Gebührentarif (Verordnung vom 27. 05. 92)	+	3 000 000
1520	**Betreibungs- und Konkursämter**		
4310	Erfahrungswerte; beruhend auf der Rechnung 1991 (Einführung NRM; Bruttoprinzip); Zunahme Geschäftslast	+	1 200 000
1600	**Sekretariat (Polizeidirektion)**		
4310	Budgetierung beruht auf der Rechnung 1991, unter Berücksichtigung der Gebührenanpassungen	−	1 550 000
4360	Rückerstattungen der Verwaltungskosten vom Bund betreffend Asylbewerber	+	537 000

			Franken
1620	**Strassenverkehrs- und Schiffahrtsamt**		
	Neuorganisation: Überführung der aufgehobenen Dienststelle 1630 Expertenbüro für das Motorfahrzeugwesen zum Strassen- und Schiffahrtsamt		
4310		+	21 289 700
4340		−	785 000
1630	**Expertenbüro für das Motorfahrzeugwesen**		
4310	Siehe Kommentar zu Dienststelle 1620	−	9 700 000
1650	**Polizeikommando**		
4320	Massiver Anstieg der Belegungstage in den Bezirks- und Regionalgefängnissen; revidierte Gebührenordnung	+	1 150 000
1660	**Autobahnpolizei**		
4370	Aufteilung der Ordnungsbussen auf die betroffenen Dienststellen neu mittels EDV-Einsatz ermöglicht eine genauere Verteilung	+	735 000
1670	**Strafanstalt Thorberg**		
4320	Erhöhung der Kostgeldansätze	+	883 000
4350	Reorganisation Landwirtschaft (extensive Bewirtschaftung, Wegfall Milchkontingent Bannholz)	−	622 500
1680	**Anstalten in Hindelbank**		
4320	Erhöhung der Kostgeldansätze	+	992 300
1685	**Anstalten St. Johannsen**		
4320	Erhöhung der Kostgeldansätze	+	688 000
1810	**Landeskirchen des Kantons Bern**		
4360	Erhöhung des Anrechnungswerts der Naturalien der Amtswohnungen	+	662 000
1920	**Steuerverwaltung**		
4310	Gebührenerhöhung: Fristerstreckungsgesuche und Mahngebühren betreffend Einreichung der Steuererklärungen	+	1 740 000
4370	Steuerbussen werden vorwiegend im ersten Veranlagungsjahr gesprochen	+	1 900 000
1930	**Personalamt**		
4360	Aufgrund des Rechnungsergebnisses 1991 budgetiert (Budget 1992 zu optimistisch)	−	1 869 400
1970	**Liegenschaftsverwaltung**		
4360	Erhöhte Einnahmen aus Heiz- und Nebenkostenabrechnungen	+	835 000
2000	**Direktionssekretariat, Zentrale Verwaltung, AFA, ALEB, AH (Erziehungsdirektion)**		
4360	Weniger Rückzahlungen, weniger Umwandlungen von Studiendarlehen	−	1 497 500
2050	**Universität**		
4340	Es wird mit einer Zunahme von 2,1 Prozent gerechnet	+	540 000
2051	**Forschungskredite**		
4360	Neueröffnung der Dienststelle im Jahr 1992. Das Budget 1992 wurde aufgrund von Schätzungen und Annahmen aufgestellt. Anpassungen an die zum jetzigen Zeitpunkt bekannten Werte. Die Gesamtrechnung der Dienststelle ist saldoneutral	−	1 000 000
2150	**Tiefbauamt**		
4360	Ein grosser Teil der Einnahmen beruht auf geschätzten Entschädigungen für Unfallreparaturen	+	1 098 000
2230	**Wasser- und Energiewirtschaftsamt**		
4340	Wasserkrafts- und Wasserrechtszinse; es wird mit einem Zuwachs von 3 Prozent gerechnet	+	800 000
2310	**Staatsforstverwaltung**		
4350	Weniger Verkäufe (verschlechterter Holzmarkt, Rezession Baugewerbe)	−	600 000
2500	**Sekretariat (Fürsorgedirektion)**		
4360	Weniger Rückerstattungen (Verrechnungseinnahmen) infolge Revision des Bundesgesetzes (ZUG)	−	665 000

4.1.3.5 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung

Die Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung beziffern sich auf 359,1 Mio Franken. Sie nehmen um 61,8 Mio Franken (14,7 %) ab. Der **Anteil an der direkten Bundessteuer** wird nach effektivem Geldeingang verbucht. Für 1993 werden aufgrund der Schätzungen der Eidgenössischen Steuerverwaltung vom April 1992 rund 283 Mio Franken erwartet, dies sind 44 Mio Franken weniger als ein Jahr zuvor. Der Anteil aus dem Finanzausgleich unter den Kantonen von rund 92 Mio Franken wird ebenfalls diesem Konto gutgeschrieben. Die Repartitionsanteile der anderen Kantone werden direkt diesem Konto belastet.
Der von der Eidgenössischen Steuerverwaltung im April 1992 geschätzte **Anteil an der Verrechnungssteuer** reduziert sich um 15 Mio auf 70 Mio Franken.
Der ordentliche Kantonsanteil aus dem Vermögen der Eidgenössischen Alkoholverwaltung wird ab 1993 nicht mehr ausgerichtet. Die **Mindereinnahmen am Ertrag des Eidgenössischen Alkoholmonopols** belaufen sich auf 2,9 Mio Franken.

4.1.3.6 Rückerstattungen von Gemeinwesen

Die Rückerstattungen von Gemeinwesen umfassen die Bundes-, Kantons- und Gemeinderückerstattungen und beziffern sich auf 747,1 Mio Franken. Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr beträgt 5,2 Mio Franken (0,7 %).

(in Mio Fr.)	Budget 1993 Fr.	Budget 1992 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 Fr.	%
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	747,1	741,9	+ 5,2	+ 0,7
450 Bund	22,6	21,6	+ 1,0	+ 4,6
451 Kantone	1,1	1,5	− 0,4	− 25,0
452 Gemeinden	723,4	718,8	+ 4,5	+ 0,6

Die im Vorjahresvergleich um 5,2 Mio Franken angestiegenen Rückerstattungen von Gemeinden resultieren aus Mehreinnahmen infolge höherer Betriebsbeiträge aus höheren Gemeinderückerstattungen an die Lastenverteilung gemäss Spitalgesetz (+ 18,7 Mio Franken) und aufgrund der erhöhten Entschädigungen der Gemeinden für den Steuereinzug (+ 2,5 Mio Franken) gemäss RRB 3893/1992. Mindereinnahmen von 16,7 Mio Franken resultieren aus den Gemeindeanteilen an den Lehrerbesoldungen (u. a. Mindereinnahmen von 9,3 Mio Franken wegen Reduktion von zwei Lektionen als Massnahme Haushaltgleichgewicht).

4.1.3.7 Beiträge für eigene Rechnung

Die Beiträge für eigene Rechnung erhöhen sich um 31,6 Mio Franken auf 679,5 Mio Franken und wachsen somit mit 4,9 Prozent.

(in Mio Fr.)	Budget 1993 Fr.	Budget 1992 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 Fr.	%
46 Beiträge für eigene Rechnung	679,5	647,9	+ 31,6	+ 4,9
460 Bund	391,5	401,0	− 9,5	− 2,4
461 Kantone	40,5	36,3	+ 4,2	+ 11,5
462 Gemeinden	169,9	148,6	+ 21,3	+ 14,4
463 Eigene Anstalten	0,1	1,1	− 0,9	− 86,3
465 Private und Institutionen	52,9	38,0	+ 14,9	+ 39,3
469 Übrige	24,5	23,0	+ 1,6	+ 6,9

Einen Mehrertrag (+) / Minderertrag (−) von mehr als 0,5 Mio Franken weisen folgende Dienststellen aus:

			Franken
1320	**Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit**		
4600	Verwaltungskostenentschädigung vom Bund für die Arbeitslosenversicherung und -vermittlung	+	1 055 000
1330	**Versicherungsamt**		
4600	Bundesanteil an den Ergänzungsleistungen	+	12 390 000
4620	Gemeindeanteil an die AHV/IV/EL	+	20 890 300
1360	**Ingenieurschulen**		
4600	Bundesbeitrag für das Weiterbildungsoffensive-Projekt	+	3 907 100
4610	Kantonsbeiträge; es wird mit 43,02 Prozent Mehrertrag gerechnet	+	734 000
1361	**Fonds für Dienstleistungen der Ingenieurschulen**		
4650	Überführung der unselbständigen Stiftungen Fonds der Ingenieurschulen Biel, Burgdorf, St-Imier sowie der Holzfachschule Biel in die Dienststelle 1361. Die Laufende Fondsrechnung ist saldoneutral	+	572 000
1480	**Psychiatrische Klinik, Münsingen**		
4600	Erstmaliger Bundesbeitrag an das Wohnheim für geistig Behinderte	+	1 000 000
1485	**Psychiatrische Klinik, Bellelay**		
4600	Neue Subventionskriterien des Bundesamtes für Sozialversicherung	−	550 000
4610	Mehr Beiträge von Kantonen erwartet	+	566 000
1601	**Lotteriefonds**		
4690	Beiträge der SEVA-Lotterie und des Schweizerischen Zahlenlottos (Schätzung)	+	1 597 000
1660	**Autobahnpolizei**		
4600	Höhere Beiträge des Bundes für die Verkehrsüberwachung auf den Nationalstrassen gestützt auf die neue Betriebsabrechnung	+	1 879 100
2000	**Direktionssekretariat, Zentrale Verwaltung, AFA, ALEB, AH (Erziehungsdirektion)**		
4600	Stipendienbeiträge vom Bund: 53 Prozent an die Aufwendungen	+	3 030 000
2012	**Fonds für Turn- und Sportwesen der Erziehungsdirektion (Lotteriegelder)**		
4690	Höhere Beiträge aus Sport-Toto	+	500 000
2015	**Amt für Kulturelles**		
4650	Beiträge von Privaten. 1992 zu hoch budgetiert	−	580 000
2050	**Universität**		
4600	Es werden nur noch Anschaffungen von über 300 000 Franken subventioniert	−	1 253 000
4610	Betriebsbeiträge der Nicht-Hochschulkantone sind von der Studentenzahl abhängig	+	3 100 000
2051	**Forschungskredite**		
	Neueröffnung der Dienststelle im Jahr 1992. Das Budget 1992 wurde aufgrund von Schätzungen und Annahmen aufgestellt. Anpassungen an die zum jetzigen Zeitpunkt bekannten Werte. Die Gesamtrechnung der Dienststelle ist saldoneutral		
4600		−	8 650 000
4610		−	550 000
4630		−	950 000
4650		+	15 000 000
2150	**Tiefbauamt**		
4609	Der ausserordentliche Anteil am Treibstoffzoll wird voraussichtlich gekürzt	−	5 000 000
2310	**Staatsforstverwaltung**		
4600	Vermehrte Bundesmittel betreffend Sturmschäden	+	1 200 000
2400	**Sekretariat (Landwirtschaftsdirektion)**		
4600	Reduzierte Aufwendungen in den Bereichen Tierzucht und Ausmerzaktionen (Minderaufwendungen siehe Konto 3650)	−	11 434 000
2500	**Sekretariat (Fürsorgedirektion)**		
4600	Asylbereich wird neu weitgehend über Durchlaufkonti budgetiert (Sachgruppen 37, 47)	−	8 200 000
2560	**Sprachheilschule Münchenbuchsee**		
4600	Anpassung der IV-Beiträge vorgesehen	+	611 000

4.1.3.8 Durchlaufende Beiträge

Die durchlaufenden Beiträge sind saldoneutral und in der Sachgruppe 37 in gleicher Höhe veranschlagt.

4.1.3.9 Interne Verrechnungen

Die internen Verrechnungen sind ebenfalls saldoneutral und weisen in der Sachgruppe 39 die gleichen Beträge aus.

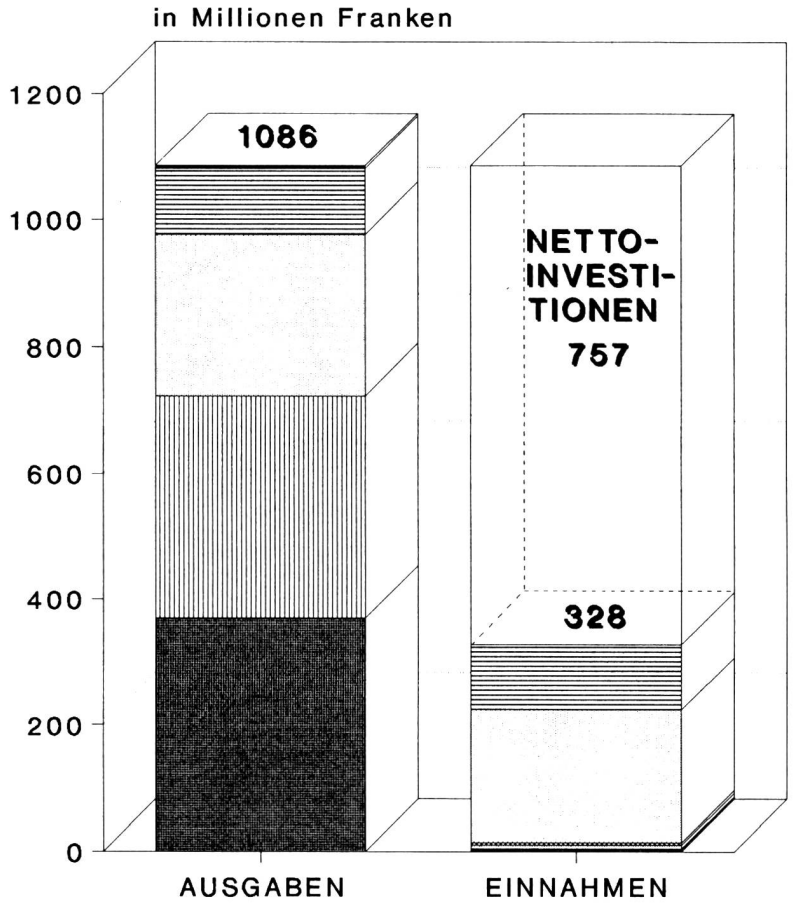
4.2 Investitionsrechnung

4.2.1 Gesamtüberblick

Die Daten der Investitionsrechnung werden in der Finanzplanerhebung ermittelt und nachträglich nach Massgabe der bereinigten Direktionsrichtwerte 1993 in das Investitionsbudget der Verwaltungsrechnung überführt. Deshalb bestehen zwischen den Investitionssummen des Finanzplans 1993–1996 (Planjahr 1993) und des Budgets 1993 keine Differenzen. Sämtliche im Budget in den Hauptkonti aufgenommenen Investitionsvorhaben sind durch Einzelobjektkarten nachweisbar. Deren Werte können dem Finanzplan 1993–1996 entnommen werden. Die vom Regierungsrat am 1. 7. 92 mit 410,5 Mio Franken beschlossenen Nettoinvestitionen erhöhen sich durch die gesetzlich vorgeschriebene Beteiligung des Staates an der Dotationskapitalerhöhung der Berner Kantonalbank. Eine vorsorgliche Aufnahme der Beteiligungsverpflichtung um 300 Mio Franken im Investitionsbudget 1993 drängt sich daher auf. Im weiteren ist im Investitionsbudget das Darlehen an die Arbeitslosenversicherung von 48,0 Mio Franken enthalten. Die Nettoinvestitionen erhöhen sich nach Kürzung der Investitionsbeiträge des Meliorationsamtes für Bodenverbesserungen und landwirtschaftliche Hochbauten im Umfang von 1,2 Mio Franken auf 757,3 Mio Franken.

INVESTITIONSRECHNUNG: AUSGABEN UND EINNAHMEN

(Budget 1993; nach Sachgruppen inkl. Fonds)



SACHGÜTER	34,1 %		ABGANG VON SACHGÜTERN	0,9 %
DARLEHEN UND BETEILIGUNGEN *)	32,5 %		RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN UND BETEILIGUNGEN	0,4 %
			RÜCKERSTATTUNGEN FÜR SACHGÜTER	1,7 %
			RÜCKZAHLUNG VON EIGENEN BEITRÄGEN	1,3 %
EIGENE BEITRÄGE	23,4 %		BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG	63,9 %
DURCHLAUFENDE BEITRÄGE	9,6 %		DURCHLAUFENDE BEITRÄGE	31,8 %
UEBRIGE ZU AKTIVIERENDE AUSGABEN	0,4 %			

**) Inkl. Erhöhung Dotationskapital Berner Kantonalbank (300 Mio. Fr.) und Darlehen an die Arbeitslosenversicherung (48 Mio. Fr.)*

Zusammenfassung des Investitionsbudgets 1993 (mit Veränderungen zum Budget 1992) in 1000 Franken:

	Budget 1993 Fr.	Budget 1992 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 Fr.	%
Staat (inkl. Fonds)				
Ausgaben	1 085 581	712 105	+ 373 476	+ 52,5
Einnahmen	328 307	292 808	+ 35 499 (–)	+ 12,1
Nettoinvestitionen	757 274	419 297	+ 337 977	+ 80,6
ohne Dotationskapitalerhöhung	457 274	419 297	+ 37 977	+ 9,1
ohne Darlehen Arbeitslosenversicherung	409 274	419 197	– 9 923	– 2,4
Wovon Fonds				
Ausgaben	74 657	85 369	– 10 712	– 12,5
Einnahmen	684	670	+ 14 (–)	+ 2,1
Nettoinvestitionen	73 973	84 699	– 10 726	– 12,7

Gesamtbudget: Den im Vergleich zum Budget 1992 um 373,5 Mio Franken oder 52,5 Prozent erhöhten Bruttoinvestitionen stehen 35,5 Mio Franken oder 12,1 Prozent erhöhte Investitionseinnahmen gegenüber. Die daraus resultierenden Nettoinvestitionen erhöhen sich im Budget 1993 um 338,0 Mio Franken oder 80,6 Prozent. Unter Ausklammerung der 1993 als Sonderausgabe budgetierten 300 Mio Franken Dotationskapitalerhöhung der Berner Kantonalbank (BEKB) und des 48 Mio Franken Darlehens an die Arbeitslosenversicherung (Bund) beträgt die Bruttoinvestitionserhöhung gegenüber 1992 lediglich 25,5 Mio Franken oder 3,6 Prozent, mit einer Nettoinvestitionsverminderung um 10,0 Mio Franken oder 2,4 Prozent.

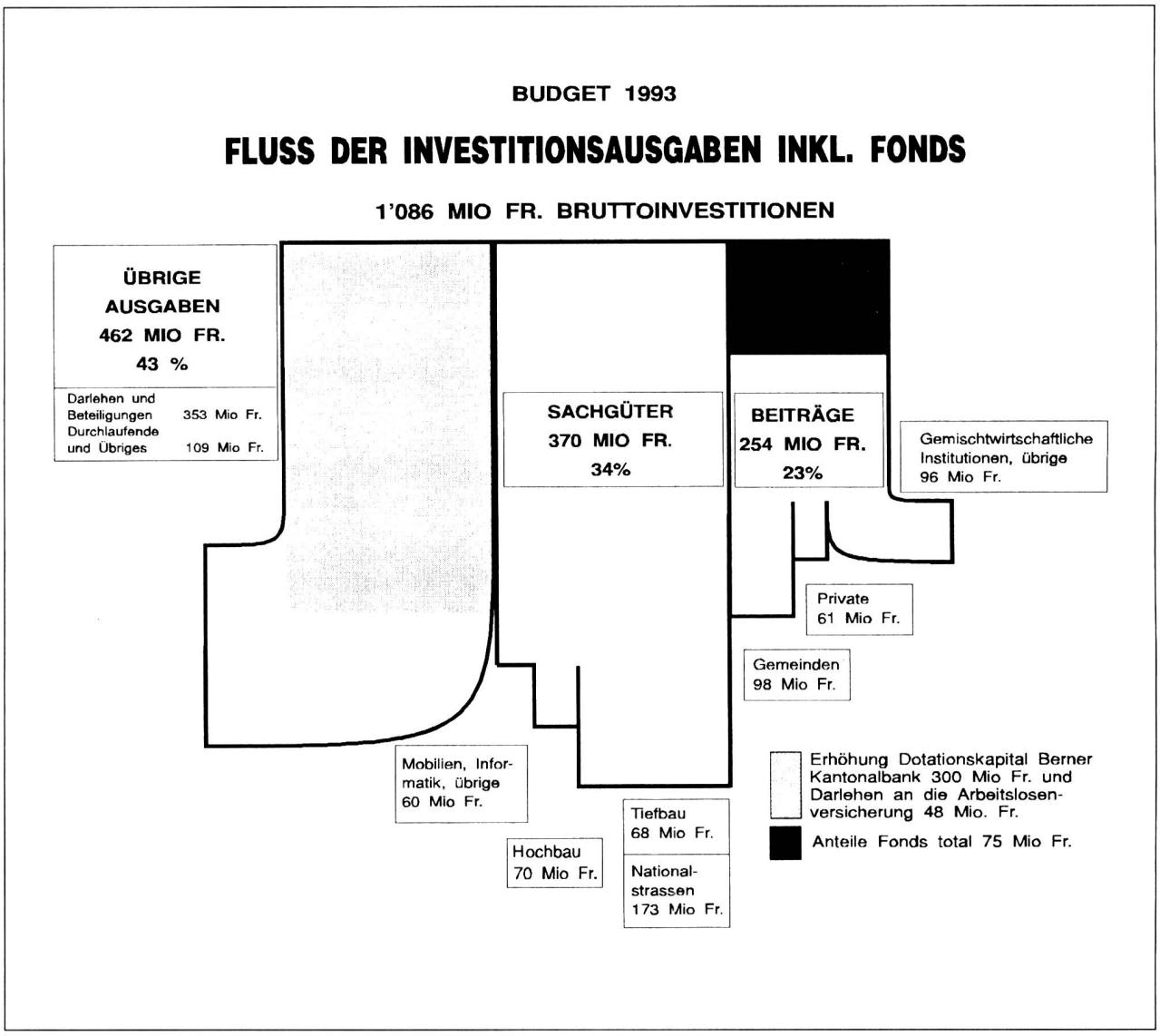
Fondsbudget: Bei den Fondsbudgets vermindern sich die Nettoinvestitionen um 10,7 Mio Franken oder 12,7 Prozent. Mit Ausnahme der nicht abzuschreibenden Darlehen werden die Fonds-Nettoinvestitionen (rund 74,4 Mio Franken) zu 100 Prozent abgeschrieben und den Laufenden Fondsrechnungen als Abschreibungsaufwand weiterbelastet. Ebenfalls werden die Investitionen im Hochbauamt zu Lasten des Spitalsteuerzehntels im Gesamtbetrag von 20,7 Mio Franken zu 100 Prozent abgeschrieben. Somit werden insgesamt 95,1 Mio Franken zu Lasten des Fondskapitals abgeschrieben (vgl. Kapitel 4.1.2.4 Abschreibungen).
Die Veränderungen der Investitionsbudgets 1992/93 sind in der Übersicht «Budget 1993 Investitionsrechnung nach Direktionen und Sachgruppen» (Kapitel 4.2.3) direktionsweise kommentiert.

4.2.2 Bruttoinvestitionen und Investitionsrechnung nach Sachgruppen

4.2.2.1 Bruttoinvestitionsausgaben Budget 1993

Die nachfolgende Grafik zeigt den Fluss der Investitionsausgaben. Die 1086 Mio Franken Bruttoinvestitionen entfallen auf die folgenden Kategorien:

A: mit 300 Mio Franken Dotationskapital BEKB mit 48 Mio Franken Arbeitslosenversicherung (Bund) B: ohne 300 Mio Franken Dotationskapital BEKB ohne 48 Mio Franken Arbeitslosenversicherung (Bund)	Mio Fr. A	Mio Fr. B	Budget 1993 % A	Budget 1993 % B	Budget 1992 %
Sachgüter (staatliche Investitionen)	370	370	34	50	50
Investitionsbeiträge	254	254	23	34	35
Übrige Ausgaben	462	114	43	16	15
Total Bruttoinvestitionsausgaben	1086	738	100	100	100



4.2.2.2 Investitionsrechnung nach Sachgruppen

Die folgenden Übersichten vermitteln ein Bild über die eigentlichen Investitionsstrukturen nach Sachgruppen des staatlichen Kontenrahmens sowohl als Gesamtergebnis des Kantons (Tabelle a) als auch im Teilbereich der darin eingeschlossenen Fondsbudgets (Tabelle b), jeweils mit den Veränderungen zum Budget 1992.

a) Budget 1993: Investitionsrechnung Staat (inkl. Fonds) nach Sachgruppen (mit Veränderung zu Budget 1992) in 1000 Franken

	Budget 1993 Fr.	Budget 1992 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 Fr. +/−	%
5 Total Ausgaben	1 085 581	712 105	+ 373 476	+ 52,5
50 Sachgüter	370 152	353 908	+ 16 244	+ 4,6
52 Darlehen und Beteiligungen	352 510	4 762	+ 347 748	+ 7302,6
56 Eigene Beiträge	254 269	250 885	+ 3 384	+ 1,3
57 Durchlaufende Beiträge	104 550	99 120	+ 5 430	+ 5,5
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	4 100	3 430	+ 670	+ 19,5

	Budget 1993 Fr.	Budget 1992 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 Fr. +/−	%
6 Total Einnahmen	328 307	292 808	+ 35 499	+ 12,1
60 Abgang von Sachgütern	3 000	3 000	0	0
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	1 189	1 711	− 522	− 30,5
63 Rückerstattungen für Sachgüter	5 629	4 156	+ 1 473	+ 35,4
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	4 279	2 880	+ 1 399	+ 48,6
66 Beiträge für eigene Rechnung	209 660	181 941	+ 27 719	+ 15,2
67 Durchlaufende Beiträge	104 550	99 120	+ 5 430	+ 5,5
Nettoinvestitionen	**757 274**	**419 297**	**+ 337 977**	**+ 80,6**

Ausgabenseitig erhöhen sich die mit 370,2 Mio Franken veranschlagten Sachgüter (Sachgruppe 50) gegenüber 1992 um 16,2 Mio Franken oder 4,6 Prozent. Daran partizipieren die Tiefbauten (8,3 Mio Franken Mehrausgaben), die Nationalstrassen (20,6 Mio Franken Mehrausgaben), die Hochbauten (10,6 Mio Franken Minderausgaben), die Informatik-Projekte (1,5 Mio Franken Mehrausgaben), die Maschinen, Geräte, Fahrzeuge (3,3 Mio Franken Minderausgaben) sowie die übrigen Sachgüter (0,3 Mio Franken Minderausgaben). Unter Ausklammerung der 1993 in der Sachgruppe 52 budgetierten 300 Mio Franken Beteiligung an der Dotationskapitalerhöhung der Berner Kantonalbank und der 48 Mio Franken Darlehen an die Arbeitslosenversicherung (Bund) erhöhen sich die Gesamtausgaben in den Sachgruppen 52/56/57/58 um 9,2 Mio Franken oder 2,6 Prozent (Darlehen und Beteiligungen 9,3 Mio Franken Minderausgaben; 56 Investitionsbeiträge 3,4 Mio Franken Mehrausgaben; 57 durchlaufende Beiträge 5,4 Mio Franken Mehrausgaben, saldoneutral, da die gleiche Erhöhung auch einnahmenseitig in der Sachgruppe 67 anfällt; 58 übrige zu aktivierende Ausgaben 0,7 Mio Franken Mehrausgaben).
Die Einnahmenerhöhung von 35,5 Mio Franken (12,1 Prozent) ist schwergewichtig auf die Beiträge für eigene Rechnung (Sachgruppe 66) mit 27,7 Mio Franken sowie die übrigen Sachgruppen (60/62/63/64/67) mit 7,8 Mio Franken zurückzuführen. Somit erhöhen sich die Nettoinvestitionen im Vorjahresvergleich um 338,0 Mio Franken oder 80,6 Prozent. Unter Weglassung der 1993 als Sonderausgabe veranschlagten 300 Mio Franken Dotationskapitalerhöhung BEKB und der 48 Mio Franken Darlehen an die Arbeitslosenversicherung vermindern sich die Nettoinvestitionen gegenüber 1992 um 10,0 Mio Franken oder 2,4 Prozent.
Unter Ziffer 4.2.3 werden die Veränderungen nach Direktionen und Sachgruppen dargestellt. In der Ziffer 4.2.4 werden für die Investitionsausgaben der Sachgüter (Sachgruppe 50) und der eigenen Investitionsbeiträge (Sachgruppe 56) die Einzelnachweise für Direktionen mit Abweichungen von über 1 Mio Franken kommentiert. In Ziffer 4.2.5 werden die Informatik-Investitionsprojekte detailliert aufgeführt.

b) Budget 1993: Investitionsrechnung Fonds nach Sachgruppen (mit Veränderung zu Budget 1992) in 1000 Franken

	Budget 1993 Fr.	Budget 1992 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 Fr. +/−	%
5 Total Ausgaben	74 657	85 369	− 10 712	+ 12,5
50 Sachgüter	45	45	–	–
52 Darlehen	0	0	–	–
56 Eigene Beiträge	74 612	85 324	− 10 712	− 12,6
6 Total Einnahmen	684	670	+ 14	+ 2,1
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	384	383	+ 1	+ 0,3
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	100	100	–	–
66 Beiträge für eigene Rechnung	200	187	+ 13	+ 7,0
Nettoinvestitionen	**73 973**	**84 699**	**− 10 726**	**− 12,7**

Bei den in die Staatsrechnung als besondere Dienststellen integrierten Spezialfinanzierungen (Fonds) vermindern sich die Nettoinvestitionen gegenüber 1992 um 10,7 Mio Franken. Als Folge der restriktiven Direktionsrichtwerte der Nettoinvestitionen sind die eigenen Investitionsbeiträge in der Sachgruppe 56 um 10,7 Mio Franken geringer veranschlagt. Diesen Minderausgaben stehen geringfügige Mehreinnahmen gegenüber. Bezüglich Abschreibung der Fondsinvestitionen sowie Fondsanteil an der Gesamt-Investitionsrechnung wird auf die vorangehende Ziffer 4.2.1 verwiesen.

4.2.3 Investitionsrechnung nach Direktionen und Sachgruppen

Der direktionsweise Überblick der Investitionsbudgets gliedert sich nach den Sachgruppen des Ausgaben- und Einnahmenbereichs sowie den daraus resultierenden Nettoinvestitionen (inklusive Veränderungen zu den Budgets 1992).
Die nachfolgenden Kommentare der Sachgruppen 50 und 56 (Ziffer 4.2.4) beschränken sich auf jene Direktionen, die bei den Brutto-Investitionsausgaben Abweichungen von über 1 Mio Franken ausweisen.

Budget 1993: Investitionsrechnung (inkl. Fonds) nach Direktionen und Sachgruppen (mit Veränderung zu Budget 1992) (in 1000 Franken)

Direktionen/Sachgruppen * Ausgaben/ Einnahmen schlechter ** Ausgaben/ Einnahmen besser	Budget 1993			Veränderung 1993 zu 1992 +/− Nettoinv. NI: + = Erhöhung * − = Verminderung **
	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Nettoinvestitionen Fr.	Fr.
Total Staat	1 085 581	328 307	757 274	+ 337 977 NI
11 Staatskanzlei				
50 Sachgüter Total	348	0	348	− 148 NI
12 Gerichtsverwaltung				
50 Sachgüter Total	80	0	80	+ 40 NI
13 Volkswirtschaft (ohne 1340/1360)				
50 Sachgüter	544			− 1
56 Eigene Beiträge	10 045			+ 2 542
57 Durchlaufende Beiträge	20 550			+ 10 730
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen		200		0
67 Durchlaufende Beiträge		20 550		+ 10 730 (−)
Total	31 139	20 750	10 389	+ 2 541 NI
14 Gesundheit				
50 Sachgüter	3 496			− 1 752
56 Eigene Beiträge	74 698			− 13 664
62 Rückzahlung von Darlehen		369		+ 1 (−)
66 Beiträge für eigene Rechnung		2 766		− 1 326 (+)
Total	78 194	3 135	75 059	− 14 091 NI
1340 Laboratorium für Lebensmittel- und Trinkwasserkontrolle (Gesundheit)				
50 Sachgüter Total	294	0	294	+ 294 NI
15 Justiz				
50 Sachgüter Total	8 015	0	8 015	− 1 356 NI
16 Polizei				
50 Sachgüter	5 612			− 3 809
56 Eigene Beiträge	150			+ 150
63 Rückerstattungen für Sachgüter		807		+ 277 (−)
Total	5 762	807	4 955	− 3 936 NI

Direktionen/Sachgruppen * Ausgaben/ Einnahmen schlechter ** Ausgaben/ Einnahmen besser	Budget 1993 Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Netto-investitionen Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 +/− Nettoinv. NI: + = Erhöhung * − = Verminderung ** Fr.
17 Militär				
50 Sachgüter	0			− 151
56 Eigene Beiträge	6 000			+ 6 000
57 Durchlaufende Beiträge	15 100			0
67 Durchlaufende Beiträge		15 100		0
Total	21 100	15 100	6 000	+ 5 849 NI
19 Finanzen				
50 Sachgüter	28 056			+ 3 886
52 Beteiligungen	348 410			+ 348 410
60 Abgang von Sachgütern		3 000		0
Total	376 466	3 000	373 466	+ 352 296 NI
20 Erziehung				
50 Sachgüter	12 186			− 4 980
56 Eigene Beiträge	18 095			− 833
66 Beiträge für eigene Rechnung		9 121		+ 1 639 (−)
Total	30 281	9 121	21 160	− 7 452 NI
1360 Ingenieurschulen (Erziehung)				
50 Sachgüter	10 753			+ 7 448
66 Beiträge für eigene Rechnung		4 148		+ 2 771 (−)
Total	10 753	4 148	6 605	+ 4 677 NI
21 Bauten				
50 Sachgüter	291 715			+ 19 686
52 Darlehen	1 200			+ 50
56 Eigene Beiträge	32 683			+ 3 760
57 Durchlaufende Beiträge	20 000			− 4 500
62 Rückzahlung von Darlehen		700		0
63 Rückerstattungen für Sachgüter		4 822		+ 1 196 (−)
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen		528		+ 528 (−)
66 Beiträge für eigene Rechnung		187 190		+ 23 997 (−)
67 Durchlaufende Beiträge		20 000		− 4 500 (+)
Total	345 598	213 240	132 358	− 2 225 NI

Direktionen/Sachgruppen * Ausgaben/ Einnahmen schlechter ** Ausgaben/ Einnahmen besser	Budget 1993			Veränderung 1993 zu 1992 +/− Nettoinv. NI: + = Erhöhung * − = Verminderung **
	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Netto-investitionen Fr.	Fr.
22 Verkehr, Energie und Wasser				
50 Sachgüter	2 531			− 2 669
52 Darlehen	2 900			− 712
56 Eigene Beiträge	59 315			+ 4 050
57 Durchlaufende Beiträge	21 000			0
62 Rückzahlung von Darlehen		70		− 523 (+)
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen		3 375		+ 875 (−)
66 Beiträge für eigene Rechnung		1 750		+ 50 (−)
67 Durchlaufende Beiträge		21 000		0
Total	85 746	26 195	59 551	+ 267 NI
23 Forst				
50 Sachgüter	4 739			− 383
56 Eigene Beiträge	9 926			+ 1 421
57 Durchlaufende Beiträge	12 700			+ 3 000
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	4 100			+ 670
66 Beiträge für eigene Rechnung		4 535		+ 575 (−)
67 Durchlaufende Beiträge		12 700		+ 3 000 (−)
Total	31 465	17 235	14 230	+ 1 133 NI
24 Landwirtschaft				
50 Sachgüter	1 783			+ 867
56 Eigene Beiträge	22 286			− 559
57 Durchlaufende Beiträge	15 200			− 3 800
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen		100		0
66 Beiträge für eigene Rechnung		150		+ 13 (−)
67 Durchlaufende Beiträge		15 200		− 3 800 (+)
Total	39 269	15 450	23 819	+ 295 NI
25 Fürsorge				
56 Eigene Beiträge	21 071			+ 517
62 Rückzahlung von Darlehen		50		0
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen		76		− 4 (+)
Total	21 071	126	20 945	+ 521 NI
26 Gemeinde				
50 Sachgüter Total	0	0	0	− 728 NI

4.2.4 Kommentierung der Bruttoinvestitionsabweichungen nach Sachgruppen und Direktionen

INVESTITIONSAUSGABEN

Einzelnachweise für Direktionen mit Abweichungen von über 1 Mio Franken:

		Abweichungen 1993 zu 1992 in Mio Fr. + Erhöhung − Verminderung * Aufrundungen zu Gesamtabweichungen			
		Einzelabweichung		Abweichung per Saldo	
50	**Sachgüter**				
14	**Gesundheitsdirektion**				
503	Einrichtungen für Umbauten Liegenschaften Verwaltungsvermögen	− 0,3			
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	− 1,5			
	Informatik-Projekte	+ 0,1		−	1,7
15	**Justizdirektion**				
503	Einrichtung für Umbauten Liegenschaften Verwaltungsvermögen	− 0,2			
506	Informatik-Projekte	+ 0,1			
	Wegfall Telefonie-Projekt Ringhof/Amthaus	− 1,3*		−	1,4
16	**Polizeidirektion**				
503	Einrichtungen für Neubauten Liegenschaften Verwaltungsvermögen	− 0,3			
506	Informatik-Projekte	+ 0,4			
	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	− 3,9		−	3,8
19	**Finanzdirektion**				
503	Erwerb und Umbau von Liegenschaften Verwaltungsvermögen	− 1,2			
506	Informatik-Projekte: Minderausgaben bei Sekretariat, Finanzverwaltung; Mehrausgaben bei Steuer-, Personal- und Liegenschaftsverwaltung	+ 4,6			
	Mobiliar, Telefonieanlagen	+ 0,5*		+	3,9
20	**Erziehungsdirektion**				
503	Einrichtungen für Neu- und Umbauten Liegenschaften Verwaltungsvermögen und gemietete Liegenschaften	− 0,5			
506	Informatik-Projekte	− 0,4*			
	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	− 4,1[1]		−	5,0
	[1] Universität − 3,4 Mio Franken				
1360	**Ingenieurschulen (Erziehungsdirektion)**				
503	Einrichtungen für Neubauten Liegenschaften Verwaltungsvermögen	+ 3,3			
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	+ 4,1		+	7,4

		Abweichungen 1993 zu 1992 in Mio Fr. + Erhöhung − Verminderung	
		Einzelabweichung	Abweichung per Saldo
50	**Sachgüter (Fortsetzung)**		
21	**Baudirektion**		
501	Tiefbauten	+ 9,6	
502	Nationalstrassen	+ 20,7	
503	Hochbauten	− 11,3	
506	Informatik-Projekte	− 0,9	
	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	+ 1,6	+ 19,7
22	**Direktion für Verkehr, Energie und Wasser**		
501	Wasserbauten	− 1,1	
506	Informatik-Projekte	− 1,2	
	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	− 0,4	− 2,7
11	**Staatskanzlei, 13 Volkswirtschaftsdirektion, 17 Militärdirektion, 23 Forstdirektion, 26 Gemeindedirektion**		
50	Total Verminderung		− 1,4
12	**Gerichtsverwaltung, 1340 Laboratorium für Lebensmittel- und Trinkwasserkontrolle, 24 Landwirtschaftsdirektion**		
50	Total Erhöhung		+ 1,2
Gesamttotal 50 Sachgüter			
Erhöhung		+ 46,2	
Verminderung		− 30,0	**+ 16,2**

		Abweichungen 1993 zu 1992 in Mio Fr. + Erhöhung − Verminderung * Abrundung zur Gesamtabweichung	
		Einzelabweichung	Abweichung per Saldo
56	**Eigene Investitionsbeiträge**		
13	**Volkswirtschaftsdirektion**		
562/65	Investitionsbeiträge an Gemeinden und private Institutionen: Wirtschaftsförderungsfonds, Fonds zur Förderung des Tourismus, Gastgewerbefonds, Verbesserung Wohnverhältnisse in Berggebieten	+ 0,1	
	Berufsschul-, höhere Fachschulbauten und Bauten Einführungskurse	+ 1,4	
	Anlagen und Schutzmassnahmen Tourismus	+ 1,0	+ 2,5
14	**Gesundheitsdirektion**		
562/63/64/65	Spitalsteuerzehntelfonds: Investitionsbeiträge an Spitäler, Krankenheime, Spezial-Kliniken, Schulen, Spitalberufe	− 10,9	
564	Sekretariat: Selbstbehalt gemäss Spitalgesetz	− 2,8	− 13,7
17	**Militärdirektion**		
562/63/50	Investitionsbeiträge an Gemeinden, eigene Anstalten und private Institutionen für Zivilschutzbauten		+ 6,0
21	**Baudirektion**		
560/62/64/65	Investitionsbeiträge an Bund, Gemeinden und gemischtwirtschaftliche Unternehmungen und private Institutionen		
	− Tiefbauamt	− 6,0	
	− Hochbauamt	+ 11,9	
	− Raumplanungsamt	− 2,2	
	− See- und Flussuferfonds	+ 0,1	+ 3,8
22	**Direktion für Verkehr, Energie und Wasser**		
562	Investitionsbeiträge an Gemeinden für		
	− Abwasser- und Abfallbeseitigungsanlagen	+ 0,2	
	− Trinkwasserversorgungs- und Energieanlagen	+ 1,5*	
564	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Privatbahnen	+ 1,8	
	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen für Energieanlagen	+ 1,5	
565	Investitionsbeiträge an private Institutionen für Energieanlagen	− 1,0	+ 4,0

		Abweichungen 1993 zu 1992 in Mio Fr. + Erhöhung − Vermjnderung Einzelabweichung	Abweichung per Saldo
56	**Eigene Investitionsbeiträge (Fortsetzung)**		
23	**Forstdirektion**		
562/65	Investitionsbeiträge für Aufforstungen, Weganlagen, Lawinenverbauungen, übrige Investitionen	+ 0,8	
564	Sekretariat: Neubau interkantonale Försterschule Lyss	+ 0,6	+ 1,4
20	**Erziehungsdirektion**		
56	Total Verminderung		− 0,8
16	**Polizeidirektion, 24 Landwirtschaftsdirektion, 25 Fürsorgedirektion**		
56	Total Erhöhung		+ 0,2
Gesamttotal 56 Eigene Investitionsbeiträge			
Erhöhung		+ 27,1	
Verminderung		− 23,7	**+ 3,4**

4.2.5 Informatik-Investitionsprojekte

Aus einer dem Budgetprozess vorgelagerten und durch den Regierungsrat separat verabschiedeten Informatikplanung sind im Rahmen der angemeldeten EDV-Vorhaben die nachstehenden Projekte mit insgesamt 38,8 Mio Franken Bruttoinvestitionen ins Budget aufgenommen worden. Unter Berücksichtigung einer vergleichsweise zu 1992 resultierenden Ausgabenverminderung von 0,4 Mio Franken und der im Jahre 1993 mit 1,9 Mio Franken budgetwirksamen neuen Projekte ergibt sich per Saldo für die EDV-Vorhaben ein Brutto-Ausgabenwachstum von 1,5 Mio Franken oder 4,0 Prozent. Der Tabellenschlusswert von 38,8 Mio Franken entspricht den nunmehr im neuen Konto 5068 (1992 Konto 5060) budgetierten Bruttoausgaben der Informatikprojekte. Die mit 37,0 Mio Franken budgetierten Nettoinvestitionen erhöhen sich gegenüber 1992 um 1,3 Mio Franken oder 3,8 Prozent.

Budget 1993: Informatik-Investitionsprojekte (Hard- und Softwarekosten) nach Direktionen und Dienststellen (mit Veränderung zu Budget 1992) (in 1000 Franken)

Direktion/Dienststelle Projekt	Projekt-kredit (Stand 1993) Fr.	Budget 1993 Konto 5068* (* neue Nummer) Fr.	Budget 1992 Konto 5060 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 + Erhöhung − Verminderung Fr.
11 Staatskanzlei	5 925	348	496	− 148
1130 Staatskanzlei				
GISTA Gesamtinformatikprojekt	912	0	53	− 53
Verkauf altes System (Konto 6060)	− 53	0	0	0
Netto	859	0	53	− 53
GRIS Parlamentsinformations-System	4 408	87	175	− 88
Elektronische Abstimmungsanlage	268	0	268	− 268
NESTA	390	261	0	+ 261
12 Gerichtsverwaltung	5 056	80	40	+ 40
1205 Richterämter				
INSURAB	2 123	80	0	+ 80
1215 Jugendgerichte				
JUGIS	2 933	0	40	− 40
13 Volkswirtschaft (inkl. 1340/1360)	3 119	629	550	+ 79
(Volkswirtschaft exkl. 1340/1360)	(2 140)	(544)	(425)	(+ 119)
1320 Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit				
AREGIS/BABAD Datenbank der Unternehmungen	990	344	250	+ 94
EKP Informatik	800	0	75	− 75
Feuerungskontrolle V.2	350	200	100	+ 100
1340 Laboratorium für Lebensmittel- und Trinkwasserkontrolle (Gesundheit)				
ALIDAT 2 Informatikersatz	853	22	0	+ 22
1360 Ingenieurschulen (Erziehung)				
CFAOIS St-Imier: Remplacement	250	125	125	0
Inv.-Beiträge 6608/6628 (1992 = 6600/6620)	− 124	− 62	0	− 62
Netto	126	63	125	− 62
14 Gesundheit	1 673	486	496	− 10
1400 Sekretariat				
BA Ersatz Informatikmittel	398	20	0	+ 20

Direktion/Dienststelle Projekt	Projekt-kredit (Stand 1993) Fr.	Budget 1993 Konto 5068* (* neue Nummer) Fr.	Budget 1992 Konto 5060 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 + Erhöhung − Verminderung Fr.
1470 Universitäts-Frauenklinik und Kantonales Frauenspital				
NEMESIS	1 224	0	1 224	− 1 224
Inv.-Beitrag 6638 (1992 = 6630)	− 979	0	− 979	+ 979
Netto	245	0	245	− 245
TOKORHEMA	120	0	191	− 191
Inv.-Beitrag 6638 (1992 = 6630)	− 95	0	− 153	+ 153
Netto	25	0	38	− 38
1475 Psychiatrische Universitäts-klinik Bern				
BESIS-2	1 500	800	250	+ 550
Inv.-Beitrag 6638 (1992 = 6630)	− 1 200	− 640	− 200	− 440
Netto	300	160	50	+ 110
Zeiterfassungssystem	165	18	73	− 55
1480 Psychiatrische Klinik Münsingen				
BESIS-2	1 500	800	250	+ 550
Inv.-Beitrag 6638 (1992 = 6630)	− 1 200	− 640	− 200	− 400
Netto	300	160	50	+ 110
1485 Psychiatrische Klinik Bellelay				
BESIS-2	1 200	640	200	+ 440
Inv.-Beitrag 6638 (1992 = 6630)	− 960	− 512	− 160	− 352
Netto	240	128	40	+ 88
15 Justiz	57 630	8 015	7 925	+ 90
1510 Regierungsstatthalterämter				
JUBETI/LORIOT	28 940	3 150	3 400	− 250
1515 Grundbuchämter				
GRUDA-GB	28 690	4 865	4 525	+ 340
16 Polizei	28 720	2 855	2 494	+ 361
1600 Sekretariat				
BAPOL	710	155	194	− 39
1620 Strassenverkehrs- und Schiffahrtsamt				
BAKARA	800	100	0	+ 100
SUSA-EXP	800	400	300	+ 100
1650 Polizeikommando				
GEKO	26 410	2 200	2 000	+ 200

Direktion/Dienststelle Projekt	Projekt-kredit (Stand 1993) Fr.	Budget 1993 Konto 5068* (* neue Nummer) Fr.	Budget 1992 Konto 5060 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 + Erhöhung − Verminderung Fr.
17 Militär	1 445	0	151	− 151
1750 Zentralstelle Katastrophenhilfe und Gesamtverteidigung				
INFUS	836	0	11	− 11
1760 Amt für Zivilschutz				
AZS	609	0	140	− 140
19 Finanzen	84 027	21 606	16 965	+ 4 641
1900 Sekretariat				
KONKAV-1	4 500	0	600	− 600
KONKAV-BIN	2 500	258	0	+ 258
Funktionale Gliederung	1 070	400	0	+ 400
NAO-1 IDB	380	0	208	− 208
NAO-2 FIS	2 100	800	960	− 160
NAO-3 PVK	1 560	640	560	+ 80
PCSAFE	825	0	325	− 325
1910 Finanzverwaltung				
FINAUS	199	0	99	− 99
KOFINA-NRM 2/3	5 942	0	1 086	− 1 086
KOFINA Verpflichtungskreditkontrolle	500	500	0	+ 500
1920 Steuerverwaltung				
NESKO-Weiterentwicklung 1	14 887	4 229	2 250	+ 1 979
NESKO-Weiterentwicklung 2	33 184	11 736	8 150	+ 3 586
Gemeindesteuerteilung	160	0	160	− 160
1930 Personalamt				
PERSISKA 2	4 499	1 852	2 238	− 386
PERSISKA 3	8 031	255	0	+ 255
PERSISKA 4	2 122	682	108	+ 574
1970 Liegenschaftsverwaltung				
LEVIS	1 568	254	221	+ 33
20 Erziehung	3 523	132	474	− 342
2000 Sekretariat				
MEDOK Berner Schulwarte	931	0	14	− 14
2080 Kantonale Schulen				
Erneuerung/Erweiterung (Schule und Verwaltung)	2 342	132	210	− 78
IDZ Biel	250	0	250	− 250

Direktion/Dienststelle Projekt	Projekt-kredit (Stand 1993) Fr.	Budget 1993 Konto 5068* (* neue Nummer) Fr.	Budget 1992 Konto 5060 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 + Erhöhung − Verminderung Fr.
21 Bauten	26 427	1 645	2 552	− 907
2100 Sekretariat				
INFOREIT-Arbeitsplatz	5 417	129	425	− 296
INFOREIT-Netzwerk	661	28	215	− 187
BEGIS	13 825	1 000	600	+ 400
TBA / INFORM-SI	480	128	160	− 32
TBA / Gewässeridentifikation-BEGIS	1 100	0	200	− 200
TBA / Gewässerkataster-BEGIS	1 560	0	100	− 100
TBA / BERNA-STRADA	1 175	360	250	+ 110
2120 Raumplanungsamt				
REGIONIS	90	0	90	− 90
BAUJURIS	75	0	75	− 75
ZORPA-BEGIS (1992 = RAPAGIS-BEGIS)	1 394	0	44	− 44
Büroautomation, Vernetzung	650	0	393	− 393
22 Verkehr, Energie und Wasser	10 325	576	1 741	− 1 165
2200 Sekretariat				
Büroautomation VEW	2 259	0	400	− 400
KUSIS-BEGIS	794	0	100	− 100
Büroautomation WEA	966	49	278	− 229
WAWIDA-BEGIS	3 675	403	385	+ 18
Geologie NSG-Erweiterung	90	20	20	0
Büroautomation GSA	1 151	54	268	− 214
IGK/VVS	630	50	210	− 160
TAKAKON-BEGIS	760	0	80	− 80
23 Forst	189	0	120	− 120
2300 Sekretariat				
INFOR-Pflanzgarten	109	0	77	− 77
LAWKAT-BEGIS	80	0	43	− 43

Direktion/Dienststelle Projekt	Projekt-kredit (Stand 1993) Fr.	Budget 1993 Konto 5068* (* neue Nummer) Fr.	Budget 1992 Konto 5060 Fr.	Veränderung 1993 zu 1992 + Erhöhung − Verminderung Fr.
24 Landwirtschaft	3 811	615	916	− 301
2400 Sekretariat				
GELAN	3 656	530	846	− 316
KZOBA	155	85	70	+ 15
26 Gemeinde	828	0	728	− 728
2600 Sekretariat/Inspektorat				
GONG	828	0	728	− 728
Zusammenzug				
Total Netto-Projektkredite für die im Budget 1993 aufgenommenen Vorhaben	232 698			
1993 und 1992 budgetierte Projekte		35 091	29 706	+ 5 385
1993 zusätzlich budgetierte Projekte		1 896		+ 1 896
1992 zusätzlich budgetierte Projekte			5 942	− 5 942
Total Informatik-Projekte Netto		36 987	35 648	+ 1 339
Budgetierte Einnahmen				
1360 /Konto 6608/6628 (1992 = 6600/6620)		62	0	+ 62
1470 /Konto 6638 (1992 = 6630)		0	1 132	− 1 132
1475 /Konto 6638 (1992 = 6630)		640	200	+ 440
1480 /Konto 6638 (1992 = 6630)		640	200	+ 440
1485 /Konto 6638 (1992 = 6630)		512	160	+ 352
Total budgetierte Einnahmen		1 854	1 692	+ 162
Total Informatik-Projekte Brutto Konto 5068 (5060)		38 841	37 340	+ 1 501

5. Finanzierung und Kennzahlen

5.1 Finanzierung

Im Neuen Rechnungsmodell werden die Investitionen in der Verwaltungsrechnung erfasst, in der Bilanz aktiviert und zu Lasten der Laufenden Rechnung abgeschrieben, wobei die Investitionen der Fonds zu 100 Prozent abgeschrieben werden. Wegen der gesetzlich festgelegten Abschreibungen und der somit faktischen und rechtlichen Bindung dieser laufenden Ausgaben kommt der öffentlichen Hand bei der Finanzierung der Nettoinvestitionen eine finanzpolitische Schlüsselrolle zu. Das Budget 1993 weist erneut einen sehr hohen Fremdfinanzierungsgrad von 88,3 aus. Trotz rigoroser Verzichts- und Sparmassnahmen bei den Aufwendungen – Personalaufwand (Teuerung), Eigene Beiträge (Beschränkung auf gesetzliche Minima) – und den Ausgaben – (Plafonierung der Nettoinvestitionen bei durchschnittlich 400 Mio Franken pro Jahr, ohne Dotationskapitalerhöhung bei der Berner Kantonalbank) – ist für die Jahre 1992 und 1993 keine eigentliche Trendwende abzusehen. Die Fremdfinanzierung wird im Bereich von über 660 Mio Franken bei gleichbleibender Steueranlage von 2,3 anfallen, dies aufgrund der schlechten konjunkturellen Entwicklung, der notwendigen Erhöhung des Dotationskapitals bei der Berner Kantonalbank (1992: 250 Mio Franken; 1993: 300 Mio Franken), des zusätzlichen Darlehens an die Arbeitslosenversicherung (Bund) von 48 Mio Franken, der anhaltend hohen Zinsen und insbesondere der kurzfristigen Mittel, welche eine markante Zunahme verzeichneten (Kreditlimiten bei Banken und Geldmarktbuchforderungen) sowie Überbrückungskredite bei den Versicherungskassen). Deshalb wird es im Jahr 1993 wiederum notwendig sein, die Finanzierung mittels Volksbeschluss über die Aufnahme von Anleihen sicherzustellen.

Finanzierungsausweis für die Jahre 1991/1993 in Mio Franken

	Budget 1993 Fr.	Rechnung 1991 Fr.	Veränderung B 1993 zu R 1991 Fr.	%
Nettoinvestitionen	757,3	402,9	+ 354,4	+ 88,0
Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	350,8	315,2	+ 35,6	+ 11,3
Aufwandüberschuss	262,3	431,3	– 169,0	– 39,2
Finanzierungsfehlbetrag	**668,8**	**519,0**	**+ 149,8**	**+ 28,9**

Die Massnahmen Haushaltgleichgewicht zeigen erste Folgen: Der budgetierte, verminderte Aufwandüberschuss sowie die plafonierten Nettoinvestitionen haben positive Wirkungen auf den Selbstfinanzierungsgrad. Im Jahr 1993 sollten die laufenden Ausgaben nicht mehr mit Fremdmitteln finanziert werden müssen, so dass die Selbstfinanzierung (Cash flow) erstmals seit 1989 wieder positiv ausfallen könnte (Aufwandüberschuss abzüglich Abschreibungen). Trotzdem bleibt die Finanzlage des Kantons Bern angespannt. Die jährliche Neuverschuldung setzt sich um 667 Mio Franken fort.

Entwicklung der Finanzierung 1989–1993 in Mio Franken

	Rechnung 1989 Fr.	Rechnung 1990 Fr.	Rechnung 1991 Fr.	Budget 1992 Fr.	Budget 1993 Fr.
Selbstfinanzierung	272,7	– 102,1	– 116,1	– 46,2	+ 88,5
Fremdfinanzierung = Finanzierungsfehlbetrag	101,2	557,3	519,0	465,5	668,8
Kumulierte Fremdfinanzierung	**101,2**	**658,5**	**1177,5**	**1643,0**	**2311,8**

5.2 Kennzahlen

Kennzahlen dienen der längerfristigen Beurteilung des Staatshaushalts. Sie entstehen durch eine quantitative Verknüpfung zweier oder mehrerer Zahlenwerte aus der Gesamtrechnung.
Sie sind insbesondere von Bedeutung bei der Beurteilung der längerfristigen Entwicklung des Staatshaushalts. Für Langzeitvergleiche verweisen wir auf die Grafiken im Finanzplan 1993–1996. Vorab sind die **Quoten** zu erwähnen (Verknüpfung der wichtigsten Haushaltszahlen mit dem Volkseinkommen des Kantons), sodann die **Anteile** (Verknüpfung der wichtigsten Haushaltszahlen mit dem konsolidierten Ertrag) und nicht zuletzt die **Grade** (Verhältnis zu den Nettoinvestitionen), welche einen spezifischen Sachverhalt widerspiegeln. In den Unterlagen zum Finanzplan 1993–1996 sind diese Kennzahlen eingehend erläutert.
Das erste repräsentative Jahr beginnt mit den Basiszahlen in der Staatsrechnung 1989 und wird im Rahmen der Finanzplanung für die weiteren Planjahre systematisch weitergeführt. In der folgenden Darstellung werden die Werte der Jahre 1989–1993 einander gegenübergestellt. Sie erlauben noch keine abschliessenden Aussagen, zumal die Volkseinkommen der Jahre 1991 bis 1993 geschätzt sind. Immerhin können aufgrund dieser Schätzungen und der verschiedenen Budgetzahlen die wichtigsten Trends ermittelt werden.

Kennzahlen zur Finanzlage 1989–1992 in Mio Franken

Kennzahlen	Rechnung 1989	Rechnung 1990	Rechnung[1] 1991	Budget[ZA 2] 1992	Budget[2] 1993
Staatsquote	**12,8**	**14,1**	**14,3**	**15,4**	**15,1**
Steuerquote	5,6	5,4	5,5	5,6	6,0
Investitionsquote	1,2	1,3	1,1	1,7	1,9
Verschuldungsquote	**6,0**	**7,3**	**8,2**	**10,2**	**12,1**
Selbstfinanzierungsanteil	6,9	– 2,5	– 2,5	– 4,9	1,7
Kapitaldienstanteil	7,7	8,3	9,8	10,5	9,1
Zinsbelastungsanteil	0,5	0,8	2,3	3,1	1,9
Eigenkapitalanteil	**11,8**	**1,9**	**– 7,7**	**– 18,9**	**– 27,8**
Selbstfinanzierungsgrad	**72,9**	**– 22,4**	**– 28,8**	**– 35,3**	**11,7**
Fremdfinanzierungsgrad	**27,1**	**122,4**	**128,8**	**135,3**	**88,3**

[1] Volkseinkommen (unbereinigt) – Bundesamt für Statistik

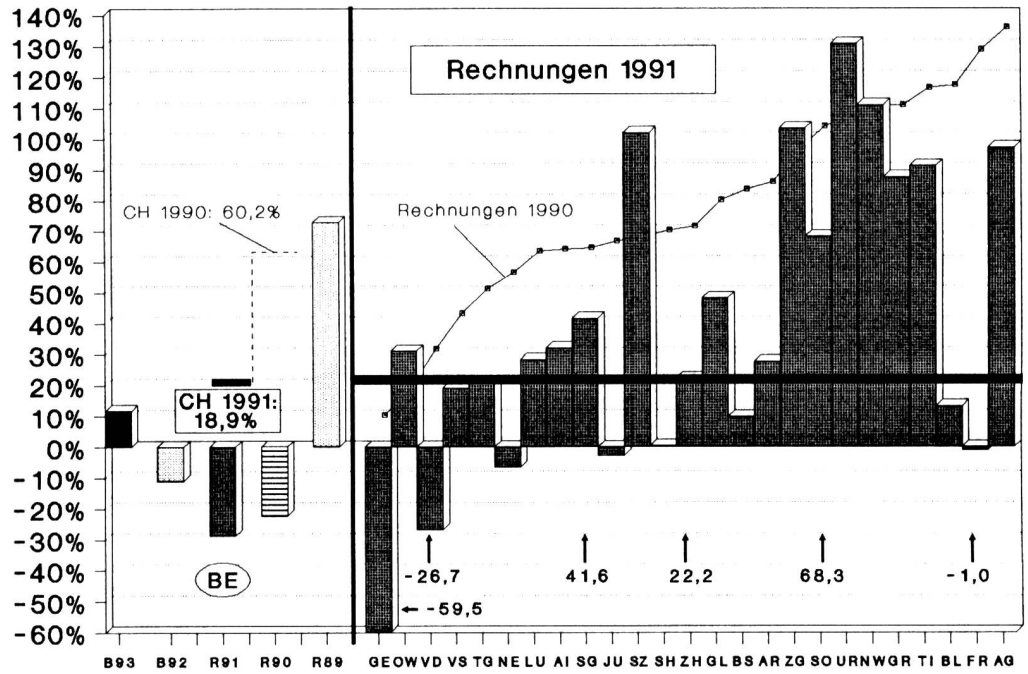
[2] Volkseinkommen geschätzt mit 40,4 Mrd Franken (nominelles Wachstum von 4,5 Prozent ab 1991)

ZA: Werte B 1992 gemäss Zwischenabschluss per 30. September 1992

Vier Kennzahlen werden hiernach kurz in Thesenform wiedergegeben:

- Die **Staatsquote** nimmt weiterhin auf dem hohen Niveau von 1989 (12,8) zu. Das bernische Volkseinkommen erlaubt kein überproportionales Ausgabenwachstum. Eine Korrektur ist weiterhin durch eine mittelfristige Senkung der konsolidierten Gesamtausgaben herbeizuführen.
- Die Steuerquote nimmt bei überdurchschnittlicher Steuerbelastung tendenziell leicht zu, was auf die Erhöhung der Steueranlage auf 2,3 im Jahr 1992 und die Erhöhung der Motorfahrzeugsteuern zurückzuführen ist **(Steuerquote)**.
- Neu wird die **Verschuldungsquote** (Fremdkapital ohne Finanzvermögen minus [Netto-]Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen in Prozenten des bernischen Volkseinkommens) ausgewiesen, welche die Entwicklung der Staatsschuld deutlich widerspiegelt und aufzeigt, dass die Schulden des Kantons Bern in besorgniserregendem Tempo wachsen. Darüber soll der sich tendenziell wieder rückläufige Zinsbelastungsanteil nicht hinwegtäuschen, da für das Jahr 1992 ein Nachkredit bei den Passivzinsen eingereicht ist und im Jahre 1993 ein ausserordentlicher Vermögensertrag (Nationalbank) anfällt.
- Der **Selbstfinanzierungsgrad** ist im Jahre 1991 für die Gesamtheit aller Kantone auf bedenkliche 28,8 Prozent gesunken; die allgemeine Verschlechterung der Kantonsfinanzen ist eine Erklärung dazu. Hauptgründe für die Trendwende sind die Teuerung und die Abschwächung der Konjunktur. Beim Selbstfinanzierungsgrad zeichnet sich für das Jahr 1993 dank rigoroser Sparmassnahmen eine Erholung ab.

ENTWICKLUNG UND INTERKANTONALER VERGLEICH DES SELBSTFINANZIERUNGSGRADS



KANTON BERN (89: 72,9%; 90: -22,4%; 91: -28,8%; 92: -11,0%; 93: 11,7%)
CH: Gewichteter Mittelwert aller Kantone

Verschuldungssituation der gesamten öffentlichen Hand in den Jahren 1991/1992

Der prozentuale Anteil der öffentlichen Hand am gesamten Inland-Emissionsvolumen wuchs von 30,5 Prozent im Jahre auf 51,8 Prozent im Jahre 1992.

	1991 in Mio Fr.	1992 in Mio Fr.	Wachstum xfache gegenüber 1991
Bund	1 354	7 530	5,6
Kantone	2 419	4 079	1,7
Gemeinden	1 473	2 914	2,0
Total	**5 247**	**14 523**	**2,8**

Auffallend ist die stark ansteigende Emissionstätigkeit des Bundes, der mit rund 7,5 Mrd Franken mit Abstand grösster Schuldner war. Für den Kanton Bern betrug der Finanzierungsfehlbetrag 1991 519 Mio Franken. Für 1992 werden voraussichtlich rund 319 Mio fremde Mittel aufgenommen (Neuemissionen, Anleihen und Partizipationsscheine).

Quelle: SBV.

Defizite der Laufenden Rechnung

Alle Kantone zusammen budgetieren folgende Defizite und Selbstfinanzierungsgrade (SFG):

	1992 in Mio Fr.	1993 in Mio Fr.	SFG
Kantone	2 598,2	2 491,2	11,6
BE	550,0[1]	262,3[2]	11,7
ZH	525,0	378,0	22,4
BS	180,0	200,0[2]	– 74,5
GE	572,0	500,0[2]	– 66,4

[1] gemäss Zwischenabschluss und Hochrechnung (395 Mio Franken gemäss Budget 1992

[2] Die Angaben der Kantone beruhen auf Budgetanträgen an die Parlamente; Korrekturen bleiben vorbehalten.

Quelle: Auswertung der FdK.

Positiv für den Kanton Bern ist der Selbstfinanzierungsgrad und die Halbierung des Defizites.

6. Beurteilung

Der vom Regierungsrat überarbeitete Voranschlag 1993, welcher dem Grossen Rat in der März-Session zur Genehmigung unterbreitet wurde, weist nach wie vor auf einen gravierenden Engpass bei den Staatsfinanzen hin.
Die anhaltend schlechte Haushaltslage hat viele Ursachen. Eine davon ist der nach wie vor zunehmende Leistungsanspruch mit wachsendem Ressourcenverzehr. Obwohl der Ertrag sich in einer schwierigen Konjunktur halten kann, tritt eine Korrektur bei den Ausgaben nur langsam ein. Erstmals konnte das Aufwand- unter dem Ertragswachstum budgetiert werden. Dies darf als positives Zeichen der Sparanstrengungen gewertet werden.
Wider Erwarten glitten 1991 die schweizerische und auch die bernische Volkswirtschaft nach acht Jahren Aufschwung in eine Rezession ab. Gemäss den Prognosen wird sich die Wirtschaft noch eine Weile in der konjunkturellen Talsohle bewegen. Eine Hoffnung besteht insofern bei der Teuerung, als diese sich noch im Verlauf 1993 weiter zurückbilden dürfte. Die Zinssituation bleibt angesichts der hohen Defizite der öffentlichen Haushalte nach wie vor angespannt. Die kürzlich eingeleiteten Zinssatzsenkungen der Schweizerischen Nationalbank und vieler Geschäftsbanken werden als positives Signal für die Wiederbelebung der Wirtschaft interpretiert. In den mehrheitlich den Kantonen übertragenen Sozialbereichen wie Ergänzungsleistungen, Spitaldefizite und Fürsorgewesen sind die finanziellen Konsequenzen nach wie vor besonders spürbar. Angesichts der konjunkturellen Situation und der herrschenden Automatismen ist ein kurzfristiges Gegensteuern nicht möglich. Selbst wenn eine konjunkturelle Belebung in Aussicht gestellt wird, darf nicht übersehen werden, dass die strukturellen Defizite im Haushalt des Kantons Bern längerfristig entstanden und nur mit einem konsequenten Sanierungsprogramm zu beseitigen sind. Der Regierungsrat wird dem Grossen Rat in Kürze weitere zusätzliche Massnahmen unterbreiten.
Die Analyse der Direktionskorrekturen zeigt deutlich die Konsequenzen eines minimalen Budgets auf. An Grenzen gelangen: der Personalabbau bei den Betreibungs- und Konkursämtern infolge der wirtschaftlich bedingten Arbeitslast, ferner ist mit einer verzögerten Inbetriebnahme neuer Einrichtungen im Fürsorgebereich zu rechnen. Im Sozialversicherungsbereich – vom Bundesrecht zwingend vorgeschrieben – bestehen keine Kürzungsmöglichkeiten. Die vorgenommenen Kürzungen zur Erreichung der Vorgaben des Grossen Rates im Bereich der Anstalten und Heime, des Straf- und Massnahmenvollzugs stehen im Widerspruch zum gesetzlichen Auftrag, welcher teilweise nicht mehr voll erfüllt werden kann. Ebenfalls ist die öffentliche Sicherheit tangiert, unter anderem durch den Wegfall der Strassenmarkierungen, keine Erneuerung des überalterten Fahrzeugparks der Kantonspolizei usw. Eine Fortschreibung des Budgets ist angesichts der Verzichte, der Zahlungsmoratorien und zahlreichen Verzögerungen im Vollzug nicht mehr zu verantworten.
Der Regierungsrat hat alle Alternativen zu einem kurzfristigen Abbau des Aufwandes geprüft und kommt zum Schluss, dass keine Handlungsvarianten mehr offen bleiben. Jedes Budget ist mit Risiken verbunden. Aufwandseitig kann nicht abschliessend gesagt werden, welche zusätzlichen Belastungen aus der Bereinigung der Situation bei der Berner Kantonalbank noch im Jahre 1993 auf den Staat zukommen. Ferner bleibt die kurzfristige Ertragslage des Kantons als Folge der starken Rezession ungewiss. Zur Zielerreichung im Jahr 1993 und 1994 müssen Mehreinnahmen realisiert werden können.
Ferner bekräftigt der Regierungsrat seine Absicht, die vom Volk am 6. Dezember 1992 abgelehnte Anleihensermächtigung in reduzierter Form einer erneuten Abstimmung zu unterbreiten. Diese möchte sich auf die unmittelbaren Bedürfnisse des Staats im Jahr 1993 beziehen und die nach wie vor sehr angespannte finanzielle Lage transparent darlegen.

Bern, im Juni 1993

Der Finanzdirektor: Dr. U. Augsburger

Wegleitung

WEGLEITUNG ZUM BUDGET 1993

1. Gliederung/Inhalt/Kommentar

1.1 Gliederung des Budgets

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

1.2 Inhalt und Aufbau von Teil 1

Der erste Teil umfasst unter anderem die Führungsinformationen. So finden Sie hier die Verdichtung des Budgets auf Stufe Sachgruppe, Kontogruppe und Hauptkonto (vierstellige Kontonummer) je Direktion und für den gesamten Staat. Gleich wie in Teil 2 (siehe unten) wurden dabei alle Durchlaufposten mitaddiert.
Durch die Neustrukturierung im Informatikbereich werden die RZ-Produktionskosten in den Dienststellenbudgets und die Informatikprojekte im Investitionsplan aufgeführt. Wir verweisen ebenfalls auf die Liste der Informatik-Investitionsprojekte unter Ziffer 4.2.5 im Vortrag zum Voranschlag 1993.

1.3 Inhalt von Teil 2

Wie im Teil 1 werden die Abweichungen zum Budget 1992 in absoluten und prozentualen Werten ausgewiesen. Sie finden hier auch das Budget für die Spezialfinanzierungen durch Fonds.
Durchlaufposten sind in den Totalbeträgen enthalten. Da Einnahmen und Ausgaben gleich hoch sind, wird das Gesamtergebnis durch diese Positionen nicht tangiert. Folgende Sachgruppen enthalten die Durchlaufposten und gleichen sich gegenseitig aus:

37 —> 47, 57 —> 67

Folgende Sachgruppen enthalten die internen Verrechnungen und gleichen sich ebenfalls gegenseitig aus:

39 —> 49

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

1.4 Teil 3: Kommentar

Das Schwergewicht des Kommentars liegt auf der **Differenzbegründung.** Dabei wird darauf geachtet, dass nur wichtige Positionen bzw. deren Veränderungen (siehe Verordnung Art. 67) kommentiert werden. Wiederholungen aus früheren Jahren erscheinen nur dann, wenn sie für das bessere Verständnis erforderlich sind. Informationen zu einer Dienststelle erscheinen vor dem Kommentar zu den einzelnen Konti als allgemeiner Kommentar und für die Gesamtverwaltung am Anfang der Differenzbegründungen. Kommentierte Konti sind im Teil 2 mit einem * gekennzeichnet.

1.5 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 anderslautenden 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 (im Teil 2 werden die Konti mit einem «B» anstelle des * gekennzeichnet).

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 1993 sind solche Ausgabenbewilligungen durch Budgetbeschlüsse aufgenommen worden. Zu jedem entsprechenden Budgetposten besteht im Teil 3 ein Kommentar in Fettdruck mit folgender Einleitung: «Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)».
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.
Eine Zusammenfassung befindet sich am Schluss des Kommentars im Teil 3.

2. Das NRM im Überblick

2.1 Entwicklung und Ziel

Das NRM als Führungsinstrument

Entwicklung

Die Bemühungen für die Harmonisierung des öffentlichen Rechnungswesens reichen bis ins Ende des letzten Jahrhunderts zurück. Das im Rahmen der Konferenz der Kantonalen Finanzdirektoren entwickelte Neue Rechnungsmodell (1970—1977) baut auf einer den besonderen Bedürfnissen der öffentlichen Haushalte angepassten kaufmännischen Buchführung auf. Dieses Modell löst das stark kameralistisch geprägte öffentliche Rechnungswesen ab und wird den Kantonen zur Einführung bei sich und den Gemeinden empfohlen.

Ziel

Ziel des Rechnungswesens ist es, die Finanzvorfälle lückenlos zu erfassen, das Finanzgeschehen informativ zu strukturieren und dadurch eine führungsgerechte Interpretation der Haushaltsdaten zu ermöglichen.

Bei der Entwicklung des Modells wurde speziell darauf geachtet, dass eine klare Trennung zwischen Konsum- und Investitionsausgaben (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) eingehalten wurde. Dieses Primärkriterium Konsum/Investition zur Unterscheidung der Teilrechnungen hat folgende Vorteile:

- Eignung für Gemeinwesen aller Grössenordnungen
- Förderung des Kostendenkens
- Entscheidungs- und Planungsorientierung
- Koordination mit gesamtwirtschaftlichen Daten
- Anlehnung an das privatwirtschaftliche Rechnungswesen

2.2 Rechtsgrundlage

Die Rechtsgrundlage der Haushalts- und Rechnungsführung

Grundsätze der Haushaltsführung (Art. 2 FHG)
(FHG = Finanzhaushaltgesetz vom 10. November 1987)

Die Rechnung des Kantons Bern (Staatsrechnung) setzt sich aus der Verwaltungs- und der Bestandesrechnung sowie aus den Sonderrechnungen zusammen.
Es gelten die Grundsätze der

— Gesetzmässigkeit	Rechtsgrundlage in Gesetz, Dekret, Verordnung (Kreditbeschluss); Ausgabenbewilligung durch das finanzkompetente Organ; gesetzmässiges Verfahren von Budgetierung bis Anweisung
— Sparsamkeit	Finanziell tragbare Aufgabenfestlegung
— Wirtschaftlichkeit	Optimales Ergebnis/Kostenverhältnis
— Haushaltsgleichgewicht	In der Regel Ausgleich der Laufenden Rechnung
— Verursacherfinanzierung	Zumutbare Nutzniesserleistungen
— Zweckbindungsverbot von Hauptsteueranteilen	Grundsätzlich keine Steuergelder für Spezialfinanzierungen (Fonds)

Grundsätze der Rechnungsführung (Art. 3 FHG)

Für das Rechnungswesen gelten folgende Grundsätze:

— Jährlichkeit	Voranschlag und Rechnung werden für ein Kalenderjahr erstellt
— Vollständigkeit	Lückenlose Aufzeichnung aller Finanzvorfälle in der Buchhaltung
— Vorherigkeit	Beschlussfassung über den Voranschlag vor Beginn des entsprechenden Rechnungsjahres
— Klarheit	Eindeutige Kontenbezeichnungen
— Wahrheit	Objektive, überprüfbare Bewertungen
— Bruttoprinzip	Verrechnungsverbot zwischen Ausgaben und Einnahmen
— Sollverbuchung	Verbuchung der Ausgaben und Einnahmen in der Regel zum Zeitpunkt, in dem die Verpflichtung oder Forderung rechtlich entsteht
— Qualitative Bindung	Ausschliessliche Verwendung der Kredite für den bewilligten Zweck
— Quantitative Bindung	Begrenzung der Kredithöhe
— Zeitliche Bindung	Verwendung des Kredites im betreffenden Rechnungsjahr

2.3 Kreditarten

Verpflichtungskredit (Art. 17–23 FHG)

Ein Verpflichtungskredit (Objekt-, Rahmen-, Zusatzkredit) ist die Ermächtigung, bis zur festgelegten Summe für einen bestimmten Zweck finanzielle Verpflichtungen einzugehen.

Ein Zusatzkredit ist dann einzuholen, wenn vor oder während der Ausführung eines Projektes ersichtlich wird, dass der Verpflichtungskredit nicht ausreicht.

Voranschlagskredit (Art. 24 FHG)

Mit dem Voranschlagskredit wird der Regierungsrat ermächtigt, unter Vorbehalt der Finanzkompetenz des Grossen Rates und des Volkes, die Verwaltungsrechnung für den bezeichneten Zweck bis zum festgelegten Betrag zu belasten. Nicht beanspruchte Voranschlagskredite verfallen am Ende des Rechnungsjahres.

Nachkredit (Art. 25 FHG)

Reicht ein Voranschlagskredit nicht aus, um die vorgesehenen Aufgaben zu erfüllen, ist ein Nachkredit einzuholen. Nachkredite werden vom Grossen Rat in Nachträgen zum Voranschlag bewilligt. Der Regierungsrat kann jedoch Voranschlagskredite im Rahmen seiner verfassungsmässigen Finanzkompetenz überschreiten:

a) um höchstens 20% der jeweiligen Kreditsumme oder
b) wenn das Einholen eines Nachkredites im Grossen Rat mit bedeutenden nachteiligen Folgen verbunden wäre.

Der Grosse Rat genehmigt die vom Regierungsrat bewilligten Kreditüberschreitungen im Rahmen der Rechnungsablage.

2.4 Finanzkompetenzen und Differenzbegründungen

Finanzkompetenzen

Organ	Betrag (in Fr.)	Bemerkungen
Volk	neue Gesamtausgabe über 10 Millionen über 1 Million bis 10 Millionen	obligatorisches Referendum fakultatives Referendum
Grosser Rat	neue Gesamtausgabe über 200 000 bis 1 Million gebundene Gesamtausgabe über 200 000	Liegenschaftsgeschäfte unbegrenzt
Regierungsrat	neue und gebundene Gesamtausgabe über 100 000 bis 200 000	
Direktionen Staatskanzlei	neue und gebundene Gesamtausgabe bis 100 000	

Organ	Betrag (in Fr.)	Bemerkungen
Obergericht Verwaltungs-gericht Versicherungs-gericht Steuerrekurs-kommission	neue und gebundene Gesamtausgabe bis 50 000	
Ämter, Anstalten Abteilungen		je nach Zuweisung durch die Direktionsvorsteherinnen und Direktionsvorsteher (Art. 52 FHV)

Differenzbegründung

Sofern die Über- oder Unterschreitung des Voranschlages und der Nachkredite ausserhalb der in der Finanzhaushaltverordnung festgelegten Bandbreiten liegt, wird eine Differenzbegründung im Kommentar zum Voranschlag und zur Staatsrechnung erstattet. Es sind bei Minder- und Mehrausgaben bzw. Minder- und Mehreinnahmen in folgenden Fällen Differenzbegründungen notwendig (Art. 67 der Verordnung über den Finanzhaushalt vom 26. Oktober 1988):

Bei Krediten	Abweichungen sind zu begründen bei:	
	Mehrausgaben und Mindereinnahmen (Verschlechterungen) von:	Minderausgaben und Mehreinnahmen (Verbesserungen) von:
bis Fr. 100 000.–	mehr als 25% der Kreditsumme, mind. Fr. 10 000.–	mehr als 50% der Kreditsumme, mind. Fr. 20 000.–
mehr als Fr. 100 000.– bis Fr. 200 000.–	mehr als Fr. 25 000.–	mehr als Fr. 50 000.–
mehr als Fr. 200 000.– bis Fr. 500 000.–	mehr als Fr. 50 000.–	mehr als Fr. 100 000.–
mehr als Fr. 500 000.– bis Fr. 5 000 000.–	mehr als Fr. 75 000.–	mehr als Fr. 150 000.–
mehr als Fr. 5 000 000.–	mehr als Fr. 300 000.–	mehr als Fr. 600 000.–

2.5 Rechnungen

Die Rechnungen des Neuen Modells

Verwaltungsrechnung

Die *Verwaltungsrechnung* wird in die Laufende Rechnung und die Investitionsrechnung unterteilt. Sie enthält sämtliche Ausgaben (sowohl Investitions- als auch Konsumausgaben) und Einnahmen, einschliesslich der internen Verrechnungen.

Die *Laufende Rechnung* ist als Erfolgsrechnung konzipiert und enthält den Aufwand (als Wertverzehr) und den Ertrag (als Wertzufluss). Sie umfasst sowohl die kassenwirksamen Bewegungen als auch zahlungsunwirksame Posten (zum Beispiel Abschreibungen und interne Verrechnungen).

Der Saldo der Laufenden Rechnung (Ertragsüberschuss oder Aufwandüberschuss) verändert das Eigenkapital oder den Bilanzfehlbetrag.

In der *Investitionsrechnung* werden Ausgaben für die dauerhafte Bindung von allgemeinen Staatsmitteln in Vermögenswerte, welche einen mehrjährigen Nutzen abgeben und der Erfüllung einer öffentlichen Aufgabe dienen, aufgeführt.

Darunter fallen insbesondere:

- Erwerb, Erstellung und Verbesserung von Sachgütern des Verwaltungsvermögens
- Beiträge an Dritte für den Erwerb, die Erstellung und die Verbesserung von Vermögenswerten, die durch Nutzungsauflage der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen (Investitionsbeiträge)
- Gewährung von Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens

Investitionseinnahmen sind Übertragungen von Verwaltungsvermögen in das Finanzvermögen, Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte aus dem Verwaltungsvermögen des Staates, Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens, Rückerstattungen für Sachgüter und von Investitionsbeiträgen und eingehende Investitionsbeiträge.

Bestandesrechnung

Die *Bestandesrechnung* enthält die Aktiven und Passiven des Kantons. Das Eigenkapital besteht aus dem die Verpflichtungen übersteigenden Vermögen. Es vermehrt sich entsprechend dem Ertragsüberschuss. Ein Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung vermindert das Eigenkapital.

2.6 Ein kleines NRM-ABC

Aufbau der Kontonummer

Eine Kontenklasse unterteilt sich in Sachgruppen, Kontengruppen und Einzelkonti.

1 = Kontenklasse
12 = Sachgruppe
123 = Kontengruppe
1234 = Einzelkonto

Konten der Bestandesrechnung, der Laufenden Rechnung und der Investitionsrechnung:

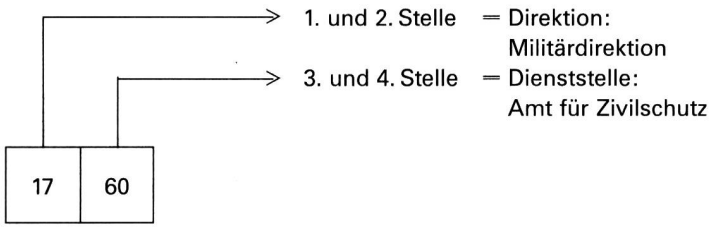
XX1234 – YYY666666

XX = 3. und 4. Stelle Dienststellen-Nr.
1 = Kontenklasse
12 = Sachgruppe
123 = Kontengruppe
1234 = Einzelkonto

YYY = Abteilung
666666 = Feinunterteilung

Institutionelle Gliederung

Die institutionelle Gliederung ordnet die Staatsrechnung in erster Priorität nach Direktionen und Amtsstellen (erste zwei Ziffern: Klassifikationsnummer der Direktion, folgende zwei Ziffern: Klassifikationsnummer der Amtsstelle).



Sachgruppengliederung

Die Sachgruppengliederung wird auch Artengliederung genannt (Gliederung nach Arten der Finanzvorfälle). Sie betont die volks- und finanzwirtschaftlichen Aspekte. Die Sachgruppengliederung ordnet die Staatsrechnung als nachgeordnetes Merkmal, das heisst, innerhalb der Dienststelle werden die Finanzvorfälle nach den Einzelkonti des Kontenrahmens der Laufenden Rechnung und der Investitionsrechnung erfasst.

Die Staatsrechnung des Kantons Bern verwendet vierstellige Einzelkonti. Reicht diese Feingliederung nicht aus, werden Unterkonti zu einem Einzelkonto hinzugefügt. Diese dienen der Präsentation zusätzlicher Details.

Funktionale Gliederung*

Die funktionale Gliederung ordnet die Finanzvorfälle (Ausgaben und Einnahmen) nach staatlichen Aufgabenbereichen, welche gemäss den Richtlinien der Finanzdirektorenkonferenz vereinheitlicht wurden.

* Im vorliegenden Budget noch nicht berücksichtigt.

Schweizerischer Kontenrahmen der öffentlichen Haushalte

Bestandesrechnung		Laufende Rechnung		Investitionsrechnung		Abschluss
Aktiven	Passiven	Aufwand	Ertrag	Ausgaben	Einnahmen	
1	2	3	4	5	6	9
Finanzvermögen 10 Flüssige Mittel 11 Guthaben 12 Anlagen 13 Transitorische Aktiven *Verwaltungsvermögen* 14 Sachgüter 15 Darlehen und Beteiligungen 16 Investitionsbeiträge 17 Übrige aktivierte Ausgaben *Spezialfinanzierungen* 18 Vorschüsse für Spezialfinanzierungen *Bilanzfehlbetrag* 19 Fehldeckung	*Fremdkapital* 20 Laufende Verpflichtungen 21 Kurzfristige Schulden 22 Mittel- und langfristige Schulden 23 Verpflichtungen für Sonderrechnungen 24 Rückstellungen 25 Transitorische Passiven *Spezialfinanzierungen* 28 Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen *Eigenkapital* 29 Kapital	30 Personalaufwand 31 Sachaufwand 32 Passivzinsen 33 Abschreibungen 34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung 35 Entschädigungen an Gemeinwesen 36 Eigene Beiträge 37 Durchlaufende Beiträge 38 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen 39 Interne Verrechnungen	40 Steuern 41 Regalien und Konzessionen 42 Vermögenserträge 43 Entgelte 44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung 45 Rückerstattungen 46 Beiträge für eigene Rechnung 47 Durchlaufende Beiträge 48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Stiftungen 49 Interne Verrechnungen	50 Sachgüter 52 Darlehen und Beteiligungen 56 Eigene Beiträge 57 Durchlaufende Beiträge 58 Übrige zu aktivierende Ausgaben 59 Passivierungen	60 Abgang von Sachgütern 61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte 62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen 63 Rückerstattungen für Sachgüter 64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen 66 Beiträge für eigene Rechnung 67 Durchlaufende Beiträge 68 Übernahme der Abschreibungen 69 Aktivierungen	90 Laufende Rechnung 91 Investitionsrechnung 910 Nettoinvestition 911 Finanzierung 912 Kapitalveränderung 92 Bilanz 920 Eröffnungsbilanz 921 Schlussbilanz

2.8 Fonds

Spezialfinanzierung durch Fonds (Art. 10 FHG)

Spezialfinanzierungen durch Fonds sind die durch Gesetz für einen bestimmten Zweck gebundenen Mittel zur Erfüllung einer besonderen öffentlichen Aufgabe. Die Mittel dieser Fonds dürfen nur für den gesetzlich umschriebenen Zweck verwendet werden. Die Fonds werden in der Verwaltungsrechnung aufgeführt. Heute werden in der externen Rechnung 36 Fonds geführt.

Amt Nr.	Bezeichnung
11	**STAATSKANZLEI**
1121	Sport-Toto-Fonds der Staatskanzlei
13	**VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION**
1306	Wirtschaftsförderungsfonds
1307	Fonds für Investitionshilfe in Berggebieten
1311	Gastgewerbefonds
1312	Fonds zur Förderung des Tourismus
1321	Arbeitsmarktfonds
1351	Fonds zur Förderung der Berufsbildung
1361	Fonds für Dienstleistungen der Ingenieurschulen
14	**GESUNDHEITSDIREKTION**
1401	Fonds zur Krankheitsbekämpfung
1402	Spitalsteuerzehntelfonds
16	**POLIZEIDIREKTION**
1601	Lotteriefonds
17	**MILITÄRDIREKTION**
1701	Sport-Toto-Fonds der Militärdirektion
19	**FINANZDIREKTION**
1911	Fonds zum Finanzausgleich
1921	Arbeitsbeschaffungsfonds
20	**ERZIEHUNGSDIREKTION**
2001	Fonds für Härtefälle
2011	Fonds Lehrmittelverlag
2012	Fonds für Turn- und Sportwesen der Erziehungsdirektion (Lotteriegelder)
2016	Fonds der kulturellen Kommissionen
2017	Fonds für kulturelle Aktionen (Lotteriegelder)
2021	Sport-Toto-Fonds des Amtes für Sport
2022	Sport-Toto-Fonds für Turn- und Sportverbände der Erziehungsdirektion
2051	Verwaltung Forschungs- und Drittkredite
21	**BAUDIREKTION**
2121	See- und Flussuferfonds
22	**DIREKTION FÜR VERKEHR, ENERGIE UND WASSER**
2221	Verkehrsfonds (Lotteriegelder)
23	**FORSTDIREKTION**
2301	Fonds zur Förderung der Wohlfahrtswirkung des Waldes
2311	Fonds der Forstinspektorate und der Staatsforstverwaltung
2321	Wildschadenfonds
2322	Jagdfonds
2323	Hegefonds
24	**LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION**
2401	Fonds zur ländlichen Denkmalpflege (Lotteriegelder)
2402	Rebfonds
2403	Naturschadenfonds
2411	Tierseuchenfonds
2412	Viehversicherungsfonds
2421	Meliorationsfonds
25	**FÜRSORGEDIREKTION**
2501	Fonds für Suchtprobleme

3. Dienststellen-/Abteilungsverzeichnis

11 Staatskanzlei
1100 Grosser Rat/Ständeräte
100 Grosser Rat
200 Ständeräte
300 Verfassungssekretariat
1120 Regierungsrat
100 Regierungsrat
1121 Sport-Toto-Fonds der Staatskanzlei
100 Sport-Toto-Fonds der Staatskanzlei
1130 Staatskanzlei
100 Amt für Zentrale Dienste
200 Amt für Information und Öffentlichkeitsarbeit
210 Fachstelle für das Ausstellungswesen
300 Staatsarchiv
400 Amt für Sprachendienste
500 Ratssekretariat
600 Kantonale Stelle für die Gleichstellung von Frauen und Männern

12 Gerichtsverwaltung
1200 Obergericht
100 Obergerichtskanzlei
1205 Richterämter
100 Richterämter
1210 Staatsanwaltschaft
100 Staatsanwaltschaft
1215 Jugendgerichte
100 Jugendgerichte
1220 Verwaltungsgericht
100 Verwaltungsgericht
1230 Steuerrekurskommission
100 Steuerrekurskommission

13 Volkswirtschaftsdirektion
1300 Sekretariat
100 Sekretariat
200 Zentralstelle für wirtschaftliche Landesversorgung
1305 Büro des Delegierten für Wirtschaftsförderung
100 Büro des Delegierten für Wirtschaftsförderung
1306 Wirtschaftsförderungsfonds
100 Fonds für die Förderung der bernischen Wirtschaft
200 Grundstücksfonds
1307 Fonds für Investitionshilfe in Berggebieten
100 Fonds für Investitionshilfe in Berggebieten
1310 Amt für Tourismus
100 Amt für Tourismus
1311 Gastgewerbefonds
100 Gastgewerbefonds
1312 Fonds zur Förderung des Tourismus
100 Fremdenverkehrsfonds
200 Tourismusförderungsfonds
1315 Amt für Wohnungswesen
100 Amt für Wohnungswesen
1320 Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit
100 Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit
1321 Arbeitsmarktfonds
100 Arbeitsmarktfonds
1330 Versicherungsamt
100 Versicherungsamt
1340 Laboratorium für Lebensmittel- und Trinkwasserkontrolle
100 Laboratorium für Lebensmittel- und Trinkwasserkontrolle
1345 Amt für Wirtschafts- und Kulturausstellungen
100 Amt für Wirtschafts- und Kulturausstellungen

Dienststellen-/Abteilungsverzeichnis (Fortsetzung)

1350 Berufsbildung und -beratung
100 Amt für Berufsbildung
200 Amt für Berufsberatung
300 Verkehrs- und Verwaltungsschule Biel
400 Schnitzler- und Geigenbauschule Brienz
1351 Fonds zur Förderung der Berufsbildung
100 Fonds zur Förderung der Berufsbildung
1360 Ingenieurschulen
100 Ingenieurschule Biel
200 Ingenieurschule Burgdorf
300 Ingenieurschule St. Immer
400 Schweiz. Ingenieur- und Fachschule für die Holzwirtschaft
1361 Fonds für Dienstleistungen der Ingenieurschulen
100 Fonds Ingenieurschule Biel
200 Fonds Ingenieurschule Burgdorf
300 Fonds Ingenieurschule St. Immer
400 Fonds Schweiz. Ingenieur- und Fachschule für die Holzwirtschaft

14 Gesundheitsdirektion
1400 Sekretariat
100 Sekretariat
1401 Fonds zur Krankheitsbekämpfung
100 Fonds zur Krankheitsbekämpfung
1402 Spitalsteuerzehntelfonds
100 Spitalsteuerzehntelfonds
1470 Universitäts-Frauenklinik und Kantonales Frauenspital
100 Frauenspital/Spital
200 Frauenspital/Hebammenschule
1475 Psychiatrische Universitätsklinik Bern
100 Psychiatrische Universitätsklinik, Bern/Klinik
200 Psychiatrische Universitätsklinik, Bern/Landwirtschaft
300 Psychiatrische Universitätsklinik, Bern/Schule für psychiatrische Krankenpflege
400 Psychiatrische Universitätsklinik, Bern/Gefängnispsychiatrischer Dienst
500 Psychiatrische Universitätsklinik, Bern/Arbeitstherapie
1480 Psychiatrische Klinik Münsingen
100 Psychiatrische Klinik, Münsingen/Klinik
200 Psychiatrische Klinik, Münsingen/Landwirtschaft
300 Psychiatrische Klinik, Münsingen/Schule für psychiatrische Krankenpflege
400 Psychiatrische Klinik, Münsingen/Wohnheim für geistig Behinderte
1485 Psychiatrische Klinik Bellelay
100 Psychiatrische Klinik, Bellelay/Klinik
200 Psychiatrische Klinik, Bellelay/Landwirtschaft
400 Psychiatrische Klinik, Bellelay/Geschützte Werkstätte
1490 Kinder- und Jugendpsychiatrische Klinik und Poliklinik der Universität Bern
100 Kinder- und Jugendpsychiatrische Klinik der Universität Bern, Neuhaus
200 Jugendpsychiatrische Klinik der Universität Bern, Wohngruppen
300 Jugendpsychiatrische Poliklinik der Universität Bern
1495 Psychiatrische Universitätspoliklinik und Sozialpsychiatrische Universitätsklinik
100 Psychiatrische Universitätspoliklinik und Sozialpsychiatrische Universitätsklinik

15 Justizdirektion
1500 Sekretariat/Inspektorat und Schätzungskommissionen
100 Sekretariat/Inspektorat und Schätzungskommissionen
1505 Jugendamt
100 Jugendamt
200 Beobachtungsstation Bolligen
1510 Regierungsstatthalterämter
100 Regierungsstatthalterämter
1515 Grundbuchämter
100 Grundbuchämter
1520 Betreibungs- und Konkursämter
100 Betreibungs- und Konkursämter
1525 Amt für berufliche Vorsorge und Stiftungsaufsicht
100 Amt für berufliche Vorsorge und Stiftungsaufsicht

Dienststellen-/Abteilungsverzeichnis (Fortsetzung)

16 Polizeidirektion
1600 Sekretariat
100 Sekretariat
1601 Lotteriefonds
100 Lotteriefonds
1610 Zivilstandsämter
100 Zivilstandsämter
1620 Strassenverkehrs- und Schiffahrtsamt
100 Strassenverkehrs- und Schiffahrtsamt
1640 Schutzaufsichtsamt
100 Schutzaufsichtsamt
1650 Polizeikommando
100 Polizeikommando
1660 Autobahnpolizei
100 Autobahnpolizei
1670 Strafanstalt Thorberg
100 Strafanstalt Thorberg
1675 Anstalten Witzwil
100 Anstalten Witzwil
1680 Anstalten in Hindelbank
100 Anstalten in Hindelbank
1685 Anstalten St. Johannsen
100 Anstalten St. Johannsen
1690 Jugendheim Prêles
100 Jugendheim Prêles
1695 Jugendheim «Lory», Münsingen
100 Jugendheim «Lory», Münsingen

17 Militärdirektion
1700 Sekretariat/Kreisverwaltung
100 Sekretariat
200 Kreisverwaltung
1701 Sport-Toto-Fonds der Militärdirektion
100 Sport-Toto-Fonds der Militärdirektion
1720 Kriegskommissariat
100 Kriegskommissariat
1730 Kasernenverwaltung
100 Kasernenverwaltung
1740 Militärpflichtersatzverwaltung
100 Militärpflichtersatzverwaltung
1750 Zentralstelle für Katastrophenhilfe und Gesamtverteidigung
100 Zentralstelle für Katastrophenhilfe und Gesamtverteidigung
1760 Amt für Zivilschutz
100 Amt für Zivilschutz

18 Kirchendirektion
1800 Sekretariat
100 Sekretariat
1810 Landeskirchen des Kantons Bern
100 Evangelisch-reformierte Landeskirche
200 Römisch-katholische Landeskirche
300 Christkatholische Landeskirche

Dienststellen-/Abteilungsverzeichnis (Fortsetzung)

19 Finanzdirektion
1900 Sekretariat
100 Sekretariat
200 Organisationsstelle
1910 Finanzverwaltung
100 Finanzverwaltung
200 Finanzplanung
1911 Fonds zum Finanzausgleich
100 Finanzausgleichsfonds
200 Sonderfonds
1920 Steuerverwaltung
100 Steuerverwaltung
700 Staatskassen
1921 Arbeitsbeschaffungsfonds
100 Arbeitsbeschaffungsfonds I, Anteil Gemeinden
200 Arbeitsbeschaffungsfonds II, Anteil Staat
300 Arbeitsbeschaffungsfonds III, freigewordene Mittel
1930 Personalamt
100 Amtsleitung; Stab
150 Abteilung Informatik
200 Abteilung Besoldungen
400 Abteilung Ausbildung
600 Versicherungskasse
800 Ausgleichskasse, Zweigstelle
1960 Finanzkontrolle
100 Finanzkontrolle
1970 Liegenschaftsverwaltung
100 Liegenschaftsverwaltung

20 Erziehungsdirektion
2000 Zentrale Verwaltung der ED
100 Direktionssekretariat
200 Amt für Finanzen und Administration, AFA
201 Finanzabteilung
202 Abteilung Ausbildungsbeiträge
203 Personelles Lehrerschaft
204 Stabsabteilung
210 Primarschulinspektorate
220 Sekundarschulinspektorate
230 Turninspektorate allgemein
240 Hauswirtschaftsschulinspektorate allgemein
250 Handarbeitsschulinspektorate allgemein
300 Amt für Lehrer- und Erwachsenenbildung, ALEB
302 Lehrerfortbildung (deutschsprachig)
303 Lehrerfortbildung (französischsprachig)
304 Erwachsenenbildung
310 Berner Schulwarte
400 Amt für Bildungsforschung, ABF (deutschsprachig)
401 Amt für Bildungsforschung, ORP (französischsprachig)
500 Amt für Hochschulen, AH
550 Beratungsstelle für Studierende und Lehrende
2001 Fonds für Härtefälle
100 Fonds für Härtefälle
2010 Amt für Unterricht
100 Amt für Kindergarten, Volks- und Mittelschulen
105 Schulzahnpflege
151 Kindergarten
152 Primarschule
153 Sekundarschule
154 Gymnasien
155 Stellvertretungen zu Lasten Staat
700 Erziehungsberatungsstellen
800 Lehrer an Spitälern

Dienststellen-/Abteilungsverzeichnis (Fortsetzung)

2011 Fonds Lehrmittelverlag
100 Fonds Lehrmittelverlag
2012 Fonds für Turn- und Sportwesen der Erziehungsdirektion (Lotteriegelder)
100 Fonds für Turn- und Sportwesen der Erziehungsdirektion (Lotteriegelder)
2015 Amt für Kultur
100 Amt für Kultur
101 Archäologischer Dienst
102 Denkmalpflege
2016 Fonds der kulturellen Kommissionen
100 Fonds der kulturellen Kommissionen
2017 Fonds für kulturelle Aktionen (Lotteriegelder)
100 Fonds für kulturelle Aktionen (Lotteriegelder)
2020 Amt für Sport
100 Amt für Sport (deutschsprachig)
101 Amt für Sport (französischsprachig), St-Immer
2021 Sport-Toto-Fonds des Amtes für Sport
100 Sport-Toto-Fonds des Amtes für Sport
2022 Sport-Toto-Fonds für Turn- und Sportverbände der Erziehungsdirektion
100 Sport-Toto-Fonds für Turn- und Sportverbände der Erziehungsdirektion
2050 Universität
200 Universität
2051 Verwaltung Forschungs- und Drittkredite
100 Forschungskredite
2080 Kantonale Schulen
100 Seminar Bern
150 Seminar Biel (deutschsprachig)
200 Seminar Biel (französischsprachig)
210 Schulanlage Linde Biel
250 Seminar Hofwil
300 Seminar Langenthal
350 Seminar Spiez
400 Seminar Thun
450 Haushaltungslehrerinnenseminar Bern
500 Sonderpädagogisches Seminar Biel
550 Französischsprachige Schule Bern
600 Diplommittelschule Marzili
700 Diplommittelschule Moutier
750 Evangelisches Seminar Muristalden
900 Seminar allgemein

21 Baudirektion
2100 Sekretariat
100 Sekretariat
2110 Rechtsamt
100 Rechtsamt
2120 Raumplanungsamt
100 Raumplanungsamt
2121 See- und Flussuferfonds
100 See- und Flussuferfonds
2130 Vermessungsamt
100 Vermessungsamt
2140 Hochbauamt
100 Hochbauamt
2150 Tiefbauamt
100 Tiefbauamt/Zentralverwaltung
200 Tiefbauamt/Kreisverwaltungen
300 Nationalstrassenunterhalt
400 Nationalstrassenbau

Dienststellen-/Abteilungsverzeichnis (Fortsetzung)

22 Direktion für Verkehr, Energie und Wasser
2200 Sekretariat
100 Sekretariat
2210 Koordinationsstelle für Umweltschutz
100 Koordinationsstelle für Umweltschutz
2220 Amt für öffentlichen Verkehr
100 Amt für öffentlichen Verkehr
2221 Verkehrsfonds (Lotteriegelder)
100 Verkehrsfonds (Lotteriegelder)
2230 Wasser- und Energiewirtschaftsamt
100 Wasser- und Energiewirtschaftsamt
200 Bergbauverwaltung
2240 Gewässerschutzamt
100 Gewässerschutzamt
200 Gewässer- und Bodenschutzlabor

23 Forstdirektion
2300 Sekretariat
100 Sekretariat
2301 Fonds zur Förderung der Wohlfahrtswirkung des Waldes
100 Fonds zur Förderung der Wohlfahrtswirkung des Waldes
2305 Forstinspektorat und Kreisforstämter
100 Forstinspektorat und Kreisforstämter
2310 Staatsforstverwaltung
100 Staatsforstverwaltung
2311 Fonds der Forstinspektorate und der Staatsforstverwaltung
100 Fonds für Ersatzaufforstung
200 Reservefonds der Staatsforstverwaltung
2320 Jagdinspektorat
100 Jagdinspektorat
2321 Wildschadenfonds
100 Wildschadenfonds
2322 Jagdfonds
100 Jagdfonds
2323 Hegefonds
100 Hegefonds
2325 Fischereiinspektorat
100 Fischereiinspektorat
2330 Naturschutzinspektorat
100 Naturschutzinspektorat

24 Landwirtschaftsdirektion
2400 Sekretariat
100 Sekretariat
200 Kantonale Zentralstelle für Obstbau Oeschberg
2401 Fonds zur ländlichen Denkmalpflege (Lotteriegelder)
100 Fonds zur ländlichen Denkmalpflege (Lotteriegelder)
2402 Rebfonds
100 Rebfonds
2403 Naturschadenfonds
100 Naturschadenfonds
2410 Veterinäramt
100 Veterinäramt
2411 Tierseuchenfonds
100 Tierseuchenfonds
2412 Viehversicherungsfonds
100 Viehversicherungsfonds

Dienststellen-/Abteilungsverzeichnis (Fortsetzung)

2420 Meliorationsamt
100 Meliorationsamt
2421 Meliorationsfonds
100 Meliorationsfonds
2430 Zentralstelle für milchwirtschaftlichen Kontroll- und Beratungsdienst
100 Zentralstelle für milchwirtschaftlichen Kontroll- und Beratungsdienst
2440 Landwirtschaftliche Schulen/Produktions-, Gutsbetriebe und Schulen
100 Gartenbauschule Oeschberg/Schule
200 Molkereischule Rütti/Schule
230 Molkereischule Rütti/Molkerei
300 Landwirtschaftliche Schule Rütti-Zollikofen/Schule
350 Landwirtschaftliche Schule Rütti-Zollikofen/Landwirtschaft
400 Landwirtschaftliche Schule Schwand-Münsingen/Schule
450 Landwirtschaftliche Schule Schwand-Münsingen/Landwirtschaft
500 Landwirtschaftliche Schule Waldhof-Langenthal/Schule
550 Landwirtschaftliche Schule Waldhof-Langenthal/Landwirtschaft
600 Landwirtschaftliche Schule Berner Jura
700 Landwirtschaftliche Schule Seeland, Ins/Schule
750 Landwirtschaftliche Schule Seeland, Ins/Landwirtschaft
800 Landwirtschaftliche Schule Bäregg, Bärau
900 Bergbauernschule Hondrich/Schule
950 Bergbauernschule Hondrich/Landwirtschaft

25 Fürsorgedirektion
2500 Sekretariat
100 Sekretariat
200 Fürsorgeabteilung
300 Fürsorgeinspektorat
400 Revisorat
500 Rechtsabteilung
600 Abteilung Planung, Bau und Betrieb
700 Abteilung für wissenschaftliche Auswertungen
800 Asyl
2501 Fonds für Suchtprobleme
100 Fonds für Suchtprobleme
2560 Sprachheilschule Münchenbuchsee
100 Sprachheilschule Münchenbuchsee
2570 Schulheime der Fürsorgedirektion
100 Schulheim Schloss Erlach/Heim und Schlossallmänd
150 Schulheim Schloss Erlach/Rebbetrieb
200 Schulheim Landorf, Köniz/Heim
250 Schulheim Landorf, Köniz/Landwirtschaft
300 Schulheim Oberbipp/Heim
350 Schulheim Oberbipp/Landwirtschaft Oberbipp
351 Schulheim Oberbipp/Landwirtschaft Aarwangen
400 Schulheim Schlössli, Kehrsatz/Heim

26 Gemeindedirektion
2600 Sekretariat und Inspektorat
100 Sekretariat und Inspektorat

Teil 1

Zusammenfassung zum Budget 1993 und wichtigste Führungsinformationen

VERWALTUNGSRECHNUNG / ERGEBNISSE	BUDGET 1993	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG				
AUFWAND OHNE VERRECHNUNGEN	5 922 078 600	253 860 300 +	5 668 218 300	5 434 006 852.97
VERRECHNUNGEN	296 379 800	7 532 400 +	288 847 400	317 311 577.41
TOTAL AUFWAND	6 218 458 400	261 392 700 +	5 957 065 700	5 751 318 430.38
ERTRAG OHNE VERRECHNUNGEN	5 659 783 200	387 069 700 +	5 272 713 500	5 002 723 089.14
VERRECHNUNGEN	296 379 800	7 532 400 +	288 847 400	317 311 577.41
TOTAL ERTRAG	5 956 163 000	394 602 100 +	5 561 560 900	5 320 034 666.55
AUFWANDUEBERSCHUSS	**262 295 400**	**133 209 400 +**	**395 504 800**	**431 283 763.83**
INVESTITIONSRECHNUNG				
TOTAL DER AUSGABEN	1 085 581 000	373 476 000 +	712 105 000	715 038 216.40
TOTAL DER EINNAHMEN	328 307 000	35 499 000 +	292 808 000	312 122 044.75
NETTOINVESTITION	**757 274 000**	**337 977 000 +**	**419 297 000**	**402 916 171.65**
FINANZIERUNG				
NETTOINVESTITION	757 274 000	337 977 000 +	419 297 000	402 916 171.65
ABSCHREIBUNGEN AUF VERWALTUNGSVERMOEGEN	350 798 000	1 537 000 +	349 261 000	315 210 085.95
AUFWANDUEBERSCHUSS LAUFENDE RECHNUNG	262 295 400	133 209 400 +	395 504 800	431 283 763.83
FINANZIERUNGSFEHLBETRAG	**668 771 400**	**203 230 600 +**	**465 540 800**	**518 989 849.53**

VERWALTUNGSRECHNUNG		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**6 218 458 400**	**261 392 700 +**	**4,38**	**5 957 065 700**	**5 751 318 430.38**
	Ertrag	**5 956 163 000**	**394 602 100 +**	**7,09**	**5 561 560 900**	**5 320 034 666.55**
	Saldo	**262 295 400 -**			**395 504 800 -**	**431 283 763.83 -**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**1 085 581 000**	**373 476 000 +**	**52,44**	**712 105 000**	**715 038 216.40**
	Einnahmen	**328 307 000**	**35 499 000 +**	**12,12**	**292 808 000**	**312 122 044.75**
	Saldo	**757 274 000 -**			**419 297 000 -**	**402 916 171.65 -**
11 STAATSKANZLEI						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**26 782 400**	**386 200 -**	**1,43 -**	**27 168 600**	**27 736 653.35**
	Ertrag	**3 900 900**	**21 900 -**	**0,56 -**	**3 922 800**	**2 759 426.50**
	Saldo	**22 881 500 -**			**23 245 800 -**	**24 977 226.85 -**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**348 000**	**148 000 -**	**29,84 -**	**496 000**	**721 378.80**
	Saldo	**348 000 -**			**496 000 -**	**721 378.80 -**
12 GERICHTSVERWALTUNG						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**92 679 500**	**5 884 900 +**	**6,78**	**86 794 600**	**90 525 315.09**
	Ertrag	**33 774 500**	**6 842 000 +**	**25,40**	**26 932 500**	**30 973 842.66**
	Saldo	**58 905 000 -**			**59 862 100 -**	**59 551 472.43 -**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**80 000**	**40 000 +**	**100,00**	**40 000**	**1 493 430.75**
	Saldo	**80 000 -**			**40 000 -**	**1 493 430.75 -**
13 VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**822 838 700**	**75 944 100 +**	**10,16**	**746 894 600**	**729 772 529.46**
	Ertrag	**340 396 400**	**49 043 800 +**	**16,83**	**291 352 600**	**323 043 494.52**
	Saldo	**482 442 300 -**			**455 542 000 -**	**406 729 034.94 -**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**42 186 000**	**21 013 000 +**	**99,24**	**21 173 000**	**23 824 397.20**
	Einnahmen	24 898 000	13 501 000 +	118,46	11 397 000	11 939 919.00
	Saldo	**17 288 000 -**			**9 776 000 -**	**11 884 478.20 -**
14 GESUNDHEITSDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**797 367 400**	**31 469 000 +**	**4,10**	**765 898 400**	**726 702 949.05**
	Ertrag	**451 391 700**	**20 843 400 +**	**4,84**	**430 548 300**	**399 939 205.74**
	Saldo	**345 975 700 -**			**335 350 100 -**	**326 763 743.31 -**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**78 194 000**	**15 416 000 -**	**16,47 -**	**93 610 000**	**61 043 784.70**
	Einnahmen	3 135 000	1 325 000 -	29,71 -	4 460 000	1 922 985.30
	Saldo	**75 059 000 -**			**89 150 000 -**	**59 120 799.40 -**

VERWALTUNGSRECHNUNG			BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
15	**JUSTIZDIREKTION**						
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**66 669 800**	**609 600 +**	**0,92**	**66 060 200**	**64 500 330.15**
		Ertrag	**119 554 600**	**7 762 800 +**	**6,94**	**111 791 800**	**98 638 735.85**
		Saldo	**52 884 800 +**			**45 731 600 +**	**34 138 405.70 +**
	Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**8 015 000**	**1 356 000 -**	**14,48 -**	**9 371 000**	**3 659 124.35**
		Einnahmen			›999.99+		124 632.00
		Saldo	**8 015 000 -**			**9 371 000 -**	**3 534 492.35 -**
16	**POLIZEIDIREKTION**						
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**362 193 400**	**7 231 800 +**	**2,03**	**354 961 600**	**360 436 873.75**
		Ertrag	**376 911 900**	**64 231 200 +**	**20,54**	**312 680 700**	**320 342 050.48**
		Saldo	**14 718 500 +**			**42 280 900 -**	**40 094 823.27 -**
	Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**5 762 000**	**3 659 000 -**	**38,84 -**	**9 421 000**	**20 201 411.25**
		Einnahmen	807 000	277 000+	52,26	530 000	1 043 566.85
		Saldo	**4 955 000 -**			**8 891 000 -**	**19 157 844.40 -**
17	**MILITAERDIREKTION**						
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**55 040 400**	**97 400 +**	**0,17**	**54 943 000**	**55 850 490.45**
		Ertrag	**33 178 800**	**696 800 +**	**2,14**	**32 482 000**	**33 246 130.10**
		Saldo	**21 861 600 -**			**22 461 000 -**	**22 604 360.35 -**
	Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**21 100 000**	**5 849 000 +**	**38,35**	**15 251 000**	**32 716 391.15**
		Einnahmen	15 100 000		0,00	15 100 000	26 532 845.00
		Saldo	**6 000 000 -**			**151 000 -**	**6 183 546.15 -**
18	**KIRCHENDIREKTION**						
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**77 403 300**	**1 771 000 +**	**2,34**	**75 632 300**	**75 490 883.00**
		Ertrag	**7 641 200**	**661 600 +**	**9,47**	**6 979 600**	**6 311 108.25**
		Saldo	**69 762 100 -**			**68 652 700 -**	**69 179 774.75 -**
19	**FINANZDIREKTION**						
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**1 097 111 200**	**70 386 300 +**	**6,85**	**1 026 724 900**	**980 853 425.48**
		Ertrag	**3 233 720 600**	**253 314 300 +**	**8,49**	**2 980 406 300**	**2 890 738 683.31**
		Saldo	**2 136 609 400 +**			**1 953 681 400 +**	**1 909 885 257.83 +**
	Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**376 466 000**	**352 296 000 +**	**›999.99 +**	**24 170 000**	**15 839 362.00**
		Einnahmen	3 000 000		0,00	3 000 000	243 097.80
		Saldo	**373 466 000 -**			**21 170 000 -**	**15 596 264.20 -**
20	**ERZIEHUNGSDIREKTION**						
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**1 731 526 800**	**35 951 800 +**	**2,12**	**1 695 575 000**	**1 621 361 214.37**
		Ertrag	**788 235 000**	**7 551 700 -**	**0,95 -**	**795 786 700**	**657 701 595.98**
		Saldo	**943 291 800 -**			**899 788 300 -**	**963 659 618.39 -**
	Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**30 281 000**	**5 813 000 -**	**16,11 -**	**36 094 000**	**42 203 394.10**
		Einnahmen	9 121 000	1 639 000+	21,90	7 482 000	3 092 113.00
		Saldo	**21 160 000 -**			**28 612 000 -**	**39 111 281.10 -**

VERWALTUNGSRECHNUNG		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
21 BAUDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**165 955 600**	**2 972 400 -**	**1,76 -**	**168 928 000**	**164 073 686.85**
	Ertrag	**97 116 700**	**4 110 400 -**	**4,07 -**	**101 227 100**	**95 130 146.75**
	Saldo	**68 838 900 -**			**67 700 900 -**	**68 943 540.10 -**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**345 598 000**	**18 996 000 +**	**5,81**	**326 602 000**	**336 509 479.50**
	Einnahmen	213 240 000	21 221 000+	11,05	192 019 000	189 394 214.60
	Saldo	**132 358 000 -**			**134 583 000 -**	**147 115 264.90 -**
22 DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**114 379 400**	**7 283 400 +**	**6,80**	**107 096 000**	**97 064 253.85**
	Ertrag	**31 079 200**	**360 600 +**	**1,17**	**30 718 600**	**30 986 849.20**
	Saldo	**83 300 200 -**			**76 377 400 -**	**66 077 404.65 -**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**85 746 000**	**669 000 +**	**0,78**	**85 077 000**	**93 210 986.30**
	Einnahmen	26 195 000	402 000+	1,55	25 793 000	36 737 260.00
	Saldo	**59 551 000 -**			**59 284 000 -**	**56 473 726.30 -**
23 FORSTDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**85 537 100**	**5 218 100 +**	**6,49**	**80 319 000**	**94 311 160.80**
	Ertrag	**50 794 000**	**4 379 900 +**	**9,43**	**46 414 100**	**47 965 758.10**
	Saldo	**34 743 100 -**			**33 904 900 -**	**46 345 402.70 -**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**31 465 000**	**4 708 000 +**	**17,59**	**26 757 000**	**29 888 959.35**
	Einnahmen	17 235 000	3 575 000+	26,17	13 660 000	20 423 057.80
	Saldo	**14 230 000 -**			**13 097 000 -**	**9 465 901.55 -**
24 LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**362 465 100**	**2 326 400 +**	**0,64**	**360 138 700**	**361 222 812.25**
	Ertrag	**293 461 600**	**2 388 300 +**	**0,82**	**291 073 300**	**294 790 077.60**
	Saldo	**69 003 500 -**			**69 065 400 -**	**66 432 734.65 -**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**39 269 000**	**3 492 000 -**	**8,17 -**	**42 761 000**	**44 129 299.15**
	Einnahmen	15 450 000	3 787 000–	19,69–	19 237 000	20 618 353.40
	Saldo	**23 819 000 -**			**23 524 000 -**	**23 510 945.75 -**
25 FUERSORGEDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**357 922 300**	**20 565 800 +**	**6,09**	**337 356 500**	**298 984 017.03**
	Ertrag	**94 896 500**	**4 261 800 -**	**4,30 -**	**99 158 300**	**87 398 157.76**
	Saldo	**263 025 800 -**			**238 198 200 -**	**211 585 859.27 -**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**21 071 000**	**517 000 +**	**2,51**	**20 554 000**	**9 596 817.80**
	Einnahmen	126 000	4 000–	3,08–	130 000	50 000.00
	Saldo	**20 945 000 -**			**20 424 000 -**	**9 546 817.80 -**

VERWALTUNGSRECHNUNG		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
26 GEMEINDEDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**2 586 000**	**11 700 +**	**0,45**	**2 574 300**	**2 431 835.45**
	Ertrag	**109 400**	**23 200 +**	**26,91**	**86 200**	**69 403.75**
	Saldo	**2 476 600 -**			**2 488 100 -**	**2 362 431.70 -**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**		**728 000 -**		**728 000**	
	Saldo				**728 000 -**	

GLIEDERUNG NACH SACH- UND KONTENGRUPPEN MIT PROZENTUALEM ANTEIL		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
3	**AUFWAND**	**6 218 458 400**	**100,00**		**261 392 700 +**	**5 957 065 700**	**5 751 318 430.38**
30	**Personalaufwand**	**2 457 044 100**	**39,51**	**100,00**	**34 050 700 +**	**2 422 993 400**	**2 375 128 440.89**
300	Behörden, Kommissionen und Richter	28 612 400	0,46	1,16	1 100 000+	27 512 400	26 444 550.45
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	948 591 700	15,25	38,60	39 683 400+	908 908 300	871 436 720.20
302	Löhne der Lehrkräfte	1 041 227 200	16,74	42,37	11 412 700+	1 029 814 500	950 052 650.70
303	Sozialversicherungsbeiträge	117 556 200	1,89	4,78	14 999 800+	102 556 400	95 202 221.15
304	Personalversicherungsbeiträge	276 186 700	4,44	11,24	31 182 700−	307 369 400	393 989 412.54
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	19 922 900	0,32	0,81	1 801 500−	21 724 400	18 190 286.60
306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	7 318 000	0,11	0,29	269 200+	7 048 800	6 437 978.50
307	Rentenleistungen	1 119 000	0,01	0,04	32 200−	1 151 200	1 179 641.80
308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	315 300	0,00	0,01	78 700−	394 000	191 158.70
309	Uebriges	16 194 700	0,26	0,65	319 300−	16 514 000	12 003 820.25
31	**Sachaufwand**	**547 749 700**	**8,80**	**100,00**	**3 903 800 +**	**543 845 900**	**471 800 462.84**
310	Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	37 398 300	0,60	6,82	996 500−	38 394 800	32 452 851.85
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	51 370 900	0,82	9,37	6 926 700−	58 297 600	44 096 319.60
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	20 656 300	0,33	3,77	877 300+	19 779 000	17 390 673.05
313	Verbrauchsmaterialien	78 339 800	1,25	14,30	9 653 300−	87 993 100	69 295 492.52
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	62 786 300	1,00	11,46	987 000−	63 773 300	62 967 615.00
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	16 789 000	0,26	3,06	2 090 200+	14 698 800	11 028 002.90
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	45 352 600	0,72	8,27	1 859 000+	43 493 600	37 229 837.60
317	Spesenentschädigungen	17 135 300	0,27	3,12	386 000−	17 521 300	11 670 646.45
318	Dienstleistungen und Honorare	182 566 900	2,93	33,33	5 307 100+	177 259 800	160 278 410.83
319	Uebriges	35 354 300	0,56	6,45	12 719 700+	22 634 600	25 390 613.04
32	**Passivzinsen**	**255 700 000**	**4,11**	**100,00**	**72 020 000 +**	**183 680 000**	**184 046 584.25**
320	Laufende Verpflichtungen	500 000	0,00	0,19	500 000+		488 515.60
321	Kurzfristige Schulden	30 000 000	0,48	11,73	19 920 000+	10 080 000	14 453 913.70
322	Mittel- und langfristige Schulden	220 700 000	3,54	86,31	50 700 000+	170 000 000	164 277 525.05
329	Uebrige	4 500 000	0,07	1,75	900 000+	3 600 000	4 826 629.90
33	**Abschreibungen**	**376 593 700**	**6,05**	**100,00**	**2 475 100 +**	**374 118 600**	**341 611 735.58**
330	Finanzvermögen	25 795 700	0,41	6,84	938 100+	24 857 600	26 401 649.63

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

GLIEDERUNG NACH SACH- UND KONTENGRUPPEN MIT PROZENTUALEM ANTEIL		BUDGET 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET	BUDGET	RECHNUNG
		BETRAG	IN % KK	IN % SG	1992	1992	1991
LAUFENDE RECHNUNG							
331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	350 798 000	5,64	93,15	1 537 000+	349 261 000	315 210 085.95
34	**Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung**	**67 700 000**	**1,08**	**100,00**	**2 550 000 -**	**70 250 000**	**51 886 674.95**
340	Einnahmenanteile an Gemeinden	11 500 000	0,18	16,98	800 000+	10 700 000	10 196 479.95
341	Beiträge an Gemeinden	56 200 000	0,90	83,01	3 350 000–	59 550 000	41 690 195.00
35	**Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen**	**157 436 800**	**2,53**	**100,00**	**3 769 900 +**	**153 666 900**	**147 884 057.40**
350	Bund	479 000	0,00	0,30	40 000+	439 000	441 612.00
351	Kantone	6 443 300	0,10	4,09	148 300+	6 295 000	4 964 180.25
352	Gemeinden	150 514 500	2,42	95,60	3 581 600+	146 932 900	142 478 265.15
36	**Eigene Beiträge**	**1 652 455 800**	**26,57**	**100,00**	**107 978 800 +**	**1 544 477 000**	**1 465 019 963.24**
360	Bund	175 724 500	2,82	10,63	17 849 100+	157 875 400	144 496 846.50
361	Kantone	32 005 300	0,51	1,93	1 363 100+	30 642 200	30 661 442.35
362	Gemeinden	350 822 300	5,64	21,23	13 762 700+	337 059 600	335 738 796.30
363	Eigene Anstalten	2 030 000	0,03	0,12	52 000+	1 978 000	1 304 046.85
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	323 296 900	5,19	19,56	13 096 700+	310 200 200	298 217 440.55
365	Private Institutionen	378 615 600	6,08	22,91	13 174 900+	365 440 700	349 514 072.64
366	Private Haushalte	388 041 200	6,24	23,48	48 780 300+	339 260 900	303 647 815.60
367	Ausland	1 920 000	0,03	0,11	100 000–	2 020 000	1 439 502.45
37	**Durchlaufende Beiträge**	**381 031 800**	**6,12**	**100,00**	**20 636 300 +**	**360 395 500**	**372 672 937.73**
370	Bund	500 000	0,00	0,13		500 000	294 111.90
371	Kantone	3 800 000	0,06	0,99	300 000–	4 100 000	3 671 618.75
372	Gemeinden	358 515 000	5,76	94,09	19 783 500+	338 731 500	322 275 906.68
375	Private Institutionen	17 666 800	0,28	4,63	602 800+	17 064 000	28 240 400.40
376	Private Haushalte	550 000	0,00	0,14	550 000+		18 190 900.00
38	**Einlagen in Spezialfonds**	**26 366 700**	**0,42**	**100,00**	**11 575 700 +**	**14 791 000**	**23 955 996.09**
380	Einlagen in Spezialfonds	26 366 700	0,42	100,00	11 575 700+	14 791 000	23 955 996.09
39	**Interne Verrechnungen**	**296 379 800**	**4,76**	**100,00**	**7 532 400 +**	**288 847 400**	**317 311 577.41**
390	Verrechneter Aufwand	19 543 800	0,31	6,59	338 600–	19 882 400	14 834 129.00
391	Verrechnete Zinsen	9 873 000	0,15	3,33	2 564 000+	7 309 000	7 668 201.25
392	Verrechnete Abschreibungen	95 063 000	1,52	32,07	2 198 000–	97 261 000	101 493 854.85
399	Verschiedene interne Verrechnungen	171 900 000	2,76	57,99	7 505 000+	164 395 000	193 315 392.31
4	**ERTRAG**	**5 956 163 000**	**100,00**		**394 602 100 +**	**5 561 560 900**	**5 320 034 666.55**
40	**Steuern**	**2 844 312 000**	**47,75**	**100,00**	**304 622 000 +**	**2 539 690 000**	**2 442 704 704.37**

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

GLIEDERUNG NACH SACH- UND KONTENGRUPPEN MIT PROZENTUALEM ANTEIL		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
400	Einkommens- und Vermögenssteuern	2 223 600 000	37,33	78,17	241 900 000+	1 981 700 000	1 891 934 126.22
401	Ertrags- und Kapitalsteuern	182 400 000	3,06	6,41	13 100 000+	169 300 000	154 201 850.75
403	Vermögensgewinnsteuern	72 000 000	1,20	2,53	2 000 000+	70 000 000	94 269 410.70
404	Vermögensverkehrssteuern	85 000 000	1,42	2,98	1 000 000+	84 000 000	72 932 604.20
405	Erbschafts- und Schenkungssteuern	56 000 000	0,94	1,96	2 500 000+	53 500 000	51 952 175.00
406	Besitz- und Aufwandsteuern	225 312 000	3,78	7,92	44 122 000+	181 190 000	177 414 537.50
41	**Regalien und Konzessionen**	**14 484 000**	**0,24**	**100,00**	**340 000 +**	**14 144 000**	**13 973 832.90**
410	Erträge aus Regalien	6 992 000	0,11	48,27	50 000−	7 042 000	6 585 223.40
411	Konzessionen und Patente	7 492 000	0,12	51,72	390 000+	7 102 000	7 388 609.50
42	**Vermögenserträge**	**160 303 100**	**2,69**	**100,00**	**58 860 700 +**	**101 442 400**	**81 534 398.15**
420	Banken	320 400	0,00	0,19	134 200−	454 600	282 621.15
421	Guthaben	13 939 500	0,23	8,69	5 964 500−	19 904 000	30 069 446.09
422	Anlagen des Finanzvermögens	22 150 000	0,37	13,81	625 000−	22 775 000	18 768 388.06
423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	4 715 000	0,07	2,94	525 000−	5 240 000	3 776 335.10
424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens	5 051 000	0,08	3,15	3 050 000+	2 001 000	7 183 902.30
425	Darlehen des Verwaltungsvermögens	152 000	0,00	0,09	70 000−	222 000	275 784.70
426	Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	35 858 500	0,60	22,36	475 000−	36 333 500	7 104 934.90
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	15 616 700	0,26	9,74	2 026 400+	13 590 300	13 185 302.55
429	Uebrige	62 500 000	1,04	38,98	61 578 000+	922 000	887 683.30
43	**Entgelte**	**450 566 800**	**7,56**	**100,00**	**41 797 200 +**	**408 769 600**	**383 822 781.51**
431	Gebühren für Amtshandlungen	102 209 700	1,71	22,68	18 264 800+	83 944 900	77 330 445.01
432	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	110 353 600	1,85	24,49	7 048 000+	103 305 600	93 261 228.10
433	Schulgelder	9 236 200	0,15	2,04	1 702 700+	7 533 500	5 656 141.55
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	75 869 000	1,27	16,83	3 748 500+	72 120 500	70 217 006.97
435	Verkäufe	62 879 600	1,05	13,95	210 800+	62 668 800	56 145 955.56
436	Rückerstattungen	62 239 800	1,04	13,81	2 104 600+	60 135 200	57 630 337.04
437	Bussen	23 012 000	0,38	5,10	7 890 200+	15 121 800	19 813 333.38
438	Eigenleistungen für Investitionen	1 700 000	0,02	0,37		1 700 000	1 009 450.00
439	Uebrige	3 066 900	0,05	0,68	827 600+	2 239 300	2 758 883.90
44	**Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung**	**359 087 000**	**6,02**	**100,00**	**61 786 000 -**	**420 873 000**	**432 733 949.79**

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

GLIEDERUNG NACH SACH- UND KONTENGRUPPEN MIT PROZENTUALEM ANTEIL		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
440	Anteile an Bundeseinnahmen	359 087 000	6,02	100,00	61 786 000 –	420 873 000	432 733 949.79
45	**Rückerstattungen von Gemeinwesen**	**747 080 200**	**12,54**	**100,00**	**5 168 600 +**	**741 911 600**	**707 751 161.85**
450	Bund	22 569 000	0,37	3,02	999 000 +	21 570 000	22 899 717.10
451	Kantone	1 127 500	0,01	0,15	376 500 –	1 504 000	638 404.40
452	Gemeinden	723 383 700	12,14	96,82	4 546 100 +	718 837 600	684 213 040.35
46	**Beiträge für eigene Rechnung**	**679 560 500**	**11,40**	**100,00**	**31 638 500 +**	**647 922 000**	**524 036 913.48**
460	Bund	391 538 900	6,57	57,61	9 456 200 –	400 995 100	336 935 141.50
461	Kantone	40 516 000	0,68	5,96	4 175 000 +	36 341 000	32 343 931.30
462	Gemeinden	169 903 600	2,85	25,00	21 332 600 +	148 571 000	125 116 010.00
463	Eigene Anstalten	146 600	0,00	0,02	921 300 –	1 067 900	649 906.70
465	Private und Institutionen	52 915 300	0,88	7,78	14 927 200 +	37 988 100	3 355 531.15
469	Uebrige	24 540 100	0,41	3,61	1 581 200 +	22 958 900	25 636 392.83
47	**Durchlaufende Beiträge**	**381 031 800**	**6,39**	**100,00**	**20 636 300 +**	**360 395 500**	**372 672 937.73**
470	Bund	371 673 800	6,24	97,54	21 731 300 +	349 942 500	363 099 643.45
471	Kantone	4 000 000	0,06	1,04	800 000 –	4 800 000	4 785 840.70
472	Gemeinden	4 358 000	0,07	1,14	295 000 –	4 653 000	4 013 285.65
477	Ausland	1 000 000	0,01	0,26		1 000 000	774 167.93
48	**Entnahmen aus Spezialfonds**	**23 357 800**	**0,39**	**100,00**	**14 207 600 -**	**37 565 400**	**43 492 409.36**
480	Entnahmen aus Spezialfonds	23 357 800	0,39	100,00	14 207 600 –	37 565 400	43 492 409.36
49	**Interne Verrechnungen**	**296 379 800**	**4,97**	**100,00**	**7 532 400 +**	**288 847 400**	**317 311 577.41**
490	Verrechneter Ertrag	19 543 800	0,32	6,59	338 600 –	19 882 400	14 834 129.00
491	Verrechnete Zinsen	9 873 000	0,16	3,33	2 564 000 +	7 309 000	7 668 201.25
492	Verrechnete Abschreibungen	95 063 000	1,59	32,07	2 198 000 –	97 261 000	101 493 854.85
499	Verschiedene interne Verrechnungen	171 900 000	2,88	57,99	7 505 000 +	164 395 000	193 315 392.31

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

GLIEDERUNG NACH SACH- UND KONTENGRUPPEN MIT PROZENTUALEM ANTEIL		BUDGET 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
		BETRAG	IN % KK	IN % SG			
INVESTITIONSRECHNUNG							
5	**AUSGABEN**	**1 085 581 000**	**100,00**		**373 476 000 +**	**712 105 000**	**715 038 216.40**
50	**Sachgüter**	**370 152 000**	**34,09**	**100,00**	**16 244 000 +**	**353 908 000**	**341 355 659.30**
500	Grundstücke	100 000	0,00	0,02	10 000+	90 000	12 324.00
501	Tiefbauten	67 891 000	6,25	18,34	8 302 000+	59 589 000	78 045 179.85
502	Nationalstrassen	172 750 000	15,91	46,67	20 670 000+	152 080 000	124 879 647.35
503	Hochbauten	69 817 000	6,43	18,86	10 565 000−	80 382 000	97 451 131.10
505	Waldungen	2 009 000	0,18	0,54	336 000−	2 345 000	1 227 025.65
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	57 585 000	5,30	15,55	1 837 000−	59 422 000	39 740 351.35
52	**Darlehen und Beteiligungen**	**352 510 000**	**32,47**	**100,00**	**347 748 000 +**	**4 762 000**	**9 297 700.00**
520	Bund	48 000 000	4,42	13,61	48 000 000+		
522	Gemeinden	1 400 000	0,12	0,39	250 000+	1 150 000	4 337 700.00
523	Eigene Anstalten	300 000 000	27,63	85,10	300 000 000+		
524	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	2 910 000	0,26	0,82	702 000−	3 612 000	3 600 000.00
525	Private Institutionen	200 000	0,01	0,05	200 000+		1 360 000.00
526	Private Haushalte						
56	**Eigene Beiträge**	**254 269 000**	**23,42**	**100,00**	**3 384 000 +**	**250 885 000**	**229 512 828.90**
560	Bund				100 000−	100 000	93 502.70
562	Gemeinden	98 111 000	9,03	38,58	4 491 000−	102 602 000	115 899 722.90
563	Eigene Anstalten	3 515 000	0,32	1,38	582 000−	4 097 000	1 257 042.45
564	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	92 049 000	8,47	36,20	6 238 000+	85 811 000	48 301 763.05
565	Private Institutionen	60 594 000	5,58	23,83	2 319 000+	58 275 000	63 960 797.80
57	**Durchlaufende Beiträge**	**104 550 000**	**9,63**	**100,00**	**5 430 000 +**	**99 120 000**	**134 168 250.75**
570	Bund	210 000	0,01	0,20		210 000	179 289.85
572	Gemeinden	91 290 000	8,40	87,31	830 000+	90 460 000	108 188 722.70
573	Eigene Anstalten						
574	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen						13 829 270.00
575	Private Institutionen	13 050 000	1,20	12,48	4 600 000+	8 450 000	11 970 968.20
58	**Uebrige zu aktivierende Ausgaben**	**4 100 000**	**0,37**	**100,00**	**670 000 +**	**3 430 000**	**703 777.45**
580	Materielle Enteignungen	4 100 000	0,37	100,00	670 000+	3 430 000	703 777.45
6	**EINNAHMEN**	**328 307 000**	**100,00**		**35 499 000 +**	**292 808 000**	**312 122 044.75**
60	**Abgang von Sachgütern**	**3 000 000**	**0,91**	**100,00**		**3 000 000**	**419 700.30**
600	Grundstücke	3 000 000	0,91	100,00		3 000 000	243 097.80
601	Tiefbauten						176 602.50
605	Waldungen						

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

GLIEDERUNG NACH SACH- UND KONTENGRUPPEN MIT PROZENTUALEM ANTEIL		BUDGET 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
		BETRAG	IN % KK	IN % SG			
INVESTITIONSRECHNUNG							
606	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge						
609	Uebrige						
62	**Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen**	**1 189 000**	**0,36**	**100,00**	**522 000 -**	**1 711 000**	**9 295 569.65**
622	Gemeinden	700 000	0,21	58,87	525 000 –	1 225 000	4 484 604.00
624	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	489 000	0,14	41,12	3 000 +	486 000	1 721 583.00
625	Private Institutionen						994 874.65
626	Private Haushalte						2 094 508.00
63	**Rückerstattungen für Sachgüter**	**5 629 000**	**1,71**	**100,00**	**1 473 000 +**	**4 156 000**	**12 605 283.75**
631	Tiefbauten	4 464 000	1,35	79,30	1 308 000 +	3 156 000	9 488 304.75
633	Hochbauten	1 165 000	0,35	20,69	165 000 +	1 000 000	3 116 979.00
64	**Rückzahlung von eigenen Beiträgen**	**4 279 000**	**1,30**	**100,00**	**1 399 000 +**	**2 880 000**	**3 561 127.25**
642	Gemeinden						
644	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	3 451 000	1,05	80,64	871 000 +	2 580 000	3 398 166.00
645	Private Institutionen	828 000	0,25	19,35	528 000 +	300 000	162 961.25
66	**Beiträge für eigene Rechnung**	**209 660 000**	**63,86**	**100,00**	**27 719 000 +**	**181 941 000**	**152 072 113.05**
660	Bund	204 629 000	62,32	97,60	29 738 000 +	174 891 000	149 663 157.15
661	Kantone	1 700 000	0,51	0,81	300 000 +	1 400 000	
662	Gemeinden	215 000	0,06	0,10	207 000 +	8 000	13 772.60
663	Eigene Anstalten	3 066 000	0,93	1,46	2 526 000 –	5 592 000	2 286 985.30
669	Uebrige	50 000	0,01	0,02		50 000	108 198.00
67	**Durchlaufende Beiträge**	**104 550 000**	**31,84**	**100,00**	**5 430 000 +**	**99 120 000**	**134 168 250.75**
670	Bund	103 330 000	31,47	98,83	5 330 000 +	98 000 000	133 188 528.30
672	Gemeinden	800 000	0,24	0,76	100 000 +	700 000	635 333.00
675	Private Institutionen	420 000	0,12	0,40		420 000	344 389.45

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN		BUDGET 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET	BUDGET	RECHNUNG
Staatskanzlei		BETRAG	IN % KK	IN % SG	1992	1992	1991
LAUFENDE RECHNUNG							
3	**AUFWAND**	**26 782 400**	**100,00**		**386 200 -**	**27 168 600**	**27 736 653.35**
30	**Personalaufwand**	**16 161 900**	**60,34**	**100,00**	**260 400 +**	**15 901 500**	**14 511 206.45**
300	Behörden, Kommissionen und Richter	4 738 400	17,69	29,31	234 300 +	4 504 100	4 604 059.80
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8 918 900	33,30	55,18	12 600 –	8 931 500	7 334 492.85
303	Sozialversicherungsbeiträge	625 500	2,33	3,87	67 100 +	558 400	494 877.10
304	Personalversicherungsbeiträge	1 403 300	5,23	8,68	32 700 +	1 370 600	1 546 022.35
306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	3 300	0,01	0,02		3 300	2 942.20
307	Rentenleistungen	366 000	1,36	2,26	45 200 –	411 200	477 713.40
309	Uebriges	106 500	0,39	0,65	15 900 –	122 400	51 098.75
31	**Sachaufwand**	**8 085 600**	**30,18**	**100,00**	**281 300 +**	**7 804 300**	**7 682 736.50**
310	Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	3 970 800	14,82	49,10	73 200 +	3 897 600	4 266 682.90
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	162 600	0,60	2,01	44 900 –	207 500	235 327.85
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	245 700	0,91	3,03	17 700 +	228 000	174 921.65
313	Verbrauchsmaterialien	68 300	0,25	0,84	19 500 –	87 800	46 035.85
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	145 500	0,54	1,79	93 100 +	52 400	41 801.00
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	251 700	0,93	3,11	92 600 +	159 100	112 115.00
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	584 500	2,18	7,22	139 000 +	445 500	308 299.70
317	Spesenentschädigungen	124 300	0,46	1,53	700 +	123 600	99 400.45
318	Dienstleistungen und Honorare	2 183 200	8,15	27,00	14 400 +	2 168 800	2 149 554.85
319	Uebriges	349 000	1,30	4,31	85 000 –	434 000	248 597.25
33	**Abschreibungen**						
330	Finanzvermögen						
36	**Eigene Beiträge**	**2 304 500**	**8,60**	**100,00**	**935 100 -**	**3 239 600**	**5 380 664.45**
361	Kantone	101 700	0,37	4,41	25 700 +	76 000	74 113.90
362	Gemeinden	415 000	1,54	18,00	57 500 –	472 500	924 088.60
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	180 000	0,67	7,81	10 000 –	190 000	190 000.00
365	Private Institutionen	922 800	3,44	40,04	578 300 –	1 501 100	3 877 155.20
367	Ausland	685 000	2,55	29,72	315 000 –	1 000 000	315 306.75

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Staatskanzlei		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
38	**Einlagen in Spezialfonds**	**97 700**	**0,36**	**100,00**	**10 700 +**	**87 000**	**40 811.75**
380	Einlagen in Spezialfonds	97 700	0,36	100,00	10 700+	87 000	40 811.75
39	**Interne Verrechnungen**	**132 700**	**0,49**	**100,00**	**3 500 -**	**136 200**	**121 234.20**
390	Verrechneter Aufwand	132 700	0,49	100,00	3 500—	136 200	121 234.20
4	**ERTRAG**	**3 900 900**	**100,00**		**21 900 -**	**3 922 800**	**2 759 426.50**
42	**Vermögenserträge**	**58 000**	**1,48**	**100,00**	**33 200 -**	**91 200**	**84 397.25**
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	58 000	1,48	100,00	33 200—	91 200	84 397.25
43	**Entgelte**	**1 320 700**	**33,85**	**100,00**	**133 300 +**	**1 187 400**	**917 846.80**
431	Gebühren für Amtshandlungen	80 400	2,06	6,08	7 600+	72 800	60 323.00
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	146 700	3,76	11,10	17 200+	129 500	
435	Verkäufe	797 900	20,45	60,41	99 500+	698 400	638 749.50
436	Rückerstattungen	295 700	7,58	22,38	9 000+	286 700	218 774.30
46	**Beiträge für eigene Rechnung**	**455 000**	**11,66**	**100,00**	**63 900 -**	**518 900**	**260 101.00**
460	Bund	20 000	0,51	4,39		20 000	25 609.00
462	Gemeinden	200 000	5,12	43,95	30 000—	230 000	
469	Uebrige	235 000	6,02	51,64	33 900—	268 900	234 492.00
48	**Entnahmen aus Spezialfonds**						
480	Entnahmen aus Spezialfonds						
49	**Interne Verrechnungen**	**2 067 200**	**52,99**	**100,00**	**58 100 -**	**2 125 300**	**1 497 081.45**
490	Verrechneter Ertrag	2 004 500	51,38	96,96	68 800—	2 073 300	1 437 594.35
491	Verrechnete Zinsen	62 700	1,60	3,03	10 700+	52 000	59 487.10
499	Verschiedene interne Verrechnungen						

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Staatskanzlei	BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
INVESTITIONSRECHNUNG						
5 AUSGABEN	**348 000**	**100,00**		**148 000 -**	**496 000**	**721 378.80**
50 Sachgüter	**348 000**	**100,00**	**100,00**	**148 000 -**	**496 000**	**721 378.80**
503 Hochbauten						
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	348 000	100,00	100,00	148 000 –	496 000	721 378.80
6 EINNAHMEN						
60 Abgang von Sachgütern						
606 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge						

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Gerichtsverwaltung		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
3	**AUFWAND**	**92 679 500**	**100,00**		**5 884 900 +**	**86 794 600**	**90 525 315.09**
30	**Personalaufwand**	**64 824 200**	**69,94**	**100,00**	**1 253 300 +**	**63 570 900**	**62 814 559.55**
300	Behörden, Kommissionen und Richter	21 150 600	22,82	32,62	1 002 900+	20 147 700	19 156 486.30
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34 493 900	37,21	53,21	209 700+	34 284 200	32 196 560.95
303	Sozialversicherungsbeiträge	3 257 000	3,51	5,02	528 900+	2 728 100	2 625 871.95
304	Personalversicherungsbeiträge	5 672 300	6,12	8,75	495 200−	6 167 500	8 655 198.00
309	Uebriges	250 400	0,27	0,38	7 000+	243 400	180 442.35
31	**Sachaufwand**	**24 931 300**	**26,90**	**100,00**	**4 242 300 +**	**20 689 000**	**24 106 591.09**
310	Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	776 600	0,83	3,11	69 400−	846 000	689 013.20
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	434 100	0,46	1,74	407 100−	841 200	695 373.45
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	165 300	0,17	0,66	64 000−	229 300	137 964.75
313	Verbrauchsmaterialien	36 200	0,03	0,14	33 800−	70 000	33 178.60
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt						
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	252 100	0,27	1,01	4 200+	247 900	142 417.15
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	557 600	0,60	2,23	35 100−	592 700	477 814.85
317	Spesenentschädigungen	303 500	0,32	1,21	61 200+	242 300	219 468.95
318	Dienstleistungen und Honorare	2 066 200	2,22	8,28	631 600+	1 434 600	1 801 039.70
319	Uebriges	20 339 700	21,94	81,58	4 154 700+	16 185 000	19 910 320.44
32	**Passivzinsen**	**34 300**	**0,03**	**100,00**	**34 300 +**		
320	Laufende Verpflichtungen	34 300	0,03	100,00	34 300+		
33	**Abschreibungen**	**1 910 000**	**2,06**	**100,00**	**400 600 +**	**1 509 400**	**2 639 025.90**
330	Finanzvermögen	1 910 000	2,06	100,00	400 600+	1 509 400	2 639 025.90
36	**Eigene Beiträge**	**903 700**	**0,97**	**100,00**	**35 300 -**	**939 000**	**895 671.90**
362	Gemeinden	903 700	0,97	100,00	35 300−	939 000	895 671.90
365	Private Institutionen						
39	**Interne Verrechnungen**	**76 000**	**0,08**	**100,00**	**10 300 -**	**86 300**	**69 466.65**
390	Verrechneter Aufwand	76 000	0,08	100,00	10 300−	86 300	69 466.65

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Gerichtsverwaltung		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
4	**ERTRAG**	**33 774 500**	**100,00**		**6 842 000 +**	**26 932 500**	**30 973 842.66**
42	**Vermögenserträge**				**6 000 -**	**6 000**	**6 496.80**
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens				6 000 –	6 000	6 496.80
43	**Entgelte**	**33 596 800**	**99,47**	**100,00**	**7 010 300 +**	**26 586 500**	**30 817 764.34**
431	Gebühren für Amtshandlungen	8 717 500	25,81	25,94	77 300 –	8 794 800	7 546 383.76
435	Verkäufe	10 100	0,02	0,03	3 600 –	13 700	9 873.70
436	Rückerstattungen	8 921 200	26,41	26,55	1 724 700 +	7 196 500	8 778 643.98
437	Bussen	15 948 000	47,21	47,46	5 366 500 +	10 581 500	14 477 293.75
439	Uebrige						5 569.15
46	**Beiträge für eigene Rechnung**	**177 700**	**0,52**	**100,00**	**162 300 -**	**340 000**	**149 581.52**
469	Uebrige	177 700	0,52	100,00	162 300 –	340 000	149 581.52

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Gerichtsverwaltung	BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
INVESTITIONSRECHNUNG						
5 AUSGABEN	**80 000**	**100,00**		**40 000 +**	**40 000**	**1 493 430.75**
50 Sachgüter	**80 000**	**100,00**	**100,00**	**40 000 +**	**40 000**	**1 493 430.75**
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	80 000	100,00	100,00	40 000+	40 000	1 493 430.75

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN		BUDGET 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET	BUDGET	RECHNUNG
Volkswirtschaftsdirektion		BETRAG	IN % KK	IN % SG	1992	1992	1991
LAUFENDE RECHNUNG							
3	**AUFWAND**	**822 838 700**	**100,00**		**75 944 100 +**	**746 894 600**	**729 772 529.46**
30	**Personalaufwand**	**90 061 700**	**10,94**	**100,00**	**4 667 900 +**	**85 393 800**	**81 944 634.55**
300	Behörden, Kommissionen und Richter	595 600	0,07	0,66	12 400 –	608 000	530 747.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35 462 600	4,30	39,37	1 361 600 +	34 101 000	33 655 496.10
302	Löhne der Lehrkräfte	41 095 100	4,99	45,62	4 977 400 +	36 117 700	32 900 445.35
303	Sozialversicherungsbeiträge	4 465 900	0,54	4,95	916 600 +	3 549 300	3 451 665.35
304	Personalversicherungsbeiträge	7 461 200	0,90	8,28	2 607 600 –	10 068 800	10 763 123.90
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	33 600	0,00	0,03	6 800 +	26 800	
306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	9 900	0,00	0,01	500 +	9 400	5 377.85
309	Uebriges	937 800	0,11	1,04	25 000 +	912 800	637 779.00
31	**Sachaufwand**	**28 252 000**	**3,43**	**100,00**	**1 940 400 +**	**26 311 600**	**26 701 196.20**
310	Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	1 882 500	0,22	6,66	52 700 +	1 829 800	1 546 457.40
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	7 380 300	0,89	26,12	665 100 +	6 715 200	7 950 166.15
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	1 289 000	0,15	4,56	239 300 +	1 049 700	1 123 354.25
313	Verbrauchsmaterialien	1 574 400	0,19	5,57	97 300 +	1 477 100	1 363 073.75
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	237 000	0,02	0,83	11 900 +	225 100	179 741.50
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	1 798 100	0,21	6,36	321 400 +	1 476 700	1 302 754.30
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	3 421 500	0,41	12,11	287 000 +	3 134 500	2 863 500.90
317	Spesenentschädigungen	710 600	0,08	2,51	200 –	710 800	551 973.85
318	Dienstleistungen und Honorare	9 958 600	1,21	35,24	265 900 +	9 692 700	9 820 174.10
32	**Passivzinsen**						
321	Kurzfristige Schulden						
33	**Abschreibungen**	**151 000**	**0,01**	**100,00**	**150 000 +**	**1 000**	**47 850.05**
330	Finanzvermögen	1 000	0,00	0,66		1 000	1 446.10
331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	150 000	0,01	99,33	150 000 +		46 403.95

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Volkswirtschaftsdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
35	**Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen**	**525 000**	**0,06**	**100,00**	**1 500 -**	**526 500**	**438 400.00**
350	Bund				33 000 –	33 000	
352	Gemeinden	525 000	0,06	100,00	31 500 +	493 500	438 400.00
36	**Eigene Beiträge**	**642 932 100**	**78,13**	**100,00**	**68 135 200 +**	**574 796 900**	**515 534 570.80**
360	Bund	172 777 900	20,99	26,87	17 811 300 +	154 966 600	142 133 951.00
361	Kantone	1 742 500	0,21	0,27	460 000 +	1 282 500	1 427 971.40
362	Gemeinden	65 555 100	7,96	10,19	7 756 800 +	57 798 300	54 068 544.05
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	47 000	0,00	0,00	2 000 +	45 000	42 708.65
365	Private Institutionen	68 309 600	8,30	10,62	1 694 900 –	70 004 500	60 786 580.40
366	Private Haushalte	334 500 000	40,65	52,02	43 800 000 +	290 700 000	257 074 815.30
37	**Durchlaufende Beiträge**	**42 701 800**	**5,18**	**100,00**	**891 700 -**	**43 593 500**	**64 045 419.35**
371	Kantone	3 800 000	0,46	8,89	300 000 –	4 100 000	3 671 618.75
372	Gemeinden	30 180 000	3,66	70,67	2 500 +	30 177 500	27 583 357.00
375	Private Institutionen	8 221 800	0,99	19,25	1 094 200 –	9 316 000	14 599 543.60
376	Private Haushalte	500 000	0,06	1,17	500 000 +		18 190 900.00
38	**Einlagen in Spezialfonds**	**6 803 400**	**0,82**	**100,00**	**1 415 400 +**	**5 388 000**	**16 687 935.95**
380	Einlagen in Spezialfonds	6 803 400	0,82	100,00	1 415 400 +	5 388 000	16 687 935.95
39	**Interne Verrechnungen**	**11 411 700**	**1,38**	**100,00**	**528 400 +**	**10 883 300**	**24 372 522.56**
390	Verrechneter Aufwand	211 700	0,02	1,85	21 400 +	190 300	161 672.20
392	Verrechnete Abschreibungen	1 400 000	0,17	12,26	7 000 +	1 393 000	2 025 567.00
399	Verschiedene interne Verrechnungen	9 800 000	1,19	85,87	500 000 +	9 300 000	22 185 283.36
4	**ERTRAG**	**340 396 400**	**100,00**		**49 043 800 +**	**291 352 600**	**323 043 494.52**
41	**Regalien und Konzessionen**	**3 420 000**	**1,00**	**100,00**		**3 420 000**	**3 237 500.10**
411	Konzessionen und Patente	3 420 000	1,00	100,00		3 420 000	3 237 500.10
42	**Vermögenserträge**	**225 500**	**0,06**	**100,00**	**80 700 -**	**306 200**	**379 780.45**
421	Guthaben	4 000	0,00	1,77		4 000	30 262.15
424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens						
425	Darlehen des Verwaltungsvermögens	150 000	0,04	66,51	70 000 –	220 000	275 284.70
426	Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	8 500	0,00	3,76		8 500	8 540.00
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	63 000	0,01	27,93	10 700 –	73 700	65 693.60

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Volkswirtschaftsdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
43	**Entgelte**	**16 594 000**	**4,87**	**100,00**	**6 754 400 +**	**9 839 600**	**12 517 739.75**
431	Gebühren für Amtshandlungen	3 777 500	1,10	22,76	625 500 +	3 152 000	3 377 905.30
433	Schulgelder	2 602 700	0,76	15,68	1 010 600 +	1 592 100	1 591 164.00
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	4 266 900	1,25	25,71	2 819 800 +	1 447 100	3 824 879.90
435	Verkäufe	647 800	0,19	3,90	900 –	648 700	606 695.75
436	Rückerstattungen	2 899 100	0,85	17,47	1 519 400 +	1 379 700	1 218 174.75
439	Uebrige	2 400 000	0,70	14,46	780 000 +	1 620 000	1 898 920.05
44	**Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung**	**37 000**	**0,01**	**100,00**	**1 000 -**	**38 000**	**35 744.70**
440	Anteile an Bundeseinnahmen	37 000	0,01	100,00	1 000 –	38 000	35 744.70
45	**Rückerstattungen von Gemeinwesen**	**80 000**	**0,02**	**100,00**	**40 000 +**	**40 000**	**197 433.50**
450	Bund	80 000	0,02	100,00	40 000 +	40 000	197 433.50
46	**Beiträge für eigene Rechnung**	**258 116 100**	**75,82**	**100,00**	**40 327 200 +**	**217 788 900**	**202 714 490.80**
460	Bund	120 346 400	35,35	46,62	17 662 900 +	102 683 500	94 340 886.05
461	Kantone	2 582 000	0,75	1,00	846 000 +	1 736 000	1 565 320.00
462	Gemeinden	134 247 700	39,43	52,01	21 221 300 +	113 026 400	105 424 110.65
463	Eigene Anstalten						
465	Private und Institutionen	940 000	0,27	0,36	597 000 +	343 000	1 384 174.10
469	Uebrige						
47	**Durchlaufende Beiträge**	**42 701 800**	**12,54**	**100,00**	**891 700 -**	**43 593 500**	**64 045 419.35**
470	Bund	38 843 800	11,41	90,96	596 700 –	39 440 500	60 326 245.60
472	Gemeinden	3 858 000	1,13	9,03	295 000 –	4 153 000	3 719 173.75
48	**Entnahmen aus Spezialfonds**	**5 173 500**	**1,51**	**100,00**	**1 608 100 +**	**3 565 400**	**13 979 341.76**
480	Entnahmen aus Spezialfonds	5 173 500	1,51	100,00	1 608 100 +	3 565 400	13 979 341.76
49	**Interne Verrechnungen**	**14 048 500**	**4,12**	**100,00**	**1 287 500 +**	**12 761 000**	**25 936 044.11**
491	Verrechnete Zinsen	4 248 500	1,24	30,24	787 500 +	3 461 000	3 750 760.75
499	Verschiedene interne Verrechnungen	9 800 000	2,87	69,75	500 000 +	9 300 000	22 185 283.36

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN		BUDGET 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET	BUDGET	RECHNUNG
Volkswirtschaftsdirektion		BETRAG	IN % KK	IN % SG	1992	1992	1991
INVESTITIONSRECHNUNG							
5	**AUSGABEN**	**42 186 000**	**100,00**		**21 013 000 +**	**21 173 000**	**23 824 397.20**
50	**Sachgüter**	**11 591 000**	**27,47**	**100,00**	**7 741 000 +**	**3 850 000**	**2 874 717.75**
500	Grundstücke						
503	Hochbauten	4 800 000	11,37	41,41	3 300 000+	1 500 000	1 018 175.20
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	6 791 000	16,09	58,58	4 441 000+	2 350 000	1 856 542.55
52	**Darlehen und Beteiligungen**						**5 284 600.00**
522	Gemeinden						3 924 600.00
525	Private Institutionen						1 360 000.00
56	**Eigene Beiträge**	**10 045 000**	**23,81**	**100,00**	**2 542 000 +**	**7 503 000**	**7 557 030.00**
562	Gemeinden	3 430 000	8,13	34,14	517 000+	2 913 000	4 660 914.00
565	Private Institutionen	6 615 000	15,68	65,85	2 025 000+	4 590 000	2 896 116.00
57	**Durchlaufende Beiträge**	**20 550 000**	**48,71**	**100,00**	**10 730 000 +**	**9 820 000**	**8 108 049.45**
570	Bund	210 000	0,49	1,02		210 000	179 289.85
572	Gemeinden	12 290 000	29,13	59,80	6 930 000+	5 360 000	3 915 304.60
575	Private Institutionen	8 050 000	19,08	39,17	3 800 000+	4 250 000	4 013 455.00
6	**EINNAHMEN**	**24 898 000**	**100,00**		**13 501 000 +**	**11 397 000**	**11 939 919.00**
60	**Abgang von Sachgütern**						
600	Grundstücke						
62	**Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen**						**3 167 828.65**
622	Gemeinden						2 273 204.00
625	Private Institutionen						894 624.65
64	**Rückzahlung von eigenen Beiträgen**	**200 000**	**0,80**	**100,00**		**200 000**	**162 961.25**
645	Private Institutionen	200 000	0,80	100,00		200 000	162 961.25
66	**Beiträge für eigene Rechnung**	**4 148 000**	**16,65**	**100,00**	**2 771 000 +**	**1 377 000**	**501 079.65**
660	Bund	4 133 000	16,59	99,63	2 764 000+	1 369 000	501 079.65
662	Gemeinden	15 000	0,06	0,36	7 000+	8 000	

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN		BUDGET 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET	BUDGET	RECHNUNG
Volkswirtschaftsdirektion		BETRAG	IN % KK	IN % SG	1992	1992	1991
INVESTITIONSRECHNUNG							
67	**Durchlaufende Beiträge**	**20 550 000**	**82,53**	**100,00**	**10 730 000 +**	**9 820 000**	**8 108 049.45**
670	Bund	19 330 000	77,63	94,06	10 630 000 +	8 700 000	7 128 327.00
672	Gemeinden	800 000	3,21	3,89	100 000 +	700 000	635 333.00
675	Private Institutionen	420 000	1,68	2,04		420 000	344 389.45

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Gesundheitsdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
3	**AUFWAND**	**797 367 400**	**100,00**		**31 469 000 +**	**765 898 400**	**726 702 949.05**
30	**Personalaufwand**	**191 536 000**	**24,02**	**100,00**	**2 790 900 +**	**188 745 100**	**181 650 483.80**
300	Behörden, Kommissionen und Richter	119 800	0,01	0,06	700 –	120 500	84 591.40
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	164 726 200	20,65	86,00	3 663 000 +	161 063 200	148 602 320.50
302	Löhne der Lehrkräfte	3 213 000	0,40	1,67	718 000 +	2 495 000	2 258 176.50
303	Sozialversicherungsbeiträge	9 831 400	1,23	5,13	1 594 100 +	8 237 300	7 809 607.45
304	Personalversicherungsbeiträge	11 461 800	1,43	5,98	3 149 000 –	14 610 800	21 134 296.70
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	36 100	0,00	0,01	1 100 +	35 000	26 908.75
306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	137 500	0,01	0,07	13 100 +	124 400	122 848.75
308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	143 300	0,01	0,07	47 500 –	190 800	66 324.55
309	Uebriges	1 866 900	0,23	0,97	1 200 –	1 868 100	1 545 409.20
31	**Sachaufwand**	**39 847 600**	**4,99**	**100,00**	**463 200 +**	**39 384 400**	**34 162 297.55**
310	Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	1 131 400	0,14	2,83	86 100 –	1 217 500	862 379.15
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	3 558 600	0,44	8,93	316 300 –	3 874 900	3 906 715.25
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	2 628 600	0,32	6,59	73 500 +	2 555 100	2 381 515.05
313	Verbrauchsmaterialien	16 880 900	2,11	42,36	703 000 +	16 177 900	15 333 802.85
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	1 142 800	0,14	2,86	56 000 –	1 198 800	991 687.40
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	1 261 400	0,15	3,16	47 300 +	1 214 100	976 683.55
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	1 466 800	0,18	3,68	100 200 +	1 366 600	976 481.90
317	Spesenentschädigungen	634 600	0,07	1,59	13 000 –	647 600	533 595.10
318	Dienstleistungen und Honorare	11 112 500	1,39	27,88	9 400 –	11 121 900	8 199 437.30
319	Uebriges	30 000	0,00	0,07	20 000 +	10 000	
33	**Abschreibungen**	**152 300**	**0,01**	**100,00**	**46 100 +**	**106 200**	**189 968.15**
330	Finanzvermögen	152 300	0,01	100,00	46 100 +	106 200	189 968.15
35	**Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen**	**4 500 000**	**0,56**	**100,00**	**236 000 +**	**4 264 000**	**3 653 222.70**
351	Kantone	4 500 000	0,56	100,00	236 000 +	4 264 000	3 653 222.70

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Gesundheitsdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
36	**Eigene Beiträge**	**441 428 600**	**55,36**	**100,00**	**31 046 700 +**	**410 381 900**	**399 780 257.99**
361	Kantone	1 032 000	0,12	0,23	500 +	1 031 500	1 018 681.00
362	Gemeinden	200 280 000	25,11	45,37	17 001 000 +	183 279 000	178 798 465.05
363	Eigene Anstalten	1 300 000	0,16	0,29	52 000 +	1 248 000	601 333.50
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	136 460 000	17,11	30,91	2 697 000 +	133 763 000	131 783 054.65
365	Private Institutionen	101 816 600	12,76	23,06	11 296 200 +	90 520 400	87 363 912.64
366	Private Haushalte	540 000	0,06	0,12		540 000	214 811.15
38	**Einlagen in Spezialfonds**				**298 100 -**	**298 100**	**791 325.01**
380	Einlagen in Spezialfonds				298 100 –	298 100	791 325.01
39	**Interne Verrechnungen**	**119 902 900**	**15,03**	**100,00**	**2 815 800 -**	**122 718 700**	**106 475 393.85**
390	Verrechneter Aufwand	439 900	0,05	0,36	2 528 800 –	2 968 700	319 939.10
392	Verrechnete Abschreibungen	92 343 000	11,58	77,01	2 367 000 –	94 710 000	81 869 585.65
399	Verschiedene interne Verrechnungen	27 120 000	3,40	22,61	2 080 000 +	25 040 000	24 285 869.10
4	**ERTRAG**	**451 391 700**	**100,00**		**20 843 400 +**	**430 548 300**	**399 939 205.74**
42	**Vermögenserträge**	**113 500**	**0,02**	**100,00**	**370 500 -**	**484 000**	**421 981.25**
421	Guthaben	35 000	0,00	30,83	65 000 –	100 000	35 922.05
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	78 500	0,01	69,16	305 500 –	384 000	386 059.20
43	**Entgelte**	**91 816 300**	**20,34**	**100,00**	**2 264 100 +**	**89 552 200**	**80 279 391.09**
431	Gebühren für Amtshandlungen	156 000	0,03	0,16	50 000 –	206 000	128 096.35
432	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	78 366 000	17,36	85,35	1 805 000 +	76 561 000	67 826 904.55
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	720 000	0,15	0,78	80 000 +	640 000	635 203.55
435	Verkäufe	7 645 500	1,69	8,32	204 500 +	7 441 000	6 800 731.05
436	Rückerstattungen	4 928 800	1,09	5,36	224 600 +	4 704 200	4 888 455.59
439	Uebrige						
45	**Rückerstattungen von Gemeinwesen**	**208 140 000**	**46,11**	**100,00**	**18 724 000 +**	**189 416 000**	**184 297 002.00**
450	Bund						41 654.00
451	Kantone	440 000	0,09	0,21	24 000 +	416 000	99 000.00
452	Gemeinden	207 700 000	46,01	99,78	18 700 000 +	189 000 000	184 156 348.00
46	**Beiträge für eigene Rechnung**	**12 126 000**	**2,68**	**100,00**	**1 016 000 +**	**11 110 000**	**11 195 649.35**
460	Bund	3 380 000	0,74	27,87	450 000 +	2 930 000	3 037 295.00

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Gesundheitsdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
461	Kantone	4 346 000	0,96	35,84	566 000+	3 780 000	4 324 369.35
462	Gemeinden	4 400 000	0,97	36,28		4 400 000	3 833 985.00
48	**Entnahmen aus Spezialfonds**	**12 405 000**	**2,74**	**100,00**	**10 625 000 -**	**23 030 000**	**9 128 625.65**
480	Entnahmen aus Spezialfonds	12 405 000	2,74	100,00	10 625 000−	23 030 000	9 128 625.65
49	**Interne Verrechnungen**	**126 790 900**	**28,08**	**100,00**	**9 834 800 +**	**116 956 100**	**114 616 556.40**
490	Verrechneter Ertrag	188 000	0,04	0,14	2 540 100−	2 728 100	102 390.55
491	Verrechnete Zinsen	2 900	0,00	0,00	105 100−	108 000	2 725.85
499	Verschiedene interne Verrechnungen	126 600 000	28,04	99,84	12 480 000+	114 120 000	114 511 440.00

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN		BUDGET 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET	BUDGET	RECHNUNG
Gesundheitsdirektion		BETRAG	IN % KK	IN % SG	1992	1992	1991
INVESTITIONSRECHNUNG							
5	**AUSGABEN**	**78 194 000**	**100,00**		**15 416 000 -**	**93 610 000**	**61 043 784.70**
50	**Sachgüter**	**3 496 000**	**4,47**	**100,00**	**1 752 000 -**	**5 248 000**	**2 874 791.30**
503	Hochbauten				310 000 –	310 000	691 228.95
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	3 496 000	4,47	100,00	1 442 000 –	4 938 000	2 183 562.35
56	**Eigene Beiträge**	**74 698 000**	**95,52**	**100,00**	**13 664 000 -**	**88 362 000**	**58 168 993.40**
562	Gemeinden	34 689 000	44,36	46,43	8 161 000 –	42 850 000	34 158 449.65
563	Eigene Anstalten	3 215 000	4,11	4,30	882 000 –	4 097 000	957 042.45
564	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	29 161 000	37,29	39,03	6 394 000 –	35 555 000	15 180 000.00
565	Private Institutionen	7 633 000	9,76	10,21	1 773 000 +	5 860 000	7 873 501.30
6	**EINNAHMEN**	**3 135 000**	**100,00**		**1 325 000 -**	**4 460 000**	**1 922 985.30**
62	**Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen**	**369 000**	**11,77**	**100,00**	**1 000 +**	**368 000**	**368 583.00**
624	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	369 000	11,77	100,00	1 000 +	368 000	368 583.00
66	**Beiträge für eigene Rechnung**	**2 766 000**	**88,22**	**100,00**	**1 326 000 -**	**4 092 000**	**1 554 402.30**
660	Bund						91 434.00
663	Eigene Anstalten	2 766 000	88,22	100,00	1 326 000 –	4 092 000	1 462 968.30

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Justizdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
3	**AUFWAND**	**66 669 800**	**100,00**		**609 600 +**	**66 060 200**	**64 500 330.15**
30	**Personalaufwand**	**54 617 700**	**81,92**	**100,00**	**297 900 -**	**54 915 600**	**53 416 464.50**
300	Behörden, Kommissionen und Richter	191 200	0,28	0,35	52 000+	139 200	169 891.90
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47 035 100	70,54	86,11	51 400+	46 983 700	44 003 531.50
303	Sozialversicherungsbeiträge	2 698 700	4,04	4,94	310 900+	2 387 800	2 250 121.30
304	Personalversicherungsbeiträge	4 244 800	6,36	7,77	696 100—	4 940 900	6 845 845.05
309	Uebriges	447 900	0,67	0,82	16 100—	464 000	147 074.75
31	**Sachaufwand**	**10 355 000**	**15,53**	**100,00**	**184 500 +**	**10 170 500**	**6 445 828.60**
310	Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	1 193 100	1,78	11,52	19 900—	1 213 000	734 712.55
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	428 400	0,64	4,13	1 369 400—	1 797 800	1 103 419.25
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	740 100	1,11	7,14	253 500—	993 600	619 486.70
313	Verbrauchsmaterialien	222 300	0,33	2,14	33 300+	189 000	203 433.30
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	106 000	0,15	1,02	58 000—	164 000	94 514.40
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	719 100	1,07	6,94	33 200—	752 300	203 658.60
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	527 000	0,79	5,08	194 700—	721 700	574 758.15
317	Spesenentschädigungen	1 129 000	1,69	10,90	149 500+	979 500	946 779.95
318	Dienstleistungen und Honorare	4 054 800	6,08	39,15	725 200+	3 329 600	1 944 624.25
319	Uebriges	1 235 200	1,85	11,92	1 205 200+	30 000	20 441.45
32	**Passivzinsen**	**465 700**	**0,69**	**100,00**	**465 700 +**		
320	Laufende Verpflichtungen	465 700	0,69	100,00	465 700+		
33	**Abschreibungen**	**872 400**	**1,30**	**100,00**	**366 400 +**	**506 000**	**4 332 310.90**
330	Finanzvermögen	872 400	1,30	100,00	366 400+	506 000	4 332 310.90
36	**Eigene Beiträge**	**195 500**	**0,29**	**100,00**	**4 000 -**	**199 500**	**168 590.25**
361	Kantone	78 000	0,11	39,89	5 000—	83 000	80 819.10
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	90 500	0,13	46,29		90 500	68 030.15
365	Private Institutionen	27 000	0,04	13,81	1 000+	26 000	19 741.00
37	**Durchlaufende Beiträge**						
370	Bund						

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN		BUDGET 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET	BUDGET	RECHNUNG
Justizdirektion		BETRAG	IN % KK	IN % SG	1992	1992	1991
LAUFENDE RECHNUNG							
39	**Interne Verrechnungen**	**163 500**	**0,24**	**100,00**	**105 100 -**	**268 600**	**137 135.90**
390	Verrechneter Aufwand	163 500	0,24	100,00	105 100 –	268 600	137 135.90
4	**ERTRAG**	**119 554 600**	**100,00**		**7 762 800 +**	**111 791 800**	**98 638 735.85**
40	**Steuern**	**85 000 000**	**71,09**	**100,00**	**1 000 000 +**	**84 000 000**	**72 932 604.20**
404	Vermögensverkehrssteuern	85 000 000	71,09	100,00	1 000 000 +	84 000 000	72 932 604.20
42	**Vermögenserträge**	**600**	**0,00**	**100,00**	**114 900 -**	**115 500**	**126 213.55**
420	Banken	100	0,00	16,66	100 +		117.30
421	Guthaben	500	0,00	83,33	500 +		670.90
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens				115 500 –	115 500	125 425.35
43	**Entgelte**	**33 873 600**	**28,33**	**100,00**	**7 147 300 +**	**26 726 300**	**24 917 245.54**
431	Gebühren für Amtshandlungen	29 949 500	25,05	88,41	6 117 500 +	23 832 000	21 471 451.40
432	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	1 600 000	1,33	4,72	730 000 +	870 000	1 223 673.30
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	25 000	0,02	0,07	4 400 +	20 600	426.00
435	Verkäufe	114 200	0,09	0,33	4 500 –	118 700	109 929.50
436	Rückerstattungen	2 184 900	1,82	6,45	299 900 +	1 885 000	2 111 765.34
439	Uebrige						
46	**Beiträge für eigene Rechnung**	**680 400**	**0,56**	**100,00**	**269 600 -**	**950 000**	**662 672.56**
460	Bund	650 000	0,54	95,53	100 000 +	550 000	632 881.00
469	Uebrige	30 400	0,02	4,46	369 600 –	400 000	29 791.56
47	**Durchlaufende Beiträge**						
470	Bund						

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Justizdirektion	BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
INVESTITIONSRECHNUNG						
5 AUSGABEN	**8 015 000**	**100,00**		**1 356 000 -**	**9 371 000**	**3 659 124.35**
50 Sachgüter	**8 015 000**	**100,00**	**100,00**	**1 356 000 -**	**9 371 000**	**3 659 124.35**
503 Hochbauten				212 000 –	212 000	430 891.05
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	8 015 000	100,00	100,00	1 144 000 –	9 159 000	3 228 233.30
6 EINNAHMEN						**124 632.00**
66 Beiträge für eigene Rechnung						**124 632.00**
660 Bund						124 632.00

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Polizeidirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
3	**AUFWAND**	**362 193 400**	**100,00**		**7 231 800 +**	**354 961 600**	**360 436 873.75**
30	**Personalaufwand**	**238 659 100**	**65,89**	**100,00**	**907 300 +**	**237 751 800**	**237 613 187.40**
300	Behörden, Kommissionen und Richter	105 500	0,02	0,04	14 000 –	119 500	86 491.60
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	201 622 200	55,66	84,48	2 955 500 +	198 666 700	191 169 340.70
302	Löhne der Lehrkräfte	100 600	0,02	0,04	100 600 +		67 335.75
303	Sozialversicherungsbeiträge	11 806 900	3,25	4,94	2 044 800 +	9 762 100	9 513 823.70
304	Personalversicherungsbeiträge	17 883 700	4,93	7,49	4 448 500 –	22 332 200	30 614 546.70
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5 700	0,00	0,00	1 700 +	4 000	3 864.00
306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	5 200 400	1,43	2,17	190 300 +	5 010 100	4 628 610.70
308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	100 000	0,02	0,04	6 000 +	94 000	90 872.75
309	Uebriges	1 834 100	0,50	0,76	70 900 +	1 763 200	1 438 301.50
31	**Sachaufwand**	**64 459 000**	**17,79**	**100,00**	**824 500 +**	**63 634 500**	**56 302 694.20**
310	Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	2 969 700	0,81	4,60	383 400 –	3 353 100	2 470 731.30
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	5 091 300	1,40	7,89	783 100 –	5 874 400	5 116 489.40
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	3 006 700	0,83	4,66	40 600 –	3 047 300	2 668 182.90
313	Verbrauchsmaterialien	8 431 700	2,32	13,08	722 900 –	9 154 600	8 339 578.70
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	6 310 500	1,74	9,78	762 500 –	7 073 000	6 801 142.90
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	3 601 500	0,99	5,58	443 500 +	3 158 000	2 617 724.35
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	11 968 800	3,30	18,56	224 800 +	11 744 000	10 899 147.30
317	Spesenentschädigungen	3 087 300	0,85	4,78	74 800 +	3 012 500	2 831 162.90
318	Dienstleistungen und Honorare	14 562 500	4,02	22,59	2 216 900 +	12 345 600	9 666 282.25
319	Uebriges	5 429 000	1,49	8,42	557 000 +	4 872 000	4 892 252.20
33	**Abschreibungen**	**150 000**	**0,04**	**100,00**	**125 000 +**	**25 000**	**101 968.40**
330	Finanzvermögen	150 000	0,04	100,00	125 000 +	25 000	101 968.40
35	**Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen**	**23 379 300**	**6,45**	**100,00**	**1 219 300 +**	**22 160 000**	**22 610 085.45**
350	Bund	460 000	0,12	1,96	73 000 +	387 000	425 050.00

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Polizeidirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
351	Kantone	534 300	0,14	2,28	10 300+	524 000	503 665.00
352	Gemeinden	22 385 000	6,18	95,74	1 136 000+	21 249 000	21 681 370.45
36	**Eigene Beiträge**	**11 600 400**	**3,20**	**100,00**	**330 900 +**	**11 269 500**	**16 060 267.50**
360	Bund	44 600	0,01	0,38		44 600	44 590.00
361	Kantone	319 300	0,08	2,75	3 300+	316 000	181 766.45
365	Private Institutionen	11 225 300	3,09	96,76	327 300+	10 898 000	15 823 917.10
366	Private Haushalte	11 200	0,00	0,09	300+	10 900	9 993.95
38	**Einlagen in Spezialfonds**	**5 257 100**	**1,45**	**100,00**	**1 567 100 +**	**3 690 000**	
380	Einlagen in Spezialfonds	5 257 100	1,45	100,00	1 567 100+	3 690 000	
39	**Interne Verrechnungen**	**18 688 500**	**5,15**	**100,00**	**2 257 700 +**	**16 430 800**	**27 748 670.80**
390	Verrechneter Aufwand	16 344 500	4,51	87,45	2 313 700+	14 030 800	12 305 771.80
392	Verrechnete Abschreibungen						12 582 000.00
399	Verschiedene interne Verrechnungen	2 344 000	0,64	12,54	56 000–	2 400 000	2 860 899.00
4	**ERTRAG**	**376 911 900**	**100,00**		**64 231 200 +**	**312 680 700**	**320 342 050.48**
40	**Steuern**	**225 312 000**	**59,77**	**100,00**	**44 122 000 +**	**181 190 000**	**177 414 537.50**
406	Besitz- und Aufwandsteuern	225 312 000	59,77	100,00	44 122 000+	181 190 000	177 414 537.50
41	**Regalien und Konzessionen**	**390 000**	**0,10**	**100,00**	**66 000 -**	**456 000**	**333 287.00**
411	Konzessionen und Patente	390 000	0,10	100,00	66 000–	456 000	333 287.00
42	**Vermögenserträge**	**3 533 400**	**0,93**	**100,00**	**373 600 -**	**3 907 000**	**3 663 980.35**
422	Anlagen des Finanzvermögens						5 047.35
425	Darlehen des Verwaltungsvermögens						
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	3 533 400	0,93	100,00	373 600–	3 907 000	3 658 933.00
43	**Entgelte**	**100 538 600**	**26,67**	**100,00**	**14 463 700 +**	**86 074 900**	**83 637 178.48**
431	Gebühren für Amtshandlungen	52 381 700	13,89	52,10	10 073 700+	42 308 000	39 737 582.05
432	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	23 202 700	6,15	23,07	4 539 300+	18 663 400	17 355 521.05
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	824 900	0,21	0,82	515 100–	1 340 000	2 321 894.10
435	Verkäufe	13 978 000	3,70	13,90	743 100–	14 721 100	14 429 930.95

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Polizeidirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
436	Rückerstattungen	6 387 300	1,69	6,35	503 400+	5 883 900	6 433 423.20
437	Bussen	3 764 000	0,99	3,74	605 500+	3 158 500	3 258 827.13
439	Uebrige						100 000.00
46	**Beiträge für eigene Rechnung**	**31 085 500**	**8,24**	**100,00**	**3 890 400 +**	**27 195 100**	**31 398 829.85**
460	Bund	13 327 500	3,53	42,87	2 242 400+	11 085 100	12 690 836.60
465	Private und Institutionen	61 000	0,01	0,19	51 000+	10 000	114 865.00
469	Uebrige	17 697 000	4,69	56,93	1 597 000+	16 100 000	18 593 128.25
48	**Entnahmen aus Spezialfonds**						**11 836 435.65**
480	Entnahmen aus Spezialfonds						11 836 435.65
49	**Interne Verrechnungen**	**16 052 400**	**4,25**	**100,00**	**2 194 700 +**	**13 857 700**	**12 057 801.65**
490	Verrechneter Ertrag	15 533 000	4,12	96,76	2 305 300+	13 227 700	11 564 436.95
491	Verrechnete Zinsen	519 400	0,13	3,23	110 600−	630 000	493 364.70

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Polizeidirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
INVESTITIONSRECHNUNG							
5	**AUSGABEN**	**5 762 000**	**100,00**		**3 659 000 -**	**9 421 000**	**20 201 411.25**
50	**Sachgüter**	**5 612 000**	**97,39**	**100,00**	**3 809 000 -**	**9 421 000**	**7 619 411.25**
501	Tiefbauten	1 457 000	25,28	25,96	67 000+	1 390 000	1 875 228.20
503	Hochbauten				300 000-	300 000	151 000.00
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	4 155 000	72,11	74,03	3 576 000-	7 731 000	5 593 183.05
52	**Darlehen und Beteiligungen**						
525	Private Institutionen						
56	**Eigene Beiträge**	**150 000**	**2,60**	**100,00**	**150 000 +**		**12 582 000.00**
562	Gemeinden	150 000	2,60	100,00	150 000+		
565	Private Institutionen						12 582 000.00
6	**EINNAHMEN**	**807 000**	**100,00**		**277 000 +**	**530 000**	**1 043 566.85**
60	**Abgang von Sachgütern**						
609	Uebrige						
62	**Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen**						**100 000.00**
625	Private Institutionen						100 000.00
63	**Rückerstattungen für Sachgüter**	**807 000**	**100,00**	**100,00**	**277 000 +**	**530 000**	**943 566.85**
631	Tiefbauten	807 000	100,00	100,00	277 000+	530 000	943 566.85
66	**Beiträge für eigene Rechnung**						
660	Bund						

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Militärdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
3	**AUFWAND**	**55 040 400**	**100,00**		**97 400 +**	**54 943 000**	**55 850 490.45**
30	**Personalaufwand**	**26 577 400**	**48,28**	**100,00**	**35 100 +**	**26 542 300**	**26 438 037.05**
300	Behörden, Kommissionen und Richter	5 000	0,00	0,01	2 000 –	7 000	2 292.80
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22 946 500	41,69	86,33	284 900 +	22 661 600	21 818 728.95
303	Sozialversicherungsbeiträge	1 342 700	2,43	5,05	122 300 +	1 220 400	1 174 110.90
304	Personalversicherungsbeiträge	2 097 200	3,81	7,89	367 300 –	2 464 500	3 311 443.30
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	132 000	0,23	0,49	10 000 +	122 000	103 551.20
306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	5 000	0,00	0,01		5 000	1 721.20
309	Uebriges	49 000	0,08	0,18	12 800 –	61 800	26 188.70
31	**Sachaufwand**	**21 870 900**	**39,73**	**100,00**	**281 700 +**	**21 589 200**	**22 156 221.00**
310	Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	367 300	0,66	1,67	34 400 +	332 900	250 804.85
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	949 900	1,72	4,34	94 400 +	855 500	952 326.25
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	527 800	0,95	2,41	55 400 +	472 400	382 137.20
313	Verbrauchsmaterialien	16 110 000	29,26	73,65	176 000 +	15 934 000	17 219 378.20
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	151 500	0,27	0,69	5 000 –	156 500	125 071.65
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	351 000	0,63	1,60	47 000 +	304 000	224 075.40
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	911 000	1,65	4,16	35 500 +	875 500	741 590.40
317	Spesenentschädigungen	256 000	0,46	1,17	1 000 +	255 000	205 557.55
318	Dienstleistungen und Honorare	2 218 400	4,03	10,14	159 000 –	2 377 400	2 035 117.50
319	Uebriges	28 000	0,05	0,12	2 000 +	26 000	20 162.00
33	**Abschreibungen**						
330	Finanzvermögen						
36	**Eigene Beiträge**	**2 760 800**	**5,01**	**100,00**	**22 200 -**	**2 783 000**	**3 606 812.55**
362	Gemeinden	1 885 000	3,42	68,27	2 000 +	1 883 000	2 794 950.60
365	Private Institutionen	875 800	1,59	31,72	24 200 –	900 000	811 861.95
37	**Durchlaufende Beiträge**	**3 540 000**	**6,43**	**100,00**	**233 000 -**	**3 773 000**	**3 395 360.55**
370	Bund	500 000	0,90	14,12		500 000	294 111.90
372	Gemeinden	2 940 000	5,34	83,05	233 000 –	3 173 000	3 101 248.65

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Militärdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
375	Private Institutionen	100 000	0,18	2,82		100 000	
38	**Einlagen in Spezialfonds**	**155 300**	**0,28**	**100,00**	**25 300 +**	**130 000**	**178 017.30**
380	Einlagen in Spezialfonds	155 300	0,28	100,00	25 300 +	130 000	178 017.30
39	**Interne Verrechnungen**	**136 000**	**0,24**	**100,00**	**10 500 +**	**125 500**	**76 042.00**
390	Verrechneter Aufwand	136 000	0,24	100,00	10 500 +	125 500	76 042.00
399	Verschiedene interne Verrechnungen						
4	**ERTRAG**	**33 178 800**	**100,00**		**696 800 +**	**32 482 000**	**33 246 130.10**
42	**Vermögenserträge**	**1 060 000**	**3,19**	**100,00**	**125 000 -**	**1 185 000**	**1 192 163.60**
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	1 060 000	3,19	100,00	125 000 –	1 185 000	1 192 163.60
43	**Entgelte**	**1 676 700**	**5,05**	**100,00**	**93 000 +**	**1 583 700**	**2 173 592.50**
431	Gebühren für Amtshandlungen	100 000	0,30	5,96	20 000 –	120 000	111 811.05
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	50 000	0,15	2,98		50 000	43 082.00
435	Verkäufe	1 097 900	3,30	65,47	50 000 +	1 047 900	1 417 710.55
436	Rückerstattungen	173 800	0,52	10,36	43 000 +	130 800	149 660.55
437	Bussen	255 000	0,76	15,20	20 000 +	235 000	451 328.35
439	Uebrige						
44	**Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung**	**3 750 000**	**11,30**	**100,00**	**100 000 +**	**3 650 000**	**3 408 453.75**
440	Anteile an Bundeseinnahmen	3 750 000	11,30	100,00	100 000 +	3 650 000	3 408 453.75
45	**Rückerstattungen von Gemeinwesen**	**22 451 000**	**67,66**	**100,00**	**990 000 +**	**21 461 000**	**22 336 678.50**
450	Bund	22 448 000	67,65	99,98	990 000 +	21 458 000	22 326 326.10
452	Gemeinden	3 000	0,00	0,01		3 000	10 352.40
46	**Beiträge für eigene Rechnung**	**575 800**	**1,73**	**100,00**	**153 500 -**	**729 300**	**620 934.85**
460	Bund	345 800	1,04	60,05	153 500 –	499 300	386 442.85
469	Uebrige	230 000	0,69	39,94		230 000	234 492.00
47	**Durchlaufende Beiträge**	**3 540 000**	**10,66**	**100,00**	**233 000 -**	**3 773 000**	**3 395 360.55**
470	Bund	3 040 000	9,16	85,87	233 000 –	3 273 000	3 101 248.65
472	Gemeinden	500 000	1,50	14,12		500 000	294 111.90

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Militärdirektion	BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG						
48 Entnahmen aus Spezialfonds						
480 Entnahmen aus Spezialfonds						
49 Interne Verrechnungen	**125 300**	**0,37**	**100,00**	**25 300 +**	**100 000**	**118 946.35**
491 Verrechnete Zinsen	125 300	0,37	100,00	25 300 +	100 000	118 946.35
499 Verschiedene interne Verrechnungen						

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Militärdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
INVESTITIONSRECHNUNG							
5	**AUSGABEN**	**21 100 000**	**100,00**		**5 849 000 +**	**15 251 000**	**32 716 391.15**
50	**Sachgüter**				**151 000 -**	**151 000**	**184 215.15**
503	Hochbauten						150 465.15
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge				151 000 –	151 000	33 750.00
56	**Eigene Beiträge**	**6 000 000**	**28,43**	**100,00**	**6 000 000 +**		**5 999 331.00**
562	Gemeinden	5 650 000	26,77	94,16	5 650 000 +		5 599 331.00
563	Eigene Anstalten	300 000	1,42	5,00	300 000 +		300 000.00
565	Private Institutionen	50 000	0,23	0,83	50 000 +		100 000.00
57	**Durchlaufende Beiträge**	**15 100 000**	**71,56**	**100,00**		**15 100 000**	**26 532 845.00**
572	Gemeinden	15 000 000	71,09	99,33		15 000 000	26 532 845.00
573	Eigene Anstalten						
575	Private Institutionen	100 000	0,47	0,66		100 000	
6	**EINNAHMEN**	**15 100 000**	**100,00**			**15 100 000**	**26 532 845.00**
67	**Durchlaufende Beiträge**	**15 100 000**	**100,00**	**100,00**		**15 100 000**	**26 532 845.00**
670	Bund	15 100 000	100,00	100,00		15 100 000	26 532 845.00

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Kirchendirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
3	**AUFWAND**	**77 403 300**	**100,00**		**1 771 000 +**	**75 632 300**	**75 490 883.00**
30	**Personalaufwand**	**73 228 200**	**94,60**	**100,00**	**1 572 700 +**	**71 655 500**	**71 919 869.60**
300	Behörden, Kommissionen und Richter	74 000	0,09	0,10	2 000 –	76 000	57 442.60
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	61 180 300	79,04	83,54	981 300 +	60 199 000	57 731 011.70
303	Sozialversicherungsbeiträge	3 583 300	4,62	4,89	623 000 +	2 960 300	2 942 895.75
304	Personalversicherungsbeiträge	7 086 600	9,15	9,67	54 100 –	7 140 700	9 930 854.95
306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	614 000	0,79	0,83	5 500 –	619 500	606 533.75
307	Rentenleistungen	688 000	0,88	0,93	28 000 +	660 000	645 302.40
309	Uebriges	2 000	0,00	0,00	2 000 +		5 828.45
31	**Sachaufwand**	**97 700**	**0,12**	**100,00**	**38 200 -**	**135 900**	**111 775.15**
310	Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	13 100	0,01	13,40	1 700 –	14 800	6 638.30
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	3 000	0,00	3,07	1 100 +	1 900	171.40
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	3 000	0,00	3,07	100 +	2 900	1 592.30
313	Verbrauchsmaterialien	1 500	0,00	1,53	100 +	1 400	54.00
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	2 400	0,00	2,45		2 400	2 383.80
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	31 500	0,04	32,24	2 700 +	28 800	23 200.45
317	Spesenentschädigungen	29 700	0,03	30,39	4 000 –	33 700	27 606.60
318	Dienstleistungen und Honorare	11 300	0,01	11,56	36 500 –	47 800	48 133.30
319	Uebriges	2 200	0,00	2,25		2 200	1 995.00
35	**Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen**	**3 168 000**	**4,09**	**100,00**	**269 000 +**	**2 899 000**	**2 559 666.85**
352	Gemeinden	3 168 000	4,09	100,00	269 000 +	2 899 000	2 559 666.85
36	**Eigene Beiträge**	**905 400**	**1,16**	**100,00**	**32 600 -**	**938 000**	**897 224.75**
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	905 400	1,16	100,00	32 600 –	938 000	897 224.75
39	**Interne Verrechnungen**	**4 000**	**0,00**	**100,00**	**100 +**	**3 900**	**2 346.65**
390	Verrechneter Aufwand	4 000	0,00	100,00	100 +	3 900	2 346.65

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN		BUDGET 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET	BUDGET	RECHNUNG
Kirchendirektion		BETRAG	IN % KK	IN % SG	1992	1992	1991
LAUFENDE RECHNUNG							
4	**ERTRAG**	**7 641 200**	**100,00**		**661 600 +**	**6 979 600**	**6 311 108.25**
43	**Entgelte**	**7 641 200**	**100,00**	**100,00**	**661 600 +**	**6 979 600**	**6 311 108.25**
431	Gebühren für Amtshandlungen	24 200	0,31	0,31	400 –	24 600	23 650.00
435	Verkäufe	2 000	0,02	0,02		2 000	1 537.70
436	Rückerstattungen	7 615 000	99,65	99,65	662 000 +	6 953 000	6 285 920.55
45	**Rückerstattungen von Gemeinwesen**						
452	Gemeinden						

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN		BUDGET 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET	BUDGET	RECHNUNG
Finanzdirektion		BETRAG	IN % KK	IN % SG	1992	1992	1991
LAUFENDE RECHNUNG							
3	**AUFWAND**	**1 097 111 200**	**100,00**		**70 386 300 +**	**1 026 724 900**	**980 853 425.48**
30	**Personalaufwand**	**151 081 600**	**13,77**	**100,00**	**2 416 100 -**	**153 497 700**	**146 949 098.20**
300	Behörden, Kommissionen und Richter	287 100	0,02	0,19	111 900+	175 200	240 957.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77 389 800	7,05	51,22	5 828 900+	71 560 900	70 740 786.55
303	Sozialversicherungsbeiträge	4 533 000	0,41	3,00	1 426 400–	5 959 400	3 929 296.90
304	Personalversicherungsbeiträge	57 011 000	5,19	37,73	4 294 900–	61 305 900	61 284 568.00
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	9 405 000	0,85	6,22	2 441 300–	11 846 300	9 286 032.50
307	Rentenleistungen	65 000	0,00	0,04	15 000–	80 000	56 626.00
309	Uebriges	2 390 700	0,21	1,58	179 300–	2 570 000	1 410 831.25
31	**Sachaufwand**	**99 230 100**	**9,04**	**100,00**	**6 286 500 +**	**92 943 600**	**85 469 744.25**
310	Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	1 865 100	0,17	1,87	670 600–	2 535 700	1 312 051.30
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	2 783 000	0,25	2,80	132 700+	2 650 300	1 257 663.35
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	1 949 300	0,17	1,96	626 800+	1 322 500	1 341 040.90
313	Verbrauchsmaterialien	272 000	0,02	0,27	53 200–	325 200	242 903.35
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	1 485 000	0,13	1,49	196 400–	1 681 400	1 387 496.75
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	624 000	0,05	0,62	43 900+	580 100	358 505.00
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	10 173 000	0,92	10,25	840 000+	9 333 000	6 371 274.95
317	Spesenentschädigungen	397 500	0,03	0,40	200 000–	597 500	369 782.00
318	Dienstleistungen und Honorare	79 559 200	7,25	80,17	5 733 300+	73 825 900	72 803 660.40
319	Uebriges	122 000	0,01	0,12	30 000+	92 000	25 366.25
32	**Passivzinsen**	**254 500 000**	**23,19**	**100,00**	**73 900 000 +**	**180 600 000**	**182 806 802.85**
320	Laufende Verpflichtungen						488 515.60
321	Kurzfristige Schulden	30 000 000	2,73	11,78	20 000 000+	10 000 000	14 453 913.70
322	Mittel- und langfristige Schulden	220 000 000	20,05	86,44	53 000 000+	167 000 000	163 037 743.65
329	Uebrige	4 500 000	0,41	1,76	900 000+	3 600 000	4 826 629.90
33	**Abschreibungen**	**373 348 000**	**34,03**	**100,00**	**1 387 000 +**	**371 961 000**	**334 288 913.78**
330	Finanzvermögen	22 700 000	2,06	6,08		22 700 000	19 125 231.78
331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	350 648 000	31,96	93,91	1 387 000+	349 261 000	315 163 682.00

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Finanzdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
34	**Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung**	**67 700 000**	**6,17**	**100,00**	**2 550 000 -**	**70 250 000**	**51 886 674.95**
340	Einnahmenanteile an Gemeinden	11 500 000	1,04	16,98	800 000 +	10 700 000	10 196 479.95
341	Beiträge an Gemeinden	56 200 000	5,12	83,01	3 350 000 –	59 550 000	41 690 195.00
35	**Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen**	**3 220 000**	**0,29**	**100,00**	**9 650 000 -**	**12 870 000**	**16 128 622.60**
352	Gemeinden	3 220 000	0,29	100,00	9 650 000 –	12 870 000	16 128 622.60
36	**Eigene Beiträge**	**4 103 700**	**0,37**	**100,00**	**9 107 900 -**	**13 211 600**	**16 632 174.65**
361	Kantone	25 000	0,00	0,60	7 000 +	18 000	16 031.05
362	Gemeinden	2 500 000	0,22	60,92	9 510 000 –	12 010 000	16 239 746.00
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	38 000	0,00	0,92	7 000 –	45 000	35 614.00
365	Private Institutionen	1 540 700	0,14	37,54	402 100 +	1 138 600	340 783.60
38	**Einlagen in Spezialfonds**	**3 804 900**	**0,34**	**100,00**	**3 804 900 +**		**22 090.40**
380	Einlagen in Spezialfonds	3 804 900	0,34	100,00	3 804 900 +		22 090.40
39	**Interne Verrechnungen**	**140 122 900**	**12,77**	**100,00**	**8 731 900 +**	**131 391 000**	**146 669 303.80**
390	Verrechneter Aufwand	249 900	0,02	0,17	32 100 –	282 000	172 094.55
391	Verrechnete Zinsen	9 873 000	0,89	7,04	2 564 000 +	7 309 000	7 668 201.25
399	Verschiedene interne Verrechnungen	130 000 000	11,84	92,77	6 200 000 +	123 800 000	138 829 008.00
4	**ERTRAG**	**3 233 720 600**	**100,00**		**253 314 300 +**	**2 980 406 300**	**2 890 738 683.31**
40	**Steuern**	**2 534 000 000**	**78,36**	**100,00**	**259 500 000 +**	**2 274 500 000**	**2 192 357 562.67**
400	Einkommens- und Vermögenssteuern	2 223 600 000	68,76	87,75	241 900 000 +	1 981 700 000	1 891 934 126.22
401	Ertrags- und Kapitalsteuern	182 400 000	5,64	7,19	13 100 000 +	169 300 000	154 201 850.75
403	Vermögensgewinnsteuern	72 000 000	2,22	2,84	2 000 000 +	70 000 000	94 269 410.70
405	Erbschafts- und Schenkungssteuern	56 000 000	1,73	2,20	2 500 000 +	53 500 000	51 952 175.00
41	**Regalien und Konzessionen**	**2 200 000**	**0,06**	**100,00**	**300 000 -**	**2 500 000**	**2 214 116.90**
410	Erträge aus Regalien	2 200 000	0,06	100,00	300 000 –	2 500 000	2 214 116.90
42	**Vermögenserträge**	**153 922 000**	**4,75**	**100,00**	**60 891 400 +**	**93 030 600**	**73 045 931.45**
420	Banken	320 000	0,00	0,20	134 000 –	454 000	282 273.40

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Finanzdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
421	Guthaben	13 900 000	0,42	9,03	5 900 000 –	19 800 000	29 896 623.64
422	Anlagen des Finanzvermögens	22 000 000	0,68	14,29	525 000 –	22 525 000	18 514 468.21
423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	4 350 000	0,13	2,82	570 000 –	4 920 000	3 433 279.55
424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens	5 000 000	0,15	3,24	3 000 000 +	2 000 000	7 044 668.15
425	Darlehen des Verwaltungsvermögens	2 000	0,00	0,00		2 000	500.00
426	Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	35 850 000	1,10	23,29	475 000 –	36 325 000	7 096 394.90
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	10 000 000	0,30	6,49	3 917 400 +	6 082 600	5 890 040.30
429	Uebrige	62 500 000	1,93	40,60	61 578 000 +	922 000	887 683.30
43	**Entgelte**	**22 675 400**	**0,70**	**100,00**	**3 328 600 +**	**19 346 800**	**18 374 335.25**
431	Gebühren für Amtshandlungen	2 005 000	0,06	8,84	1 744 000 +	261 000	325 727.00
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	3 986 300	0,12	17,57	519 300 +	3 467 000	3 479 572.60
435	Verkäufe	291 500	0,00	1,28	136 700 +	154 800	310 655.05
436	Rückerstattungen	13 392 600	0,41	59,06	971 400 –	14 364 000	12 667 726.45
437	Bussen	3 000 000	0,09	13,23	1 900 000 +	1 100 000	1 590 654.15
439	Uebrige						
44	**Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung**	**353 000 000**	**10,91**	**100,00**	**61 875 000 -**	**414 875 000**	**425 951 522.29**
440	Anteile an Bundeseinnahmen	353 000 000	10,91	100,00	61 875 000 –	414 875 000	425 951 522.29
45	**Rückerstattungen von Gemeinwesen**	**8 510 000**	**0,26**	**100,00**	**2 598 400 +**	**5 911 600**	**6 104 870.10**
452	Gemeinden	8 510 000	0,26	100,00	2 598 400 +	5 911 600	6 104 870.10
46	**Beiträge für eigene Rechnung**	**30 150 000**	**0,93**	**100,00**		**30 150 000**	**15 250 739.80**
462	Gemeinden	30 000 000	0,92	99,50		30 000 000	15 022 093.40
469	Uebrige	150 000	0,00	0,49		150 000	228 646.40
48	**Entnahmen aus Spezialfonds**	**3 500 000**	**0,10**	**100,00**	**4 337 000 -**	**7 837 000**	**7 332 334.75**
480	Entnahmen aus Spezialfonds	3 500 000	0,10	100,00	4 337 000 –	7 837 000	7 332 334.75
49	**Interne Verrechnungen**	**125 763 200**	**3,88**	**100,00**	**6 492 100 -**	**132 255 300**	**150 107 270.10**
490	Verrechneter Ertrag	695 300	0,02	0,55	6 000 –	701 300	706 004.00
491	Verrechnete Zinsen	4 900	0,00	0,00	88 100 –	93 000	4 603.25
492	Verrechnete Abschreibungen	95 063 000	2,93	75,58	2 198 000 –	97 261 000	101 493 854.85
499	Verschiedene interne Verrechnungen	30 000 000	0,92	23,85	4 200 000 –	34 200 000	47 902 808.00

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Finanzdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
INVESTITIONSRECHNUNG							
5	**AUSGABEN**	**376 466 000**	**100,00**		**352 296 000 +**	**24 170 000**	**15 839 362.00**
50	**Sachgüter**	**28 056 000**	**7,45**	**100,00**	**3 886 000 +**	**24 170 000**	**15 839 362.00**
500	Grundstücke	100 000	0,02	0,35	10 000 +	90 000	12 324.00
503	Hochbauten	5 000 000	1,32	17,82	1 210 000 −	6 210 000	2 374 645.00
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	22 956 000	6,09	81,82	5 086 000 +	17 870 000	13 452 393.00
52	**Darlehen und Beteiligungen**	**348 410 000**	**92,54**	**100,00**	**348 410 000 +**		
520	Bund	48 000 000	12,75	13,77	48 000 000 +		
523	Eigene Anstalten	300 000 000	79,68	86,10	300 000 000 +		
524	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	410 000	0,10	0,11	410 000 +		
6	**EINNAHMEN**	**3 000 000**	**100,00**			**3 000 000**	**243 097.80**
60	**Abgang von Sachgütern**	**3 000 000**	**100,00**	**100,00**		**3 000 000**	**243 097.80**
600	Grundstücke	3 000 000	100,00	100,00		3 000 000	243 097.80
62	**Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen**						
624	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen						
66	**Beiträge für eigene Rechnung**						
660	Bund						
663	Eigene Anstalten						

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Erziehungsdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
3	**AUFWAND**	**1 731 526 800**	**100,00**		**35 951 800 +**	**1 695 575 000**	**1 621 361 214.37**
30	**Personalaufwand**	**1 341 578 500**	**77,47**	**100,00**	**19 875 600 +**	**1 321 702 900**	**1 294 080 948.49**
300	Behörden, Kommissionen und Richter	482 000	0,02	0,03	253 000 –	735 000	745 638.75
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	123 646 500	7,14	9,21	19 844 500 +	103 802 000	103 695 908.45
302	Löhne der Lehrkräfte	991 842 100	57,28	73,93	5 368 900 +	986 473 200	910 472 342.35
303	Sozialversicherungsbeiträge	65 058 500	3,75	4,84	8 673 400 +	56 385 100	52 820 292.60
304	Personalversicherungsbeiträge	146 428 500	8,45	10,91	14 059 000 –	160 487 500	214 441 996.99
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	7 168 000	0,41	0,53	545 500 +	6 622 500	6 076 743.85
306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	72 500	0,00	0,00	7 500 +	65 000	63 243.85
308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte						
309	Uebriges	6 880 400	0,39	0,51	252 200 –	7 132 600	5 764 781.65
31	**Sachaufwand**	**117 476 400**	**6,78**	**100,00**	**5 668 700 -**	**123 145 100**	**84 803 401.20**
310	Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	19 496 500	1,12	16,59	225 100 +	19 271 400	17 536 292.75
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	23 119 900	1,33	19,68	3 363 300 –	26 483 200	15 119 178.40
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	6 042 100	0,34	5,14	22 900 –	6 065 000	5 167 079.05
313	Verbrauchsmaterialien	17 855 300	1,03	15,19	8 971 600 –	26 826 900	10 061 513.47
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	1 339 600	0,07	1,14	201 200 –	1 540 800	1 338 005.60
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	4 408 000	0,25	3,75	923 000 +	3 485 000	2 769 873.30
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	11 975 900	0,69	10,19	440 300 +	11 535 600	10 775 487.20
317	Spesenentschädigungen	5 892 600	0,34	5,01	373 700 –	6 266 300	1 947 061.60
318	Dienstleistungen und Honorare	19 861 500	1,14	16,90	1 209 400 –	21 070 900	20 024 322.33
319	Uebriges	7 485 000	0,43	6,37	6 885 000 +	600 000	64 587.50
32	**Passivzinsen**	**600 000**	**0,03**	**100,00**	**20 000 +**	**580 000**	
321	Kurzfristige Schulden				80 000 –	80 000	
322	Mittel- und langfristige Schulden	600 000	0,03	100,00	100 000 +	500 000	
33	**Abschreibungen**	**10 000**	**0,00**	**100,00**		**10 000**	**10 716.40**
330	Finanzvermögen	10 000	0,00	100,00		10 000	10 716.40

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Erziehungsdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
35	**Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen**	**1 400 000**	**0,08**	**100,00**	**100 000 -**	**1 500 000**	**798 997.55**
351	Kantone	1 400 000	0,08	100,00	100 000 –	1 500 000	798 997.55
36	**Eigene Beiträge**	**256 840 900**	**14,83**	**100,00**	**15 780 800 +**	**241 060 100**	**231 806 746.00**
360	Bund						
361	Kantone	15 125 000	0,87	5,88	1 320 000 +	13 805 000	12 529 885.50
362	Gemeinden	26 790 000	1,54	10,43	8 140 000 +	18 650 000	19 129 512.80
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	96 362 000	5,56	37,51	416 500 +	95 945 500	92 195 759.90
365	Private Institutionen	66 073 900	3,81	25,72	909 300 +	65 164 600	62 074 471.60
366	Private Haushalte	52 490 000	3,03	20,43	4 995 000 +	47 495 000	45 877 116.20
37	**Durchlaufende Beiträge**	**1 840 000**	**0,10**	**100,00**	**170 000 -**	**2 010 000**	**835 389.00**
372	Gemeinden	1 540 000	0,08	83,69	290 000 –	1 830 000	592 989.00
375	Private Institutionen	250 000	0,01	13,58	70 000 +	180 000	242 400.00
376	Private Haushalte	50 000	0,00	2,71	50 000 +		
38	**Einlagen in Spezialfonds**	**9 668 800**	**0,55**	**100,00**	**6 091 500 +**	**3 577 300**	**4 870 549.53**
380	Einlagen in Spezialfonds	9 668 800	0,55	100,00	6 091 500 +	3 577 300	4 870 549.53
39	**Interne Verrechnungen**	**2 112 200**	**0,12**	**100,00**	**122 600 +**	**1 989 600**	**4 154 466.20**
390	Verrechneter Aufwand	172 200	0,00	8,15	27 600 +	144 600	94 883.20
392	Verrechnete Abschreibungen	1 100 000	0,06	52,07	100 000 +	1 000 000	3 564 583.00
399	Verschiedene interne Verrechnungen	840 000	0,04	39,76	5 000 –	845 000	495 000.00
4	**ERTRAG**	**788 235 000**	**100,00**		**7 551 700 -**	**795 786 700**	**657 701 595.98**
42	**Vermögenserträge**	**594 200**	**0,07**	**100,00**	**402 600 -**	**996 800**	**995 964.20**
421	Guthaben						
422	Anlagen des Finanzvermögens	150 000	0,01	25,24	100 000 –	250 000	248 872.50
423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	365 000	0,04	61,42	45 000 +	320 000	343 055.55
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	79 200	0,01	13,32	347 600 –	426 800	404 036.15
43	**Entgelte**	**47 236 200**	**5,99**	**100,00**	**931 700 -**	**48 167 900**	**39 331 643.28**
431	Gebühren für Amtshandlungen	880 000	0,11	1,86	160 000 +	720 000	652 106.90
432	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	646 000	0,08	1,36	46 000 +	600 000	557 912.15
433	Schulgelder	5 869 000	0,74	12,42	420 500 +	5 448 500	3 687 304.95

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Erziehungsdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	26 850 500	3,40	56,84	284 000 +	26 566 500	22 459 541.22
435	Verkäufe	10 758 100	1,36	22,77	665 800 +	10 092 300	11 638 410.46
436	Rückerstattungen	2 232 600	0,28	4,72	2 508 000 –	4 740 600	263 538.15
439	Uebrige						72 829.45
45	**Rückerstattungen von Gemeinwesen**	**507 838 000**	**64,42**	**100,00**	**17 153 000 -**	**524 991 000**	**494 462 056.85**
451	Kantone	685 000	0,08	0,13	400 000 –	1 085 000	538 043.00
452	Gemeinden	507 153 000	64,34	99,86	16 753 000 –	523 906 000	493 924 013.85
46	**Beiträge für eigene Rechnung**	**224 103 000**	**28,43**	**100,00**	**9 362 000 +**	**214 741 000**	**116 614 628.60**
460	Bund	134 999 000	17,12	60,23	7 148 000 –	142 147 000	84 179 023.35
461	Kantone	32 750 000	4,15	14,61	2 550 000 +	30 200 000	25 547 375.00
462	Gemeinden	544 000	0,06	0,24	15 000 +	529 000	501 517.40
463	Eigene Anstalten	50 000	0,00	0,02	950 000 –	1 000 000	601 333.50
465	Private und Institutionen	50 240 000	6,37	22,41	14 385 000 +	35 855 000	168 830.15
469	Uebrige	5 520 000	0,70	2,46	510 000 +	5 010 000	5 616 549.20
47	**Durchlaufende Beiträge**	**1 840 000**	**0,23**	**100,00**	**170 000 -**	**2 010 000**	**835 389.00**
470	Bund	1 840 000	0,23	100,00	170 000 –	2 010 000	835 389.00
48	**Entnahmen aus Spezialfonds**	**151 700**	**0,01**	**100,00**	**56 700 +**	**95 000**	**621 392.90**
480	Entnahmen aus Spezialfonds	151 700	0,01	100,00	56 700 +	95 000	621 392.90
49	**Interne Verrechnungen**	**6 471 900**	**0,82**	**100,00**	**1 686 900 +**	**4 785 000**	**4 840 521.15**
490	Verrechneter Ertrag						
491	Verrechnete Zinsen	4 081 900	0,51	63,07	1 891 900 +	2 190 000	2 452 586.40
499	Verschiedene interne Verrechnungen	2 390 000	0,30	36,92	205 000 –	2 595 000	2 387 934.75

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Erziehungsdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
INVESTITIONSRECHNUNG							
5	**AUSGABEN**	**30 281 000**	**100,00**		**5 813 000 -**	**36 094 000**	**42 203 394.10**
50	**Sachgüter**	**12 186 000**	**40,24**	**100,00**	**4 980 000 -**	**17 166 000**	**15 243 529.00**
503	Hochbauten	6 861 000	22,65	56,30	540 000 –	7 401 000	9 058 912.40
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	5 325 000	17,58	43,69	4 440 000 –	9 765 000	6 184 616.60
52	**Darlehen und Beteiligungen**						
526	Private Haushalte						
56	**Eigene Beiträge**	**18 095 000**	**59,75**	**100,00**	**833 000 -**	**18 928 000**	**26 959 865.10**
562	Gemeinden	12 000 000	39,62	66,31	120 000 +	11 880 000	15 970 650.00
564	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	315 000	1,04	1,74	731 000 –	1 046 000	2 235 022.75
565	Private Institutionen	5 780 000	19,08	31,94	222 000 –	6 002 000	8 754 192.35
57	**Durchlaufende Beiträge**						
572	Gemeinden						
6	**EINNAHMEN**	**9 121 000**	**100,00**		**1 639 000 +**	**7 482 000**	**3 092 113.00**
62	**Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen**						**2 094 508.00**
626	Private Haushalte						2 094 508.00
64	**Rückzahlung von eigenen Beiträgen**						
642	Gemeinden						
66	**Beiträge für eigene Rechnung**	**9 121 000**	**100,00**	**100,00**	**1 639 000 +**	**7 482 000**	**997 605.00**
660	Bund	9 121 000	100,00	100,00	2 839 000 +	6 282 000	997 605.00
663	Eigene Anstalten				1 200 000 –	1 200 000	
67	**Durchlaufende Beiträge**						
670	Bund						

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Baudirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
3	**AUFWAND**	**165 955 600**	**100,00**		**2 972 400 -**	**168 928 000**	**164 073 686.85**
30	**Personalaufwand**	**75 311 500**	**45,38**	**100,00**	**1 338 800 +**	**73 972 700**	**73 314 682.10**
300	Behörden, Kommissionen und Richter	117 000	0,07	0,15	4 000+	113 000	89 307.70
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	63 467 700	38,24	84,27	1 653 500+	61 814 200	58 884 572.30
303	Sozialversicherungsbeiträge	3 719 500	2,24	4,93	602 200+	3 117 300	3 000 521.00
304	Personalversicherungsbeiträge	5 485 500	3,30	7,28	1 100 600−	6 586 100	9 589 887.50
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1 590 000	0,95	2,11	177 000+	1 413 000	1 286 905.20
306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	315 100	0,18	0,41	66 000+	249 100	148 721.35
308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte				52 200−	52 200	
309	Uebriges	616 700	0,37	0,81	11 100−	627 800	314 767.05
31	**Sachaufwand**	**79 221 800**	**47,73**	**100,00**	**4 045 300 -**	**83 267 100**	**77 104 518.55**
310	Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	844 700	0,50	1,06	143 000−	987 700	650 021.15
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	3 213 000	1,93	4,05	1 010 700−	4 223 700	3 440 675.00
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	2 195 000	1,32	2,77	136 000+	2 059 000	1 679 985.50
313	Verbrauchsmaterialien	7 299 500	4,39	9,21	607 500−	7 907 000	7 512 836.10
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	48 797 000	29,40	61,59	430 000+	48 367 000	49 215 836.25
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	1 810 900	1,09	2,28	184 300+	1 626 600	1 186 597.35
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	1 164 900	0,70	1,47	50 000−	1 214 900	923 441.25
317	Spesenentschädigungen	1 584 300	0,95	1,99	139 500−	1 723 800	1 478 383.90
318	Dienstleistungen und Honorare	12 253 800	7,38	15,46	2 847 400−	15 101 200	10 989 912.30
319	Uebriges	58 700	0,03	0,07	2 500+	56 200	26 829.75
33	**Abschreibungen**						**624.00**
330	Finanzvermögen						624.00
36	**Eigene Beiträge**	**10 159 100**	**6,12**	**100,00**	**278 200 -**	**10 437 300**	**10 857 306.45**
362	Gemeinden	9 410 000	5,67	92,62	379 000−	9 789 000	10 183 112.20
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen						
365	Private Institutionen	749 100	0,45	7,37	100 800+	648 300	674 194.25

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Baudirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
37	**Durchlaufende Beiträge**	**135 000**	**0,08**	**100,00**	**50 000 +**	**85 000**	**122 553.20**
372	Gemeinden	135 000	0,08	100,00	50 000+	85 000	122 553.20
38	**Einlagen in Spezialfonds**	**106 000**	**0,06**	**100,00**	**106 000 +**		
380	Einlagen in Spezialfonds	106 000	0,06	100,00	106 000+		
39	**Interne Verrechnungen**	**1 022 200**	**0,61**	**100,00**	**143 700 -**	**1 165 900**	**2 674 002.55**
390	Verrechneter Aufwand	126 200	0,07	12,34	10 300+	115 900	65 637.85
392	Verrechnete Abschreibungen	100 000	0,06	9,78	50 000+	50 000	1 002 670.30
399	Verschiedene interne Verrechnungen	796 000	0,47	77,87	204 000–	1 000 000	1 605 694.40
4	**ERTRAG**	**97 116 700**	**100,00**		**4 110 400 -**	**101 227 100**	**95 130 146.75**
41	**Regalien und Konzessionen**	**2 190 000**	**2,25**	**100,00**	**220 000 +**	**1 970 000**	**1 923 491.55**
411	Konzessionen und Patente	2 190 000	2,25	100,00	220 000+	1 970 000	1 923 491.55
42	**Vermögenserträge**	**168 000**	**0,17**	**100,00**	**66 300 +**	**101 700**	**303 817.15**
422	Anlagen des Finanzvermögens						
423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens						
424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens	51 000	0,05	30,35	50 000+	1 000	139 234.15
425	Darlehen des Verwaltungsvermögens						
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	117 000	0,12	69,64	16 300+	100 700	164 583.00
43	**Entgelte**	**7 306 900**	**7,52**	**100,00**	**1 285 400 +**	**6 021 500**	**7 201 919.45**
431	Gebühren für Amtshandlungen	594 500	0,61	8,13	84 000+	510 500	540 805.55
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	127 100	0,13	1,73	17 500–	144 600	122 014.20
435	Verkäufe	398 800	0,41	5,45	22 200+	376 600	509 241.80
436	Rückerstattungen	6 186 500	6,37	84,66	1 196 700+	4 989 800	6 029 857.90
45	**Rückerstattungen von Gemeinwesen**	**60 200**	**0,06**	**100,00**	**30 800 -**	**91 000**	**352 282.60**
450	Bund	40 000	0,04	66,44	31 000–	71 000	333 465.20
451	Kantone	2 500	0,00	4,15	500–	3 000	1 361.40
452	Gemeinden	17 700	0,01	29,40	700+	17 000	17 456.00

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Baudirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
46	**Beiträge für eigene Rechnung**	**86 460 600**	**89,02**	**100,00**	**5 447 300 -**	**91 907 900**	**83 620 388.40**
460	Bund	86 391 000	88,95	99,91	5 449 000 –	91 840 000	83 606 483.40
463	Eigene Anstalten	69 600	0,07	0,08	1 700 +	67 900	13 905.00
47	**Durchlaufende Beiträge**	**135 000**	**0,13**	**100,00**	**50 000 +**	**85 000**	**122 553.20**
470	Bund	135 000	0,13	100,00	50 000 +	85 000	122 553.20
48	**Entnahmen aus Spezialfonds**				**50 000 -**	**50 000**	
480	Entnahmen aus Spezialfonds				50 000 –	50 000	
49	**Interne Verrechnungen**	**796 000**	**0,81**	**100,00**	**204 000 -**	**1 000 000**	**1 605 694.40**
499	Verschiedene interne Verrechnungen	796 000	0,81	100,00	204 000 –	1 000 000	1 605 694.40

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Baudirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
INVESTITIONSRECHNUNG							
5	**AUSGABEN**	**345 598 000**	**100,00**		**18 996 000 +**	**326 602 000**	**336 509 479.50**
50	**Sachgüter**	**291 715 000**	**84,40**	**100,00**	**19 686 000 +**	**272 029 000**	**281 986 699.00**
501	Tiefbauten	62 834 000	18,18	21,53	9 629 000+	53 205 000	72 001 413.75
502	Nationalstrassen	172 750 000	49,98	59,21	20 670 000+	152 080 000	124 879 647.35
503	Hochbauten	52 916 000	15,31	18,13	11 276 000–	64 192 000	83 441 993.90
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	3 215 000	0,93	1,10	663 000+	2 552 000	1 663 644.00
52	**Darlehen und Beteiligungen**	**1 200 000**	**0,34**	**100,00**	**50 000 +**	**1 150 000**	**413 100.00**
522	Gemeinden	1 200 000	0,34	100,00	50 000+	1 150 000	413 100.00
56	**Eigene Beiträge**	**32 683 000**	**9,45**	**100,00**	**3 760 000 +**	**28 923 000**	**23 490 137.50**
560	Bund				100 000–	100 000	93 502.70
562	Gemeinden	12 757 000	3,69	39,03	4 508 000–	17 265 000	17 538 354.50
564	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	19 926 000	5,76	60,96	11 008 000+	8 918 000	5 858 280.30
565	Private Institutionen				2 640 000–	2 640 000	
57	**Durchlaufende Beiträge**	**20 000 000**	**5,78**	**100,00**	**4 500 000 -**	**24 500 000**	**30 619 543.00**
570	Bund						
572	Gemeinden	20 000 000	5,78	100,00	4 500 000–	24 500 000	16 790 273.00
574	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen						13 829 270.00
575	Private Institutionen						
6	**EINNAHMEN**	**213 240 000**	**100,00**		**21 221 000 +**	**192 019 000**	**189 394 214.60**
60	**Abgang von Sachgütern**						**176 602.50**
601	Tiefbauten						176 602.50
62	**Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen**	**700 000**	**0,32**	**100,00**		**700 000**	**661 400.00**
622	Gemeinden	700 000	0,32	100,00		700 000	661 400.00
63	**Rückerstattungen für Sachgüter**	**4 822 000**	**2,26**	**100,00**	**1 196 000 +**	**3 626 000**	**11 661 716.90**
631	Tiefbauten	3 657 000	1,71	75,83	1 031 000+	2 626 000	8 544 737.90
633	Hochbauten	1 165 000	0,54	24,16	165 000+	1 000 000	3 116 979.00
64	**Rückzahlung von eigenen Beiträgen**	**528 000**	**0,24**	**100,00**	**528 000 +**		

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Baudirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
INVESTITIONSRECHNUNG							
645	Private Institutionen	528 000	0,24	100,00	528 000 +		
66	**Beiträge für eigene Rechnung**	**187 190 000**	**87,78**	**100,00**	**23 997 000 +**	**163 193 000**	**146 274 952.20**
660	Bund	186 690 000	87,54	99,73	23 797 000 +	162 893 000	145 450 935.20
662	Gemeinden	200 000	0,09	0,10	200 000 +		
663	Eigene Anstalten	300 000	0,14	0,16		300 000	824 017.00
67	**Durchlaufende Beiträge**	**20 000 000**	**9,37**	**100,00**	**4 500 000 -**	**24 500 000**	**30 619 543.00**
670	Bund	20 000 000	9,37	100,00	4 500 000 –	24 500 000	30 619 543.00

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Direktion für Verkehr, Energie und Wasser		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
3	**AUFWAND**	**114 379 400**	**100,00**		**7 283 400 +**	**107 096 000**	**97 064 253.85**
30	**Personalaufwand**	**15 599 900**	**13,63**	**100,00**	**208 700 -**	**15 808 600**	**15 111 751.70**
300	Behörden, Kommissionen und Richter	14 000	0,01	0,08	500+	13 500	12 800.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13 006 300	11,37	83,37	244 400−	13 250 700	12 099 765.30
303	Sozialversicherungsbeiträge	761 700	0,66	4,88	93 700+	668 000	623 770.05
304	Personalversicherungsbeiträge	1 413 900	1,23	9,06	77 000−	1 490 900	2 104 964.60
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	180 000	0,15	1,15		180 000	166 023.35
306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	22 800	0,01	0,14	17 200+	5 600	7 685.55
309	Uebriges	201 200	0,17	1,28	1 300+	199 900	96 742.85
31	**Sachaufwand**	**14 223 800**	**12,43**	**100,00**	**45 600 +**	**14 178 200**	**10 790 896.00**
310	Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	565 700	0,49	3,97	82 500−	648 200	322 082.75
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1 000 500	0,87	7,03	115 000−	1 115 500	1 069 526.75
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	67 000	0,05	0,47	9 500−	76 500	48 907.70
313	Verbrauchsmaterialien	164 500	0,14	1,15	4 300+	160 200	107 938.95
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	660 000	0,57	4,64	2 000−	662 000	709 999.00
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	197 300	0,17	1,38	112 000−	309 300	82 924.95
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	380 300	0,33	2,67	11 400+	368 900	341 910.80
317	Spesenentschädigungen	231 000	0,20	1,62	26 200−	257 200	181 062.70
318	Dienstleistungen und Honorare	10 931 500	9,55	76,85	376 900+	10 554 600	7 877 786.75
319	Uebriges	26 000	0,02	0,18	200+	25 800	48 755.65
33	**Abschreibungen**						**150.00**
330	Finanzvermögen						150.00
36	**Eigene Beiträge**	**84 368 000**	**73,76**	**100,00**	**8 380 100 +**	**75 987 900**	**69 782 233.60**
360	Bund	2 870 000	2,50	3,40	20 000+	2 850 000	2 288 545.50
361	Kantone				50 000−	50 000	
362	Gemeinden	5 355 000	4,68	6,34	551 500+	4 803 500	4 325 042.10
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	72 395 000	63,29	85,80	7 752 800+	64 642 200	61 261 896.60
365	Private Institutionen	3 748 000	3,27	4,44	105 800+	3 642 200	1 906 749.40

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Direktion für Verkehr, Energie und Wasser		BUDGET 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET	BUDGET	RECHNUNG
		BETRAG	IN % KK	IN % SG	1992	1992	1991
LAUFENDE RECHNUNG							
38	**Einlagen in Spezialfonds**	**133 900**	**0,11**	**100,00**	**65 900 +**	**68 000**	**155 051.30**
380	Einlagen in Spezialfonds	133 900	0,11	100,00	65 900+	68 000	155 051.30
39	**Interne Verrechnungen**	**53 800**	**0,04**	**100,00**	**999 500 -**	**1 053 300**	**1 224 171.25**
390	Verrechneter Aufwand	53 800	0,04	100,00	500+	53 300	28 171.25
392	Verrechnete Abschreibungen						170 000.00
399	Verschiedene interne Verrechnungen				1 000 000–	1 000 000	1 026 000.00
4	**ERTRAG**	**31 079 200**	**100,00**		**360 600 +**	**30 718 600**	**30 986 849.20**
41	**Regalien und Konzessionen**	**1 042 000**	**3,35**	**100,00**	**250 000 +**	**792 000**	**1 387 979.00**
410	Erträge aus Regalien	42 000	0,13	4,03		42 000	41 430.00
411	Konzessionen und Patente	1 000 000	3,21	95,96	250 000+	750 000	1 346 549.00
42	**Vermögenserträge**				**15 200 -**	**15 200**	**119 279.35**
421	Guthaben						102 907.35
425	Darlehen des Verwaltungsvermögens						
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens				15 200–	15 200	16 372.00
43	**Entgelte**	**29 298 300**	**94,26**	**100,00**	**54 900 +**	**29 243 400**	**28 516 645.55**
431	Gebühren für Amtshandlungen	70 000	0,22	0,23	305 000–	375 000	31 675.00
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	28 870 000	92,89	98,53	400 000+	28 470 000	28 121 683.65
435	Verkäufe	76 000	0,24	0,25	4 000+	72 000	96 981.10
436	Rückerstattungen	281 800	0,90	0,96	44 600–	326 400	265 958.90
439	Uebrige	500	0,00	0,00	500+		346.90
46	**Beiträge für eigene Rechnung**	**315 000**	**1,01**	**100,00**	**30 000 +**	**285 000**	**549 894.00**
460	Bund	315 000	1,01	100,00	30 000+	285 000	549 894.00
48	**Entnahmen aus Spezialfonds**						
480	Entnahmen aus Spezialfonds						
49	**Interne Verrechnungen**	**423 900**	**1,36**	**100,00**	**40 900 +**	**383 000**	**413 051.30**
490	Verrechneter Ertrag	25 000	0,08	5,89	25 000–	50 000	
491	Verrechnete Zinsen	54 900	0,17	12,95	21 900+	33 000	52 152.30

SACH- UND KONTENGRUPPEN Direktion für Verkehr, Energie und Wasser	BUDGET 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
	BETRAG	IN % KK	IN % SG			
LAUFENDE RECHNUNG						
499 Verschiedene interne Verrechnungen	344 000	1,10	81,15	44 000+	300 000	360 899.00

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Direktion für Verkehr, Energie und Wasser		BUDGET 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
		BETRAG	IN % KK	IN % SG			
INVESTITIONSRECHNUNG							
5	**AUSGABEN**	**85 746 000**	**100,00**		**669 000 +**	**85 077 000**	**93 210 986.30**
50	**Sachgüter**	**2 531 000**	**2,95**	**100,00**	**2 669 000 -**	**5 200 000**	**3 829 688.10**
501	Tiefbauten	1 450 000	1,69	57,28	1 144 000 –	2 594 000	2 398 635.55
503	Hochbauten						
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1 081 000	1,26	42,71	1 525 000 –	2 606 000	1 431 052.55
52	**Darlehen und Beteiligungen**	**2 900 000**	**3,38**	**100,00**	**712 000 -**	**3 612 000**	**3 600 000.00**
522	Gemeinden	200 000	0,23	6,89	200 000 +		
524	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	2 500 000	2,91	86,20	1 112 000 –	3 612 000	3 600 000.00
525	Private Institutionen	200 000	0,23	6,89	200 000 +		
56	**Eigene Beiträge**	**59 315 000**	**69,17**	**100,00**	**4 050 000 +**	**55 265 000**	**54 295 204.20**
562	Gemeinden	20 615 000	24,04	34,75	1 750 000 +	18 865 000	30 853 444.20
564	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	37 700 000	43,96	63,55	3 300 000 +	34 400 000	22 984 360.00
565	Private Institutionen	1 000 000	1,16	1,68	1 000 000 –	2 000 000	457 400.00
57	**Durchlaufende Beiträge**	**21 000 000**	**24,49**	**100,00**		**21 000 000**	**31 486 094.00**
572	Gemeinden	21 000 000	24,49	100,00		21 000 000	31 486 094.00
6	**EINNAHMEN**	**26 195 000**	**100,00**		**402 000 +**	**25 793 000**	**36 737 260.00**
62	**Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen**	**70 000**	**0,26**	**100,00**	**523 000 -**	**593 000**	**1 853 000.00**
622	Gemeinden				525 000 –	525 000	1 550 000.00
624	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	70 000	0,26	100,00	2 000 +	68 000	303 000.00
625	Private Institutionen						
64	**Rückzahlung von eigenen Beiträgen**	**3 375 000**	**12,88**	**100,00**	**875 000 +**	**2 500 000**	**3 398 166.00**
644	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	3 375 000	12,88	100,00	875 000 +	2 500 000	3 398 166.00
66	**Beiträge für eigene Rechnung**	**1 750 000**	**6,68**	**100,00**	**50 000 +**	**1 700 000**	
660	Bund	50 000	0,19	2,85	250 000 –	300 000	
661	Kantone	1 700 000	6,48	97,14	300 000 +	1 400 000	

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Direktion für Verkehr, Energie und Wasser	BUDGET 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
	BETRAG	IN % KK	IN % SG			
INVESTITIONSRECHNUNG						
67 Durchlaufende Beiträge	**21 000 000**	**80,16**	**100,00**		**21 000 000**	**31 486 094.00**
670 Bund	21 000 000	80,16	100,00		21 000 000	31 486 094.00

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Forstdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	 IN % KK	 IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
3	**AUFWAND**	**85 537 100**	**100,00**		**5 218 100 +**	**80 319 000**	**94 311 160.80**
30	**Personalaufwand**	**47 204 300**	**55,18**	**100,00**	**3 608 700 +**	**43 595 600**	**46 276 895.90**
300	Behörden, Kommissionen und Richter	49 000	0,05	0,10	3 000 –	52 000	30 800.10
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39 109 700	45,72	82,85	2 773 600 +	36 336 100	36 953 270.75
303	Sozialversicherungsbeiträge	2 290 800	2,67	4,85	331 600 +	1 959 200	1 659 592.35
304	Personalversicherungsbeiträge	3 275 500	3,82	6,93	608 700 +	2 666 800	5 447 114.55
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1 345 000	1,57	2,84	100 000 –	1 445 000	1 217 815.40
306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	935 000	1,09	1,98	20 000 –	955 000	848 036.50
308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	69 000	0,08	0,14	17 000 +	52 000	32 877.40
309	Uebriges	130 300	0,15	0,27	800 +	129 500	87 388.85
31	**Sachaufwand**	**15 768 800**	**18,43**	**100,00**	**1 191 700 -**	**16 960 500**	**14 386 248.20**
310	Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	782 700	0,91	4,96	115 700 +	667 000	591 654.20
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1 058 200	1,23	6,71	455 300 –	1 513 500	1 217 621.45
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	206 000	0,24	1,30	19 000 +	187 000	163 008.60
313	Verbrauchsmaterialien	1 517 000	1,77	9,62	285 000 –	1 802 000	1 114 985.95
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	1 994 500	2,33	12,64	141 500 –	2 136 000	1 727 073.75
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	719 700	0,84	4,56	119 200 +	600 500	495 997.00
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	715 000	0,83	4,53	68 000 +	647 000	706 504.35
317	Spesenentschädigungen	1 711 600	2,00	10,85	169 600 +	1 542 000	1 365 392.70
318	Dienstleistungen und Honorare	6 822 100	7,97	43,26	751 400 –	7 573 500	6 876 712.00
319	Uebriges	242 000	0,28	1,53	50 000 –	292 000	127 298.20
32	**Passivzinsen**	**100 000**	**0,11**	**100,00**	**2 400 000 -**	**2 500 000**	**1 239 781.40**
322	Mittel- und langfristige Schulden	100 000	0,11	100,00	2 400 000 –	2 500 000	1 239 781.40
33	**Abschreibungen**						
330	Finanzvermögen						
36	**Eigene Beiträge**	**11 479 000**	**13,41**	**100,00**	**1 603 100 +**	**9 875 900**	**14 470 736.25**
360	Bund	32 000	0,03	0,27	17 800 +	14 200	29 760.00

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Forstdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
361	Kantone	275 000	0,32	2,39	10 000+	265 000	171 105.55
362	Gemeinden	7 505 000	8,77	65,38	1 051 200+	6 453 800	8 195 656.20
365	Private Institutionen	3 167 000	3,70	27,58	539 100+	2 627 900	5 603 135.50
366	Private Haushalte	500 000	0,58	4,35	15 000−	515 000	471 079.00
37	**Durchlaufende Beiträge**	**10 020 000**	**11,71**	**100,00**	**3 497 000 +**	**6 523 000**	**15 793 343.15**
372	Gemeinden	6 000 000	7,01	59,88	2 000 000+	4 000 000	7 390 353.85
375	Private Institutionen	4 020 000	4,69	40,11	1 497 000+	2 523 000	8 402 989.30
38	**Einlagen in Spezialfonds**						**46 966.30**
380	Einlagen in Spezialfonds						46 966.30
39	**Interne Verrechnungen**	**965 000**	**1,12**	**100,00**	**101 000 +**	**864 000**	**2 097 189.60**
390	Verrechneter Aufwand	965 000	1,12	100,00	101 000+	864 000	793 266.80
392	Verrechnete Abschreibungen						84 612.90
399	Verschiedene interne Verrechnungen						1 219 309.90
4	**ERTRAG**	**50 794 000**	**100,00**		**4 379 900 +**	**46 414 100**	**47 965 758.10**
41	**Regalien und Konzessionen**	**4 866 000**	**9,57**	**100,00**	**236 000 +**	**4 630 000**	**4 424 275.35**
410	Erträge aus Regalien	4 750 000	9,35	97,61	250 000+	4 500 000	4 329 676.50
411	Konzessionen und Patente	116 000	0,22	2,38	14 000−	130 000	94 598.85
42	**Vermögenserträge**	**440 000**	**0,86**	**100,00**	**100 -**	**440 100**	**450 407.30**
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	440 000	0,86	100,00	100−	440 100	450 407.30
43	**Entgelte**	**28 529 000**	**56,16**	**100,00**	**413 000 -**	**28 942 000**	**19 839 701.70**
431	Gebühren für Amtshandlungen	178 000	0,35	0,62	2 000−	180 000	158 206.40
433	Schulgelder	370 000	0,72	1,29	70 000+	300 000	237 021.00
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	9 325 000	18,35	32,68	115 000+	9 210 000	8 718 925.90
435	Verkäufe	16 244 000	31,98	56,93	598 000−	16 842 000	9 040 338.45
436	Rückerstattungen	652 000	1,28	2,28	2 000+	650 000	613 844.95
438	Eigenleistungen für Investitionen	1 700 000	3,34	5,95		1 700 000	1 009 450.00
439	Uebrige	60 000	0,11	0,21		60 000	61 915.00
46	**Beiträge für eigene Rechnung**	**5 378 000**	**10,58**	**100,00**	**1 433 000 +**	**3 945 000**	**4 481 598.15**
460	Bund	4 833 000	9,51	89,86	1 393 000+	3 440 000	3 917 198.35
465	Private und Institutionen	45 000	0,08	0,83		45 000	15 870.00

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Forstdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
469	Uebrige	500 000	0,98	9,29	40 000+	460 000	548 529.80
47	**Durchlaufende Beiträge**	**10 020 000**	**19,72**	**100,00**	**3 497 000 +**	**6 523 000**	**15 793 343.15**
470	Bund	10 020 000	19,72	100,00	3 497 000+	6 523 000	15 793 343.15
48	**Entnahmen aus Spezialfonds**	**328 600**	**0,64**	**100,00**	**405 400 -**	**734 000**	**594 278.65**
480	Entnahmen aus Spezialfonds	328 600	0,64	100,00	405 400−	734 000	594 278.65
49	**Interne Verrechnungen**	**1 232 400**	**2,42**	**100,00**	**32 400 +**	**1 200 000**	**2 382 153.80**
490	Verrechneter Ertrag	903 000	1,77	73,27	13 000+	890 000	840 000.00
491	Verrechnete Zinsen	129 400	0,25	10,49	19 400+	110 000	122 843.90
499	Verschiedene interne Verrechnungen	200 000	0,39	16,22		200 000	1 419 309.90

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Forstdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
INVESTITIONSRECHNUNG							
5	**AUSGABEN**	**31 465 000**	**100,00**		**4 708 000 +**	**26 757 000**	**29 888 959.35**
50	**Sachgüter**	**4 739 000**	**15,06**	**100,00**	**383 000 -**	**5 122 000**	**3 585 611.70**
500	Grundstücke						
501	Tiefbauten	2 150 000	6,83	45,36	250 000 –	2 400 000	1 769 902.35
503	Hochbauten	140 000	0,44	2,95	117 000 –	257 000	133 819.45
505	Waldungen	2 009 000	6,38	42,39	336 000 –	2 345 000	1 227 025.65
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	440 000	1,39	9,28	320 000 +	120 000	454 864.25
56	**Eigene Beiträge**	**9 926 000**	**31,54**	**100,00**	**1 421 000 +**	**8 505 000**	**7 577 875.90**
562	Gemeinden	5 220 000	16,58	52,58	120 000 +	5 100 000	4 120 294.55
564	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	600 000	1,90	6,04	600 000 +		
565	Private Institutionen	4 106 000	13,04	41,36	701 000 +	3 405 000	3 457 581.35
57	**Durchlaufende Beiträge**	**12 700 000**	**40,36**	**100,00**	**3 000 000 +**	**9 700 000**	**18 021 694.30**
572	Gemeinden	7 800 000	24,78	61,41	2 200 000 +	5 600 000	10 064 181.10
575	Private Institutionen	4 900 000	15,57	38,58	800 000 +	4 100 000	7 957 513.20
58	**Uebrige zu aktivierende Ausgaben**	**4 100 000**	**13,03**	**100,00**	**670 000 +**	**3 430 000**	**703 777.45**
580	Materielle Enteignungen	4 100 000	13,03	100,00	670 000 +	3 430 000	703 777.45
6	**EINNAHMEN**	**17 235 000**	**100,00**		**3 575 000 +**	**13 660 000**	**20 423 057.80**
60	**Abgang von Sachgütern**						
605	Waldungen						
66	**Beiträge für eigene Rechnung**	**4 535 000**	**26,31**	**100,00**	**575 000 +**	**3 960 000**	**2 401 363.50**
660	Bund	4 485 000	26,02	98,89	575 000 +	3 910 000	2 344 674.90
662	Gemeinden						13 772.60
669	Uebrige	50 000	0,29	1,10		50 000	42 916.00
67	**Durchlaufende Beiträge**	**12 700 000**	**73,68**	**100,00**	**3 000 000 +**	**9 700 000**	**18 021 694.30**
670	Bund	12 700 000	73,68	100,00	3 000 000 +	9 700 000	18 021 694.30

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Landwirtschaftsdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
3	**AUFWAND**	**362 465 100**	**100,00**		**2 326 400 +**	**360 138 700**	**361 222 812.25**
30	**Personalaufwand**	**46 669 500**	**12,87**	**100,00**	**275 800 +**	**46 393 700**	**46 234 609.80**
300	Behörden, Kommissionen und Richter	655 400	0,18	1,40	7 700 –	663 100	612 485.25
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39 462 500	10,88	84,55	75 400 +	39 387 100	37 533 984.60
303	Sozialversicherungsbeiträge	2 346 200	0,64	5,02	316 400 +	2 029 800	1 911 443.05
304	Personalversicherungsbeiträge	3 955 100	1,09	8,47	113 000 –	4 068 100	5 999 796.60
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	27 500	0,00	0,05	2 300 –	29 800	22 442.35
306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	2 500	0,00	0,00	100 +	2 400	2 256.80
309	Uebriges	220 300	0,06	0,47	6 900 +	213 400	152 201.15
31	**Sachaufwand**	**18 672 800**	**5,15**	**100,00**	**235 600 +**	**18 437 200**	**17 970 872.45**
310	Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	1 181 700	0,32	6,32	61 000 –	1 242 700	1 004 994.60
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1 665 800	0,45	8,92	89 500 +	1 576 300	1 533 817.70
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	1 239 600	0,34	6,63	106 100 +	1 133 500	1 175 100.55
313	Verbrauchsmaterialien	6 865 300	1,89	36,76	64 000 +	6 801 300	6 721 760.00
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	315 300	0,08	1,68	84 400 –	399 700	267 690.20
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	579 800	0,15	3,10	1 400 +	578 400	411 316.90
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	948 400	0,26	5,07	21 000 +	927 400	815 086.65
317	Spesenentschädigungen	835 600	0,23	4,47	68 300 –	903 900	770 635.40
318	Dienstleistungen und Honorare	5 038 800	1,39	26,98	168 200 +	4 870 600	5 267 893.45
319	Uebriges	2 500	0,00	0,01	900 –	3 400	2 577.00
33	**Abschreibungen**						
330	Finanzvermögen						
35	**Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen**	**28 000**	**0,00**	**100,00**	**2 000 +**	**26 000**	**24 857.00**
350	Bund	19 000	0,00	67,85		19 000	16 562.00
351	Kantone	9 000	0,00	32,14	2 000 +	7 000	8 295.00

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Landwirtschaftsdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
36	**Eigene Beiträge**	**39 718 500**	**10,95**	**100,00**	**10 015 700 -**	**49 734 200**	**48 050 134.25**
361	Kantone	2 215 800	0,61	5,57	40 600+	2 175 200	1 556 997.90
362	Gemeinden	13 545 500	3,73	34,10	420 000−	13 965 500	13 023 016.35
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	1 706 000	0,47	4,29	194 000−	1 900 000	1 880 961.50
365	Private Institutionen	22 251 200	6,13	56,02	9 442 300−	31 693 500	31 589 158.50
37	**Durchlaufende Beiträge**	**255 795 000**	**70,57**	**100,00**	**13 184 000 +**	**242 611 000**	**246 625 799.40**
372	Gemeinden	250 720 000	69,17	98,01	13 054 000+	237 666 000	241 630 331.90
375	Private Institutionen	5 075 000	1,40	1,98	130 000+	4 945 000	4 995 467.50
38	**Einlagen in Spezialfonds**	**339 600**	**0,09**	**100,00**	**1 213 000 -**	**1 552 600**	**1 121 805.05**
380	Einlagen in Spezialfonds	339 600	0,09	100,00	1 213 000−	1 552 600	1 121 805.05
39	**Interne Verrechnungen**	**1 241 700**	**0,34**	**100,00**	**142 300 -**	**1 384 000**	**1 194 734.30**
390	Verrechneter Aufwand	351 700	0,09	28,32	144 300−	496 000	383 875.40
392	Verrechnete Abschreibungen	120 000	0,03	9,66	12 000+	108 000	194 836.00
399	Verschiedene interne Verrechnungen	770 000	0,21	62,01	10 000−	780 000	616 022.90
4	**ERTRAG**	**293 461 600**	**100,00**		**2 388 300 +**	**291 073 300**	**294 790 077.60**
41	**Regalien und Konzessionen**	**376 000**	**0,12**	**100,00**		**376 000**	**453 183.00**
411	Konzessionen und Patente	376 000	0,12	100,00		376 000	453 183.00
42	**Vermögenserträge**	**187 900**	**0,06**	**100,00**	**287 600 -**	**475 500**	**470 083.05**
420	Banken	300	0,00	0,15	300−	600	230.45
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	187 600	0,06	99,84	287 300−	474 900	469 852.60
43	**Entgelte**	**17 680 200**	**6,02**	**100,00**	**788 300 +**	**16 891 900**	**16 479 171.20**
431	Gebühren für Amtshandlungen	3 228 000	1,09	18,25	94 000−	3 322 000	3 130 451.25
432	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	2 493 900	0,84	14,10	201 900+	2 292 000	2 146 490.40
433	Schulgelder	394 500	0,13	2,23	201 600+	192 900	140 651.60
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	646 600	0,22	3,65	31 600+	615 000	462 638.25
435	Verkäufe	9 543 800	3,25	53,98	352 200+	9 191 600	9 342 917.30
436	Rückerstattungen	722 000	0,24	4,08	49 700+	672 300	601 489.05
437	Bussen	45 000	0,01	0,25	1 800−	46 800	35 230.00
439	Uebrige	606 400	0,20	3,42	47 100+	559 300	619 303.35

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Landwirtschaftsdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
46	**Beiträge für eigene Rechnung**	**16 145 400**	**5,50**	**100,00**	**10 971 500 -**	**27 116 900**	**27 025 384.25**
460	Bund	13 586 200	4,62	84,14	11 110 000 –	24 696 200	24 682 466.70
461	Kantone	418 000	0,14	2,58	118 000 +	300 000	335 640.00
462	Gemeinden	511 900	0,17	3,17	126 300 +	385 600	334 303.55
465	Private und Institutionen	1 629 300	0,55	10,09	105 800 –	1 735 100	1 671 791.90
469	Uebrige						1 182.10
47	**Durchlaufende Beiträge**	**255 795 000**	**87,16**	**100,00**	**13 184 000 +**	**242 611 000**	**246 625 799.40**
470	Bund	255 795 000	87,16	100,00	13 184 000 +	242 611 000	246 625 799.40
48	**Entnahmen aus Spezialfonds**	**669 000**	**0,22**	**100,00**	**491 000 +**	**178 000**	
480	Entnahmen aus Spezialfonds	669 000	0,22	100,00	491 000 +	178 000	
49	**Interne Verrechnungen**	**2 608 100**	**0,88**	**100,00**	**815 900 -**	**3 424 000**	**3 736 456.70**
490	Verrechneter Ertrag	195 000	0,06	7,47	17 000 –	212 000	183 703.15
491	Verrechnete Zinsen	643 100	0,21	24,65	111 100 +	532 000	610 730.65
499	Verschiedene interne Verrechnungen	1 770 000	0,60	67,86	910 000 –	2 680 000	2 942 022.90

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Landwirtschaftsdirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
INVESTITIONSRECHNUNG							
5	**AUSGABEN**	**39 269 000**	**100,00**		**3 492 000 -**	**42 761 000**	**44 129 299.15**
50	**Sachgüter**	**1 783 000**	**4,54**	**100,00**	**867 000 +**	**916 000**	**1 443 700.15**
501	Tiefbauten						
503	Hochbauten	100 000	0,25	5,60	100 000+		
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1 683 000	4,28	94,39	767 000+	916 000	1 443 700.15
56	**Eigene Beiträge**	**22 286 000**	**56,75**	**100,00**	**559 000 -**	**22 845 000**	**23 285 574.00**
562	Gemeinden	3 340 000	8,50	14,98	340 000+	3 000 000	2 998 285.00
563	Eigene Anstalten						
564	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	408 000	1,03	1,83	408 000+		
565	Private Institutionen	18 538 000	47,20	83,18	1 307 000—	19 845 000	20 287 289.00
57	**Durchlaufende Beiträge**	**15 200 000**	**38,70**	**100,00**	**3 800 000 -**	**19 000 000**	**19 400 025.00**
570	Bund						
572	Gemeinden	15 200 000	38,70	100,00	3 800 000—	19 000 000	19 400 025.00
6	**EINNAHMEN**	**15 450 000**	**100,00**		**3 787 000 -**	**19 237 000**	**20 618 353.40**
62	**Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen**						**1 000 250.00**
624	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen						1 000 000.00
625	Private Institutionen						250.00
64	**Rückzahlung von eigenen Beiträgen**	**100 000**	**0,64**	**100,00**		**100 000**	
645	Private Institutionen	100 000	0,64	100,00		100 000	
66	**Beiträge für eigene Rechnung**	**150 000**	**0,97**	**100,00**	**13 000 +**	**137 000**	**218 078.40**
660	Bund	150 000	0,97	100,00	13 000+	137 000	152 796.40
669	Uebrige						65 282.00
67	**Durchlaufende Beiträge**	**15 200 000**	**98,38**	**100,00**	**3 800 000 -**	**19 000 000**	**19 400 025.00**
670	Bund	15 200 000	98,38	100,00	3 800 000—	19 000 000	19 400 025.00
675	Private Institutionen						

KK — KONTENKLASSEN SG — SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Fürsorgedirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
3	**AUFWAND**	**357 922 300**	**100,00**		**20 565 800 +**	**337 356 500**	**298 984 017.03**
30	**Personalaufwand**	**21 785 100**	**6,08**	**100,00**	**376 900 +**	**21 408 200**	**20 695 682.45**
300	Behörden, Kommissionen und Richter	27 100	0,00	0,12	5 800 –	32 900	20 418.25
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14 306 700	3,99	65,67	232 900 +	14 073 800	13 263 919.65
302	Löhne der Lehrkräfte	4 976 400	1,39	22,84	247 800 +	4 728 600	4 354 350.75
303	Sozialversicherungsbeiträge	1 128 800	0,31	5,18	185 300 +	943 500	903 507.00
304	Personalversicherungsbeiträge	1 118 000	0,31	5,13	333 500 –	1 451 500	2 017 581.70
308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	3 000	0,00	0,01	2 000 –	5 000	1 084.00
309	Uebriges	225 100	0,06	1,03	52 200 +	172 900	134 821.10
31	**Sachaufwand**	**4 825 400**	**1,34**	**100,00**	**60 300 +**	**4 765 100**	**3 336 583.60**
310	Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	322 000	0,08	6,67	19 800 +	302 200	174 888.15
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	472 300	0,13	9,78	38 200 –	510 500	483 126.70
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	345 100	0,09	7,15	2 800 –	347 900	322 412.20
313	Verbrauchsmaterialien	1 037 600	0,28	21,50	37 900 –	1 075 500	992 784.35
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	101 600	0,02	2,10	15 000 –	116 600	87 554.60
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	176 300	0,04	3,65	7 400 +	168 900	136 518.75
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	334 600	0,09	6,93	35 300 –	369 900	263 504.95
317	Spesenentschädigungen	171 900	0,04	3,56	19 000 –	190 900	123 488.30
318	Dienstleistungen und Honorare	1 859 000	0,51	38,52	182 300 +	1 676 700	750 875.25
319	Uebriges	5 000	0,00	0,10	1 000 –	6 000	1 430.35
33	**Abschreibungen**						**208.00**
330	Finanzvermögen						208.00
35	**Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen**	**121 216 500**	**33,86**	**100,00**	**11 795 100 +**	**109 421 400**	**101 670 205.25**
352	Gemeinden	121 216 500	33,86	100,00	11 795 100 +	109 421 400	101 670 205.25
36	**Eigene Beiträge**	**142 755 600**	**39,88**	**100,00**	**3 133 000 +**	**139 622 600**	**131 096 571.85**
361	Kantone	11 091 000	3,09	7,76	449 000 –	11 540 000	13 604 070.50

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Fürsorgedirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
362	Gemeinden	16 678 000	4,65	11,68	10 338 000 –	27 016 000	27 160 990.45
363	Eigene Anstalten	730 000	0,20	0,51		730 000	702 713.35
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	15 113 000	4,22	10,58	2 472 000 +	12 641 000	9 862 190.35
365	Private Institutionen	97 908 600	27,35	68,58	11 233 000 +	86 675 600	78 642 411.50
367	Ausland	1 235 000	0,34	0,86	215 000 +	1 020 000	1 124 195.70
37	**Durchlaufende Beiträge**	**67 000 000**	**18,71**	**100,00**	**5 200 000 +**	**61 800 000**	**41 855 073.08**
372	Gemeinden	67 000 000	18,71	100,00	5 200 000 +	61 800 000	41 855 073.08
38	**Einlagen in Spezialfonds**						**41 443.50**
380	Einlagen in Spezialfonds						41 443.50
39	**Interne Verrechnungen**	**339 700**	**0,09**	**100,00**	**500 +**	**339 200**	**288 249.30**
390	Verrechneter Aufwand	109 700	0,03	32,29	500 +	109 200	95 943.65
399	Verschiedene interne Verrechnungen	230 000	0,06	67,70		230 000	192 305.65
4	**ERTRAG**	**94 896 500**	**100,00**		**4 261 800 –**	**99 158 300**	**87 398 157.76**
42	**Vermögenserträge**				**287 600 –**	**287 600**	**273 902.40**
421	Guthaben						3 060.00
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens				287 600 –	287 600	270 842.40
43	**Entgelte**	**10 673 500**	**11,24**	**100,00**	**866 200 –**	**11 539 700**	**12 438 094.58**
431	Gebühren für Amtshandlungen						
432	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	4 045 000	4,26	37,89	274 200 –	4 319 200	4 150 726.65
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	30 000	0,03	0,28	9 800 +	20 200	27 145.60
435	Verkäufe	1 262 000	1,32	11,82	23 000 +	1 239 000	1 182 353.45
436	Rückerstattungen	5 336 500	5,62	49,99	624 800 –	5 961 300	7 077 868.88
439	Uebrige						
44	**Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung**	**2 300 000**	**2,42**	**100,00**	**10 000 –**	**2 310 000**	**3 338 229.05**
440	Anteile an Bundeseinnahmen	2 300 000	2,42	100,00	10 000 –	2 310 000	3 338 229.05
45	**Rückerstattungen von Gemeinwesen**	**1 000**	**0,00**	**100,00**		**1 000**	**838.30**
450	Bund	1 000	0,00	100,00		1 000	838.30

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Fürsorgedirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
46	**Beiträge für eigene Rechnung**	**13 792 000**	**14,53**	**100,00**	**7 352 000 –**	**21 144 000**	**29 492 020.35**
460	Bund	13 345 000	14,06	96,75	7 474 000 –	20 819 000	28 886 125.20
461	Kantone	420 000	0,44	3,04	95 000 +	325 000	571 226.95
463	Eigene Anstalten	27 000	0,02	0,19	27 000 +		34 668.20
47	**Durchlaufende Beiträge**	**67 000 000**	**70,60**	**100,00**	**5 200 000 +**	**61 800 000**	**41 855 073.08**
470	Bund	62 000 000	65,33	92,53	6 000 000 +	56 000 000	36 295 064.45
471	Kantone	4 000 000	4,21	5,97	800 000 –	4 800 000	4 785 840.70
477	Ausland	1 000 000	1,05	1,49		1 000 000	774 167.93
48	**Entnahmen aus Spezialfonds**	**1 130 000**	**1,19**	**100,00**	**946 000 –**	**2 076 000**	
480	Entnahmen aus Spezialfonds	1 130 000	1,19	100,00	946 000 –	2 076 000	

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Fürsorgedirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
INVESTITIONSRECHNUNG							
5	**AUSGABEN**	**21 071 000**	**100,00**		**517 000 +**	**20 554 000**	**9 596 817.80**
50	**Sachgüter**						
503	Hochbauten						
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge						
56	**Eigene Beiträge**	**21 071 000**	**100,00**	**100,00**	**517 000 +**	**20 554 000**	**9 596 817.80**
562	Gemeinden	260 000	1,23	1,23	469 000 –	729 000	
563	Eigene Anstalten						
564	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	3 939 000	18,69	18,69	1 953 000 –	5 892 000	2 044 100.00
565	Private Institutionen	16 872 000	80,07	80,07	2 939 000 +	13 933 000	7 552 717.80
6	**EINNAHMEN**	**126 000**	**100,00**		**4 000 -**	**130 000**	**50 000.00**
62	**Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen**	**50 000**	**39,68**	**100,00**		**50 000**	**50 000.00**
624	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	50 000	39,68	100,00		50 000	50 000.00
64	**Rückzahlung von eigenen Beiträgen**	**76 000**	**60,31**	**100,00**	**4 000 -**	**80 000**	
644	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	76 000	60,31	100,00	4 000 –	80 000	
645	Private Institutionen						

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Gemeindedirektion		BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
LAUFENDE RECHNUNG							
3	**AUFWAND**	**2 586 000**	**100,00**		**11 700 +**	**2 574 300**	**2 431 835.45**
30	**Personalaufwand**	**2 147 500**	**83,04**	**100,00**	**10 000 +**	**2 137 500**	**2 156 329.35**
300	Behörden, Kommissionen und Richter	700	0,02	0,03	5 000 –	5 700	140.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1 816 800	70,25	84,60	24 200 +	1 792 600	1 753 029.35
303	Sozialversicherungsbeiträge	106 300	4,11	4,94	15 900 +	90 400	90 824.70
304	Personalversicherungsbeiträge	188 300	7,28	8,76	28 300 –	216 600	302 171.65
309	Uebriges	35 400	1,36	1,64	3 200 +	32 200	10 163.65
31	**Sachaufwand**	**431 500**	**16,68**	**100,00**	**1 800 +**	**429 700**	**268 858.30**
310	Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	35 400	1,36	8,20	200 +	35 200	33 447.30
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	50 000	1,93	11,58	6 200 –	56 200	14 721.25
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	6 000	0,23	1,39	3 300 –	9 300	3 983.75
313	Verbrauchsmaterialien	3 300	0,12	0,76	100 +	3 200	2 235.10
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	35 700	1,38	8,27	200 +	35 500	4 457.50
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	191 800	7,41	44,44	4 200 +	187 600	167 833.80
317	Spesenentschädigungen	35 800	1,38	8,29	1 100 +	34 700	19 294.50
318	Dienstleistungen und Honorare	73 500	2,84	17,03	5 500 +	68 000	22 885.10
39	**Interne Verrechnungen**	**7 000**	**0,27**	**100,00**	**100 -**	**7 100**	**6 647.80**
390	Verrechneter Aufwand	7 000	0,27	100,00	100 –	7 100	6 647.80
4	**ERTRAG**	**109 400**	**100,00**		**23 200 +**	**86 200**	**69 403.75**
43	**Entgelte**	**109 400**	**100,00**	**100,00**	**23 200 +**	**86 200**	**69 403.75**
431	Gebühren für Amtshandlungen	67 400	61,60	61,60	1 200 +	66 200	34 270.00
435	Verkäufe	12 000	10,96	10,96	3 000 +	9 000	9 899.25
436	Rückerstattungen	30 000	27,42	27,42	19 000 +	11 000	25 234.50

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

SACH- UND KONTENGRUPPEN Gemeindedirektion	BUDGET 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1992	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
INVESTITIONSRECHNUNG						
5 AUSGABEN				**728 000 -**	**728 000**	
50 Sachgüter				**728 000 -**	**728 000**	
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge				728 000 –	728 000	

KK – KONTENKLASSEN SG – SACHGRUPPEN

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
VERWALTUNGSRECHNUNG		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**6 218 458 400**	**261 392 700 +**	**4,38**	**5 957 065 700**	**5 751 318 430.38**
	Ertrag	**5 956 163 000**	**394 602 100 +**	**7,09**	**5 561 560 900**	**5 320 034 666.55**
	Saldo	**262 295 400 -**			**395 504 800 -**	**431 283 763.83 -**
	AUFWAND					
3000	Gehälter der Behörden und Richter	20 872 000	1 069 400 +	5,40	19 802 600	19 050 155.25
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	7 740 400	30 600 +	0,39	7 709 800	7 394 395.20
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	943 409 900	39 763 600 +	4,40	903 646 300	866 426 597.70
3011	Dienstzulagen an Polizeikorps	5 181 800	80 200 –	1,53 –	5 262 000	5 010 122.50
3020	Gehälter der Lehrkräfte	1 041 227 200	11 412 700 +	1,10	1 029 814 500	950 052 650.70
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	117 556 200	14 999 800 +	14,62	102 556 400	95 202 221.15
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	111 231 400	18 663 900 –	14,37 –	129 895 300	222 856 571.64
3041	Arbeitgeberbeiträge an andere Personalversicherungskassen	115 305 300	9 168 800 –	7,37 –	124 474 100	171 132 840.90
3049	Zins auf dem fehlenden Deckungskapital	49 650 000	3 350 000 –	6,33 –	53 000 000	
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	19 922 900	1 801 500 –	8,30 –	21 724 400	18 190 286.60
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	2 459 200	161 700 +	7,03	2 297 500	2 086 677.90
3061	Wohnungszulagen	4 458 800	107 500 +	2,47	4 351 300	3 995 529.45
3062	Verpflegungszulagen	400 000		0,00	400 000	355 771.15
3070	Rentenleistungen	1 054 000	17 200 –	1,61 –	1 071 200	1 123 015.80
3071	Feste Zulagen an Rentner	65 000	15 000 –	18,75 –	80 000	56 626.00
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	315 300	78 700 –	19,98 –	394 000	191 158.70
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	11 441 600	1 828 300 –	13,78 –	13 269 900	10 112 388.95
3091	Personalwerbung	2 456 300	439 600 –	15,19 –	2 895 900	1 673 504.60
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	1 917 100	1 917 100 +			
3099	Verschiedene Personalkosten	379 700	31 500 +	9,04	348 200	217 926.70
3100	Büromaterial	9 796 200	746 000 –	7,08 –	10 542 200	8 737 641.60
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	17 155 900	818 700 –	4,56 –	17 974 600	15 310 120.15
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	5 942 900	149 200 –	2,45 –	6 092 100	5 171 086.60
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	3 622 900	163 000 –	4,31 –	3 785 900	3 234 003.50
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	880 400	880 400 +			

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT VERWALTUNGSRECHNUNG		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
STAAT (FORTSETZUNG)						
	AUFWAND					
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	5 503 000	7 923 100–	59,02–	13 426 100	10 091 396.20
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	37 996 600	5 822 100–	13,29–	43 818 700	33 106 713.05
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	887 800	165 000–	15,68–	1 052 800	898 210.35
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	6 983 500	6 983 500+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	20 528 900	749 900+	3,79	19 779 000	17 390 673.05
3128	Energie für Informatikmittel	127 400	127 400+			
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	67 905 100	9 318 700–	12,07–	77 223 800	59 463 872.22
3137	Verpflegungskosten	10 434 700	334 600–	3,11–	10 769 300	9 831 620.30
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	32 275 600	175 200–	0,54–	32 450 800	30 829 165.35
3142	Unterhalt der Liegenschaften des Finanzvermögens	5 110 000	1 510 000+	41,94	3 600 000	3 421 033.25
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	711 700	214 800–	23,19–	926 500	621 666.30
3144	Staatsstrassenunterhalt	18 985 000	2 391 000–	11,19–	21 376 000	22 983 729.75
3145	Nationalstrassenunterhalt	1 070 000	230 000+	27,38	840 000	767 401.95
3146	Gewässerunterhalt	1 460 000	208 000+	16,61	1 252 000	1 438 172.45
3149	Unterhalt übriger Anlagen	3 174 000	154 000–	4,63–	3 328 000	2 906 445.95
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	1 564 500	3 415 100–	68,59–	4 979 600	2 784 627.10
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	10 311 300	592 100+	6,09	9 719 200	8 243 375.80
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	4 913 200	4 913 200+			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	38 281 200	5 212 400–	11,99–	43 493 600	37 229 837.60
3168	Mieten von Informatikmitteln	7 071 400	7 071 400+			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	15 867 100	348 800–	2,16–	16 215 900	10 676 829.70
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	912 400	17 300–	1,87–	929 700	726 003.15
3172	Repräsentationskosten	355 800	19 900–	5,30–	375 700	267 813.60
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	73 211 000	25 473 100–	25,82–	98 684 100	82 073 029.68
3181	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	11 092 000	2 685 400–	19,50–	13 777 400	9 442 871.90

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT VERWALTUNGSRECHNUNG		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
STAAT (FORTSETZUNG)						
	AUFWAND					
3182	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1 200 000	800 300 –	40,01 –	2 000 300	11 698 454.90
3183	Sachversicherungsprämien	5 277 600	299 300 +	6,01	4 978 300	4 411 694.10
3184	Steuern und Abgaben	2 786 900	153 300 +	5,82	2 633 600	2 741 960.80
3185	PTT - Kosten	24 806 900	2 481 100 +	11,11	22 325 800	21 567 107.20
3186	Datenverarbeitung BEDAG	43 429 900	10 569 600 +	32,16	32 860 300	28 343 292.25
3188	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	20 762 600	20 762 600 +			
3190	Schadenersatzleistungen	174 000	7 000 +	4,19	167 000	68 388.15
3191	Allgemeine Ratskosten	349 000	85 000 –	19,59 –	434 000	248 597.25
3199	Uebriger Sachaufwand	34 831 300	12 797 700 +	58,08	22 033 600	25 073 627.64
3200	Passivzinsen an Kreditoren und auf Depotgeldern	500 000	500 000 +			488 515.60
3210	Verzinsung der kurzfristigen Schulden	30 000 000	19 920 000 +	197,61	10 080 000	14 453 913.70
3220	Verzinsung der mittel- und langfristigen Schulden	220 700 000	50 700 000 +	29,82	170 000 000	164 277 525.05
3290	Uebrige Passivzinsen	4 500 000	900 000 +	25,00	3 600 000	4 826 629.90
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	25 795 700	938 100 +	3,77	24 857 600	26 401 574.63
3306	Buchverluste aus der Ver-äusserung von Liegenschaften des Finanzvermögens					75.00
3310	Ordentliche Abschreibungen auf Sachgütern des Verwaltungsvermögens	143 836 000	3 164 000 –	2,16 –	147 000 000	138 068 171.50
3312	Ordentliche Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	206 229 000	3 968 000 +	1,96	202 261 000	177 019 196.20
3319	Ordentliche Abschreibungen auf übrigen aktivierten Ausgaben des Verwaltungsvermögens	733 000	733 000 +			122 718.25
3400	Einnahmenanteile an Gemeinden	11 500 000	800 000 +	7,47	10 700 000	10 196 479.95
3410	Finanzausgleichsbeiträge an Gemeinden	56 200 000	3 350 000 –	5,63 –	59 550 000	41 690 195.00
3500	Entschädigungen an den Bund	479 000	40 000 +	9,11	439 000	441 612.00
3510	Entschädigungen an Kantone	6 443 300	148 300 +	2,35	6 295 000	4 964 180.25
3520	Entschädigungen an Gemeinden	150 514 500	3 581 600 +	2,43	146 932 900	142 478 265.15
3600	Betriebsbeiträge an den Bund	175 724 500	17 849 100 +	11,30	157 875 400	144 496 846.50
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	32 005 300	1 363 100 +	4,44	30 642 200	30 661 442.35

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT VERWALTUNGSRECHNUNG		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
STAAT (FORTSETZUNG)						
	AUFWAND					
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	350 822 300	13 762 700+	4,08	337 059 600	335 738 796.30
3630	Betriebsbeiträge an eigene Anstalten, Aemter und Betriebe	2 030 000	52 000+	2,62	1 978 000	1 304 046.85
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	323 296 900	13 096 700+	4,22	310 200 200	298 217 440.55
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	328 232 000	12 812 400+	4,06	315 419 600	303 354 627.39
3659	Kulturförderungsbeiträge	50 383 600	362 500+	0,72	50 021 100	46 159 445.25
3660	Laufende Beiträge an private Haushalte	335 811 200	43 800 300+	14,99	292 010 900	257 997 170.05
3669	Stipendien	52 230 000	4 980 000+	10,53	47 250 000	45 650 645.55
3670	Beiträge ans Ausland	1 920 000	100 000−	4,96−	2 020 000	1 439 502.45
3700	Durchlaufende Betriebsbeiträge an den Bund	500 000		0,00	500 000	294 111.90
3710	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Kantone	3 800 000	300 000−	7,32−	4 100 000	3 671 618.75
3720	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	358 515 000	19 783 500+	5,84	338 731 500	322 275 906.68
3750	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen	17 666 800	602 800+	3,53	17 064 000	28 240 400.40
3760	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	550 000	550 000+			18 190 900.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	26 366 700	11 575 700+	78,26	14 791 000	23 955 996.09
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	2 004 500	68 800−	3,32−	2 073 300	1 437 594.35
3901	Vergütung an staatl. Krankenpflegeschulen für Schülereinsätze im Klinikbetrieb	188 000	2 514 300−	93,05−	2 702 300	102 390.55
3902	Vergütung an Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	1 120 000	57 800−	4,91−	1 177 800	1 023 703.15
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	698 300	3 000−	0,43−	701 300	706 004.00
3904	Vergütung an Anstalten für Kosten der Insassen	15 533 000	2 305 300+	17,42	13 227 700	11 564 436.95
3910	Vergütung von Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	9 873 000	2 564 000+	35,08	7 309 000	7 668 201.25

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
VERWALTUNGSRECHNUNG		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
STAAT (FORTSETZUNG)						
	AUFWAND					
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	95 063 000	2 198 000–	2,26–	97 261 000	101 493 854.85
3990	Uebertragung aus laufender Rechnung von Aemtern an Spezialfonds	148 806 000	5 931 000+	4,15	142 875 000	146 181 227.20
3991	Uebertragung aus Spezialfonds an Laufende Rechnung von Aemtern	20 750 000	2 080 000+	11,14	18 670 000	25 851 498.86
3992	Uebertragung aus Spezialfonds an andere Spezialfonds	2 344 000	506 000–	17,76–	2 850 000	21 282 666.25
	ERTRAG					
4001	Einkommenssteuern natürlicher Personen	2 053 000 000	235 000 000+	12,92	1 818 000 000	1 747 263 647.67
4002	Vermögenssteuern natürlicher Personen	158 000 000	6 000 000+	3,94	152 000 000	133 691 822.55
4003	Einkommenssteuern übriger juristischer Personen	3 800 000	200 000+	5,55	3 600 000	3 156 639.15
4004	Vermögenssteuern übriger juristischer Personen	3 800 000	200 000+	5,55	3 600 000	2 929 178.95
4005	Nach- und Strafsteuern	4 000 000	500 000+	14,28	3 500 000	3 863 320.90
4006	Eingang abgeschriebener Steuern	1 000 000		0,00	1 000 000	1 029 517.00
4011	Ertragssteuern der AG und GmbH	113 000 000	6 000 000+	5,60	107 000 000	101 771 419.70
4012	Ertragssteuern der Genossenschaften	16 000 000	900 000+	5,96	15 100 000	11 745 633.40
4013	Kapitalsteuern der Holdinggesellschaften	1 100 000	300 000+	37,50	800 000	1 146 504.05
4014	Kapitalsteuern der AG und GmbH	44 000 000	4 900 000+	12,53	39 100 000	33 465 081.85
4015	Kapitalsteuern der Genossenschaften	8 300 000	1 000 000+	13,69	7 300 000	6 073 211.75
4030	Vermögensgewinnsteuern	72 000 000	2 000 000+	2,85	70 000 000	94 269 410.70
4040	Handänderungs- und Pfandrechtsabgaben	85 000 000	1 000 000+	1,19	84 000 000	72 932 604.20
4050	Erbschafts- und Schenkungssteuern	56 000 000	2 500 000+	4,67	53 500 000	51 952 175.00
4061	Verkehrsabgaben	225 312 000	44 122 000+	24,35	181 190 000	177 414 537.50
4100	Erträge aus Regalien	6 992 000	50 000–	0,72–	7 042 000	6 585 223.40
4112	Konzessionen und Patente	7 492 000	390 000+	5,49	7 102 000	7 388 609.50
4200	Bank und Kontokorrentzinsen	320 400	134 200–	29,53–	454 600	282 621.15
4210	Zinsen von Festgeldern und Depotguthaben	5 500 000	7 000 000–	56,00–	12 500 000	17 500 383.50
4211	Verzugszinsen	8 439 500	1 035 500+	13,98	7 404 000	12 569 062.59

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT VERWALTUNGSRECHNUNG		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
STAAT (FORTSETZUNG)						
	ERTRAG					
4220	Dividenden und sonstige Kapitalzinsen	22 150 000	625 000 –	2,75 –	22 775 000	18 768 388.06
4230	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	4 715 000	525 000 –	10,02 –	5 240 000	3 776 335.10
4240	Buchgewinne auf Liegenschaften des Finanzvermögens	5 051 000	3 050 000 +	152,42	2 001 000	7 183 902.30
4250	Zinsen auf Darlehen des Verwaltungsvermögens	152 000	70 000 –	31,54 –	222 000	275 784.70
4260	Erträge aus Beteiligung des Verwaltungsvermögens	5 758 500		0,00	5 758 500	5 729 934.90
4261	Zinsen auf Dotationskapitalien	30 100 000	475 000 –	1,56 –	30 575 000	1 375 000.00
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	15 616 700	2 026 400 +	14,91	13 590 300	13 185 302.55
4290	Uebrige Erträge	62 500 000	61 578 000 +	>999.99 +	922 000	887 683.30
4310	Gebühren für Amtshandlungen	102 209 700	18 264 800 +	21,75	83 944 900	77 330 445.01
4320	Kostgelder und Taxen	110 353 600	7 048 000 +	6,82	103 305 600	93 261 228.10
4330	Kursgelder	9 236 200	1 702 700 +	22,60	7 533 500	5 656 141.55
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	75 869 000	3 748 500 +	5,19	72 120 500	70 217 006.97
4350	Verkäufe	62 879 600	210 800 +	0,33	62 668 800	56 145 955.56
4360	Rückerstattungen Dritter	56 472 100	2 204 200 +	4,06	54 267 900	52 236 426.14
4361	Rückerstattung von Betriebsbeiträgen	575 300	84 700 –	12,84 –	660 000	924 654.65
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	1 522 200	148 900 +	10,84	1 373 300	1 264 467.00
4363	Mietzinse von nichtstaatlichen Gebäuden	1 632 200	181 800 –	10,03 –	1 814 000	2 575 459.65
4364	Rückerstattung von Projektierungskosten (z.L. Baukredit)	2 038 000	18 000 +	0,89	2 020 000	629 329.60
4370	Ertrag aus Bussen	23 012 000	7 890 200 +	52,17	15 121 800	19 813 333.38
4380	Eigenleistungen für Investitionen	1 700 000		0,00	1 700 000	1 009 450.00
4390	Prämieneingänge (Versicherungen)	4 900	400 –	7,55 –	5 300	4 597.50
4392	Beherbergungsabgabe	2 400 000	780 000 +	48,14	1 620 000	1 898 624.60
4399	Uebrige Entgelte	662 000	48 000 +	7,81	614 000	855 661.80
4401	Anteil an der direkten Bundessteuer	283 000 000	44 000 000 –	13,46 –	327 000 000	345 688 472.34
4402	Anteil an der Verrechnungssteuer	70 000 000	15 000 000 –	17,65 –	85 000 000	77 388 195.00
4403	Anteil am Militärpflichtersatz	3 750 000	100 000 +	2,73	3 650 000	3 408 453.75
4404	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Alkoholmonopols	2 337 000	2 886 000 –	55,26 –	5 223 000	6 248 828.70
4500	Rückerstattungen des Bundes	22 569 000	999 000 +	4,63	21 570 000	22 899 717.10

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT VERWALTUNGSRECHNUNG		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
STAAT (FORTSETZUNG)						
	ERTRAG					
4510	Rückerstattungen von Kantonen	1 127 500	376 500 –	25,04 –	1 504 000	638 404.40
4520	Rückerstattungen von Gemeinden	723 383 700	4 546 100 +	0,63	718 837 600	684 213 040.35
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	322 978 900	4 436 200 –	1,36 –	327 415 100	268 194 149.10
4609	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Benzinzolles	68 560 000	5 020 000 –	6,83 –	73 580 000	68 740 992.40
4610	Betriebsbeiträge von Kantonen	40 516 000	4 175 000 +	11,48	36 341 000	32 343 931.30
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	169 903 600	21 332 600 +	14,35	148 571 000	125 116 010.00
4630	Betriebsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben	146 600	921 300 –	86,28 –	1 067 900	649 906.70
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	52 915 300	14 927 200 +	39,29	37 988 100	3 355 531.15
4690	Uebrige Betriebsbeiträge	24 540 100	1 581 200 +	6,88	22 958 900	25 636 392.83
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	371 673 800	21 731 300 +	6,20	349 942 500	363 099 643.45
4710	Durchlaufende Betriebsbeiträge von Kantonen	4 000 000	800 000 –	16,67 –	4 800 000	4 785 840.70
4720	Durchlaufende Betriebsbeiträge von Gemeinden	4 358 000	295 000 –	6,34 –	4 653 000	4 013 285.65
4770	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Ausland	1 000 000		0,00	1 000 000	774 167.93
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	23 357 800	14 207 600 –	37,83 –	37 565 400	43 492 409.36
4900	Vergütung von Amtsstellen für Büromaterial- und Papierbezug	2 004 500	68 800 –	3,32 –	2 073 300	1 437 594.35
4901	Vergütung von staatl. Kliniken für Schülereinsätze	188 000	2 514 300 –	93,05 –	2 702 300	102 390.55
4902	Vergütung von Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	1 120 000	57 800 –	4,91 –	1 177 800	1 023 703.15
4903	Vergütung von Amtsstellen für Pacht und Miete	698 300	3 000 –	0,43 –	701 300	706 004.00
4904	Vergütung der Polizeidirektion für Kosten der Insassen	15 533 000	2 305 300 +	17,42	13 227 700	11 564 436.95
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	9 873 000	2 564 000 +	35,08	7 309 000	7 668 201.25

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT VERWALTUNGSRECHNUNG		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
STAAT (FORTSETZUNG)						
	ERTRAG					
4920	Aemtern und Betrieben verrechnete Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	95 063 000	2 198 000 –	2,26 –	97 261 000	101 493 854.85
4990	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus Laufender Rechnung von Aemtern	148 806 000	5 931 000 +	4,15	142 875 000	146 181 227.20
4991	Uebertragung z.G. Laufender Rechnung von Aemtern aus Spezialfonds	20 750 000	2 080 000 +	11,14	18 670 000	25 851 498.86
4992	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus andern Spezialfonds	2 344 000	506 000 –	17,76 –	2 850 000	21 282 666.25
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**1 085 581 000**	**373 476 000 +**	**52,44**	**712 105 000**	**715 038 216.40**
	Einnahmen	**328 307 000**	**35 499 000 +**	**12,12**	**292 808 000**	**312 122 044.75**
	Saldo	**757 274 000 –**			**419 297 000 –**	**402 916 171.65 –**
	AUSGABEN					
5000	Erwerb von unüberbauten Liegenschaften des Verwaltungsvermögens (Grünzonen, Naturschutzgebiete usw.)	100 000	10 000 +	11,11	90 000	12 324.00
5010	Bau von Staatsstrassen	49 832 000	8 700 000 +	21,15	41 132 000	53 368 299.65
5011	Erneuerungsunterhalt der Staatsstrassen	12 332 000	759 000 +	6,55	11 573 000	17 724 998.95
5013	Wasserbauten	2 120 000	974 000 –	31,49 –	3 094 000	3 306 750.70
5019	Uebrige Tiefbauten	3 607 000	183 000 –	4,83 –	3 790 000	3 645 130.55
5020	Bau von Nationalstrassen	152 750 000	19 550 000 +	14,67	133 200 000	109 999 610.20
5022	Erneuerungsunterhalt der Nationalstrassen	20 000 000	1 120 000 +	5,93	18 880 000	14 880 037.15
5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	21 280 000	12 731 000 –	37,44 –	34 011 000	50 549 209.85
5031	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	47 107 000	6 325 000 +	15,50	40 782 000	25 263 710.60
5035	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens zu Lasten Spitalzehntel		4 179 000 –		4 179 000	19 203 552.85
5036	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens zu Lasten Spitalzehntel	780 000	210 000 –	21,22 –	990 000	2 134 759.10
5038	Einbauten in vom Staat gemietete Liegenschaften	650 000	230 000 +	54,76	420 000	299 898.70
5050	Erwerb von Waldungen	2 009 000	336 000 –	14,33 –	2 345 000	1 227 025.65

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT VERWALTUNGSRECHNUNG		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
STAAT (FORTSETZUNG)						
	AUSGABEN					
5060	Anschaffung von Büromaschinen		37 340 000 –		37 340 000	24 564 524.20
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	18 744 000	3 338 000 –	15,12 –	22 082 000	15 175 827.15
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	38 841 000	38 841 000 +			
5200	Darlehen und Beteiligungen an den Bund	48 000 000	48 000 000 +			
5220	Darlehen und Beteiligungen an Gemeinden	1 400 000	250 000 +	21,73	1 150 000	4 337 700.00
5230	Darlehen und Beteiligungen an eigene Anstalten	300 000 000	300 000 000 +			
5240	Darlehen und Beteiligungen an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	2 910 000	702 000 –	19,44 –	3 612 000	3 600 000.00
5250	Darlehen und Beteiligungen an private Institutionen	200 000	200 000 +			1 360 000.00
5600	Investitionsbeiträge an den Bund		100 000 –		100 000	93 502.70
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	98 111 000	4 491 000 –	4,38 –	102 602 000	115 899 722.90
5630	Investitionsbeiträge an eigene Anstalten, Aemter und Betriebe	3 515 000	582 000 –	14,21 –	4 097 000	1 257 042.45
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	91 984 000	6 173 000 +	7,19	85 811 000	48 301 763.05
5648	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen für Informatikprojekte	65 000	65 000 +			
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	60 294 000	2 019 000 +	3,46	58 275 000	61 826 797.80
5658	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen für Informatikprojekte	300 000	300 000 +			2 134 000.00
5700	Durchlaufende Investitionsbeiträge an den Bund	210 000		0,00	210 000	179 289.85
5720	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden	91 290 000	830 000 +	0,91	90 460 000	108 188 722.70

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
VERWALTUNGSRECHNUNG		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
STAAT (FORTSETZUNG)						
	AUSGABEN					
5740	Durchlaufende Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen					13 829 270.00
5750	Durchlaufende Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	13 050 000	4 600 000+	54,43	8 450 000	11 970 968.20
5800	Materielle Enteignungen	4 100 000	670 000+	19,53	3 430 000	703 777.45
	EINNAHMEN					
6000	Uebertragung von Grundstücken in das Finanzvermögen	3 000 000		0,00	3 000 000	243 097.80
6010	Uebertragung von Tiefbauten in das Finanzvermögen					176 602.50
6220	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von Gemeinden	700 000	525 000−	42,86−	1 225 000	4 484 604.00
6240	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	489 000	3 000+	0,61	486 000	1 721 583.00
6250	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von privaten Institutionen					994 874.65
6260	Rückzahlung von Studiendarlehen					2 094 508.00
6310	Rückerstattung von Investitionsausgaben für Tiefbauten	4 464 000	1 308 000+	41,44	3 156 000	9 488 304.75
6330	Rückerstattung von Investitionsausgaben für Hochbauten	1 165 000	165 000+	16,50	1 000 000	3 116 979.00
6440	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	3 451 000	871 000+	33,75	2 580 000	3 398 166.00
6450	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von privaten Institutionen	828 000	528 000+	176,00	300 000	162 961.25
6600	Investitionsbeiträge vom Bund	54 990 000	9 977 000+	22,16	45 013 000	44 091 056.95
6608	Investitionsbeiträge vom Bund für Informatikprojekte	4 839 000	2 441 000+	101,79	2 398 000	760 511.00
6609	Investitionsbeiträge vom Bund für den Nationalstrassenbau	144 800 000	17 320 000+	13,58	127 480 000	104 811 589.20
6610	Investitionsbeiträge von Kantonen	1 700 000	300 000+	21,42	1 400 000	

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT VERWALTUNGSRECHNUNG		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
STAAT (FORTSETZUNG)						
	EINNAHMEN					
6620	Investitionsbeiträge von Gemeinden	207 000	199 000+	›999.99+	8 000	13 772.60
6628	Investitionsbeiträge von Gemeinden für Informatikprojekte	8 000	8 000+			
6630	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten	1 274 000	4 318 000−	77,22−	5 592 000	2 286 985.30
6638	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben für Informatikprojekte	1 792 000	1 792 000+			
6690	Uebrige Investitionsbeiträge	50 000		0,00	50 000	108 198.00
6700	Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund	103 330 000	5 330 000+	5,43	98 000 000	133 188 528.30
6720	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden	800 000	100 000+	14,28	700 000	635 333.00
6750	Durchlaufende Investitionsbeiträge von privaten Institutionen und Unternehmungen	420 000		0,00	420 000	344 389.45

Staatskanzlei		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**26 782 400**	**386 200 -**	**1,43 -**	**27 168 600**	**27 736 653.35**
	Ertrag	**3 900 900**	**21 900 -**	**0,56 -**	**3 922 800**	**2 759 426.50**
	Saldo	**22 881 500 -**			**23 245 800 -**	**24 977 226.85 -**
	AUFWAND					
3000	Gehälter der Behörden und Richter	1 697 800	42 300+	2,55	1 655 500	1 611 863.00
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	3 040 600	192 000+	6,74	2 848 600	2 992 196.80
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	8 918 900	12 600–	0,15–	8 931 500	7 334 492.85
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	625 500	67 100+	12,01	558 400	494 877.10
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 403 300	32 700+	2,38	1 370 600	1 546 022.35
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	1 500		0,00	1 500	1 142.20
3061	Wohnungszulagen	1 800		0,00	1 800	1 800.00
3070	Rentenleistungen	366 000	45 200–	11,00–	411 200	477 713.40
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	37 300	54 900–	59,55–	92 200	36 595.70
3091	Personalwerbung	23 200	7 000–	23,18–	30 200	14 503.05
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	46 000	46 000+			
3100	Büromaterial	1 445 500	30 200+	2,13	1 415 300	1 373 236.50
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	2 391 200	26 600+	1,12	2 364 600	2 820 958.60
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	118 100	400+	0,33	117 700	72 487.80
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	16 000	16 000+			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	37 600	134 700–	78,18–	172 300	218 630.00
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	32 000	3 200–	9,10–	35 200	16 697.85
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	93 000	93 000+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	240 100	12 100+	5,30	228 000	174 921.65
3128	Energie für Informatikmittel	5 600	5 600+			
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	68 300	19 500–	22,21–	87 800	46 035.85
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	135 000	92 600+	218,39	42 400	
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	10 500	500+	5,00	10 000	41 801.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	19 500	117 500–	85,77–	137 000	100 131.20
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	20 600	1 500–	6,79–	22 100	11 983.80

Staatskanzlei		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	211 600	211 600+			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	572 500	127 000+	28,50	445 500	308 299.70
3168	Mieten von Informatikmitteln	12 000	12 000+			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	19 300	6 500−	25,20−	25 800	11 134.70
3172	Repräsentationskosten	105 000	7 200+	7,36	97 800	88 265.75
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 911 400	169 400−	8,15−	2 080 800	2 038 321.35
3183	Sachversicherungsprämien	5 100	100+	2,00	5 000	
3185	PTT - Kosten	84 700	1 700+	2,04	83 000	111 233.50
3186	Datenverarbeitung BEDAG	47 000	47 000+			
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	135 000	135 000+			
3191	Allgemeine Ratskosten	349 000	85 000−	19,59−	434 000	248 597.25
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	101 700	25 700+	33,81	76 000	74 113.90
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	415 000	57 500−	12,17−	472 500	924 088.60
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	180 000	10 000−	5,27−	190 000	190 000.00
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	922 800	578 300−	38,53−	1 501 100	3 877 155.20
3670	Beiträge ans Ausland	685 000	315 000−	31,50−	1 000 000	315 306.75
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	97 700	10 700+	12,29	87 000	40 811.75
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	132 700	3 500−	2,57−	136 200	121 234.20
	ERTRAG					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	58 000	33 200−	36,41−	91 200	84 397.25
4310	Gebühren für Amtshandlungen	80 400	7 600+	10,43	72 800	60 323.00
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	146 700	17 200+	13,28	129 500	
4350	Verkäufe	797 900	99 500+	14,24	698 400	638 749.50
4360	Rückerstattungen Dritter	295 700	9 000+	3,13	286 700	218 774.30
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	20 000		0,00	20 000	25 609.00

Staatskanzlei		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	ERTRAG					
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	200 000	30 000 –	13,05 –	230 000	
4690	Uebrige Betriebsbeiträge	235 000	33 900 –	12,61 –	268 900	234 492.00
4900	Vergütung von Amtsstellen für Büromaterial- und Papierbezug	2 004 500	68 800 –	3,32 –	2 073 300	1 437 594.35
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	62 700	10 700 +	20,57	52 000	59 487.10
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**348 000**	**148 000 -**	**29,84 -**	**496 000**	**721 378.80**
	Saldo	**348 000 -**			**496 000 -**	**721 378.80 -**
	AUSGABEN					
5060	Anschaffung von Büromaschinen		496 000 –		496 000	721 378.80
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	348 000	348 000 +			

Gerichtsverwaltung		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**92 679 500**	**5 884 900 +**	**6,78**	**86 794 600**	**90 525 315.09**
	Ertrag	**33 774 500**	**6 842 000 +**	**25,40**	**26 932 500**	**30 973 842.66**
	Saldo	**58 905 000 -**			**59 862 100 -**	**59 551 472.43 -**
	AUFWAND					
3000	Gehälter der Behörden und Richter	19 174 200	1 027 100 +	5,65	18 147 100	17 438 292.25
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	1 976 400	24 200 –	1,21 –	2 000 600	1 718 194.05
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	34 493 900	209 700 +	0,61	34 284 200	32 196 560.95
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3 257 000	528 900 +	19,38	2 728 100	2 625 871.95
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	5 672 300	495 200 –	8,03 –	6 167 500	8 655 198.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	128 400	29 700 –	18,79 –	158 100	130 942.20
3091	Personalwerbung	69 700	15 600 –	18,29 –	85 300	49 500.15
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	52 300	52 300 +			
3100	Büromaterial	366 000	59 100 –	13,91 –	425 100	362 065.05
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	158 200	46 500 –	22,72 –	204 700	136 918.65
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	207 100	9 100 –	4,21 –	216 200	190 029.50
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	45 300	45 300 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	291 600	549 600 –	65,34 –	841 200	693 277.45
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.					830.00
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr					1 266.00
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	142 500	142 500 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	151 000	78 300 –	34,15 –	229 300	137 964.75
3128	Energie für Informatikmittel	14 300	14 300 +			
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	36 200	33 800 –	48,29 –	70 000	33 178.60
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	115 000	132 900 –	53,62 –	247 900	142 417.15
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	137 100	137 100 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	544 100	48 600 –	8,20 –	592 700	477 814.85
3168	Mieten von Informatikmitteln	13 500	13 500 +			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	296 500	64 200 +	27,63	232 300	214 614.95

Gerichtsverwaltung		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3172	Repräsentationskosten	7 000	3 000 –	30,00 –	10 000	4 854.00
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	278 900	27 900 –	9,10 –	306 800	256 610.95
3183	Sachversicherungsprämien	800	800 +			
3185	PTT - Kosten	1 708 000	581 200 +	51,57	1 126 800	1 543 160.55
3186	Datenverarbeitung BEDAG		1 000 –		1 000	1 268.20
3188	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	78 500	78 500 +			
3199	Uebriger Sachaufwand	20 339 700	4 154 700 +	25,67	16 185 000	19 910 320.44
3200	Passivzinsen an Kreditoren und auf Depotgeldern	34 300	34 300 +			
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	1 910 000	400 600 +	26,54	1 509 400	2 639 025.90
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	903 700	35 300 –	3,76 –	939 000	895 671.90
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	76 000	10 300 –	11,94 –	86 300	69 466.65
	ERTRAG					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		6 000 –		6 000	6 496.80
4310	Gebühren für Amtshandlungen	8 717 500	77 300 –	0,88 –	8 794 800	7 546 383.76
4350	Verkäufe	10 100	3 600 –	26,28 –	13 700	9 873.70
4360	Rückerstattungen Dritter	8 921 200	1 724 700 +	23,96	7 196 500	8 778 643.98
4370	Ertrag aus Bussen	15 948 000	5 366 500 +	50,71	10 581 500	14 477 293.75
4399	Uebrige Entgelte					5 569.15
4690	Uebrige Betriebsbeiträge	177 700	162 300 –	47,74 –	340 000	149 581.52
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**80 000**	**40 000 +**	**100,00**	**40 000**	**1 493 430.75**
	Saldo	**80 000 –**			**40 000 –**	**1 493 430.75 –**
	AUSGABEN					
5060	Anschaffung von Büromaschinen		40 000 –		40 000	1 493 430.75
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	80 000	80 000 +			

Volkswirtschaftsdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**822 838 700**	**75 944 100 +**	**10,16**	**746 894 600**	**729 772 529.46**
	Ertrag	**340 396 400**	**49 043 800 +**	**16,83**	**291 352 600**	**323 043 494.52**
	Saldo	**482 442 300 -**			**455 542 000 -**	**406 729 034.94 -**
	AUFWAND					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	595 600	12 400 –	2,04 –	608 000	530 747.00
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	35 462 600	1 361 600 +	3,99	34 101 000	33 655 496.10
3020	Gehälter der Lehrkräfte	41 095 100	4 977 400 +	13,78	36 117 700	32 900 445.35
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	4 465 900	916 600 +	25,82	3 549 300	3 451 665.35
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	7 461 200	2 607 600 –	25,90 –	10 068 800	10 763 123.90
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	33 600	6 800 +	25,37	26 800	
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	9 900	500 +	5,31	9 400	5 377.85
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	501 400	23 300 –	4,45 –	524 700	414 319.25
3091	Personalwerbung	298 000	75 100 –	20,13 –	373 100	204 623.65
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	117 100	117 100 +			
3099	Verschiedene Personalkosten	21 300	6 300 +	42,00	15 000	18 836.10
3100	Büromaterial	421 000	60 100 –	12,50 –	481 100	361 988.20
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	837 700	1 800 +	0,21	835 900	667 855.35
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	147 500	9 500 +	6,88	138 000	166 881.60
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	412 500	37 700 +	10,05	374 800	349 732.25
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	63 800	63 800 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	489 700	327 900 –	40,11 –	817 600	980 591.35
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	5 009 900	879 100 –	14,93 –	5 889 000	6 966 170.70
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	7 600	1 000 –	11,63 –	8 600	3 404.10
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	1 873 100	1 873 100 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	1 288 500	238 800 +	22,74	1 049 700	1 123 354.25
3128	Energie für Informatikmittel	500	500 +			
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 574 400	97 300 +	6,58	1 477 100	1 363 073.75

Volkswirtschaftsdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	196 800	4 300+	2,23	192 500	146 821.30
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	40 200	7 600+	23,31	32 600	32 920.20
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	220 700	191 200−	46,42−	411 900	322 374.90
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	791 300	273 500−	25,69−	1 064 800	980 379.40
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	786 100	786 100+			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	3 314 800	180 300+	5,75	3 134 500	2 863 500.90
3168	Mieten von Informatikmitteln	106 700	106 700+			
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	592 600	10 100+	1,73	582 500	461 783.00
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	107 400	5 900−	5,21−	113 300	80 914.35
3172	Repräsentationskosten	10 600	4 400−	29,34−	15 000	9 276.50
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	8 299 300	432 600−	4,96−	8 731 900	8 824 727.60
3181	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	40 000	40 000+			
3183	Sachversicherungsprämien	160 700	15 300+	10,52	145 400	134 025.05
3184	Steuern und Abgaben	11 400	700+	6,54	10 700	13 457.20
3185	PTT - Kosten	818 300	131 600+	19,16	686 700	733 964.25
3186	Datenverarbeitung BEDAG	105 400	12 600−	10,68−	118 000	114 000.00
3188	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	523 500	523 500+			
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	1 000		0,00	1 000	1 446.10
3319	Ordentliche Abschreibungen auf übrigen aktivierten Ausgaben des Verwaltungsvermögens	150 000	150 000+			46 403.95
3500	Entschädigungen an den Bund		33 000−		33 000	
3520	Entschädigungen an Gemeinden	525 000	31 500+	6,38	493 500	438 400.00
3600	Betriebsbeiträge an den Bund	172 777 900	17 811 300+	11,49	154 966 600	142 133 951.00
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	1 742 500	460 000+	35,86	1 282 500	1 427 971.40
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	65 555 100	7 756 800+	13,42	57 798 300	54 068 544.05
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	47 000	2 000+	4,44	45 000	42 708.65

Volkswirtschaftsdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	68 299 200	1 695 300 –	2,43 –	69 994 500	60 786 580.40
3659	Kulturförderungsbeiträge	10 400	400 +	4,00	10 000	
3660	Laufende Beiträge an private Haushalte	334 500 000	43 800 000 +	15,06	290 700 000	257 074 815.30
3710	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Kantone	3 800 000	300 000 –	7,32 –	4 100 000	3 671 618.75
3720	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	30 180 000	2 500 +	0,00	30 177 500	27 583 357.00
3750	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen	8 221 800	1 094 200 –	11,75 –	9 316 000	14 599 543.60
3760	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	500 000	500 000 +			18 190 900.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	6 803 400	1 415 400 +	26,26	5 388 000	16 687 935.95
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	211 700	21 400 +	11,24	190 300	161 672.20
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	1 400 000	7 000 +	0,50	1 393 000	2 025 567.00
3990	Uebertragung aus laufender Rechnung von Aemtern an Spezialfonds	9 800 000	500 000 +	5,37	9 300 000	9 300 000.00
3991	Uebertragung aus Spezialfonds an Laufende Rechnung von Aemtern					6 773 324.11
3992	Uebertragung aus Spezialfonds an andere Spezialfonds					6 111 959.25
	ERTRAG					
4112	Konzessionen und Patente	3 420 000		0,00	3 420 000	3 237 500.10
4211	Verzugszinsen	4 000		0,00	4 000	30 262.15
4250	Zinsen auf Darlehen des Verwaltungsvermögens	150 000	70 000 –	31,82 –	220 000	275 284.70
4260	Erträge aus Beteiligung des Verwaltungsvermögens	8 500		0,00	8 500	8 540.00
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	63 000	10 700 –	14,52 –	73 700	65 693.60
4310	Gebühren für Amtshandlungen	3 777 500	625 500 +	19,84	3 152 000	3 377 905.30
4330	Kursgelder	2 602 700	1 010 600 +	63,47	1 592 100	1 591 164.00
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	4 266 900	2 819 800 +	194,85	1 447 100	3 824 879.90
4350	Verkäufe	647 800	900 –	0,14 –	648 700	606 695.75

Volkswirtschaftsdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	ERTRAG					
4360	Rückerstattungen Dritter	2 393 600	1 597 900 +	200,81	795 700	686 023.65
4361	Rückerstattung von Betriebsbeiträgen	500 300	79 700 −	13,75 −	580 000	526 973.10
4363	Mietzinse von nichtstaatlichen Gebäuden	5 200	1 200 +	30,00	4 000	5 178.00
4392	Beherbergungsabgabe	2 400 000	780 000 +	48,14	1 620 000	1 898 624.60
4399	Uebrige Entgelte					295.45
4404	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Alkoholmonopols	37 000	1 000 −	2,64 −	38 000	35 744.70
4500	Rückerstattungen des Bundes	80 000	40 000 +	100,00	40 000	197 433.50
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	120 346 400	17 662 900 +	17,20	102 683 500	94 340 886.05
4610	Betriebsbeiträge von Kantonen	2 582 000	846 000 +	48,73	1 736 000	1 565 320.00
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	134 247 700	21 221 300 +	18,77	113 026 400	105 424 110.65
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	940 000	597 000 +	174,05	343 000	1 384 174.10
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	38 843 800	596 700 −	1,52 −	39 440 500	60 326 245.60
4720	Durchlaufende Betriebsbeiträge von Gemeinden	3 858 000	295 000 −	7,11 −	4 153 000	3 719 173.75
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	5 173 500	1 608 100 +	45,10	3 565 400	13 979 341.76
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	4 248 500	787 500 +	22,75	3 461 000	3 750 760.75
4990	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus Laufender Rechnung von Aemtern	9 800 000	500 000 +	5,37	9 300 000	9 300 000.00
4991	Uebertragung z.G. Laufender Rechnung von Aemtern aus Spezialfonds					6 773 324.11
4992	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus andern Spezialfonds					6 111 959.25

Volkswirtschaftsdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**42 186 000**	**21 013 000 +**	**99,24**	**21 173 000**	**23 824 397.20**
	Einnahmen	**24 898 000**	**13 501 000 +**	**118,46**	**11 397 000**	**11 939 919.00**
	Saldo	**17 288 000 -**			**9 776 000 -**	**11 884 478.20 -**
	AUSGABEN					
5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	4 800 000	3 300 000 +	220,00	1 500 000	1 018 175.20
5060	Anschaffung von Büromaschinen		550 000 –		550 000	455 405.00
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	6 100 000	4 300 000 +	238,88	1 800 000	1 401 137.55
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	691 000	691 000 +			
5220	Darlehen und Beteiligungen an Gemeinden					3 924 600.00
5250	Darlehen und Beteiligungen an private Institutionen					1 360 000.00
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	3 430 000	517 000 +	17,74	2 913 000	4 660 914.00
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	6 615 000	2 025 000 +	44,11	4 590 000	2 896 116.00
5700	Durchlaufende Investitionsbeiträge an den Bund	210 000		0,00	210 000	179 289.85
5720	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden	12 290 000	6 930 000 +	129,29	5 360 000	3 915 304.60
5750	Durchlaufende Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	8 050 000	3 800 000 +	89,41	4 250 000	4 013 455.00
	EINNAHMEN					
6220	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von Gemeinden					2 273 204.00
6250	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von privaten Institutionen					894 624.65
6450	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von privaten Institutionen	200 000		0,00	200 000	162 961.25
6600	Investitionsbeiträge vom Bund	4 079 000	2 710 000 +	197,95	1 369 000	501 079.65

Volkswirtschaftsdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	EINNAHMEN					
6608	Investitionsbeiträge vom Bund für Informatikprojekte	54 000	54 000+			
6620	Investitionsbeiträge von Gemeinden	7 000	1 000−	12,50−	8 000	
6628	Investitionsbeiträge von Gemeinden für Informatikprojekte	8 000	8 000+			
6700	Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund	19 330 000	10 630 000+	122,18	8 700 000	7 128 327.00
6720	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden	800 000	100 000+	14,28	700 000	635 333.00
6750	Durchlaufende Investitionsbeiträge von privaten Institutionen und Unternehmungen	420 000		0,00	420 000	344 389.45

Gesundheitsdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**797 367 400**	**31 469 000 +**	**4,10**	**765 898 400**	**726 702 949.05**
	Ertrag	**451 391 700**	**20 843 400 +**	**4,84**	**430 548 300**	**399 939 205.74**
	Saldo	**345 975 700 -**			**335 350 100 -**	**326 763 743.31 -**
	AUFWAND					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	119 800	700 –	0,59 –	120 500	84 591.40
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	164 726 200	3 663 000 +	2,27	161 063 200	148 602 320.50
3020	Gehälter der Lehrkräfte	3 213 000	718 000 +	28,77	2 495 000	2 258 176.50
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	9 831 400	1 594 100 +	19,35	8 237 300	7 809 607.45
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	11 372 700	3 136 100 –	21,62 –	14 508 800	21 134 296.70
3041	Arbeitgeberbeiträge an andere Personalversicherungskassen	89 100	12 900 –	12,65 –	102 000	
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	36 100	1 100 +	3,14	35 000	26 908.75
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	137 500	13 100 +	10,53	124 400	122 848.75
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	143 300	47 500 –	24,90 –	190 800	66 324.55
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 169 500	91 200 –	7,24 –	1 260 700	1 122 664.00
3091	Personalwerbung	437 000	22 800 –	4,96 –	459 800	360 367.50
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	111 600	111 600 +			
3099	Verschiedene Personalkosten	148 800	1 200 +	0,81	147 600	62 377.70
3100	Büromaterial	385 100	28 800 –	6,96 –	413 900	357 125.35
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	343 300	21 100 –	5,80 –	364 400	221 225.85
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	249 300	17 300 +	7,45	232 000	230 566.25
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	88 700	118 500 –	57,20 –	207 200	53 461.70
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	65 000	65 000 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	515 600	459 000 –	47,10 –	974 600	1 036 757.55
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	2 317 300	143 900 –	5,85 –	2 461 200	2 405 129.20
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	426 700	12 400 –	2,83 –	439 100	464 828.50
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	299 000	299 000 +			

Gesundheitsdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	2 628 600	73 500+	2,87	2 555 100	2 381 515.05
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	10 983 400	646 800+	6,25	10 336 600	10 074 730.30
3137	Verpflegungskosten	5 897 500	56 200+	0,96	5 841 300	5 259 072.55
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	1 132 800	63 000−	5,27−	1 195 800	989 981.60
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	10 000	7 000+	233,33	3 000	1 705.80
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	129 600	366 900−	73,90−	496 500	343 505.45
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	730 700	13 100+	1,82	717 600	633 178.10
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	401 100	401 100+			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	1 442 800	76 200+	5,57	1 366 600	976 481.90
3168	Mieten von Informatikmitteln	24 000	24 000+			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	287 600	9 900−	3,33−	297 500	235 452.65
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	332 000	3 100−	0,93−	335 100	289 803.55
3172	Repräsentationskosten	15 000		0,00	15 000	8 338.90
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	9 605 700	443 400−	4,42−	10 049 100	7 209 672.40
3183	Sachversicherungsprämien	172 100	16 800+	10,81	155 300	145 683.75
3184	Steuern und Abgaben	56 000	8 000−	12,50−	64 000	36 816.30
3185	PTT - Kosten	956 300	103 900+	12,18	852 400	807 264.85
3186	Datenverarbeitung BEDAG	9 000	7 900+	718,18	1 100	
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	313 400	313 400+			
3190	Schadenersatzleistungen	10 000		0,00	10 000	
3199	Uebriger Sachaufwand	20 000	20 000+			
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	152 300	46 100+	43,40	106 200	189 968.15
3510	Entschädigungen an Kantone	4 500 000	236 000+	5,53	4 264 000	3 653 222.70
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	1 032 000	500+	0,04	1 031 500	1 018 681.00
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	200 280 000	17 001 000+	9,27	183 279 000	178 798 465.05
3630	Betriebsbeiträge an eigene Anstalten, Aemter und Betriebe	1 300 000	52 000+	4,16	1 248 000	601 333.50
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	136 460 000	2 697 000+	2,01	133 763 000	131 783 054.65

Gesundheitsdirektion		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	101 816 600	11 296 200+	12,47	90 520 400	87 363 912.64
3660	Laufende Beiträge an private Haushalte	540 000		0,00	540 000	214 811.15
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds		298 100–		298 100	791 325.01
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	113 800	10 800+	10,48	103 000	82 577.55
3901	Vergütung an staatl. Krankenpflegeschulen für Schülereinsätze im Klinikbetrieb	188 000	2 514 300–	93,05–	2 702 300	102 390.55
3902	Vergütung an Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen		25 800–		25 800	
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	138 100	500+	0,36	137 600	134 971.00
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	92 343 000	2 367 000–	2,50–	94 710 000	81 869 585.65
3990	Uebertragung aus laufender Rechnung von Aemtern an Spezialfonds	6 600 000		0,00	6 600 000	5 400 000.00
3991	Uebertragung aus Spezialfonds an Laufende Rechnung von Aemtern	20 520 000	2 080 000+	11,27	18 440 000	18 885 869.10
	ERTRAG					
4211	Verzugszinsen	35 000	65 000–	65,00–	100 000	35 922.05
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	78 500	305 500–	79,56–	384 000	386 059.20
4310	Gebühren für Amtshandlungen	156 000	50 000–	24,28–	206 000	128 096.35
4320	Kostgelder und Taxen	78 366 000	1 805 000+	2,35	76 561 000	67 826 904.55
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	720 000	80 000+	12,50	640 000	635 203.55
4350	Verkäufe	7 645 500	204 500+	2,74	7 441 000	6 800 731.05
4360	Rückerstattungen Dritter	3 932 800	45 600+	1,17	3 887 200	4 064 539.94
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	996 000	179 000+	21,90	817 000	823 915.65
4500	Rückerstattungen des Bundes					41 654.00
4510	Rückerstattungen von Kantonen	440 000	24 000+	5,76	416 000	99 000.00
4520	Rückerstattungen von Gemeinden	207 700 000	18 700 000+	9,89	189 000 000	184 156 348.00

Gesundheitsdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	ERTRAG					
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	3 380 000	450 000 +	15,35	2 930 000	3 037 295.00
4610	Betriebsbeiträge von Kantonen	4 346 000	566 000 +	14,97	3 780 000	4 324 369.35
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	4 400 000		0,00	4 400 000	3 833 985.00
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	12 405 000	10 625 000 –	46,14 –	23 030 000	9 128 625.65
4901	Vergütung von staatl. Kliniken für Schülereinsätze	188 000	2 514 300 –	93,05 –	2 702 300	102 390.55
4902	Vergütung von Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen		25 800 –		25 800	
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	2 900	105 100 –	97,32 –	108 000	2 725.85
4990	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus Laufender Rechnung von Aemtern	106 600 000	10 400 000 +	10,81	96 200 000	96 326 200.00
4991	Uebertragung z.G. Laufender Rechnung von Aemtern aus Spezialfonds	20 000 000	2 080 000 +	11,60	17 920 000	18 185 240.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**78 194 000**	**15 416 000 -**	**16,47 -**	**93 610 000**	**61 043 784.70**
	Einnahmen	**3 135 000**	**1 325 000 -**	**29,71 -**	**4 460 000**	**1 922 985.30**
	Saldo	**75 059 000 -**			**89 150 000 -**	**59 120 799.40 -**
	AUSGABEN					
5031	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens		250 000 –		250 000	691 228.95
5036	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens zu Lasten Spitalzehntel		60 000 –		60 000	
5060	Anschaffung von Büromaschinen		2 188 000 –		2 188 000	572 609.40
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	1 218 000	1 532 000 –	55,71 –	2 750 000	1 610 952.95
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	2 278 000	2 278 000 +			
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	34 689 000	8 161 000 –	19,05 –	42 850 000	34 158 449.65
5630	Investitionsbeiträge an eigene Anstalten, Aemter und Betriebe	3 215 000	882 000 –	21,53 –	4 097 000	957 042.45

Gesundheitsdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUSGABEN					
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	29 161 000	6 394 000 –	17,99 –	35 555 000	15 180 000.00
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	7 633 000	1 773 000 +	30,25	5 860 000	7 873 501.30
	EINNAHMEN					
6240	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	369 000	1 000 +	0,27	368 000	368 583.00
6600	Investitionsbeiträge vom Bund					91 434.00
6630	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten	974 000	3 118 000 –	76,20 –	4 092 000	1 462 968.30
6638	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben für Informatikprojekte	1 792 000	1 792 000 +			

Justizdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**66 669 800**	**609 600 +**	**0,92**	**66 060 200**	**64 500 330.15**
	Ertrag	**119 554 600**	**7 762 800 +**	**6,94**	**111 791 800**	**98 638 735.85**
	Saldo	**52 884 800 +**			**45 731 600 +**	**34 138 405.70 +**
	AUFWAND					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	191 200	52 000+	37,35	139 200	169 891.90
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	47 035 100	51 400+	0,10	46 983 700	44 003 531.50
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	2 698 700	310 900+	13,02	2 387 800	2 250 121.30
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	4 244 800	696 100–	14,09–	4 940 900	6 845 845.05
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	183 400	163 600–	47,15–	347 000	103 500.50
3091	Personalwerbung	80 500	36 500–	31,20–	117 000	43 574.25
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	184 000	184 000+			
3100	Büromaterial	501 000	83 700–	14,32–	584 700	422 030.05
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	528 500	16 500–	3,03–	545 000	241 489.40
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	89 600	6 300+	7,56	83 300	71 193.10
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	74 000	74 000+			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	341 500	1 444 300–	80,88–	1 785 800	1 084 791.80
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	13 900	4 900+	54,44	9 000	13 044.65
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	3 000		0,00	3 000	5 582.80
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	70 000	70 000+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	740 100	253 500–	25,52–	993 600	619 486.70
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	159 300	30 300+	23,48	129 000	146 132.75
3137	Verpflegungskosten	63 000	3 000+	5,00	60 000	57 300.55
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	106 000	58 000–	35,37–	164 000	94 514.40
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	154 100	589 200–	79,27–	743 300	199 360.65
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	6 000	3 000–	33,34–	9 000	4 297.95
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	559 000	559 000+			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	467 000	254 700–	35,30–	721 700	574 758.15
3168	Mieten von Informatikmitteln	60 000	60 000+			

Justizdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	1 058 900	142 300+	15,52	916 600	925 070.45
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	47 000	7 000+	17,50	40 000	6 017.90
3172	Repräsentationskosten	23 100	200+	0,87	22 900	15 691.60
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 239 500	700 500−	36,11−	1 940 000	945 954.90
3183	Sachversicherungsprämien	7 500	800+	11,94	6 700	1 626.30
3185	PTT - Kosten	1 319 600	56 100−	4,08−	1 375 700	997 043.05
3186	Datenverarbeitung BEDAG	510 700	503 500+	›999.99+	7 200	
3188	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	977 500	977 500+			
3190	Schadenersatzleistungen	27 000	5 000+	22,72	22 000	19 237.85
3199	Uebriger Sachaufwand	1 208 200	1 200 200+	›999.99+	8 000	1 203.60
3200	Passivzinsen an Kreditoren und auf Depotgeldern	465 700	465 700+			
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	872 400	366 400+	72,41	506 000	4 332 310.90
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	78 000	5 000−	6,03−	83 000	80 819.10
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	90 500		0,00	90 500	68 030.15
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	27 000	1 000+	3,84	26 000	19 741.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	163 500	105 100−	39,13−	268 600	137 135.90
	ERTRAG					
4040	Handänderungs- und Pfandrechtsabgaben	85 000 000	1 000 000+	1,19	84 000 000	72 932 604.20
4200	Bank und Kontokorrentzinsen	100	100+			117.30
4211	Verzugszinsen	500	500+			670.90
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		115 500−		115 500	125 425.35
4310	Gebühren für Amtshandlungen	29 949 500	6 117 500+	25,66	23 832 000	21 471 451.40
4320	Kostgelder und Taxen	1 600 000	730 000+	83,90	870 000	1 223 673.30
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	25 000	4 400+	21,35	20 600	426.00
4350	Verkäufe	114 200	4 500−	3,80−	118 700	109 929.50

Justizdirektion			BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
			1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)						
	ERTRAG						
4360	Rückerstattungen Dritter		2 181 400	299 400+	15,90	1 882 000	2 108 333.94
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung		3 500	500+	16,66	3 000	3 431.40
4600	Betriebsbeiträge vom Bund		650 000	100 000+	18,18	550 000	632 881.00
4690	Uebrige Betriebsbeiträge		30 400	369 600–	92,40–	400 000	29 791.56
	Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**8 015 000**	**1 356 000 -**	**14,48 -**	**9 371 000**	**3 659 124.35**
		Einnahmen			**›999.99 +**		**124 632.00**
		Saldo	**8 015 000 -**			**9 371 000 -**	**3 534 492.35 -**
	AUSGABEN						
5031	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens			212 000–		212 000	430 891.05
5060	Anschaffung von Büromaschinen			7 925 000–		7 925 000	2 843 361.05
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar			1 234 000–		1 234 000	384 872.25
5068	Anschaffung von Informatikmitteln		8 015 000	8 015 000+			
	EINNAHMEN						
6600	Investitionsbeiträge vom Bund						124 632.00

Polizeidirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**362 193 400**	**7 231 800 +**	**2,03**	**354 961 600**	**360 436 873.75**
	Ertrag	**376 911 900**	**64 231 200 +**	**20,54**	**312 680 700**	**320 342 050.48**
	Saldo	**14 718 500 +**			**42 280 900 -**	**40 094 823.27 -**
	AUFWAND					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	105 500	14 000 –	11,72 –	119 500	86 491.60
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	196 440 400	3 035 700 +	1,56	193 404 700	186 159 218.20
3011	Dienstzulagen an Polizeikorps	5 181 800	80 200 –	1,53 –	5 262 000	5 010 122.50
3020	Gehälter der Lehrkräfte	100 600	100 600 +			67 335.75
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	11 806 900	2 044 800 +	20,94	9 762 100	9 513 823.70
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	17 846 800	4 474 600 –	20,05 –	22 321 400	30 603 414.30
3041	Arbeitgeberbeiträge an andere Personalversicherungskassen	36 900	26 100 +	241,66	10 800	11 132.40
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	5 700	1 700 +	42,50	4 000	3 864.00
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	1 610 400	58 300 +	3,75	1 552 100	1 452 659.40
3061	Wohnungszulagen	3 590 000	132 000 +	3,81	3 458 000	3 175 951.30
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	100 000	6 000 +	6,38	94 000	90 872.75
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 057 200	149 300 –	12,38 –	1 206 500	1 062 485.95
3091	Personalwerbung	344 900	34 300 –	9,05 –	379 200	240 770.40
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	233 500	233 500 +			
3099	Verschiedene Personalkosten	198 500	21 000 +	11,83	177 500	135 045.15
3100	Büromaterial	1 142 800	155 300 +	15,72	987 500	786 709.75
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	1 516 000	622 000 –	29,10 –	2 138 000	1 465 986.50
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	214 900	11 300 +	5,55	203 600	201 978.65
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	21 000	3 000 –	12,50 –	24 000	16 056.40
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	75 000	75 000 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	1 174 600	654 700 –	35,79 –	1 829 300	1 384 561.10
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	3 016 200	678 900 –	18,38 –	3 695 100	3 464 724.75

Polizeidirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	300 000	50 000 –	14,29 –	350 000	267 203.55
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	600 500	600 500 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	3 006 700	40 600 –	1,34 –	3 047 300	2 668 182.90
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	6 385 100	347 200 –	5,16 –	6 732 300	6 126 286.45
3137	Verpflegungskosten	2 046 600	375 700 –	15,52 –	2 422 300	2 213 292.25
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	956 500	26 000 –	2,65 –	982 500	981 803.80
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	154 000	3 500 –	2,23 –	157 500	71 119.70
3144	Staatsstrassenunterhalt	3 350 000	746 000 –	18,22 –	4 096 000	4 061 710.25
3149	Unterhalt übriger Anlagen	1 850 000	13 000 +	0,70	1 837 000	1 686 509.15
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	302 000	402 000 –	57,11 –	704 000	441 079.40
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	2 619 500	165 500 +	6,74	2 454 000	2 176 644.95
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	680 000	680 000 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	11 541 100	202 900 –	1,73 –	11 744 000	10 899 147.30
3168	Mieten von Informatikmitteln	427 700	427 700 +			
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	2 939 000	72 300 +	2,52	2 866 700	2 737 261.95
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	119 000	9 500 +	8,67	109 500	82 576.40
3172	Repräsentationskosten	29 300	7 000 –	19,29 –	36 300	11 324.55
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	7 605 500	1 317 300 –	14,77 –	8 922 800	6 734 009.75
3183	Sachversicherungsprämien	604 700	26 100 +	4,51	578 600	492 963.65
3184	Steuern und Abgaben	43 800	1 700 –	3,74 –	45 500	33 796.20
3185	PTT - Kosten	2 937 000	138 300 +	4,94	2 798 700	2 405 512.65
3186	Datenverarbeitung BEDAG	2 490 500	2 490 500 +			
3188	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	881 000	881 000 +			
3199	Uebriger Sachaufwand	5 429 000	557 000 +	11,43	4 872 000	4 892 252.20
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	150 000	125 000 +	500,00	25 000	101 968.40
3500	Entschädigungen an den Bund	460 000	73 000 +	18,86	387 000	425 050.00
3510	Entschädigungen an Kantone	534 300	10 300 +	1,96	524 000	503 665.00
3520	Entschädigungen an Gemeinden	22 385 000	1 136 000 +	5,34	21 249 000	21 681 370.45
3600	Betriebsbeiträge an den Bund	44 600		0,00	44 600	44 590.00

Polizeidirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	319 300	3 300 +	1,04	316 000	181 766.45
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	8 816 800	418 800 +	4,98	8 398 000	14 031 217.10
3659	Kulturförderungsbeiträge	2 408 500	91 500 −	3,66 −	2 500 000	1 792 700.00
3660	Laufende Beiträge an private Haushalte	11 200	300 +	2,75	10 900	9 993.95
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	5 257 100	1 567 100 +	42,46	3 690 000	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	343 500	13 000 +	3,93	330 500	261 268.85
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	468 000	4 600 −	0,98 −	472 600	480 066.00
3904	Vergütung an Anstalten für Kosten der Insassen	15 533 000	2 305 300 +	17,42	13 227 700	11 564 436.95
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen					12 582 000.00
3992	Uebertragung aus Spezialfonds an andere Spezialfonds	2 344 000	56 000 −	2,34 −	2 400 000	2 860 899.00
	ERTRAG					
4061	Verkehrsabgaben	225 312 000	44 122 000 +	24,35	181 190 000	177 414 537.50
4112	Konzessionen und Patente	390 000	66 000 −	14,48 −	456 000	333 287.00
4220	Dividenden und sonstige Kapitalzinsen					5 047.35
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	3 533 400	373 600 −	9,57 −	3 907 000	3 658 933.00
4310	Gebühren für Amtshandlungen	52 381 700	10 073 700 +	23,81	42 308 000	39 737 582.05
4320	Kostgelder und Taxen	23 202 700	4 539 300 +	24,32	18 663 400	17 355 521.05
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	824 900	515 100 −	38,45 −	1 340 000	2 321 894.10
4350	Verkäufe	13 978 000	743 100 −	5,05 −	14 721 100	14 429 930.95
4360	Rückerstattungen Dritter	5 012 300	766 400 +	18,05	4 245 900	3 857 081.95
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	140 000	8 000 −	5,41 −	148 000	94 200.25
4363	Mietzinse von nichtstaatlichen Gebäuden	1 235 000	255 000 −	17,12 −	1 490 000	2 482 141.00
4370	Ertrag aus Bussen	3 764 000	605 500 +	19,17	3 158 500	3 258 827.13
4399	Uebrige Entgelte					100 000.00

Polizeidirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	ERTRAG					
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	13 327 500	2 242 400 +	20,22	11 085 100	12 690 836.60
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	61 000	51 000 +	510,00	10 000	114 865.00
4690	Uebrige Betriebsbeiträge	17 697 000	1 597 000 +	9,91	16 100 000	18 593 128.25
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds					11 836 435.65
4904	Vergütung der Polizeidirektion für Kosten der Insassen	15 533 000	2 305 300 +	17,42	13 227 700	11 564 436.95
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	519 400	110 600 −	17,56 −	630 000	493 364.70
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**5 762 000**	**3 659 000 -**	**38,84 -**	**9 421 000**	**20 201 411.25**
	Einnahmen	**807 000**	**277 000 +**	**52,26**	**530 000**	**1 043 566.85**
	Saldo	**4 955 000 -**			**8 891 000 -**	**19 157 844.40 -**
	AUSGABEN					
5019	Uebrige Tiefbauten	1 457 000	67 000 +	4,82	1 390 000	1 875 228.20
5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens		300 000 −		300 000	151 000.00
5060	Anschaffung von Büromaschinen		2 494 000 −		2 494 000	1 268 490.55
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	1 300 000	3 937 000 −	75,18 −	5 237 000	4 324 692.50
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	2 855 000	2 855 000 +			
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	150 000	150 000 +			
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen					10 448 000.00
5658	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen für Informatikprojekte					2 134 000.00
	EINNAHMEN					
6250	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von privaten Institutionen					100 000.00

Polizeidirektion		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
	(FORTSETZUNG)					
	EINNAHMEN					
6310	Rückerstattung von Investitionsausgaben für Tiefbauten	807 000	277 000+	52,26	530 000	943 566.85

Militärdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**55 040 400**	**97 400 +**	**0,17**	**54 943 000**	**55 850 490.45**
	Ertrag	**33 178 800**	**696 800 +**	**2,14**	**32 482 000**	**33 246 130.10**
	Saldo	**21 861 600 -**			**22 461 000 -**	**22 604 360.35 -**
	AUFWAND					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	5 000	2 000 –	28,58 –	7 000	2 292.80
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	22 946 500	284 900 +	1,25	22 661 600	21 818 728.95
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	1 342 700	122 300 +	10,02	1 220 400	1 174 110.90
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	2 097 200	367 300 –	14,91 –	2 464 500	3 311 443.30
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	132 000	10 000 +	8,19	122 000	103 551.20
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	5 000		0,00	5 000	1 721.20
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10 000	26 000 –	72,23 –	36 000	21 900.00
3091	Personalwerbung	19 000	6 800 –	26,36 –	25 800	4 288.70
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	20 000	20 000 +			
3100	Büromaterial	133 000	3 000 –	2,21 –	136 000	117 386.65
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	171 500	10 500 +	6,52	161 000	105 767.00
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	39 200	3 300 +	9,19	35 900	27 651.20
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	23 600	23 600 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	111 900	150 600 –	57,38 –	262 500	277 800.85
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	627 500	115 600 +	22,58	511 900	652 890.50
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	25 000	56 100 –	69,18 –	81 100	21 634.90
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	185 500	185 500 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	527 800	55 400 +	11,72	472 400	382 137.20
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	16 110 000	176 000 +	1,10	15 934 000	17 219 378.20
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	151 500	5 000 –	3,20 –	156 500	125 071.65
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	50 500	93 500 –	64,94 –	144 000	122 447.40
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	153 500	6 500 –	4,07 –	160 000	101 628.00
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	147 000	147 000 +			

Militärdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	882 000	6 500+	0,74	875 500	741 590.40
3168	Mieten von Informatikmitteln	29 000	29 000+			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	228 000		0,00	228 000	175 748.15
3172	Repräsentationskosten	28 000	1 000+	3,70	27 000	29 809.40
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 768 000	246 000−	12,22−	2 014 000	1 704 875.45
3183	Sachversicherungsprämien	42 900	2 000+	4,88	40 900	26 742.50
3184	Steuern und Abgaben	8 000		0,00	8 000	7 090.00
3185	PTT - Kosten	299 500	15 000−	4,77−	314 500	296 409.55
3186	Datenverarbeitung BEDAG	10 000	10 000+			
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	90 000	90 000+			
3199	Uebriger Sachaufwand	28 000	2 000+	7,69	26 000	20 162.00
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	1 885 000	2 000+	0,10	1 883 000	2 794 950.60
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	875 800	24 200−	2,69−	900 000	811 861.95
3700	Durchlaufende Betriebsbeiträge an den Bund	500 000		0,00	500 000	294 111.90
3720	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	2 940 000	233 000−	7,35−	3 173 000	3 101 248.65
3750	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen	100 000		0,00	100 000	
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	155 300	25 300+	19,46	130 000	178 017.30
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	136 000	10 500+	8,36	125 500	76 042.00
	ERTRAG					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	1 060 000	125 000−	10,55−	1 185 000	1 192 163.60
4310	Gebühren für Amtshandlungen	100 000	20 000−	16,67−	120 000	111 811.05
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	50 000		0,00	50 000	43 082.00
4350	Verkäufe	1 097 900	50 000+	4,77	1 047 900	1 417 710.55
4360	Rückerstattungen Dritter	173 800	43 000+	32,87	130 800	149 660.55
4370	Ertrag aus Bussen	255 000	20 000+	8,51	235 000	451 328.35
4403	Anteil am Militärpflichtersatz	3 750 000	100 000+	2,73	3 650 000	3 408 453.75
4500	Rückerstattungen des Bundes	22 448 000	990 000+	4,61	21 458 000	22 326 326.10

Militärdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	ERTRAG					
4520	Rückerstattungen von Gemeinden	3 000		0,00	3 000	10 352.40
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	345 800	153 500 –	30,75 –	499 300	386 442.85
4690	Uebrige Betriebsbeiträge	230 000		0,00	230 000	234 492.00
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	3 040 000	233 000 –	7,12 –	3 273 000	3 101 248.65
4720	Durchlaufende Betriebsbeiträge von Gemeinden	500 000		0,00	500 000	294 111.90
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	125 300	25 300 +	25,30	100 000	118 946.35
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**21 100 000**	**5 849 000 +**	**38,35**	**15 251 000**	**32 716 391.15**
	Einnahmen	**15 100 000**		**0,00**	**15 100 000**	**26 532 845.00**
	Saldo	**6 000 000 –**			**151 000 –**	**6 183 546.15 –**
	AUSGABEN					
5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens					32 500.00
5031	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens					117 965.15
5060	Anschaffung von Büromaschinen		151 000 –		151 000	33 750.00
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	5 650 000	5 650 000 +			5 599 331.00
5630	Investitionsbeiträge an eigene Anstalten, Aemter und Betriebe	300 000	300 000 +			300 000.00
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	50 000	50 000 +			100 000.00
5720	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden	15 000 000		0,00	15 000 000	26 532 845.00
5750	Durchlaufende Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	100 000		0,00	100 000	
	EINNAHMEN					
6700	Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund	15 100 000		0,00	15 100 000	26 532 845.00

Kirchendirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**77 403 300**	**1 771 000 +**	**2,34**	**75 632 300**	**75 490 883.00**
	Ertrag	**7 641 200**	**661 600 +**	**9,47**	**6 979 600**	**6 311 108.25**
	Saldo	**69 762 100 -**			**68 652 700 -**	**69 179 774.75 -**
	AUFWAND					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	74 000	2 000 –	2,64 –	76 000	57 442.60
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	61 180 300	981 300 +	1,63	60 199 000	57 731 011.70
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3 583 300	623 000 +	21,04	2 960 300	2 942 895.75
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	7 086 600	54 100 –	0,76 –	7 140 700	9 930 854.95
3061	Wohnungszulagen	614 000	5 500 –	0,89 –	619 500	606 533.75
3070	Rentenleistungen	688 000	28 000 +	4,24	660 000	645 302.40
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 000	1 000 +			
3091	Personalwerbung					5 828.45
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	1 000	1 000 +			
3100	Büromaterial	7 000	1 000 –	12,50 –	8 000	2 569.20
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	2 100		0,00	2 100	854.35
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	3 200		0,00	3 200	1 741.15
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	800	700 –	46,67 –	1 500	1 473.60
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	2 000	100 +	5,26	1 900	171.40
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	1 000	1 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	3 000	100 +	3,44	2 900	1 592.30
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 500	100 +	7,14	1 400	54.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	2 400		0,00	2 400	2 383.80
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	28 800		0,00	28 800	23 200.45
3168	Mieten von Informatikmitteln	2 700	2 700 +			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	22 700	11 000 –	32,65 –	33 700	27 606.60
3172	Repräsentationskosten	7 000	7 000 +			
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	10 300	37 500 –	78,46 –	47 800	48 133.30
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	1 000	1 000 +			
3199	Uebriger Sachaufwand	2 200		0,00	2 200	1 995.00
3520	Entschädigungen an Gemeinden	3 168 000	269 000 +	9,27	2 899 000	2 559 666.85
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	905 400	32 600 –	3,48 –	938 000	897 224.75

Kirchendirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	4 000	100+	2,56	3 900	2 346.65
	ERTRAG					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	24 200	400−	1,63−	24 600	23 650.00
4350	Verkäufe	2 000		0,00	2 000	1 537.70
4360	Rückerstattungen Dritter	7 615 000	662 000+	9,52	6 953 000	6 285 920.55

Finanzdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 097 111 200**	**70 386 300 +**	**6,85**	**1 026 724 900**	**980 853 425.48**
	Ertrag	**3 233 720 600**	**253 314 300 +**	**8,49**	**2 980 406 300**	**2 890 738 683.31**
	Saldo	**2 136 609 400 +**			**1 953 681 400 +**	**1 909 885 257.83 +**
	AUFWAND					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	287 100	111 900+	63,86	175 200	240 957.00
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	77 389 800	5 828 900+	8,14	71 560 900	70 740 786.55
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	4 533 000	1 426 400–	23,94–	5 959 400	3 929 296.90
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	7 361 000	944 900–	11,38–	8 305 900	61 284 568.00
3049	Zins auf dem fehlenden Deckungskapital	49 650 000	3 350 000–	6,33–	53 000 000	
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	9 405 000	2 441 300–	20,61–	11 846 300	9 286 032.50
3071	Feste Zulagen an Rentner	65 000	15 000–	18,75–	80 000	56 626.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 501 700	708 300–	32,05–	2 210 000	1 314 736.55
3091	Personalwerbung	210 000	147 000–	41,18–	357 000	96 094.70
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	674 000	674 000+			
3099	Verschiedene Personalkosten	5 000	2 000+	66,66	3 000	
3100	Büromaterial	385 500	426 200–	52,51–	811 700	566 366.15
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	1 056 900	578 000–	35,36–	1 634 900	672 719.70
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	97 700	8 600+	9,65	89 100	72 965.45
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	325 000	325 000+			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	893 000	1 639 500–	64,74–	2 532 500	1 139 117.75
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	120 000	2 200+	1,86	117 800	118 545.60
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	1 770 000	1 770 000+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	1 847 300	524 800+	39,68	1 322 500	1 341 040.90
3128	Energie für Informatikmittel	102 000	102 000+			
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	272 000	53 200–	16,36–	325 200	242 903.35
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	1 140 000	14 000–	1,22–	1 154 000	1 094 928.85
3142	Unterhalt der Liegenschaften des Finanzvermögens	110 000	10 000+	10,00	100 000	36 571.65

Finanzdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	235 000	192 400 –	45,02 –	427 400	255 996.25
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	163 000	389 700 –	70,51 –	552 700	328 390.80
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	35 000	7 600 +	27,73	27 400	30 114.20
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	426 000	426 000 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	4 115 500	5 217 500 –	55,91 –	9 333 000	6 371 274.95
3168	Mieten von Informatikmitteln	6 057 500	6 057 500 +			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	378 700	200 800 –	34,66 –	579 500	348 260.20
3172	Repräsentationskosten	18 800	800 +	4,44	18 000	21 521.80
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	9 137 700	19 207 500 –	67,77 –	28 345 200	22 851 492.10
3182	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1 200 000	800 300 –	40,01 –	2 000 300	11 698 454.90
3183	Sachversicherungsprämien	3 080 000	132 600 +	4,49	2 947 400	2 633 576.75
3184	Steuern und Abgaben	2 225 000	105 000 +	4,95	2 120 000	2 304 835.45
3185	PTT - Kosten	11 416 500	899 500 +	8,55	10 517 000	10 184 520.70
3186	Datenverarbeitung BEDAG	36 469 000	8 573 000 +	30,73	27 896 000	23 130 780.50
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	16 031 000	16 031 000 +			
3190	Schadenersatzleistungen	80 000		0,00	80 000	24 866.25
3199	Uebriger Sachaufwand	42 000	30 000 +	250,00	12 000	500.00
3200	Passivzinsen an Kreditoren und auf Depotgeldern					488 515.60
3210	Verzinsung der kurzfristigen Schulden	30 000 000	20 000 000 +	200,00	10 000 000	14 453 913.70
3220	Verzinsung der mittel- und langfristigen Schulden	220 000 000	53 000 000 +	31,73	167 000 000	163 037 743.65
3290	Uebrige Passivzinsen	4 500 000	900 000 +	25,00	3 600 000	4 826 629.90
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	22 700 000		0,00	22 700 000	19 125 156.78
3306	Buchverluste aus der Veräusserung von Liegenschaften des Finanzvermögens					75.00
3310	Ordentliche Abschreibungen auf Sachgütern des Verwaltungsvermögens	143 836 000	3 164 000 –	2,16 –	147 000 000	138 068 171.50
3312	Ordentliche Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	206 229 000	3 968 000 +	1,96	202 261 000	177 019 196.20

Finanzdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3319	Ordentliche Abschreibungen auf übrigen aktivierten Ausgaben des Verwaltungsvermögens	583 000	583 000+			76 314.30
3400	Einnahmenanteile an Gemeinden	11 500 000	800 000+	7,47	10 700 000	10 196 479.95
3410	Finanzausgleichsbeiträge an Gemeinden	56 200 000	3 350 000−	5,63−	59 550 000	41 690 195.00
3520	Entschädigungen an Gemeinden	3 220 000	9 650 000−	74,99−	12 870 000	16 128 622.60
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	25 000	7 000+	38,88	18 000	16 031.05
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	2 500 000	9 510 000−	79,19−	12 010 000	16 239 746.00
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	38 000	7 000−	15,56−	45 000	35 614.00
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	1 540 700	402 100+	35,31	1 138 600	340 783.60
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	3 804 900	3 804 900+			22 090.40
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	249 900	32 100−	11,39−	282 000	172 094.55
3910	Vergütung von Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	9 873 000	2 564 000+	35,08	7 309 000	7 668 201.25
3990	Uebertragung aus laufender Rechnung von Aemtern an Spezialfonds	130 000 000	6 650 000+	5,39	123 350 000	126 519 200.00
3992	Uebertragung aus Spezialfonds an andere Spezialfonds		450 000−		450 000	12 309 808.00
	ERTRAG					
4001	Einkommenssteuern natürlicher Personen	2 053 000 000	235 000 000+	12,92	1 818 000 000	1 747 263 647.67
4002	Vermögenssteuern natürlicher Personen	158 000 000	6 000 000+	3,94	152 000 000	133 691 822.55
4003	Einkommenssteuern übriger juristischer Personen	3 800 000	200 000+	5,55	3 600 000	3 156 639.15
4004	Vermögenssteuern übriger juristischer Personen	3 800 000	200 000+	5,55	3 600 000	2 929 178.95
4005	Nach- und Strafsteuern	4 000 000	500 000+	14,28	3 500 000	3 863 320.90
4006	Eingang abgeschriebener Steuern	1 000 000		0,00	1 000 000	1 029 517.00
4011	Ertragssteuern der AG und GmbH	113 000 000	6 000 000+	5,60	107 000 000	101 771 419.70
4012	Ertragssteuern der Genossenschaften	16 000 000	900 000+	5,96	15 100 000	11 745 633.40

Finanzdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	ERTRAG					
4013	Kapitalsteuern der Holdinggesellschaften	1 100 000	300 000+	37,50	800 000	1 146 504.05
4014	Kapitalsteuern der AG und GmbH	44 000 000	4 900 000+	12,53	39 100 000	33 465 081.85
4015	Kapitalsteuern der Genossenschaften	8 300 000	1 000 000+	13,69	7 300 000	6 073 211.75
4030	Vermögensgewinnsteuern	72 000 000	2 000 000+	2,85	70 000 000	94 269 410.70
4050	Erbschafts- und Schenkungssteuern	56 000 000	2 500 000+	4,67	53 500 000	51 952 175.00
4100	Erträge aus Regalien	2 200 000	300 000−	12,00−	2 500 000	2 214 116.90
4200	Bank und Kontokorrentzinsen	320 000	134 000−	29,52−	454 000	282 273.40
4210	Zinsen von Festgeldern und Depotguthaben	5 500 000	7 000 000−	56,00−	12 500 000	17 500 383.50
4211	Verzugszinsen	8 400 000	1 100 000+	15,06	7 300 000	12 396 240.14
4220	Dividenden und sonstige Kapitalzinsen	22 000 000	525 000−	2,34−	22 525 000	18 514 468.21
4230	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	4 350 000	570 000−	11,59−	4 920 000	3 433 279.55
4240	Buchgewinne auf Liegenschaften des Finanzvermögens	5 000 000	3 000 000+	150,00	2 000 000	7 044 668.15
4250	Zinsen auf Darlehen des Verwaltungsvermögens	2 000		0,00	2 000	500.00
4260	Erträge aus Beteiligung des Verwaltungsvermögens	5 750 000		0,00	5 750 000	5 721 394.90
4261	Zinsen auf Dotationskapitalien	30 100 000	475 000−	1,56−	30 575 000	1 375 000.00
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	10 000 000	3 917 400+	64,40	6 082 600	5 890 040.30
4290	Uebrige Erträge	62 500 000	61 578 000+	>999.99+	922 000	887 683.30
4310	Gebühren für Amtshandlungen	2 005 000	1 744 000+	668,19	261 000	325 727.00
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	3 986 300	519 300+	14,97	3 467 000	3 479 572.60
4350	Verkäufe	291 500	136 700+	88,30	154 800	310 655.05
4360	Rückerstattungen Dritter	13 022 600	1 041 400−	7,41−	14 064 000	12 599 052.05
4363	Mietzinse von nichtstaatlichen Gebäuden	370 000	70 000+	23,33	300 000	68 674.40
4370	Ertrag aus Bussen	3 000 000	1 900 000+	172,72	1 100 000	1 590 654.15
4401	Anteil an der direkten Bundessteuer	283 000 000	44 000 000−	13,46−	327 000 000	345 688 472.34
4402	Anteil an der Verrechnungssteuer	70 000 000	15 000 000−	17,65−	85 000 000	77 388 195.00
4404	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Alkoholmonopols		2 875 000−		2 875 000	2 874 854.95
4520	Rückerstattungen von Gemeinden	8 510 000	2 598 400+	43,95	5 911 600	6 104 870.10
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	30 000 000		0,00	30 000 000	15 022 093.40

Finanzdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	ERTRAG					
4690	Uebrige Betriebsbeiträge	150 000		0,00	150 000	228 646.40
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	3 500 000	4 337 000 –	55,35 –	7 837 000	7 332 334.75
4903	Vergütung von Amtsstellen für Pacht und Miete	695 300	6 000 –	0,86 –	701 300	706 004.00
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	4 900	88 100 –	94,74 –	93 000	4 603.25
4920	Aemtern und Betrieben verrechnete Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	95 063 000	2 198 000 –	2,26 –	97 261 000	101 493 854.85
4990	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus Laufender Rechnung von Aemtern	30 000 000	3 750 000 –	11,12 –	33 750 000	35 593 000.00
4992	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus andern Spezialfonds		450 000 –		450 000	12 309 808.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**376 466 000**	**352 296 000 +**	**›999.99 +**	**24 170 000**	**15 839 362.00**
	Einnahmen	**3 000 000**		**0,00**	**3 000 000**	**243 097.80**
	Saldo	**373 466 000 –**			**21 170 000 –**	**15 596 264.20 –**
	AUSGABEN					
5000	Erwerb von unüberbauten Liegenschaften des Verwaltungsvermögens (Grünzonen, Naturschutzgebiete usw.)	100 000	10 000 +	11,11	90 000	12 324.00
5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	4 500 000	1 710 000 –	27,54 –	6 210 000	2 297 695.00
5031	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	500 000	500 000 +			76 950.00
5060	Anschaffung von Büromaschinen		16 965 000 –		16 965 000	13 452 393.00
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	1 350 000	445 000 +	49,17	905 000	
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	21 606 000	21 606 000 +			
5200	Darlehen und Beteiligungen an den Bund	48 000 000	48 000 000 +			
5230	Darlehen und Beteiligungen an eigene Anstalten	300 000 000	300 000 000 +			
5240	Darlehen und Beteiligungen an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	410 000	410 000 +			
	EINNAHMEN					
6000	Uebertragung von Grundstücken in das Finanzvermögen	3 000 000		0,00	3 000 000	243 097.80

Erziehungsdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**1 731 526 800**	**35 951 800 +**	**2,12**	**1 695 575 000**	**1 621 361 214.37**
	Ertrag	**788 235 000**	**7 551 700 -**	**0,95 -**	**795 786 700**	**657 701 595.98**
	Saldo	**943 291 800 -**			**899 788 300 -**	**963 659 618.39 -**
	AUFWAND					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	482 000	253 000 –	34,43 –	735 000	745 638.75
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	123 646 500	19 844 500 +	19,11	103 802 000	103 695 908.45
3020	Gehälter der Lehrkräfte	991 842 100	5 368 900 +	0,54	986 473 200	910 472 342.35
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	65 058 500	8 673 400 +	15,38	56 385 100	52 820 292.60
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	31 262 600	4 877 300 –	13,50 –	36 139 900	43 333 981.64
3041	Arbeitgeberbeiträge an andere Personalversicherungskassen	115 165 900	9 181 700 –	7,39 –	124 347 600	171 108 015.35
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	7 168 000	545 500 +	8,23	6 622 500	6 076 743.85
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	67 500	2 500 +	3,84	65 000	63 243.85
3061	Wohnungszulagen	5 000	5 000 +			
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6 224 700	271 200 –	4,18 –	6 495 900	5 362 171.95
3091	Personalwerbung	585 700	51 000 –	8,02 –	636 700	402 609.70
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	70 000	70 000 +			
3100	Büromaterial	4 039 700	159 300 –	3,80 –	4 199 000	3 558 984.85
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	8 644 100	633 700 +	7,91	8 010 400	8 031 948.25
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	4 445 800	207 200 –	4,46 –	4 653 000	3 832 606.80
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	2 304 900	104 100 –	4,33 –	2 409 000	2 112 752.85
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	62 000	62 000 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	719 900	749 800 –	51,02 –	1 469 700	1 091 705.55
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	21 689 000	3 296 700 –	13,20 –	24 985 700	14 010 559.25
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	32 000	4 200 +	15,10	27 800	16 913.60
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	679 000	679 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	6 037 100	27 900 –	0,47 –	6 065 000	5 167 079.05
3128	Energie für Informatikmittel	5 000	5 000 +			

Erziehungsdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	17 332 300	8 975 600 –	34,12 –	26 307 900	9 581 303.47
3137	Verpflegungskosten	523 000	4 000 +	0,77	519 000	480 210.00
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	1 077 600	217 200 –	16,78 –	1 294 800	1 241 433.95
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	262 000	16 000 +	6,50	246 000	96 571.65
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	135 600	490 900 –	78,36 –	626 500	509 592.05
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	3 588 900	730 400 +	25,55	2 858 500	2 260 281.25
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	683 500	683 500 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	11 926 200	390 600 +	3,38	11 535 600	10 775 487.20
3168	Mieten von Informatikmitteln	49 700	49 700 +			
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	5 642 800	358 000 –	5,97 –	6 000 800	1 731 241.75
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	213 800	17 700 –	7,65 –	231 500	193 941.40
3172	Repräsentationskosten	36 000	2 000 +	5,88	34 000	21 878.45
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	12 178 100	918 900 –	7,02 –	13 097 000	11 455 572.43
3183	Sachversicherungsprämien	110 000	7 800 +	7,63	102 200	92 505.45
3184	Steuern und Abgaben	35 000	5 000 –	12,50 –	40 000	31 360.95
3185	PTT - Kosten	3 826 400	694 700 +	22,18	3 131 700	3 347 639.95
3186	Datenverarbeitung BEDAG	3 250 000	1 450 000 –	30,86 –	4 700 000	5 097 243.55
3188	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	462 000	462 000 +			
3199	Uebriger Sachaufwand	7 485 000	6 885 000 +	>999.99 +	600 000	64 587.50
3210	Verzinsung der kurzfristigen Schulden		80 000 –		80 000	
3220	Verzinsung der mittel- und langfristigen Schulden	600 000	100 000 +	20,00	500 000	
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	10 000		0,00	10 000	10 716.40
3510	Entschädigungen an Kantone	1 400 000	100 000 –	6,67 –	1 500 000	798 997.55
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	15 125 000	1 320 000 +	9,56	13 805 000	12 529 885.50
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	26 790 000	8 140 000 +	43,64	18 650 000	19 129 512.80
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	96 362 000	416 500 +	0,43	95 945 500	92 195 759.90
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	18 109 200	455 700 +	2,58	17 653 500	17 707 726.35

Erziehungsdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3659	Kulturförderungsbeiträge	47 964 700	453 600+	0,95	47 511 100	44 366 745.25
3660	Laufende Beiträge an private Haushalte	260 000	15 000+	6,12	245 000	226 470.65
3669	Stipendien	52 230 000	4 980 000+	10,53	47 250 000	45 650 645.55
3720	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	1 540 000	290 000−	15,85−	1 830 000	592 989.00
3750	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen	250 000	70 000+	38,88	180 000	242 400.00
3760	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	50 000	50 000+			
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	9 668 800	6 091 500+	170,28	3 577 300	4 870 549.53
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	172 200	27 600+	19,08	144 600	94 883.20
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	1 100 000	100 000+	10,00	1 000 000	3 564 583.00
3990	Uebertragung aus laufender Rechnung von Aemtern an Spezialfonds	840 000	5 000−	0,60−	845 000	495 000.00
	ERTRAG					
4220	Dividenden und sonstige Kapitalzinsen	150 000	100 000−	40,00−	250 000	248 872.50
4230	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	365 000	45 000+	14,06	320 000	343 055.55
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	79 200	347 600−	81,45−	426 800	404 036.15
4310	Gebühren für Amtshandlungen	880 000	160 000+	22,22	720 000	652 106.90
4320	Kostgelder und Taxen	646 000	46 000+	7,66	600 000	557 912.15
4330	Kursgelder	5 869 000	420 500+	7,71	5 448 500	3 687 304.95
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	26 850 500	284 000+	1,06	26 566 500	22 459 541.22
4350	Verkäufe	10 758 100	665 800+	6,59	10 092 300	11 638 410.46
4360	Rückerstattungen Dritter	2 210 600	2 510 000−	53,18−	4 720 600	214 317.75
4361	Rückerstattung von Betriebsbeiträgen					29 754.15
4363	Mietzinse von nichtstaatlichen Gebäuden	22 000	2 000+	10,00	20 000	19 466.25
4399	Uebrige Entgelte					72 829.45
4510	Rückerstattungen von Kantonen	685 000	400 000−	36,87−	1 085 000	538 043.00
4520	Rückerstattungen von Gemeinden	507 153 000	16 753 000−	3,20−	523 906 000	493 924 013.85
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	134 999 000	7 148 000−	5,03−	142 147 000	84 179 023.35
4610	Betriebsbeiträge von Kantonen	32 750 000	2 550 000+	8,44	30 200 000	25 547 375.00

Erziehungsdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	ERTRAG					
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	544 000	15 000+	2,83	529 000	501 517.40
4630	Betriebsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben	50 000	950 000–	95,00–	1 000 000	601 333.50
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	50 240 000	14 385 000+	40,11	35 855 000	168 830.15
4690	Uebrige Betriebsbeiträge	5 520 000	510 000+	10,17	5 010 000	5 616 549.20
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	1 840 000	170 000–	8,46–	2 010 000	835 389.00
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	151 700	56 700+	59,68	95 000	621 392.90
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	4 081 900	1 891 900+	86,38	2 190 000	2 452 586.40
4990	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus Laufender Rechnung von Aemtern	840 000	5 000–	0,60–	845 000	495 000.00
4991	Uebertragung z.G. Laufender Rechnung von Aemtern aus Spezialfonds	550 000		0,00	550 000	692 934.75
4992	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus andern Spezialfonds	1 000 000	200 000–	16,67–	1 200 000	1 200 000.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**30 281 000**	**5 813 000 -**	**16,11 -**	**36 094 000**	**42 203 394.10**
	Einnahmen	**9 121 000**	**1 639 000 +**	**21,90**	**7 482 000**	**3 092 113.00**
	Saldo	**21 160 000 -**			**28 612 000 -**	**39 111 281.10 -**
	AUSGABEN					
5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	1 500 000	439 000+	41,37	1 061 000	8 269 843.85
5031	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	4 711 000	1 209 000–	20,43–	5 920 000	489 169.85
5038	Einbauten in vom Staat gemietete Liegenschaften	650 000	230 000+	54,76	420 000	299 898.70
5060	Anschaffung von Büromaschinen		474 000–		474 000	1 232 379.85
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	5 193 000	4 098 000–	44,11–	9 291 000	4 952 236.75
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	132 000	132 000+			

Erziehungsdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUSGABEN					
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	12 000 000	120 000+	1,01	11 880 000	15 970 650.00
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	250 000	796 000−	76,10−	1 046 000	2 235 022.75
5648	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen für Informatikprojekte	65 000	65 000+			
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	5 780 000	222 000−	3,70−	6 002 000	8 754 192.35
	EINNAHMEN					
6260	Rückzahlung von Studiendarlehen					2 094 508.00
6600	Investitionsbeiträge vom Bund	4 336 000	452 000+	11,63	3 884 000	237 094.00
6608	Investitionsbeiträge vom Bund für Informatikprojekte	4 785 000	2 387 000+	99,54	2 398 000	760 511.00
6630	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten		1 200 000−		1 200 000	

Baudirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**165 955 600**	**2 972 400 -**	**1,76 -**	**168 928 000**	**164 073 686.85**
	Ertrag	**97 116 700**	**4 110 400 -**	**4,07 -**	**101 227 100**	**95 130 146.75**
	Saldo	**68 838 900 -**			**67 700 900 -**	**68 943 540.10 -**
	AUFWAND					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	117 000	4 000+	3,53	113 000	89 307.70
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	63 467 700	1 653 500+	2,67	61 814 200	58 884 572.30
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3 719 500	602 200+	19,31	3 117 300	3 000 521.00
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	5 485 500	1 100 600–	16,72–	6 586 100	9 589 887.50
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	1 590 000	177 000+	12,52	1 413 000	1 286 905.20
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	315 100	66 000+	26,49	249 100	148 721.35
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		52 200–		52 200	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	230 700	203 700–	46,90–	434 400	216 399.35
3091	Personalwerbung	174 000	19 400–	10,04–	193 400	98 367.70
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	212 000	212 000+			
3100	Büromaterial	395 500	94 600–	19,31–	490 100	342 637.60
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	287 600	122 300–	29,84–	409 900	224 945.15
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	99 600	11 900+	13,56	87 700	82 438.40
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	62 000	62 000+			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	264 000	868 700–	76,70–	1 132 700	773 866.45
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	2 289 000	802 000–	25,95–	3 091 000	2 666 808.55
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	660 000	660 000+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	2 195 000	136 000+	6,60	2 059 000	1 679 985.50
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	7 299 500	607 500–	7,69–	7 907 000	7 512 836.10
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	26 592 000	345 000+	1,31	26 247 000	25 375 884.30
3142	Unterhalt der Liegenschaften des Finanzvermögens	5 000 000	1 500 000+	42,85	3 500 000	3 384 461.60
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften					121 551.70
3144	Staatsstrassenunterhalt	15 635 000	1 645 000–	9,52–	17 280 000	18 922 019.50

Baudirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3145	Nationalstrassenunterhalt	1 070 000	230 000+	27,38	840 000	767 401.95
3146	Gewässerunterhalt	500 000		0,00	500 000	644 517.20
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	60 500	275 500−	82,00−	336 000	73 472.70
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	1 262 400	28 200−	2,19−	1 290 600	1 113 124.65
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	488 000	488 000+			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	976 000	238 900−	19,67−	1 214 900	923 441.25
3168	Mieten von Informatikmitteln	188 900	188 900+			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	1 568 500	128 300−	7,57−	1 696 800	1 470 741.45
3172	Repräsentationskosten	15 800	11 200−	41,49−	27 000	7 642.45
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	2 959 300	921 900−	23,76−	3 881 200	2 488 736.05
3181	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	6 720 000	2 930 000−	30,37−	9 650 000	7 289 957.40
3183	Sachversicherungsprämien	725 300	99 100+	15,82	626 200	561 798.40
3184	Steuern und Abgaben	230 000	68 000+	41,97	162 000	156 740.50
3185	PTT - Kosten	638 100	73 700−	10,36−	711 800	492 679.95
3186	Datenverarbeitung BEDAG	350 600	280 600+	400,85	70 000	
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	630 500	630 500+			
3190	Schadenersatzleistungen	54 000	2 000+	3,84	52 000	24 284.05
3199	Uebriger Sachaufwand	4 700	500+	11,90	4 200	2 545.70
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens					624.00
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	9 410 000	379 000−	3,88−	9 789 000	10 183 112.20
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	749 100	100 800+	15,54	648 300	674 194.25
3720	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	135 000	50 000+	58,82	85 000	122 553.20
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	106 000	106 000+			
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	126 200	10 300+	8,88	115 900	65 637.85
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	100 000	50 000+	100,00	50 000	1 002 670.30

Baudirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3990	Uebertragung aus laufender Rechnung von Aemtern an Spezialfonds	796 000	204 000–	20,40–	1 000 000	1 605 694.40
	ERTRAG					
4112	Konzessionen und Patente	2 190 000	220 000+	11,16	1 970 000	1 923 491.55
4240	Buchgewinne auf Liegenschaften des Finanzvermögens	51 000	50 000+	>999.99+	1 000	139 234.15
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	117 000	16 300+	16,18	100 700	164 583.00
4310	Gebühren für Amtshandlungen	594 500	84 000+	16,45	510 500	540 805.55
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	127 100	17 500–	12,11–	144 600	122 014.20
4350	Verkäufe	398 800	22 200+	5,89	376 600	509 241.80
4360	Rückerstattungen Dritter	4 148 500	1 178 700+	39,68	2 969 800	5 400 528.30
4364	Rückerstattung von Projektierungskosten (z.L. Baukredit)	2 038 000	18 000+	0,89	2 020 000	629 329.60
4500	Rückerstattungen des Bundes	40 000	31 000–	43,67–	71 000	333 465.20
4510	Rückerstattungen von Kantonen	2 500	500–	16,67–	3 000	1 361.40
4520	Rückerstattungen von Gemeinden	17 700	700+	4,11	17 000	17 456.00
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	17 891 000	449 000–	2,45–	18 340 000	14 910 080.40
4609	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Benzinzolles	68 500 000	5 000 000–	6,81–	73 500 000	68 696 403.00
4630	Betriebsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben	69 600	1 700+	2,50	67 900	13 905.00
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	135 000	50 000+	58,82	85 000	122 553.20
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds		50 000–		50 000	
4990	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus Laufender Rechnung von Aemtern	796 000	204 000–	20,40–	1 000 000	1 605 694.40

Baudirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**345 598 000**	**18 996 000 +**	**5,81**	**326 602 000**	**336 509 479.50**
	Einnahmen	**213 240 000**	**21 221 000 +**	**11,05**	**192 019 000**	**189 394 214.60**
	Saldo	**132 358 000 -**			**134 583 000 -**	**147 115 264.90 -**
	AUSGABEN					
5010	Bau von Staatsstrassen	49 832 000	8 700 000+	21,15	41 132 000	53 368 299.65
5011	Erneuerungsunterhalt der Staatsstrassen	12 332 000	759 000+	6,55	11 573 000	17 724 998.95
5013	Wasserbauten	670 000	170 000+	34,00	500 000	908 115.15
5020	Bau von Nationalstrassen	152 750 000	19 550 000+	14,67	133 200 000	109 999 610.20
5022	Erneuerungsunterhalt der Nationalstrassen	20 000 000	1 120 000+	5,93	18 880 000	14 880 037.15
5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	10 240 000	14 443 000–	58,52–	24 683 000	38 646 176.35
5031	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	41 896 000	7 496 000+	21,79	34 400 000	23 457 505.60
5035	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens zu Lasten Spitalzehntel		4 179 000–		4 179 000	19 203 552.85
5036	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens zu Lasten Spitalzehntel	780 000	150 000–	16,13–	930 000	2 134 759.10
5060	Anschaffung von Büromaschinen		2 552 000–		2 552 000	184 711.00
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	1 570 000	1 570 000+			1 478 933.00
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	1 645 000	1 645 000+			
5220	Darlehen und Beteiligungen an Gemeinden	1 200 000	50 000+	4,34	1 150 000	413 100.00
5600	Investitionsbeiträge an den Bund		100 000–		100 000	93 502.70
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	12 757 000	4 508 000–	26,12–	17 265 000	17 538 354.50
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	19 926 000	11 008 000+	123,43	8 918 000	5 858 280.30
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen		2 640 000–		2 640 000	

Baudirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUSGABEN					
5720	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden	20 000 000	4 500 000 –	18,37 –	24 500 000	16 790 273.00
5740	Durchlaufende Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen					13 829 270.00
	EINNAHMEN					
6010	Uebertragung von Tiefbauten in das Finanzvermögen					176 602.50
6220	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von Gemeinden	700 000		0,00	700 000	661 400.00
6310	Rückerstattung von Investitionsausgaben für Tiefbauten	3 657 000	1 031 000 +	39,26	2 626 000	8 544 737.90
6330	Rückerstattung von Investitionsausgaben für Hochbauten	1 165 000	165 000 +	16,50	1 000 000	3 116 979.00
6450	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von privaten Institutionen	528 000	528 000 +			
6600	Investitionsbeiträge vom Bund	41 890 000	6 477 000 +	18,28	35 413 000	40 639 346.00
6609	Investitionsbeiträge vom Bund für den Nationalstrassenbau	144 800 000	17 320 000 +	13,58	127 480 000	104 811 589.20
6620	Investitionsbeiträge von Gemeinden	200 000	200 000 +			
6630	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten	300 000		0,00	300 000	824 017.00
6700	Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund	20 000 000	4 500 000 –	18,37 –	24 500 000	30 619 543.00

Direktion für Verkehr, Energie und Wasser		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**114 379 400**	**7 283 400 +**	**6,80**	**107 096 000**	**97 064 253.85**
	Ertrag	**31 079 200**	**360 600 +**	**1,17**	**30 718 600**	**30 986 849.20**
	Saldo	**83 300 200 -**			**76 377 400 -**	**66 077 404.65 -**
	AUFWAND					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	14 000	500+	3,70	13 500	12 800.00
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	13 006 300	244 400–	1,85–	13 250 700	12 099 765.30
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	761 700	93 700+	14,02	668 000	623 770.05
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 413 900	77 000–	5,17–	1 490 900	2 104 964.60
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	180 000		0,00	180 000	166 023.35
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	22 800	17 200+	307,14	5 600	7 685.55
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	95 700	36 300–	27,50–	132 000	76 788.05
3091	Personalwerbung	50 000	17 900–	26,37–	67 900	19 954.80
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	55 500	55 500+			
3100	Büromaterial	124 200	1 200–	0,96–	125 400	77 336.35
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	348 300	116 900–	25,13–	465 200	183 316.75
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	58 200	600+	1,04	57 600	61 429.65
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	33 000	33 000+			
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	2 000	2 000+			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	200 500	89 000–	30,75–	289 500	227 548.35
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	770 000	56 000–	6,78–	826 000	841 978.40
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	30 000	30 000+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	67 000	9 500–	12,42–	76 500	48 907.70
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	164 500	4 300+	2,68	160 200	107 938.95
3146	Gewässerunterhalt	660 000	2 000–	0,31–	662 000	709 999.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	59 800	132 000–	68,83–	191 800	31 930.50
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	109 500	8 000–	6,81–	117 500	50 994.45
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	28 000	28 000+			

Direktion für Verkehr, Energie und Wasser		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	379 700	10 800+	2,92	368 900	341 910.80
3168	Mieten von Informatikmitteln	600	600+			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	218 500	14 200−	6,11−	232 700	169 199.00
3172	Repräsentationskosten	12 500	12 000−	48,98−	24 500	11 863.70
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	6 662 500	269 000−	3,89−	6 931 500	6 037 936.80
3181	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	3 760 000	297 600+	8,59	3 462 400	1 716 554.30
3183	Sachversicherungsprämien	19 200	6 300−	24,71−	25 500	13 446.70
3184	Steuern und Abgaben	1 600	500−	23,81−	2 100	683.65
3185	PTT - Kosten	125 400	7 700−	5,79−	133 100	109 165.30
3186	Datenverarbeitung BEDAG	65 900	65 900+			
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	296 900	296 900+			
3199	Uebriger Sachaufwand	26 000	200+	0,77	25 800	48 755.65
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens					150.00
3600	Betriebsbeiträge an den Bund	2 870 000	20 000+	0,70	2 850 000	2 288 545.50
3610	Betriebsbeiträge an Kantone		50 000−		50 000	
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	5 355 000	551 500+	11,48	4 803 500	4 325 042.10
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	72 395 000	7 752 800+	11,99	64 642 200	61 261 896.60
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	3 748 000	105 800+	2,90	3 642 200	1 906 749.40
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	133 900	65 900+	96,91	68 000	155 051.30
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	53 800	500+	0,93	53 300	28 171.25
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen					170 000.00
3990	Uebertragung aus laufender Rechnung von Aemtern an Spezialfonds		1 000 000−		1 000 000	1 026 000.00
	ERTRAG					
4100	Erträge aus Regalien	42 000		0,00	42 000	41 430.00

Direktion für Verkehr, Energie und Wasser		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
	(FORTSETZUNG)					
	ERTRAG					
4112	Konzessionen und Patente	1 000 000	250 000 +	33,33	750 000	1 346 549.00
4211	Verzugszinsen					102 907.35
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		15 200 –		15 200	16 372.00
4310	Gebühren für Amtshandlungen	70 000	305 000 –	81,34 –	375 000	31 675.00
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	28 870 000	400 000 +	1,40	28 470 000	28 121 683.65
4350	Verkäufe	76 000	4 000 +	5,55	72 000	96 981.10
4360	Rückerstattungen Dritter	281 800	44 600 –	13,67 –	326 400	265 958.90
4399	Uebrige Entgelte	500	500 +			346.90
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	315 000	30 000 +	10,52	285 000	549 894.00
4902	Vergütung von Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	25 000	25 000 –	50,00 –	50 000	
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	54 900	21 900 +	66,36	33 000	52 152.30
4992	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus andern Spezialfonds	344 000	44 000 +	14,66	300 000	360 899.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**85 746 000**	**669 000 +**	**0,78**	**85 077 000**	**93 210 986.30**
	Einnahmen	**26 195 000**	**402 000 +**	**1,55**	**25 793 000**	**36 737 260.00**
	Saldo	**59 551 000 –**			**59 284 000 –**	**56 473 726.30 –**
	AUSGABEN					
5013	Wasserbauten	1 450 000	1 144 000 –	44,11 –	2 594 000	2 398 635.55
5060	Anschaffung von Büromaschinen		1 741 000 –		1 741 000	899 212.55
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	505 000	360 000 –	41,62 –	865 000	531 840.00
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	576 000	576 000 +			
5220	Darlehen und Beteiligungen an Gemeinden	200 000	200 000 +			
5240	Darlehen und Beteiligungen an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	2 500 000	1 112 000 –	30,79 –	3 612 000	3 600 000.00
5250	Darlehen und Beteiligungen an private Institutionen	200 000	200 000 +			
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	20 615 000	1 750 000 +	9,27	18 865 000	30 853 444.20

Direktion für Verkehr, Energie und Wasser		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUSGABEN					
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	37 700 000	3 300 000+	9,59	34 400 000	22 984 360.00
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	1 000 000	1 000 000−	50,00−	2 000 000	457 400.00
5720	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden	21 000 000		0,00	21 000 000	31 486 094.00
	EINNAHMEN					
6220	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von Gemeinden		525 000−		525 000	1 550 000.00
6240	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	70 000	2 000+	2,94	68 000	303 000.00
6440	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	3 375 000	875 000+	35,00	2 500 000	3 398 166.00
6600	Investitionsbeiträge vom Bund	50 000	250 000−	83,34−	300 000	
6610	Investitionsbeiträge von Kantonen	1 700 000	300 000+	21,42	1 400 000	
6700	Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund	21 000 000		0,00	21 000 000	31 486 094.00

Forstdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	Laufende Rechnung: Aufwand	**85 537 100**	**5 218 100 +**	**6,49**	**80 319 000**	**94 311 160.80**
	Ertrag	**50 794 000**	**4 379 900 +**	**9,43**	**46 414 100**	**47 965 758.10**
	Saldo	**34 743 100 -**			**33 904 900 -**	**46 345 402.70 -**
	AUFWAND					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	49 000	3 000 –	5,77 –	52 000	30 800.10
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	39 109 700	2 773 600 +	7,63	36 336 100	36 953 270.75
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	2 290 800	331 600 +	16,92	1 959 200	1 659 592.35
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3 275 500	608 700 +	22,82	2 666 800	5 447 114.55
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	1 345 000	100 000 –	6,93 –	1 445 000	1 217 815.40
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	287 000	4 000 +	1,41	283 000	281 020.95
3061	Wohnungszulagen	248 000	24 000 –	8,83 –	272 000	211 244.40
3062	Verpflegungszulagen	400 000		0,00	400 000	355 771.15
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	69 000	17 000 +	32,69	52 000	32 877.40
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	58 000	51 000 –	46,79 –	109 000	73 391.90
3091	Personalwerbung	28 000	7 500 +	36,58	20 500	13 996.95
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	44 300	44 300 +			
3100	Büromaterial	202 500	6 000 +	3,05	196 500	190 037.55
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	506 000	87 000 +	20,76	419 000	340 093.80
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	56 800	5 300 +	10,29	51 500	61 522.85
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	17 400	17 400 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	153 500	303 000 –	66,38 –	456 500	344 969.95
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	764 200	292 800 –	27,71 –	1 057 000	872 651.50
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	140 500	140 500 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	206 000	19 000 +	10,16	187 000	163 008.60
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 517 000	285 000 –	15,82 –	1 802 000	1 114 985.95
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	370 500	184 500 –	33,25 –	555 000	423 480.70
3146	Gewässerunterhalt	300 000	210 000 +	233,33	90 000	83 656.25
3149	Unterhalt übriger Anlagen	1 324 000	167 000 –	11,21 –	1 491 000	1 219 936.80
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	42 000	28 500 –	40,43 –	70 500	31 623.60

Forstdirektion		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	553 000	23 000+	4,33	530 000	464 373.40
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	124 700	124 700+			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	698 000	51 000+	7,88	647 000	706 504.35
3168	Mieten von Informatikmitteln	17 000	17 000+			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	1 701 000	169 000+	11,03	1 532 000	1 355 926.70
3172	Repräsentationskosten	10 600	600+	6,00	10 000	9 466.00
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	5 504 000	858 500−	13,50−	6 362 500	5 939 617.80
3181	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	567 000	80 000−	12,37−	647 000	436 360.20
3183	Sachversicherungsprämien	181 000		0,00	181 000	170 595.70
3184	Steuern und Abgaben	173 700	6 300−	3,50−	180 000	156 980.55
3185	PTT - Kosten	209 400	11 400+	5,75	198 000	173 157.75
3186	Datenverarbeitung BEDAG	53 000	48 000+	960,00	5 000	
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	134 000	134 000+			
3199	Uebriger Sachaufwand	242 000	50 000−	17,13−	292 000	127 298.20
3220	Verzinsung der mittel- und langfristigen Schulden	100 000	2 400 000−	96,00−	2 500 000	1 239 781.40
3600	Betriebsbeiträge an den Bund	32 000	17 800+	125,35	14 200	29 760.00
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	275 000	10 000+	3,77	265 000	171 105.55
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	7 505 000	1 051 200+	16,28	6 453 800	8 195 656.20
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	3 167 000	539 100+	20,51	2 627 900	5 603 135.50
3660	Laufende Beiträge an private Haushalte	500 000	15 000−	2,92−	515 000	471 079.00
3720	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	6 000 000	2 000 000+	50,00	4 000 000	7 390 353.85
3750	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen	4 020 000	1 497 000+	59,33	2 523 000	8 402 989.30
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds					46 966.30
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	65 000	1 000+	1,56	64 000	43 266.80

Forstdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3902	Vergütung an Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	900 000	100 000+	12,50	800 000	750 000.00
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen					84 612.90
3990	Uebertragung aus laufender Rechnung von Aemtern an Spezialfonds					1 219 309.90
	ERTRAG					
4100	Erträge aus Regalien	4 750 000	250 000+	5,55	4 500 000	4 329 676.50
4112	Konzessionen und Patente	116 000	14 000–	10,77–	130 000	94 598.85
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	440 000	100–	0,03–	440 100	450 407.30
4310	Gebühren für Amtshandlungen	178 000	2 000–	1,12–	180 000	158 206.40
4330	Kursgelder	370 000	70 000+	23,33	300 000	237 021.00
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	9 325 000	115 000+	1,24	9 210 000	8 718 925.90
4350	Verkäufe	16 244 000	598 000–	3,56–	16 842 000	9 040 338.45
4360	Rückerstattungen Dritter	652 000	2 000+	0,30	650 000	613 844.95
4380	Eigenleistungen für Investitionen	1 700 000		0,00	1 700 000	1 009 450.00
4399	Uebrige Entgelte	60 000		0,00	60 000	61 915.00
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	4 773 000	1 413 000+	42,05	3 360 000	3 872 608.95
4609	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Benzinzolles	60 000	20 000–	25,00–	80 000	44 589.40
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	45 000		0,00	45 000	15 870.00
4690	Uebrige Betriebsbeiträge	500 000	40 000+	8,69	460 000	548 529.80
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	10 020 000	3 497 000+	53,61	6 523 000	15 793 343.15
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	328 600	405 400–	55,24–	734 000	594 278.65
4902	Vergütung von Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	900 000	10 000+	1,12	890 000	840 000.00
4903	Vergütung von Amtsstellen für Pacht und Miete	3 000	3 000+			
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	129 400	19 400+	17,63	110 000	122 843.90

Forstdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	ERTRAG					
4990	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus Laufender Rechnung von Aemtern					1 219 309.90
4991	Uebertragung z.G. Laufender Rechnung von Aemtern aus Spezialfonds	200 000		0,00	200 000	200 000.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**31 465 000**	**4 708 000 +**	**17,59**	**26 757 000**	**29 888 959.35**
	Einnahmen	**17 235 000**	**3 575 000 +**	**26,17**	**13 660 000**	**20 423 057.80**
	Saldo	**14 230 000 -**			**13 097 000 -**	**9 465 901.55 -**
	AUSGABEN					
5019	Uebrige Tiefbauten	2 150 000	250 000 –	10,42 –	2 400 000	1 769 902.35
5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	140 000	117 000 –	45,53 –	257 000	133 819.45
5050	Erwerb von Waldungen	2 009 000	336 000 –	14,33 –	2 345 000	1 227 025.65
5060	Anschaffung von Büromaschinen		120 000 –		120 000	152 248.15
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	440 000	440 000 +			302 616.10
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	5 220 000	120 000 +	2,35	5 100 000	4 120 294.55
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	600 000	600 000 +			
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	4 106 000	701 000 +	20,58	3 405 000	3 457 581.35
5720	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden	7 800 000	2 200 000 +	39,28	5 600 000	10 064 181.10
5750	Durchlaufende Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	4 900 000	800 000 +	19,51	4 100 000	7 957 513.20
5800	Materielle Enteignungen	4 100 000	670 000 +	19,53	3 430 000	703 777.45
	EINNAHMEN					
6600	Investitionsbeiträge vom Bund	4 485 000	575 000 +	14,70	3 910 000	2 344 674.90
6620	Investitionsbeiträge von Gemeinden					13 772.60

Forstdirektion		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
	(FORTSETZUNG)					
	EINNAHMEN					
6690	Uebrige Investitionsbeiträge	50 000		0,00	50 000	42 916.00
6700	Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund	12 700 000	3 000 000 +	30,92	9 700 000	18 021 694.30

Landwirtschaftsdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**362 465 100**	**2 326 400 +**	**0,64**	**360 138 700**	**361 222 812.25**
	Ertrag	**293 461 600**	**2 388 300 +**	**0,82**	**291 073 300**	**294 790 077.60**
	Saldo	**69 003 500 -**			**69 065 400 -**	**66 432 734.65 -**
	AUFWAND					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	655 400	7 700 –	1,17 –	663 100	612 485.25
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	39 462 500	75 400 +	0,19	39 387 100	37 533 984.60
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	2 346 200	316 400 +	15,58	2 029 800	1 911 443.05
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3 941 700	112 700 –	2,78 –	4 054 400	5 986 103.45
3041	Arbeitgeberbeiträge an andere Personalversicherungskassen	13 400	300 –	2,19 –	13 700	13 693.15
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	27 500	2 300 –	7,72 –	29 800	22 442.35
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	2 500	100 +	4,16	2 400	2 256.80
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	116 000	20 000 –	14,71 –	136 000	105 855.30
3091	Personalwerbung	63 500	11 900 –	15,79 –	75 400	46 345.85
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	37 800	37 800 +			
3099	Verschiedene Personalkosten	3 000	1 000 +	50,00	2 000	
3100	Büromaterial	183 300	18 100 –	8,99 –	201 400	162 475.20
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	222 700	61 000 –	21,51 –	283 700	156 696.00
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	82 600	5 100 –	5,82 –	87 700	73 753.05
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	661 800	8 100 –	1,21 –	669 900	612 070.35
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	31 300	31 300 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	169 000	394 200 –	70,00 –	563 200	627 582.30
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	1 139 500	211 200 +	22,75	928 300	818 866.35
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	54 900	29 900 –	35,26 –	84 800	87 369.05
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	302 400	302 400 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	1 239 600	106 100 +	9,36	1 133 500	1 175 100.55
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	5 439 900	89 300 +	1,66	5 350 600	5 329 944.70
3137	Verpflegungskosten	1 425 400	25 300 –	1,75 –	1 450 700	1 391 815.30

Landwirtschaftsdirektion		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	315 300	34 400 –	9,84 –	349 700	267 690.20
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften		50 000 –		50 000	
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	80 000	145 000 –	64,45 –	225 000	94 362.75
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	325 700	27 700 –	7,84 –	353 400	316 954.15
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	174 100	174 100 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	921 100	6 300 –	0,68 –	927 400	815 086.65
3168	Mieten von Informatikmitteln	27 300	27 300 +			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	800 200	61 600 –	7,15 –	861 800	736 895.35
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	22 600	4 500 –	16,61 –	27 100	19 487.65
3172	Repräsentationskosten	12 800	2 200 –	14,67 –	15 000	14 252.40
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	4 370 600	25 200 –	0,58 –	4 395 800	4 864 039.05
3181	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter		13 000 –		13 000	
3183	Sachversicherungsprämien	123 300	7 600 +	6,56	115 700	105 719.15
3184	Steuern und Abgaben	2 400	1 100 +	84,61	1 300	200.00
3185	PTT - Kosten	357 000	74 200 +	26,23	282 800	297 935.25
3186	Datenverarbeitung BEDAG	64 800	2 800 +	4,51	62 000	
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	120 700	120 700 +			
3199	Uebriger Sachaufwand	2 500	900 –	26,48 –	3 400	2 577.00
3500	Entschädigungen an den Bund	19 000		0,00	19 000	16 562.00
3510	Entschädigungen an Kantone	9 000	2 000 +	28,57	7 000	8 295.00
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	2 215 800	40 600 +	1,86	2 175 200	1 556 997.90
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	13 545 500	420 000 –	3,01 –	13 965 500	13 023 016.35
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	1 706 000	194 000 –	10,22 –	1 900 000	1 880 961.50
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	22 251 200	9 442 300 –	29,80 –	31 693 500	31 589 158.50
3720	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	250 720 000	13 054 000 +	5,49	237 666 000	241 630 331.90

Landwirtschaftsdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3750	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen	5 075 000	130 000+	2,62	4 945 000	4 995 467.50
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	339 600	1 213 000–	78,13–	1 552 600	1 121 805.05
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	99 700	12 300–	10,99–	112 000	78 172.25
3902	Vergütung an Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	220 000	132 000–	37,50–	352 000	273 703.15
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	32 000		0,00	32 000	32 000.00
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	120 000	12 000+	11,11	108 000	194 836.00
3990	Uebertragung aus laufender Rechnung von Aemtern an Spezialfonds	770 000	10 000–	1,29–	780 000	616 022.90
	ERTRAG					
4112	Konzessionen und Patente	376 000		0,00	376 000	453 183.00
4200	Bank und Kontokorrentzinsen	300	300–	50,00–	600	230.45
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	187 600	287 300–	60,50–	474 900	469 852.60
4310	Gebühren für Amtshandlungen	3 228 000	94 000–	2,83–	3 322 000	3 130 451.25
4320	Kostgelder und Taxen	2 493 900	201 900+	8,80	2 292 000	2 146 490.40
4330	Kursgelder	394 500	201 600+	104,51	192 900	140 651.60
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	646 600	31 600+	5,13	615 000	462 638.25
4350	Verkäufe	9 543 800	352 200+	3,83	9 191 600	9 342 917.30
4360	Rückerstattungen Dritter	392 300	78 300+	24,93	314 000	310 155.05
4361	Rückerstattung von Betriebsbeiträgen	75 000	5 000–	6,25–	80 000	67 310.50
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	254 700	23 600–	8,49–	278 300	224 023.50
4370	Ertrag aus Bussen	45 000	1 800–	3,85–	46 800	35 230.00
4390	Prämieneingänge (Versicherungen)	4 900	400–	7,55–	5 300	4 597.50
4399	Uebrige Entgelte	601 500	47 500+	8,57	554 000	614 705.85
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	13 586 200	11 110 000–	44,99–	24 696 200	24 682 466.70
4610	Betriebsbeiträge von Kantonen	418 000	118 000+	39,33	300 000	335 640.00
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	511 900	126 300+	32,75	385 600	334 303.55

Landwirtschaftsdirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	ERTRAG					
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	1 629 300	105 800 –	6,10 –	1 735 100	1 671 791.90
4690	Uebrige Betriebsbeiträge					1 182.10
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	255 795 000	13 184 000 +	5,43	242 611 000	246 625 799.40
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	669 000	491 000 +	275,84	178 000	
4902	Vergütung von Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	195 000	17 000 –	8,02 –	212 000	183 703.15
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	643 100	111 100 +	20,88	532 000	610 730.65
4990	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus Laufender Rechnung von Aemtern	770 000	1 010 000 –	56,75 –	1 780 000	1 642 022.90
4992	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus andern Spezialfonds	1 000 000	100 000 +	11,11	900 000	1 300 000.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**39 269 000**	**3 492 000 -**	**8,17 -**	**42 761 000**	**44 129 299.15**
	Einnahmen	**15 450 000**	**3 787 000 -**	**19,69 -**	**19 237 000**	**20 618 353.40**
	Saldo	**23 819 000 -**			**23 524 000 -**	**23 510 945.75 -**
	AUSGABEN					
5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	100 000	100 000 +			
5060	Anschaffung von Büromaschinen		916 000 –		916 000	1 255 154.10
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	1 068 000	1 068 000 +			188 546.05
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	615 000	615 000 +			
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	3 340 000	340 000 +	11,33	3 000 000	2 998 285.00
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	408 000	408 000 +			
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	18 238 000	1 607 000 –	8,10 –	19 845 000	20 287 289.00

Landwirtschaftsdirektion		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUSGABEN					
5658	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen für Informatikprojekte	300 000	300 000 +			
5720	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden	15 200 000	3 800 000 −	20,00 −	19 000 000	19 400 025.00
	EINNAHMEN					
6240	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen					1 000 000.00
6250	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von privaten Institutionen					250.00
6450	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von privaten Institutionen	100 000		0,00	100 000	
6600	Investitionsbeiträge vom Bund	150 000	13 000 +	9,48	137 000	152 796.40
6690	Uebrige Investitionsbeiträge					65 282.00
6700	Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund	15 200 000	3 800 000 −	20,00 −	19 000 000	19 400 025.00

Fürsorgedirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**357 922 300**	**20 565 800 +**	**6,09**	**337 356 500**	**298 984 017.03**
	Ertrag	**94 896 500**	**4 261 800 -**	**4,30 -**	**99 158 300**	**87 398 157.76**
	Saldo	**263 025 800 -**			**238 198 200 -**	**211 585 859.27 -**
	AUFWAND					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	27 100	5 800 –	17,63 –	32 900	20 418.25
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	14 306 700	232 900 +	1,65	14 073 800	13 263 919.65
3020	Gehälter der Lehrkräfte	4 976 400	247 800 +	5,24	4 728 600	4 354 350.75
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	1 128 800	185 300 +	19,63	943 500	903 507.00
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 118 000	333 500 –	22,98 –	1 451 500	2 017 581.70
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	3 000	2 000 –	40,00 –	5 000	1 084.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	119 900	21 100 +	21,35	98 800	65 858.25
3091	Personalwerbung	69 100	1 900 –	2,68 –	71 000	67 295.10
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	33 000	33 000 +			
3099	Verschiedene Personalkosten	3 100		0,00	3 100	1 667.75
3100	Büromaterial	51 900	3 000 +	6,13	48 900	46 880.85
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	122 800		0,00	122 800	19 500.10
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	29 100	1 900 –	6,13 –	31 000	20 050.85
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	100 200	700 +	0,70	99 500	88 456.35
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	18 000	18 000 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	108 600	132 000 –	54,87 –	240 600	195 303.10
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	208 100	3 400 –	1,61 –	211 500	257 815.75
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	38 600	19 800 –	33,91 –	58 400	30 007.85
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	117 000	117 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	345 100	2 800 –	0,81 –	347 900	322 412.20
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	558 400	41 100 –	6,86 –	599 500	562 854.70
3137	Verpflegungskosten	479 200	3 200 +	0,67	476 000	429 929.65
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	101 600	15 000 –	12,87 –	116 600	87 554.60
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	19 100	35 500 –	65,02 –	54 600	37 097.25

Fürsorgedirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	115 200	900+	0,78	114 300	99 421.50
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	42 000	42 000+			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	309 800	60 100−	16,25−	369 900	263 504.95
3168	Mieten von Informatikmitteln	24 800	24 800+			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	85 500	17 200−	16,75−	102 700	59 185.50
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	70 600	2 600−	3,56−	73 200	53 261.90
3172	Repräsentationskosten	15 800	800+	5,33	15 000	11 040.90
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 641 200	128 500+	8,49	1 512 700	652 646.85
3181	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	5 000		0,00	5 000	
3183	Sachversicherungsprämien	45 000	3 400−	7,03−	48 400	33 010.70
3185	PTT - Kosten	107 200	3 400−	3,08−	110 600	65 217.70
3186	Datenverarbeitung BEDAG	3 000	3 000+			
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	57 600	57 600+			
3190	Schadenersatzleistungen	3 000		0,00	3 000	
3199	Uebriger Sachaufwand	2 000	1 000−	33,34−	3 000	1 430.35
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens					208.00
3520	Entschädigungen an Gemeinden	121 216 500	11 795 100+	10,77	109 421 400	101 670 205.25
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	11 091 000	449 000−	3,90−	11 540 000	13 604 070.50
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	16 678 000	10 338 000−	38,27−	27 016 000	27 160 990.45
3630	Betriebsbeiträge an eigene Anstalten, Aemter und Betriebe	730 000		0,00	730 000	702 713.35
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	15 113 000	2 472 000+	19,55	12 641 000	9 862 190.35
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	97 908 600	11 233 000+	12,95	86 675 600	78 642 411.50
3670	Beiträge ans Ausland	1 235 000	215 000+	21,07	1 020 000	1 124 195.70
3720	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	67 000 000	5 200 000+	8,41	61 800 000	41 855 073.08

Fürsorgedirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	AUFWAND					
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds					41 443.50
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	49 500	600–	1,20–	50 100	36 976.65
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	60 200	1 100+	1,86	59 100	58 967.00
3991	Uebertragung aus Spezialfonds an Laufende Rechnung von Aemtern	230 000		0,00	230 000	192 305.65
	ERTRAG					
4211	Verzugszinsen					3 060.00
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		287 600–		287 600	270 842.40
4320	Kostgelder und Taxen	4 045 000	274 200–	6,35–	4 319 200	4 150 726.65
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	30 000	9 800+	48,51	20 200	27 145.60
4350	Verkäufe	1 262 000	23 000+	1,85	1 239 000	1 182 353.45
4360	Rückerstattungen Dritter	5 208 500	625 800–	10,73–	5 834 300	6 658 355.78
4361	Rückerstattung von Betriebsbeiträgen					300 616.90
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	128 000	1 000+	0,78	127 000	118 896.20
4404	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Alkoholmonopols	2 300 000	10 000–	0,44–	2 310 000	3 338 229.05
4500	Rückerstattungen des Bundes	1 000		0,00	1 000	838.30
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	13 345 000	7 474 000–	35,90–	20 819 000	28 886 125.20
4610	Betriebsbeiträge von Kantonen	420 000	95 000+	29,23	325 000	571 226.95
4630	Betriebsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben	27 000	27 000+			34 668.20
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	62 000 000	6 000 000+	10,71	56 000 000	36 295 064.45
4710	Durchlaufende Betriebsbeiträge von Kantonen	4 000 000	800 000–	16,67–	4 800 000	4 785 840.70
4770	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Ausland	1 000 000		0,00	1 000 000	774 167.93
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	1 130 000	946 000–	45,57–	2 076 000	

Fürsorgedirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**21 071 000**	**517 000 +**	**2,51**	**20 554 000**	**9 596 817.80**
	Einnahmen	**126 000**	**4 000 -**	**3,08 -**	**130 000**	**50 000.00**
	Saldo	**20 945 000 -**			**20 424 000 -**	**9 546 817.80 -**
	AUSGABEN					
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	260 000	469 000 –	64,34 –	729 000	
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	3 939 000	1 953 000 –	33,15 –	5 892 000	2 044 100.00
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	16 872 000	2 939 000 +	21,09	13 933 000	7 552 717.80
	EINNAHMEN					
6240	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	50 000		0,00	50 000	50 000.00
6440	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	76 000	4 000 –	5,00 –	80 000	

Gemeindedirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	Laufende Rechnung: Aufwand	**2 586 000**	**11 700 +**	**0,45**	**2 574 300**	**2 431 835.45**
	Ertrag	**109 400**	**23 200 +**	**26,91**	**86 200**	**69 403.75**
	Saldo	**2 476 600 -**			**2 488 100 -**	**2 362 431.70 -**
	AUFWAND					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	700	5 000 –	87,72 –	5 700	140.00
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 816 800	24 200 +	1,34	1 792 600	1 753 029.35
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	106 300	15 900 +	17,58	90 400	90 824.70
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	188 300	28 300 –	13,07 –	216 600	302 171.65
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6 700	21 900 –	76,58 –	28 600	4 780.00
3091	Personalwerbung	3 700	100 +	2,77	3 600	5 383.65
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	25 000	25 000 +			
3100	Büromaterial	12 200	5 400 –	30,69 –	17 600	9 812.30
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	19 000	6 000 +	46,15	13 000	19 844.70
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	4 200	400 –	8,70 –	4 600	3 790.30
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	30 000	26 200 –	46,62 –	56 200	14 721.25
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	20 000	20 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	6 000	3 300 –	35,49 –	9 300	3 983.75
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	3 300	100 +	3,12	3 200	2 235.10
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	10 700	24 800 –	69,86 –	35 500	4 457.50
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	25 000	25 000 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	161 800	25 800 –	13,76 –	187 600	167 833.80
3168	Mieten von Informatikmitteln	30 000	30 000 +			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	27 300	800 +	3,01	26 500	16 707.30
3172	Repräsentationskosten	8 500	300 +	3,65	8 200	2 587.20
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	39 000	26 000 –	40,00 –	65 000	20 682.90
3185	PTT - Kosten	3 500	500 +	16,66	3 000	2 202.20
3186	Datenverarbeitung BEDAG	1 000	1 000 +			
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	30 000	30 000 +			
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	7 000	100 –	1,41 –	7 100	6 647.80
	ERTRAG					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	67 400	1 200 +	1,81	66 200	34 270.00

Gemeindedirektion		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
	(FORTSETZUNG)					
	ERTRAG					
4350	Verkäufe	12 000	3 000+	33,33	9 000	9 899.25
4360	Rückerstattungen Dritter	30 000	19 000+	172,72	11 000	25 234.50
	Investitionsrechnung: Ausgaben		**728 000 -**	**100,00 -**	**728 000**	
	Saldo				**728 000 -**	
	AUSGABEN					
5060	Anschaffung von Büromaschinen		728 000–		728 000	

Teil 2

Einzelheiten zur Verwaltungsrechnung (Hauptkonten Dienststellen)

STAATSKANZLEI		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
11	**STAATSKANZLEI**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**26 782 400**	**386 200 -**	**1,43 -**	**27 168 600**	**27 736 653.35**
	Ertrag	**3 900 900**	**21 900 -**	**0,56 -**	**3 922 800**	**2 759 426.50**
	Saldo	**22 881 500 -**			**23 245 800 -**	**24 977 226.85 -**
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**348 000**	**148 000 -**	**29,84 -**	**496 000**	**721 378.80**
	Saldo	**348 000 -**			**496 000 -**	**721 378.80 -**
1100	**GROSSER RAT / STAENDERAETE**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**5 991 500**	**218 500 +**	**3,78**	**5 773 000**	**5 957 404.35**
	Ertrag	**500**		**0,00**	**500**	**1 226.90**
	Saldo	**5 991 000 -**			**5 772 500 -**	**5 956 177.45 -**
	Aufwand					
3001 *	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	3 014 000	195 000+	6,91	2 819 000	2 978 686.90
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	256 900	136 400–	34,69–	393 300	448 621.95
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	18 000	26 100–	59,19–	44 100	46 823.80
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	37 200	27 100–	42,15–	64 300	82 548.60
3061	Wohnungszulagen	1 800		0,00	1 800	1 800.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3 000	2 000–	40,00–	5 000	520.00
3091	Personalwerbung		5 000–		5 000	3 392.45
3100	Büromaterial	1 500	1 900–	55,89–	3 400	838.40
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	1 180 000	30 500–	2,52–	1 210 500	1 249 369.20
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	6 800	3 200–	32,00–	10 000	8 308.45
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	1 000	8 500–	89,48–	9 500	2 565.10
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	3 000	2 200–	42,31–	5 200	2 435.15
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	500	12 800–	96,25–	13 300	13 300.00
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	20 000	20 000+			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	47 000	1 000+	2,17	46 000	42 000.00
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	862 000	293 500+	51,62	568 500	604 550.75
3185	PTT - Kosten	25 000	4 900+	24,37	20 100	21 958.35
3191 *	Allgemeine Ratskosten	109 000	35 000–	24,31–	144 000	48 037.95
3650 B	Beiträge an Fraktionen	362 800	1 200–	0,33–	364 000	362 800.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	42 000	4 000–	8,70–	46 000	38 847.30

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

STAATSKANZLEI	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1100 (FORTSETZUNG)					
Ertrag					
4360 Rückerstattungen Dritter	500		0,00	500	1 226.90

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

STAATSKANZLEI		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1120	**REGIERUNGSRAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**3 689 300**	**702 900 -**	**16,01 -**	**4 392 200**	**5 929 503.55**
	Ertrag	**247 000**	**2 300 +**	**0,93**	**244 700**	**200 253.45**
	Saldo	**3 442 300 -**			**4 147 500 -**	**5 729 250.10 -**
	Aufwand					
3000	Gehälter der Regierungsräte	1 697 800	42 300+	2,55	1 655 500	1 611 863.00
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	99 300	15 600+	18,63	83 700	85 455.55
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	513 400	175 200+	51,80	338 200	302 061.55
3070	Rentenleistungen	366 000	45 200−	11,00−	411 200	477 713.40
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	2 800	400−	12,50−	3 200	3 100.00
3172 *	Repräsentationskosten	85 000	7 200+	9,25	77 800	76 444.00
3191 *	Allgemeine Ratskosten	240 000	50 000−	17,25−	290 000	200 559.30
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen		532 600−		532 600	2 857 000.00
3670 *	Beiträge ans Ausland	685 000	315 000−	31,50−	1 000 000	315 306.75
	Ertrag					
4360	Rückerstattungen Verwaltungsratshonorare; übrige	247 000	2 300+	0,93	244 700	200 253.45

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

STAATSKANZLEI		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1121	**SPORT-TOTO-FONDS DER STAATSKANZLEI**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**297 700**	**10 700 +**	**3,72**	**287 000**	**293 979.10**
	Ertrag	**297 700**	**10 700 +**	**3,72**	**287 000**	**293 979.10**
	Saldo					
	Aufwand					
3650	Beiträge an private Institutionen für Turn- und Sportanlässe	200 000		0,00	200 000	253 167.35
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	97 700	10 700+	12,29	87 000	40 811.75
	Ertrag					
4690	Beiträge aus dem Sport-Toto	235 000		0,00	235 000	234 492.00
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	62 700	10 700+	20,57	52 000	59 487.10

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

STAATSKANZLEI		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1130	**STAATSKANZLEI DES KANTONS BERN AMT FUER ZENTRALE DIENSTE**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**16 803 900**	**87 500 +**	**0,52**	**16 716 400**	**15 555 766.35**
	Ertrag	**3 355 700**	**34 900 -**	**1,03 -**	**3 390 600**	**2 263 967.05**
	Saldo	**13 448 200 -**			**13 325 800 -**	**13 291 799.30 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	26 600	3 000 –	10,14 –	29 600	13 509.90
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	8 662 000	123 800 +	1,44	8 538 200	6 885 870.90
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	508 200	77 600 +	18,02	430 600	362 597.75
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	852 700	115 400 –	11,93 –	968 100	1 161 412.20
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	1 500		0,00	1 500	1 142.20
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	34 300	52 900 –	60,67 –	87 200	36 075.70
3091	Personalwerbung	23 200	2 000 –	7,94 –	25 200	11 110.60
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	46 000	46 000 +			
3100	Büromaterial	1 444 000	32 100 +	2,27	1 411 900	1 372 398.10
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	1 211 200	57 100 +	4,94	1 154 100	1 571 589.40
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	108 500	4 000 +	3,82	104 500	61 079.35
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	16 000	16 000 +			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	36 600	126 200 –	77,52 –	162 800	216 064.90
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	32 000	3 200 –	9,10 –	35 200	16 697.85
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	93 000	93 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	237 100	14 300 +	6,41	222 800	172 486.50
3128	Energie für Informatikmittel	5 600	5 600 +			
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	68 300	19 500 –	22,21 –	87 800	46 035.85
3141 *	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	135 000	92 600 +	218,39	42 400	
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	10 500	500 +	5,00	10 000	41 801.00
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	19 000	104 700 –	84,65 –	123 700	86 831.20
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	20 600	1 500 –	6,79 –	22 100	11 983.80

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

STAATSKANZLEI			BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
			1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1130		(FORTSETZUNG)					
3158	*	Unterhalt von Informatikmitteln	191 600	191 600+			
3160	*	Mieten, Pachten und Benützungskosten	525 500	126 000+	31,53	399 500	266 299.70
3168	*	Mieten von Informatikmitteln	12 000	12 000+			
3170		Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	19 300	6 500–	25,20–	25 800	11 134.70
3172		Repräsentationskosten	20 000		0,00	20 000	11 821.75
3180	*	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 049 400	462 900–	30,61–	1 512 300	1 433 770.60
3183		Sachversicherungsprämien	5 100	100+	2,00	5 000	
3185		PTT - Kosten	59 700	3 200–	5,09–	62 900	89 275.15
3186	*	Datenverarbeitung BEDAG	47 000	47 000+			
3188	*	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	135 000	135 000+			
3610	*	Betriebsbeiträge an Kantone	101 700	25 700+	33,81	76 000	74 113.90
3620	B	Betriebsbeiträge an Gemeinden	415 000	57 500–	12,17–	472 500	924 088.60
3640		Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	180 000	10 000–	5,27–	190 000	190 000.00
3650		Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	360 000	44 500–	11,01–	404 500	404 187.85
3900		Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	90 700	500+	0,55	90 200	82 386.90
		Ertrag					
4270	*	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	58 000	33 200–	36,41–	91 200	84 397.25
4310		Gebühren für Amtshandlungen	80 400	7 600+	10,43	72 800	60 323.00
4340		Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	146 700	17 200+	13,28	129 500	
4350		Verkäufe	797 900	99 500+	14,24	698 400	638 749.50
4360		Rückerstattungen Dritter	48 200	6 700+	16,14	41 500	17 293.95
4600		Betriebsbeiträge vom Bund	20 000		0,00	20 000	25 609.00
4620	*	Betriebsbeiträge von Gemeinden	200 000	30 000–	13,05–	230 000	
4690	*	Uebrige Betriebsbeiträge		33 900–		33 900	
4900		Vergütung von Amtsstellen für Büromaterial- und Papierbezug	2 004 500	68 800–	3,32–	2 073 300	1 437 594.35

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

STAATSKANZLEI	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1130 (FORTSETZUNG)					
Investitionsrechnung: Ausgaben	**348 000**	**148 000 -**	**29,84 -**	**496 000**	**721 378.80**
Saldo	**348 000 -**			**496 000 -**	**721 378.80 -**
Ausgaben					
5060 * Anschaffung von Büromaschinen		496 000 –		496 000	721 378.80
5068 * Anschaffung von Informatikmitteln	348 000	348 000 +			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GERICHTSVERWALTUNG		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
12	**GERICHTSVERWALTUNG**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**92 679 500**	**5 884 900 +**	**6,78**	**86 794 600**	**90 525 315.09**
	Ertrag	**33 774 500**	**6 842 000 +**	**25,40**	**26 932 500**	**30 973 842.66**
	Saldo	**58 905 000 -**			**59 862 100 -**	**59 551 472.43 -**
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**80 000**	**40 000 +**	**100,00**	**40 000**	**1 493 430.75**
	Saldo	**80 000 -**			**40 000 -**	**1 493 430.75 -**
1200 *	**OBERGERICHT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**13 159 200**	**976 700 +**	**8,01**	**12 182 500**	**12 951 568.85**
	Ertrag	**6 582 000**	**3 961 500 +**	**151,17**	**2 620 500**	**6 195 030.60**
	Saldo	**6 577 200 -**			**9 562 000 -**	**6 756 538.25 -**
	Aufwand					
3000	Gehälter der Oberrichter	5 131 500	171 000+	3,44	4 960 500	4 704 821.10
3001 *	Vergütungen an Handelsrichter, Geschworenen u.a.	620 000	230 000+	58,97	390 000	481 966.25
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	4 144 500	266 100+	6,86	3 878 400	3 841 651.85
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	578 900	126 300+	27,90	452 600	448 285.25
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 073 300	7 300+	0,68	1 066 000	1 553 526.30
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	14 000	30 000–	68,19–	44 000	39 232.00
3091	Personalwerbung	6 000		0,00	6 000	4 207.35
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	28 000	28 000+			
3100 *	Büromaterial	15 000	51 000–	77,28–	66 000	13 347.40
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	35 000	3 000–	7,90–	38 000	21 750.95
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	40 000	2 000+	5,26	38 000	31 915.50
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	7 800	7 800+			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	95 000	45 000–	32,15–	140 000	93 849.95
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	55 000	55 000+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	80 000	15 000–	15,79–	95 000	74 832.20
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	10 200	2 800–	21,54–	13 000	7 699.00
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	10 000	30 000–	75,00–	40 000	16 074.85
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	20 000	20 000+			
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten		20 000–		20 000	3 374.60

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GERICHTSVERWALTUNG		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1200 *	(FORTSETZUNG)					
3168	Mieten von Informatikmitteln	5 000	5 000+			
3170 *	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	60 000	48 000+	400,00	12 000	45 780.35
3172	Repräsentationskosten	4 000	1 000−	20,00−	5 000	4 854.00
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	35 400	18 600−	34,45−	54 000	52 233.30
3185 *	PTT - Kosten	150 000	84 000+	127,27	66 000	131 271.80
3186	Datenverarbeitung BEDAG		1 000−		1 000	
3188 *	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	24 600	24 600+			
3199 *	Prozesskosten	391 000	106 000+	37,19	285 000	447 858.10
3300	Abschreibung von auferlegten Kosten	500 000		0,00	500 000	908 630.10
3900 *	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	25 000	13 000+	108,33	12 000	24 406.65
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		6 000−		6 000	6 496.80
4310	Gerichtsgebühren	1 740 000	140 000+	8,75	1 600 000	1 568 403.30
4350	Verkäufe	2 000	6 000−	75,00−	8 000	1 408.85
4360 *	Rückerstattungen von Prozesskosten	1 420 000	420 000+	42,00	1 000 000	1 416 683.25
4370 *	Ertrag aus Bussen	3 400 000	3 398 500+	›999.99+	1 500	3 185 487.00
4690	Sonstige Erträge	20 000	15 000+	300,00	5 000	16 551.40
	Investitionsrechnung: Ausgaben					**145 400.65**
	Saldo					**145 400.65 -**
	Ausgaben					
5060	Anschaffung von Büromaschinen					145 400.65

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GERICHTSVERWALTUNG		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1205 * RICHTERAEMTER						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**52 301 400**	**1 433 200 +**	**2,81**	**50 868 200**	**52 336 682.44**
	Ertrag	**25 457 000**	**1 620 000 +**	**6,79**	**23 837 000**	**23 181 891.96**
	Saldo	**26 844 400 -**			**27 031 200 -**	**29 154 790.48 -**
Aufwand						
3000 * Gehälter der Richter		10 399 300	706 100 +	7,28	9 693 200	9 401 771.20
3001 * Vergütungen an Amtsrichter und Suppleanten		1 276 400	234 200 –	15,51 –	1 510 600	1 180 161.60
3010 Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		21 057 000	187 700 –	0,89 –	21 244 700	19 505 470.70
3030 Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		1 915 200	278 400 +	17,00	1 636 800	1 543 533.35
3040 * Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		3 157 100	332 900 –	9,54 –	3 490 000	4 937 765.05
3090 * Aus- und Weiterbildung des Personals		72 400	42 400 +	141,33	30 000	46 122.20
3091 Personalwerbung		38 700	11 300 –	22,60 –	50 000	36 024.05
3098 Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals		6 300	6 300 +			
3100 Büromaterial		280 000	39 500 +	16,42	240 500	282 112.75
3101 Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		93 200	33 000 –	26,15 –	126 200	89 613.65
3102 Fachliteratur und Zeitschriften		105 000	10 100 +	10,64	94 900	104 335.00
3108 * Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel		16 500	16 500 +			
3110 * Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		85 600	397 400 –	82,28 –	483 000	416 133.20
3120 * Wasser, Energie und Heizmaterialien		42 000	58 000 –	58,00 –	100 000	38 925.60
3128 * Energie für Informatikmittel		14 300	14 300 +			
3130 Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		15 000	10 000 –	40,00 –	25 000	14 941.35
3150 Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar		85 200	14 800 –	14,80 –	100 000	89 937.60
3158 * Unterhalt von Informatikmitteln		39 100	39 100 +			
3160 * Mieten, Pachten und Benützungskosten		16 000	34 000 –	68,00 –	50 000	15 512.90
3168 Mieten von Informatikmitteln		6 000	6 000 +			
3170 * Reise- und Spesenentschädigungen des Personals		76 000	40 800 +	115,90	35 200	68 686.85
3180 * Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		155 000	105 000 +	210,00	50 000	141 211.05
3183 Sachversicherungsprämien		500	500 +			
3185 * PTT - Kosten		1 400 000	475 000 +	51,35	925 000	1 291 554.45
3188 * Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter		27 900	27 900 +			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GERICHTSVERWALTUNG	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1205 * (FORTSETZUNG)					
3199 * Prozesskosten	9 548 700	548 700+	6,09	9 000 000	10 483 791.69
3200 * Passivzinsen an Kreditoren und auf Depotgeldern	34 300	34 300+			
3300 * Abschreibung von auferlegten Kosten und Bussen	1 400 000	400 000+	40,00	1 000 000	1 720 314.30
3620 Betriebsbeiträge an Gemeinden	903 700	35 300−	3,76−	939 000	895 671.90
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	35 000	9 100−	20,64−	44 100	33 092.00
Ertrag					
4310 * Gerichtsgebühren	6 553 000	347 000−	5,03−	6 900 000	5 592 518.31
4350 Verkäufe	3 000	1 000+	50,00	2 000	3 724.85
4360 Rückerstattungen von Prozesskosten	6 351 000	251 000+	4,11	6 100 000	6 351 049.73
4370 * Ertrag aus Bussen	12 400 000	1 900 000+	18,09	10 500 000	11 152 635.75
4690 * Sonstige Erträge	150 000	185 000−	55,23−	335 000	81 963.32
Investitionsrechnung: Ausgaben	**80 000**	**80 000 +**			**236 527.95**
Saldo	**80 000 -**				**236 527.95 -**
Ausgaben					
5060 Anschaffung von Büromaschinen					236 527.95
5068 * Anschaffung von Informatikmitteln	80 000	80 000+			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GERICHTSVERWALTUNG			BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
			1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1210	**STAATSANWALTSCHAFT**						
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**3 006 800**	**9 300 +**	**0,31**	**2 997 500**	**2 942 797.80**
		Saldo	**3 006 800 -**			**2 997 500 -**	**2 942 797.80 -**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		2 457 600	29 800+	1,22	2 427 800	2 321 131.65
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		143 800	21 300+	17,38	122 500	121 082.05
3040	* Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		339 900	12 700+	3,88	327 200	436 035.85
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals		3 500	6 500–	65,00–	10 000	2 775.00
3091	Personalwerbung		2 000		0,00	2 000	
3100	Büromaterial		4 500	10 500–	70,00–	15 000	3 995.90
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		6 000	3 000+	100,00	3 000	5 449.50
3102	Fachliteratur und Zeitschriften		10 500	1 500–	12,50–	12 000	9 800.70
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		10 000	15 000–	60,00–	25 000	18 493.55
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien		2 000	5 000–	71,43–	7 000	1 439.30
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien			5 000–		5 000	
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar		2 500	4 500–	64,29–	7 000	2 074.10
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten		6 000	2 000–	25,00–	8 000	4 800.00
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals		12 000		0,00	12 000	10 894.80
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		1 000	2 000–	66,67–	3 000	711.75
3185	PTT - Kosten		4 500	3 500–	43,75–	8 000	3 881.65
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug		1 000	2 000–	66,67–	3 000	232.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GERICHTSVERWALTUNG		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1215 * JUGENDGERICHTE						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**16 709 000**	**3 466 800 +**	**26,17**	**13 242 200**	**15 199 549.25**
	Ertrag	**1 313 300**	**1 130 300 +**	**617,65**	**183 000**	**1 205 742.70**
	Saldo	**15 395 700 -**			**13 059 200 -**	**13 993 806.55 -**
Aufwand						
3000 Gehälter der Richter		969 000	53 000+	5,78	916 000	878 778.65
3010 * Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		3 652 000	11 800+	0,32	3 640 200	3 577 322.90
3030 Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		271 800	41 900+	18,22	229 900	229 920.75
3040 Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		409 400	143 200–	25,92–	552 600	750 852.10
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals		27 500	21 000–	43,30–	48 500	32 921.80
3091 Personalwerbung		9 000	1 000+	12,50	8 000	7 292.20
3098 * Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals		13 000	13 000+			
3100 Büromaterial		27 000	6 000–	18,19–	33 000	22 239.50
3101 Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		7 000	5 000–	41,67–	12 000	3 028.00
3102 Fachliteratur und Zeitschriften		8 600	200+	2,38	8 400	7 225.75
3108 * Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel		14 000	14 000+			
3110 Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		43 000	25 000–	36,77–	68 000	61 771.45
3111 Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.						830.00
3112 Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr						1 266.00
3118 * Laufende Anschaffung von Informatikmitteln		67 500	67 500+			
3120 Wasser, Energie und Heizmaterialien		22 000	2 000+	10,00	20 000	18 260.20
3130 Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		6 000	16 000–	72,73–	22 000	8 322.35
3150 * Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar		8 300	35 700–	81,14–	44 000	6 920.90
3158 * Unterhalt von Informatikmitteln		40 000	40 000+			
3160 Mieten, Pachten und Benützungskosten		476 600	14 000+	3,02	462 600	419 302.95
3170 Reise- und Spesenentschädigungen des Personals		140 000	23 000–	14,12–	163 000	84 639.05
3180 * Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		30 500	62 500–	67,21–	93 000	36 292.85
3183 Sachversicherungsprämien		300	300+			
3185 * PTT - Kosten		92 500	20 500+	28,47	72 000	78 150.15
3188 * Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter		19 000	19 000+			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GERICHTSVERWALTUNG	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1215 * (FORTSETZUNG)					
3199 * Prozess- und Massnahmevollzugkosten	10 350 000	3 510 000 +	51,31	6 840 000	8 968 698.20
3300 Abschreibung von auferlegten Kosten		1 000 –		1 000	1 660.00
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	5 000	3 000 –	37,50 –	8 000	3 853.50
Ertrag					
4310 Gerichtsgebühren	9 500	1 500 +	18,75	8 000	8 771.00
4350 Verkäufe	1 000	1 000 +			626.00
4360 * Rückerstattungen von Prozesskosten	1 147 100	1 052 100 +	>999.99 +	95 000	1 006 107.90
4370 * Ertrag aus Bussen	148 000	68 000 +	85,00	80 000	139 171.00
4690 Sonstige Erträge	7 700	7 700 +			51 066.80
Investitionsrechnung: Ausgaben		**40 000 –**		**40 000**	**1 111 502.15**
Saldo				**40 000 –**	**1 111 502.15 –**
Ausgaben					
5060 * Anschaffung von Büromaschinen		40 000 –		40 000	1 111 502.15

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GERICHTSVERWALTUNG		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1220 * VERWALTUNGSGERICHT						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**6 143 600**	**32 600 +**	**0,53**	**6 111 000**	**5 815 968.35**
	Ertrag	**282 000**	**76 800 +**	**37,42**	**205 200**	**289 838.40**
	Saldo	**5 861 600 -**			**5 905 800 -**	**5 526 129.95 -**
Aufwand						
3000 * Gehälter der Richter		2 674 400	97 000+	3,76	2 577 400	2 452 921.30
3001 Vergütungen an die Mitglieder		40 000	20 000–	33,34–	60 000	29 968.30
3010 * Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		2 251 400	90 500+	4,18	2 160 900	2 054 795.55
3030 Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		290 500	51 200+	21,39	239 300	237 384.40
3040 * Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		585 300	22 200–	3,66–	607 500	819 463.40
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals		5 000	15 000–	75,00–	20 000	7 011.20
3091 Personalwerbung		4 000		0,00	4 000	1 976.55
3098 Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals		5 000	5 000+			
3100 Büromaterial		33 000	32 500–	49,62–	65 500	37 058.80
3101 Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		12 000	8 300–	40,89–	20 300	14 797.85
3102 Fachliteratur und Zeitschriften		30 000	20 500–	40,60–	50 500	27 930.35
3108 * Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel		7 000	7 000+			
3110 * Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		10 000	55 000–	84,62–	65 000	50 611.45
3118 * Laufende Anschaffung von Informatikmitteln		20 000	20 000+			
3130 Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		3 000		0,00	3 000	423.70
3150 * Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar		5 000	45 600–	90,12–	50 600	26 625.60
3158 * Unterhalt von Informatikmitteln		38 000	38 000+			
3160 Mieten, Pachten und Benützungskosten		500	2 700–	84,38–	3 200	425.00
3168 Mieten von Informatikmitteln		2 500	2 500+			
3170 Reise- und Spesenentschädigungen des Personals		3 000	2 000–	40,00–	5 000	2 380.40
3172 Repräsentationskosten		3 000	2 000–	40,00–	5 000	
3180 * Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		5 000	51 000–	91,08–	56 000	2 360.00
3185 PTT - Kosten		45 000	4 700+	11,66	40 300	27 638.85
3186 Datenverarbeitung BEDAG						1 268.20
3188 Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter		7 000	7 000+			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GERICHTSVERWALTUNG		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1220 *	(FORTSETZUNG)					
3199	Prozesskosten	50 000	10 000–	16,67–	60 000	9 972.45
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	6 000	5 700+	›999.99+	300	4 500.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	8 000	9 200–	53,49–	17 200	6 455.00
	Ertrag					
4310	Gerichtsgebühren	275 000	75 000+	37,50	200 000	275 581.15
4350	Verkäufe	4 000	300+	8,10	3 700	3 984.00
4360	Rückerstattungen Dritter	3 000	1 500+	100,00	1 500	4 704.10
4399	Uebrige Entgelte					5 569.15

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GERICHTSVERWALTUNG		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1230	**STEUERREKURSKOMMISSION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 359 500**	**33 700 -**	**2,42 -**	**1 393 200**	**1 278 748.40**
	Ertrag	**140 200**	**53 400 +**	**61,52**	**86 800**	**101 339.00**
	Saldo	**1 219 300 -**			**1 306 400 -**	**1 177 409.40 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an die Mitglieder	40 000		0,00	40 000	26 097.90
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	931 400	800 –	0,09 –	932 200	896 188.30
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	56 800	9 800 +	20,85	47 000	45 666.15
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	107 300	16 900 –	13,61 –	124 200	157 555.30
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6 000	400 +	7,14	5 600	2 880.00
3091	Personalwerbung	10 000	5 300 –	34,65 –	15 300	
3100	Büromaterial	6 500	1 400 +	27,45	5 100	3 310.70
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	5 000	200 –	3,85 –	5 200	2 278.70
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	13 000	600 +	4,83	12 400	8 822.20
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	48 000	12 200 –	20,27 –	60 200	52 417.85
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	5 000	2 300 –	31,51 –	7 300	4 507.45
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	2 000		0,00	2 000	1 792.20
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	4 000	2 300 –	36,51 –	6 300	784.10
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	45 000	3 900 –	7,98 –	48 900	34 399.40
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	5 500	400 +	7,84	5 100	2 233.50
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	52 000	1 200 +	2,36	50 800	23 802.00
3185	PTT - Kosten	16 000	500 +	3,22	15 500	10 663.65
3300	Abschreibung von auferlegten Kosten	4 000	4 100 –	50,62 –	8 100	3 921.50
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	2 000		0,00	2 000	1 427.50
	Ertrag					
4310 *	Gebühren für Amtshandlungen	140 000	53 200 +	61,29	86 800	101 110.00
4350	Verkäufe	100	100 +			130.00
4360	Rückerstattungen Dritter	100	100 +			99.00

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
13	**VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**822 838 700**	**75 944 100 +**	**10,16**	**746 894 600**	**729 772 529.46**
	Ertrag	**340 396 400**	**49 043 800 +**	**16,83**	**291 352 600**	**323 043 494.52**
	Saldo	**482 442 300 -**			**455 542 000 -**	**406 729 034.94 -**
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**42 186 000**	**21 013 000 +**	**99,24**	**21 173 000**	**23 824 397.20**
	Einnahmen	**24 898 000**	**13 501 000 +**	**118,46**	**11 397 000**	**11 939 919.00**
	Saldo	**17 288 000 -**			**9 776 000 -**	**11 884 478.20 -**
1300 *	**SEKRETARIAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**2 736 300**	**143 800 +**	**5,54**	**2 592 500**	**2 427 604.00**
	Ertrag	**30 000**	**15 000 -**	**33,34 -**	**45 000**	**25 120.00**
	Saldo	**2 706 300 -**			**2 547 500 -**	**2 402 484.00 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	1 200	9 300 –	88,58 –	10 500	6 151.60
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 970 200	126 400 +	6,85	1 843 800	1 672 374.25
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	115 400	22 500 +	24,21	92 900	87 378.80
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	242 800	9 800 +	4,20	233 000	324 852.95
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6 000	2 000 –	25,00 –	8 000	5 972.40
3091	Personalwerbung	5 000	3 200 –	39,03 –	8 200	1 353.35
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	2 000	2 000 +			
3100	Büromaterial	13 000	4 000 –	23,53 –	17 000	13 784.75
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	5 000	2 500 –	33,34 –	7 500	3 019.95
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	12 000	2 000 +	20,00	10 000	10 507.30
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	4 000	4 000 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	18 000	17 000 –	48,58 –	35 000	56 769.40
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	4 000		0,00	4 000	
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	17 000	17 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	11 500	3 500 +	43,75	8 000	10 169.45
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	7 000	1 200 –	14,64 –	8 200	3 988.80
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	2 000	7 300 –	78,50 –	9 300	5 148.40

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1300 *	(FORTSETZUNG)					
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	500	5 000 –	90,91 –	5 500	121.20
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	6 000	6 000 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	22 000	5 500 –	20,00 –	27 500	18 351.85
3168	Mieten von Informatikmitteln	3 500	3 500 +			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	11 000	1 500 +	15,78	9 500	8 201.00
3172	Repräsentationskosten	10 600	4 400 –	29,34 –	15 000	9 276.50
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	220 000		0,00	220 000	172 739.45
3185	PTT - Kosten	2 500	400 +	19,04	2 100	1 323.85
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	2 500		0,00	2 500	2 125.00
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	13 000	6 000 +	85,71	7 000	6 100.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	8 600	600 +	7,50	8 000	7 893.75
	Ertrag					
4310 *	Gebühren für Amtshandlungen	30 000	15 000 –	33,34 –	45 000	25 020.00
4350	Verkäufe					100.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION			BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
			1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1305	**BUERO DES DELEGIERTEN FUER WIRTSCHAFTSFOERDERUNG**						
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**10 317 200**	**40 300 -**	**0,39 -**	**10 357 500**	**9 750 425.20**
		Ertrag					**24 070.45**
		Saldo	**10 317 200 -**			**10 357 500 -**	**9 726 354.75 -**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen		4 500	500+	12,50	4 000	4 430.80
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		1 190 300	30 200+	2,60	1 160 100	1 061 089.00
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		69 900	10 900+	18,47	59 000	55 453.65
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		124 500	31 100–	19,99–	155 600	191 650.55
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals		7 000	3 000–	30,00–	10 000	6 358.25
3091	Personalwerbung		14 900	100+	0,67	14 800	12 458.30
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals		3 000	3 000+			
3100	Büromaterial		15 000	1 000–	6,25–	16 000	11 986.50
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		5 500	4 500–	45,00–	10 000	5 074.80
3102	Fachliteratur und Zeitschriften		12 900	900+	7,50	12 000	11 078.95
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel		1 500	1 500+			
3110	* Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		10 000	20 000–	66,67–	30 000	16 319.55
3118	* Laufende Anschaffung von Informatikmitteln		10 000	10 000+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien		10 500	500+	5,00	10 000	9 740.65
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		3 000		0,00	3 000	621.65
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar		2 000	3 000–	60,00–	5 000	1 018.20
3158	Unterhalt von Informatikmitteln		4 000	4 000+			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten		112 500	1 500–	1,32–	114 000	100 781.10
3168	Mieten von Informatikmitteln		8 700	8 700+			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals		30 800	2 400+	8,45	28 400	24 083.95
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		120 000	30 000–	20,00–	150 000	89 568.70
3185	PTT - Kosten		16 700	1 100+	7,05	15 600	13 278.30
3188	* Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter		30 000	30 000+			
3650	* Beiträge an private Institutionen für Impulsprogramm Berner Jura; übrige		505 000	550 000–	52,14–	1 055 000	634 109.80

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1305	(FORTSETZUNG)					
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	5 000		0,00	5 000	1 322.50
3990 *	Uebertragung in den Wirtschaftsförderungsfonds und den Fonds für Investitionshilfe in Berggebieten	8 000 000	500 000+	6,66	7 500 000	7 500 000.00
	Ertrag					
4250	Zinsen auf Darlehen des Verwaltungsvermögens					1 250.00
4350	Verkäufe					25.00
4361	Rückerstattung von Betriebsbeiträgen					22 500.00
4399	Uebrige Entgelte					295.45
	Investitionsrechnung: Einnahmen					**16 225.00**
	Saldo					**16 225.00 +**
	Einnahmen					
6250	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von privaten Institutionen					16 225.00

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1306	**WIRTSCHAFTSFOERDERUNGSFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**7 903 900**	**1 356 900 +**	**20,72**	**6 547 000**	**7 412 922.90**
	Ertrag	**7 903 900**	**1 356 900 +**	**20,72**	**6 547 000**	**7 412 922.90**
	Saldo					
	Aufwand					
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	5 000	5 000+			886.35
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	404 500	34 500+	9,32	370 000	35 296.40
3319 *	Abschreibungen auf Solidarbürgschaften (Verlustanteil)	150 000	150 000+			46 403.95
3650 *	Zinsverbilligungsbeiträge und Beiträge an private Institutionen	3 498 000	282 000−	7,47−	3 780 000	2 130 425.60
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	3 846 400	1 449 400+	60,46	2 397 000	4 576 170.60
3920	Vergütung von Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen					623 740.00
	Ertrag					
4250 *	Zinsen auf Darlehen	100 000	100 000−	50,00−	200 000	224 280.55
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	2 303 900	456 900+	24,73	1 847 000	2 188 642.35
4990	Uebertragung aus Laufd. Rechnung des Büros des Delegierten für Wirtschaftsförderung	5 500 000	1 000 000+	22,22	4 500 000	5 000 000.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben					**2 983 740.00**
	Einnahmen					**1 239 074.65**
	Saldo					**1 744 665.35 -**
	Ausgaben					
5220	Darlehen und Beteiligungen an Gemeinden					1 000 000.00
5250	Darlehen an private Institutionen					1 360 000.00
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und private Institutionen für Landerschliessung					200 000.00

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1306	(FORTSETZUNG)					
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen					423 740.00
	Einnahmen					
6220	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von Gemeinden					360 675.00
6250	Rückzahlung von Darlehen von privaten Institutionen					878 399.65

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1307	**FONDS FUER INVESTITIONSHILFE IN BERGGEBIETEN**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**4 015 800**	**275 200 -**	**6,42 -**	**4 291 000**	**3 930 493.50**
	Ertrag	**4 015 800**	**275 200 -**	**6,42 -**	**4 291 000**	**3 930 493.50**
	Saldo					
	Aufwand					
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					4 355.00
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	150 000		0,00	150 000	75 961.05
3620	Beiträge an Gemeindeverbände für Bergregionen	350 000		0,00	350 000	184 877.00
3720	Durchlaufende Beiträge an Regionssekretariate	800 000		0,00	800 000	748 280.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	2 715 800	275 200 –	9,21 –	2 991 000	2 917 020.45
	Ertrag					
4250 *	Zinsen auf Darlehen	50 000	30 000 +	150,00	20 000	49 754.15
4700	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Regionssekretariate	800 000		0,00	800 000	748 280.00
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	665 800	194 800 +	41,35	471 000	632 459.35
4990	Uebertragung aus Laufd. Rechnung des Büros des Delegierten für Wirtschaftsförderung	2 500 000	500 000 –	16,67 –	3 000 000	2 500 000.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben					**2 924 600.00**
	Einnahmen					**1 912 529.00**
	Saldo					**1 012 071.00 -**
	Ausgaben					
5220	Darlehen und Beteiligungen an Gemeinden					2 924 600.00
	Einnahmen					
6220	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von Gemeinden					1 912 529.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1310	**AMT FUER FREMDENVERKEHR**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 771 500**	**24 700 -**	**1,38 -**	**1 796 200**	**2 311 414.10**
	Ertrag	**368 000**	**4 500 +**	**1,23**	**363 500**	**7 115 521.71**
	Saldo	**1 403 500 -**			**1 432 700 -**	**4 804 107.61 +**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	22 000	8 000 -	26,67 -	30 000	16 017.40
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	989 100	29 600 +	3,08	959 500	955 129.20
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	59 100	10 700 +	22,10	48 400	49 683.35
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	101 800	15 000 -	12,85 -	116 800	159 209.40
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3 400	9 800 -	74,25 -	13 200	8 498.70
3091	Personalwerbung	5 200	100 +	1,96	5 100	2 995.20
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	10 000	10 000 +			
3100	Büromaterial	7 400	2 100 -	22,11 -	9 500	7 968.00
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	25 000	3 900 -	13,50 -	28 900	22 499.40
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	2 600		0,00	2 600	1 774.65
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	2 000	2 000 +			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	10 000	40 000 -	80,00 -	50 000	46 026.35
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	30 000	30 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	8 000		0,00	8 000	7 027.20
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	2 000		0,00	2 000	1 161.10
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	3 200	4 900 -	60,50 -	8 100	5 744.40
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	5 000	5 000 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	128 000	44 800 -	25,93 -	172 800	143 178.95
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	15 000	15 000 +			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	13 800	400 +	2,98	13 400	7 680.15
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	95 000	40 000 -	29,63 -	135 000	108 165.05
3185	PTT - Kosten	7 000	1 000 +	16,66	6 000	4 799.05
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG	30 000	30 000 +			
3188 *	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	10 000	10 000 +			
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens					760.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1310	(FORTSETZUNG)					
3620	Beiträge an Gemeinden für Fremdenverkehrswerbung					103 150.00
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	180 200		0,00	180 200	655 569.50
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	6 700		0,00	6 700	4 377.05
	Ertrag					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	81 000	5 500+	7,28	75 500	74 964.00
4350	Verkäufe	250 000		0,00	250 000	231 488.90
4404	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Alkoholmonopols	37 000	1 000–	2,64–	38 000	35 744.70
4991	Entnahme aus dem Fonds zur Förderung des Tourismus und Gastgewerbefonds					6 773 324.11
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**3 500 000**	**1 000 000 +**	**40,00**	**2 500 000**	
	Saldo	**3 500 000 –**			**2 500 000 –**	
	Ausgaben					
5620 *	Investitionsbeiträge an Gemeinden	1 000 000	250 000+	33,33	750 000	
5650 *	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	2 500 000	750 000+	42,85	1 750 000	

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1311	**GASTGEWERBEFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**5 567 300**	**1 125 600 -**	**16,82 -**	**6 692 900**	**5 119 002.30**
	Ertrag	**5 567 300**	**1 125 600 -**	**16,82 -**	**6 692 900**	**5 119 002.30**
	Saldo					
	Aufwand					
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	5 000	15 000 –	75,00 –	20 000	3 375.00
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	1 000		0,00	1 000	
3650 *	Beiträge an private Institutionen	4 750 900	1 271 000 –	21,11 –	6 021 900	4 154 762.45
3659	Uebrige Beiträge an private Institutionen	10 400	400 +	4,00	10 000	
3920	Vergütung von Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	800 000	160 000 +	25,00	640 000	299 500.00
3991	Uebertragung an Laufd.Rechnung der Staatskanzlei (Amtsblatt-Abonnemente)					661 364.85
	Ertrag					
4112	Patente Gastgewerbe- und Handelsbetriebe	3 420 000		0,00	3 420 000	3 237 500.10
4260	Erträge aus Beteiligung des Verwaltungsvermögens	8 500		0,00	8 500	8 540.00
4310	Gebühren	815 000	25 000 +	3,16	790 000	819 153.50
4350	Amtsblatt-Abonnemente; Verkäufe Handbücher, übrige	15 000	4 000 +	36,36	11 000	17 800.00
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	720 200	1 217 200 –	62,83 –	1 937 400	476 895.05
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	588 600	62 600 +	11,90	526 000	559 113.65

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1311 (FORTSETZUNG)					
Investitionsrechnung: Ausgaben	**800 000**	**160 000 +**	**25,00**	**640 000**	**299 500.00**
Saldo	**800 000 -**			**640 000 -**	**299 500.00 -**
Ausgaben					
5650 * Invest.-Beiträge an private Institutionen für Erstellung, Erneuerungen und Ausbau von Anlagen	800 000	160 000 +	25,00	640 000	299 500.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1312	**FONDS ZUR FOERDERUNG DES TOURISMUS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**3 062 000**	**228 000 -**	**6,94 -**	**3 290 000**	**21 336 829.36**
	Ertrag	**3 062 000**	**228 000 -**	**6,94 -**	**3 290 000**	**21 336 829.36**
	Saldo					
	Aufwand					
3620	Beiträge an Gemeinden für touristische Massnahmen	150 000		0,00	150 000	2 660.00
3650	Beiträge an private Instit. und Unternehmungen für touristische Massnahmen	2 312 000	75 000–	3,15–	2 387 000	1 704 700.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds					6 303 223.85
3920	Vergütung von Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	600 000	153 000–	20,32–	753 000	1 102 327.00
3991	Uebertragung aus Spezialfonds an Laufende Rechnung von Aemtern					6 111 959.26
3992	Uebertragung aus Spezialfonds an andere Spezialfonds					6 111 959.25
	Ertrag					
4392 *	Beherbergungsabgabe	2 400 000	780 000+	48,14	1 620 000	1 898 624.60
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	362 000	1 108 000–	75,38–	1 470 000	13 326 245.51
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	300 000	100 000+	50,00	200 000	
4992	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus andern Spezialfonds					6 111 959.25
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**600 000**	**153 000 -**	**20,32 -**	**753 000**	**1 102 327.00**
	Saldo	**600 000 -**			**753 000 -**	**1 102 327.00 -**
	Ausgaben					
5620 *	Invest.-Beiträge an Gemeinden für Erstellung, Erneuerung und Ausbau von Anlagen	100 000	47 000+	88,67	53 000	263 990.00
5650 *	Invest.-Beiträge an private Instit. und Unternehmungen für Erstellung, Erneuerung und Ausbau von Anlagen	500 000	200 000–	28,58–	700 000	838 337.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION			BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
			1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1315	**AMT FUER WOHNUNGSWESEN**						
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**9 175 500**	**3 747 300 +**	**69,03**	**5 428 200**	**4 210 905.75**
		Ertrag	**111 300**	**7 300 +**	**7,01**	**104 000**	**95 357.50**
		Saldo	**9 064 200 -**			**5 324 200 -**	**4 115 548.25 -**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		917 500	1 100+	0,12	916 400	877 217.75
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		53 700	7 400+	15,98	46 300	45 416.00
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		98 000	8 900–	8,33–	106 900	149 751.40
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals		1 900	2 900–	60,42–	4 800	2 064.30
3091	Personalwerbung		3 200		0,00	3 200	
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals		3 000	3 000+			
3100	Büromaterial		5 000	200+	4,16	4 800	3 241.50
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		6 900	1 100–	13,75–	8 000	1 477.40
3102	Fachliteratur und Zeitschriften		1 800	200+	12,50	1 600	1 110.50
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel		400	400+			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		15 100	6 900–	31,37–	22 000	18 927.45
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln		7 000	7 000+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien		5 000	200+	4,16	4 800	3 519.70
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		1 700	200+	13,33	1 500	775.40
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar		1 300	1 800–	58,07–	3 100	2 316.50
3158	Unterhalt von Informatikmitteln		2 000	2 000+			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten		2 800	200+	7,69	2 600	2 494.00
3168	Mieten von Informatikmitteln		500	500+			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals		14 500	700–	4,61–	15 200	11 512.15
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		27 200	2 800–	9,34–	30 000	3 639.60
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter		8 000	8 000+			
3620	* Zinsbeiträge an Gemeinden; Wohnbaulandsicherung		1 300 000	510 000+	64,55	790 000	539 819.45
3650	* Zinsbeiträge an private Institut.; Verbesserung Altwohnungen, Fördg. Wohnungsbau und preisgünst. Wohnbauten		4 085 300	724 800+	21,56	3 360 500	2 450 124.10

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1315	(FORTSETZUNG)					
3660 *	Laufende Beiträge an private Haushalte	2 500 000	2 500 000 +			
3750	Durchl. Zinsbeiträge an private Instit.; Förderung des Wohnungsbaus	111 000	7 000 +	6,73	104 000	95 357.50
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	2 700	200 +	8,00	2 500	2 141.05
	Ertrag					
4361	Rückerstattung von Betriebsbeiträgen	300	300 +			
4700	Durchl. Zinsbeiträge vom Bund; Förderung des Wohnungsbaus	53 000	2 000 +	3,92	51 000	47 802.50
4720	Durchl. Zinsbeiträge von Gemeinden; Förderung des Wohnungsbaus	58 000	5 000 +	9,43	53 000	47 555.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**6 420 000**	**500 000 +**	**8,44**	**5 920 000**	**5 099 416.45**
	Einnahmen	**5 020 000**	**400 000 +**	**8,65**	**4 620 000**	**3 944 418.70**
	Saldo	**1 400 000 -**			**1 300 000 -**	**1 154 997.75 -**
	Ausgaben					
5650 *	Invest.-Beiträge an private Instit.; Verbesserung der Wohnverhältnisse Berggebiete, Fördg. preisg. Wohnbauten	1 600 000	100 000 +	6,66	1 500 000	1 317 959.00
5700	Durchl. Invest.-Rückzahlg. an den Bund für Wohnungsbau	210 000		0,00	210 000	179 289.85
5720	Durchl. Invest.-Rückzahlg. an Gemeinden für Wohnungsbau	210 000		0,00	210 000	165 099.60
5750 *	Durchl. Invest.-Beiträge für Verbesserung Wohnverhältnisse in Berggebieten	4 400 000	400 000 +	10,00	4 000 000	3 437 068.00
	Einnahmen					
6450	Rückzahlung von Invest.-Beiträgen von privaten Instit. für Wohnungsbau	200 000		0,00	200 000	162 961.25

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1315	(FORTSETZUNG)					
6700	Durchl. Invest.-Beiträge vom Bund für Verbesserung der Wohnverhältnisse in Berggebieten	3 600 000	300 000+	9,09	3 300 000	2 801 735.00
6720	Durchl. Invest.-Beiträge von Gemeinden für Verbesserung der Wohnverhältnisse in Berggebieten	800 000	100 000+	14,28	700 000	635 333.00
6750	Durchl. Invest.-Rückzahlg. von privaten Instit. für Wohnungsbau	420 000		0,00	420 000	344 389.45

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1320	**AMT FUER INDUSTRIE, GEWERBE UND ARBEIT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**14 346 700**	**111 600 -**	**0,78 -**	**14 458 300**	**13 888 574.80**
	Ertrag	**5 486 300**	**2 185 000 +**	**66,18**	**3 301 300**	**3 419 995.30**
	Saldo	**8 860 400 -**			**11 157 000 -**	**10 468 579.50 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	7 200	600 –	7,70 –	7 800	4 316.00
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	7 426 900	144 000 –	1,91 –	7 570 900	7 050 624.35
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	434 900	53 400 +	13,99	381 500	362 553.00
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	732 800	99 300 –	11,94 –	832 100	1 172 470.15
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	3 300	500 +	17,85	2 800	1 789.20
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	36 900	28 300 –	43,41 –	65 200	35 394.00
3091 *	Personalwerbung	10 000	20 000 –	66,67 –	30 000	7 904.50
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	80 100	80 100 +			
3100	Büromaterial	54 900	21 100 –	27,77 –	76 000	53 348.65
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	228 700	32 300 +	16,44	196 400	98 407.15
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	18 000	800 +	4,65	17 200	15 042.90
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	43 100	43 100 +			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	32 800	152 800 –	82,33 –	185 600	241 572.25
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	138 000	35 700 +	34,89	102 300	186 361.65
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	85 800	85 800 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	96 300	18 100 +	23,14	78 200	67 980.60
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	106 200	12 500 –	10,54 –	118 700	91 747.80
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	2 000	800 +	66,66	1 200	1 401.35
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	16 000	85 500 –	84,24 –	101 500	58 097.90
3151 *	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	81 300	18 500 +	29,45	62 800	64 634.95
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	130 100	130 100 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	590 400	12 000 +	2,07	578 400	565 456.90

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1320	(FORTSETZUNG)					
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	33 000	33 000 +			
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	114 900	200 −	0,18 −	115 100	93 018.70
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	992 400	275 600 −	21,74 −	1 268 000	1 188 330.50
3183	Sachversicherungsprämien	3 600	1 900 −	34,55 −	5 500	3 339.10
3184	Steuern und Abgaben	900	200 +	28,57	700	680.00
3185	PTT - Kosten	36 600	6 100 +	20,00	30 500	23 444.05
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG	10 700	10 700 +			
3188 *	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	166 000	166 000 +			
3500 *	Entschädigungen an den Bund		33 000 −		33 000	
3520	Entschädigungen an Gemeinden	525 000	31 500 +	6,38	493 500	438 400.00
3600	Betriebsbeiträge an den Bund	4 900	300 +	6,52	4 600	4 300.00
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	177 800	16 100 −	8,31 −	193 900	174 508.15
3720 *	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	80 000	17 500 +	28,00	62 500	54 963.00
3750	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen	10 800	1 200 −	10,00 −	12 000	8 727.10
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	34 400	4 000 +	13,15	30 400	19 760.90
3990	Uebertragung in den Arbeitsmarktfonds	1 800 000		0,00	1 800 000	1 800 000.00
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		9 700 −		9 700	8 346.80
4310 *	Gebühren für Amtshandlungen	2 351 700	588 900 +	33,40	1 762 800	1 921 709.30
4340 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	1 644 900	508 900 +	44,79	1 136 000	1 207 980.30
4350 *	Verkäufe	12 900	13 400 −	50,96 −	26 300	20 046.90
4360	Rückerstattungen Dritter	1 000	1 000 −	50,00 −	2 000	788.40
4500 *	Rückerstattungen des Bundes	80 000	40 000 +	100,00	40 000	197 433.50
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	1 305 000	1 055 000 +	422,00	250 000	
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	90 800	16 300 +	21,87	74 500	63 690.10

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1320 (FORTSETZUNG)					
Investitionsrechnung: Ausgaben	**544 000**	**1 000 -**	**0,19 -**	**545 000**	**455 405.00**
Saldo	**544 000 -**			**545 000 -**	**455 405.00 -**
Ausgaben					
5060 * Anschaffung von Büromaschinen		425 000 –		425 000	455 405.00
5061 * Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar		120 000 –		120 000	
5068 * Anschaffung von Informatikmitteln	544 000	544 000 +			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1321	**ARBEITSMARKTFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**6 084 000**	**3 814 000 +**	**168,01**	**2 270 000**	**2 078 770.45**
	Ertrag	**6 084 000**	**3 814 000 +**	**168,01**	**2 270 000**	**2 078 770.45**
	Saldo					
	Aufwand					
3620 *	Beiträge an Gemeinden für Krisenhilfe/Beschäftigungsprogramme versi. Arbeitslose	5 814 000	3 814 000+	190,70	2 000 000	768 857.85
3650	Beiträge an private Unternehmungen; Einarbeitungszuschüsse und Sondermassnahmen	270 000		0,00	270 000	264 506.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds					1 045 406.60
	Ertrag					
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	3 990 500	3 850 500+	›999.99+	140 000	
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	293 500	36 500–	11,07–	330 000	278 770.45
4990	Uebertragung aus Laufd. Rechnung des Amtes für Industrie, Gewerbe und Arbeit	1 800 000		0,00	1 800 000	1 800 000.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1330	**KANTONALES VERSICHERUNGSAMT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**528 885 700**	**57 862 100 +**	**12,28**	**471 023 600**	**439 125 204.20**
	Ertrag	**227 062 700**	**33 805 300 +**	**17,49**	**193 257 400**	**193 061 581.15**
	Saldo	**301 823 000 -**			**277 766 200 -**	**246 063 623.05 -**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 995 000	39 700+	2,03	1 955 300	1 735 700.00
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	116 700	11 300+	10,72	105 400	116 700.00
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	164 300	60 200–	26,82–	224 500	299 900.00
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	28 600	1 800+	6,71	26 800	
3091	Personalwerbung	8 000	3 800+	90,47	4 200	3 600.00
3100	Büromaterial	22 900	1 300+	6,01	21 600	20 900.00
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	64 000		0,00	64 000	63 200.00
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	8 800	500+	6,02	8 300	8 000.00
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	17 300	1 300+	8,12	16 000	15 300.00
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	3 500	1 000+	40,00	2 500	2 300.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	14 100	500+	3,67	13 600	13 400.00
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	148 200	56 200+	61,08	92 000	81 900.00
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	2 400	200+	9,09	2 200	2 100.00
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	173 300	26 100+	17,73	147 200	128 500.00
3185	PTT - Kosten	225 900	35 900+	18,89	190 000	224 000.00
3186	Datenverarbeitung BEDAG	64 700	53 300–	45,17–	118 000	114 000.00
3600 B	Anteile des Kantons an Sozialversicherungen AHV/IV sowie an Bundesausgaben für landw. Familienzulagen	172 773 000	17 811 000+	11,49	154 962 000	142 129 651.00
3620 *	Beiträge an Gemeinden für die oblig. Krankenversicherung		270 000–		270 000	266 202.00
3650 *	Beiträge an private Instit. für Durchführung Kranken- u. TBC-Versicherung; Kant. landw. Familienzulagen	20 555 000	1 545 000–	7,00–	22 100 000	18 634 135.90
3660 *	Ergänzungsleistungen zur AHV/IV	332 000 000	41 300 000+	14,20	290 700 000	257 074 815.30
3760 *	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	500 000	500 000+			18 190 900.00
	Ertrag					
4211	Verzugszinsen	4 000		0,00	4 000	30 262.15

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1330	(FORTSETZUNG)					
4600	* Beiträge vom Bund an die Ergänzungsleistungen zur AHV/IV	99 600 000	12 390 000 +	14,20	87 210 000	77 122 445.00
4620	* Beiträge der Gemeinden an die AHV/IV, Ergänzungsleistungen zur AHV/IV, Kant. landw. Familienzulageordnung	126 590 700	20 890 300 +	19,76	105 700 400	97 373 477.00
4650	Beiträge der Landwirtschaft an die Kant. landw. Familienzulageordnung	368 000	25 000 +	7,28	343 000	344 497.00
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	500 000	500 000 +			18 190 900.00

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1340	**LABORATORIUM FUER LEBENSMITTEL- UND TRINKWASSERKONTROLLE**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**6 999 800**	**62 800 +**	**0,90**	**6 937 000**	**6 807 674.70**
	Ertrag	**506 200**	**1 100 -**	**0,22 -**	**507 300**	**457 434.50**
	Saldo	**6 493 600 -**			**6 429 700 -**	**6 350 240.20 -**
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	4 487 200	84 900+	1,92	4 402 300	4 214 263.35
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	262 500	40 700+	18,34	221 800	217 662.95
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	461 900	69 300–	13,05–	531 200	723 688.70
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	2 600		0,00	2 600	2 037.50
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	20 400	4 000–	16,40–	24 400	14 649.35
3091	Personalwerbung	21 200		0,00	21 200	7 116.60
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	4 000	4 000+			
3100	Büromaterial	16 400	4 200–	20,39–	20 600	14 403.00
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	24 900	400+	1,63	24 500	23 393.90
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	17 800	200+	1,13	17 600	16 901.00
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	4 500	4 500+			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	24 700	65 300–	72,56–	90 000	116 388.75
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	196 700	2 700+	1,39	194 000	275 618.90
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	35 800	35 800+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	74 000	4 000+	5,71	70 000	57 263.75
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	294 000	14 000+	5,00	280 000	226 915.55
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	8 000	33 100–	80,54–	41 100	38 452.90
3151 *	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	81 000	23 000+	39,65	58 000	33 131.25
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	79 000	79 000+			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	432 000		0,00	432 000	256 390.85
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	15 000	15 000+			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	105 000	2 600–	2,42–	107 600	87 594.25

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1340	(FORTSETZUNG)					
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	220 000	118 500 –	35,01 –	338 500	433 843.55
3181 *	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	40 000	40 000 +			
3183	Sachversicherungsprämien	4 100	100 +	2,50	4 000	1 651.70
3185	PTT - Kosten	45 100	2 800 –	5,85 –	47 900	41 033.55
3188 *	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	13 500	13 500 +			
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	1 500		0,00	1 500	976.35
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	7 000	800 +	12,90	6 200	4 297.00
	Ertrag					
4310 *	Gebühren für Amtshandlungen	70 000	15 000 –	17,65 –	85 000	105 210.80
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	340 000	28 900 +	9,28	311 100	346 821.25
4350 *	Verkäufe	90 000	15 000 –	14,29 –	105 000	
4360	Rückerstattungen Dritter	6 200		0,00	6 200	5 402.45
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**294 000**	**294 000 +**			
	Saldo	**294 000 –**				
	Ausgaben					
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	272 000	272 000 +			
5068 *	Anschaffung von Informatikmitteln	22 000	22 000 +			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1345	**AMT FUER WIRTSCHAFTS- UND KULTURAUSSTELLUNGEN**					
	Laufende Rechnung: Aufwand					**1 795 616.95**
	Ertrag					**395 162.05**
	Saldo					**1 400 454.90 -**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals					1 073 145.70
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen					54 839.70
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse					165 651.35
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					3 260.00
3100	Büromaterial					6 079.10
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen					35 391.25
3102	Fachliteratur und Zeitschriften					37 081.45
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar					33 000.00
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.					22 399.55
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien					47 211.35
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien					33 209.40
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens					12 025.90
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar					4 700.00
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar					4 999.20
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten					36 521.05
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals					5 214.60
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter					198 750.85
3183	Sachversicherungsprämien					4 500.00
3185	PTT - Kosten					14 082.40
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens					62.00
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen					868.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug					2 624.10

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1345	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4310	Gebühren für Amtshandlungen					9 062.00
4340	Entgelte für Ausstellungen, Benützung Konferenz- und Ausstellungsräume					180 429.05
4360	Rückerstattungen Dritter					5 671.00
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden					200 000.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1350	**BERUFSBILDUNG UND -BERATUNG**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**148 731 600**	**3 918 100 +**	**2,70**	**144 813 500**	**144 943 558.30**
	Ertrag	**45 275 100**	**1 340 500 -**	**2,88 -**	**46 615 600**	**49 057 724.65**
	Saldo	**103 456 500 -**			**98 197 900 -**	**95 885 833.65 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	506 700	300 +	0,05	506 400	455 911.90
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	5 353 900	145 400 –	2,65 –	5 499 300	5 325 291.10
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	2 197 500	92 200 +	4,37	2 105 300	2 061 174.95
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	470 000	87 500 +	22,87	382 500	387 715.35
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	735 300	189 700 –	20,51 –	925 000	1 269 319.80
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	37 200	13 600 –	26,78 –	50 800	41 324.80
3091	Personalwerbung	29 500	100 +	0,34	29 400	23 608.80
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	15 000	15 000 +			
3100	Büromaterial	106 600	29 700 –	21,80 –	136 300	83 576.75
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	150 600	1 100 +	0,73	149 500	120 365.05
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	19 400	300 +	1,57	19 100	15 891.10
3106 *	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	61 700	14 400 +	30,44	47 300	46 715.95
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	5 300	5 300 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	64 300	6 100 –	8,67 –	70 400	54 580.00
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	45 200	55 800 –	55,25 –	101 000	132 194.85
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	67 500	67 500 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	88 900	8 800 +	10,98	80 100	72 715.05
3128	Energie für Informatikmittel	500	500 +			
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	68 800	18 800 –	21,47 –	87 600	63 427.20
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	23 800	1 700 –	6,67 –	25 500	14 572.75
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	17 400	57 500 –	76,77 –	74 900	69 305.55
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	10 500	500 +	5,00	10 000	8 399.50

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1350	(FORTSETZUNG)					
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	140 000	140 000+			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	680 200	38 000−	5,30−	718 200	653 561.70
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	31 000	31 000+			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	76 700	2 100+	2,81	74 600	65 493.90
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	17 800	300+	1,71	17 500	18 000.70
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	4 772 600	155 600−	3,16−	4 928 200	5 414 644.55
3183	Sachversicherungsprämien	19 000	600+	3,26	18 400	11 860.00
3184	Steuern und Abgaben	10 500	500+	5,00	10 000	12 777.20
3185	PTT - Kosten	66 300	1 100+	1,68	65 200	47 743.35
3188 *	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	96 000	96 000+			
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens					9.40
3610 *	Beiträge an interkantonale Institutionen	1 740 000	460 000+	35,93	1 280 000	1 425 846.40
3620 B	Betriebsbeiträge an Gemeinden	57 941 100	3 702 800+	6,82	54 238 300	52 202 977.75
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	47 000	2 000+	4,44	45 000	42 708.65
3650 B	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	31 790 500	1 315 800+	4,31	30 474 700	29 833 899.25
3710 *	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Kantone für ausserkant. Schulbesuch	3 800 000	300 000−	7,32−	4 100 000	3 671 618.75
3720	Durchl. Betriebsbeiträge an Gemeinden für Berufs-, höhere Fachschulen, übrige Kurse	29 300 000	15 000−	0,06−	29 315 000	26 780 114.00
3750 *	Durchl. Betriebsbeiträge an private Instit. für Berufs-, höhere Fachschulen, Kurse	8 100 000	1 100 000−	11,96−	9 200 000	14 495 459.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	27 300	700−	2,50−	28 000	20 753.25
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	12 000		0,00	12 000	11 448.00

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1350	(FORTSETZUNG)					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	7 000	2 200 –	23,92 –	9 200	7 550.00
4330 *	Kursgelder	275 700	175 200 +	174,32	100 500	115 964.00
4350	Verkäufe	172 700	1 700 –	0,98 –	174 400	212 288.00
4360	Rückerstattungen Dritter	353 400	13 400 +	3,94	340 000	358 451.30
4361 *	Rückerstattung von Betriebsbeiträgen	500 000	80 000 –	13,80 –	580 000	504 473.10
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	1 655 300	29 200 –	1,74 –	1 684 500	1 655 836.00
4610 *	Betriebsbeiträge von Kantonen	142 000	112 000 +	373,33	30 000	39 960.00
4620 *	Betriebsbeiträge von Gemeinden	957 000	113 000 –	10,57 –	1 070 000	1 204 562.50
4700	Durchl. Betriebsbeiträge vom Bund für Berufs-, höhere Fachschulen, Kurse	37 400 000	1 115 000 –	2,90 –	38 515 000	41 275 573.00
4720	Durchl. Betriebsbeiträge von Gemeinden für ausserkant. Schulbesuch	3 800 000	300 000 –	7,32 –	4 100 000	3 671 618.75
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**19 275 000**	**11 765 000 +**	**156,65**	**7 510 000**	**8 540 096.00**
	Einnahmen	**15 730 000**	**10 330 000 +**	**191,29**	**5 400 000**	**4 326 592.00**
	Saldo	**3 545 000 –**			**2 110 000 –**	**4 213 504.00 –**
	Ausgaben					
5620 *	Invest.-Beiträge an Gemeinden für Berufsschul- und höhere Fachschulbauten	2 330 000	220 000 +	10,42	2 110 000	4 196 924.00
5650 *	Invest.-Beiträge an priv. Instit. für Berufsschul-, höhere Fachschulbauten und Bauten Einführungskurse	1 215 000	1 215 000 +			16 580.00
5720 *	Durchl. Invest.-Beiträge an Gemeinden für Berufsschul- und höhere Fachschulbauten	12 080 000	6 930 000 +	134,56	5 150 000	3 750 205.00
5750 *	Durchl. Invest.-Beiträge an priv. Instit. für Berufsschul-, höhere Fachschulbauten, Bauten Einführg.-Kurse	3 650 000	3 400 000 +	>999.99 +	250 000	576 387.00
	Einnahmen					
6700	Durchl. Invest.-Beiträge vom Bund für Berufsschul-, höhere Fachschulbauten und Bauten Einführungskurse	15 730 000	10 330 000 +	191,29	5 400 000	4 326 592.00

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1351	**FONDS ZUR FOERDERUNG DER BERUFSBILDUNG**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**501 500**	**81 500 +**	**19,40**	**420 000**	**583 626.15**
	Ertrag	**501 500**	**81 500 +**	**19,40**	**420 000**	**583 626.15**
	Saldo					
	Aufwand					
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	150 000		0,00	150 000	142 060.10
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	40 000	10 000+	33,33	30 000	126 695.25
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	6 500	6 500+			6 018.05
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	230 000	70 000+	43,75	160 000	226 702.75
3650	Beiträge an Private und Institutionen	75 000	5 000−	6,25−	80 000	82 150.00
	Ertrag					
4310	Lehrvertrags- und Prüfungsgebühren	280 000	20 000−	6,67−	300 000	278 550.00
4350	Verkäufe	25 000	10 000+	66,66	15 000	37 100.00
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	99 800	81 800+	454,44	18 000	176 201.20
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	96 700	9 700+	11,14	87 000	91 774.95

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1360	**INGENIEURSCHULEN**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**68 733 900**	**2 757 000 +**	**4,17**	**65 976 900**	**60 283 217.30**
	Ertrag	**30 416 300**	**6 768 700 +**	**28,62**	**23 647 600**	**25 163 193.05**
	Saldo	**38 317 600 -**			**42 329 300 -**	**35 120 024.25 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	53 000	3 700+	7,50	49 300	43 919.30
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	9 398 600	394 800–	4,04–	9 793 400	8 890 922.55
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	38 100 300	4 087 900+	12,01	34 012 400	30 839 270.40
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	2 781 700	570 200+	25,78	2 211 500	2 056 169.50
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	4 717 200	2 226 500–	32,07–	6 943 700	6 286 348.10
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	4 000		0,00	4 000	1 551.15
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	373 600	25 300+	7,26	348 300	284 088.65
3091 *	Personalwerbung	185 000	72 000–	28,02–	257 000	135 310.20
3099	Verschiedene Personalkosten	14 800	200–	1,34–	15 000	17 471.25
3100	Büromaterial	175 300	4 000–	2,24–	179 300	143 465.45
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	161 100	16 000–	9,04–	177 100	146 463.40
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	63 000	5 100+	8,80	57 900	57 493.75
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	347 300	19 800+	6,04	327 500	301 715.30
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	251 000	45 300–	15,29–	296 300	235 202.35
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	4 066 000	1 421 700–	25,91–	5 487 700	5 655 947.20
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	7 600	1 000–	11,63–	8 600	3 404.10
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	1 620 000	1 620 000+			
3120 *	Wasser, Energie und Heizmaterialien	955 000	180 400+	23,28	774 600	812 375.20
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 024 200	50 600+	5,19	973 600	912 260.60
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	173 000	6 000+	3,59	167 000	120 222.65
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	33 200	1 800+	5,73	31 400	25 036.05
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	153 700	1 600–	1,04–	155 300	121 326.55
3151 *	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	563 000	365 500–	39,37–	928 500	824 694.65

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1360	(FORTSETZUNG)					
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	420 000	420 000+			
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	1 021 200	24 200+	2,42	997 000	833 028.45
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	210 500	6 000−	2,78−	216 500	152 547.90
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	89 600	6 200−	6,48−	95 800	62 913.65
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	845 300	10 300+	1,23	835 000	711 402.00
3183	Sachversicherungsprämien	121 000	3 500+	2,97	117 500	101 342.90
3185 *	PTT - Kosten	402 200	72 800+	22,10	329 400	349 918.25
3188 *	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	200 000	200 000+			
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens					614.70
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	83 500	700+	0,84	82 800	58 420.30
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	119 000	15 500+	14,97	103 500	98 370.80
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	51 000	1 000−	1,93−	52 000	45 898.80
4310 *	Gebühren für Amtshandlungen	142 800	58 300+	68,99	84 500	136 685.70
4330 *	Kursgelder	2 327 000	835 400+	56,00	1 491 600	1 475 200.00
4350	Verkäufe	80 200	13 200+	19,70	67 000	87 846.95
4360 *	Rückerstattungen Dritter	1 224 000	776 500+	173,51	447 500	315 710.50
4363	Mietzinse von nichtstaatlichen Gebäuden	5 200	1 200+	30,00	4 000	5 178.00
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	17 446 100	3 907 100+	28,85	13 539 000	14 925 241.95
4610 *	Betriebsbeiträge von Kantonen	2 440 000	734 000+	43,02	1 706 000	1 525 360.00
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	6 700 000	444 000+	7,09	6 256 000	6 646 071.15

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1360	(FORTSETZUNG)					
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**10 753 000**	**7 448 000 +**	**225,35**	**3 305 000**	**2 419 312.75**
	Einnahmen	**4 148 000**	**2 771 000 +**	**201,23**	**1 377 000**	**501 079.65**
	Saldo	**6 605 000 -**			**1 928 000 -**	**1 918 233.10 -**
	Ausgaben					
5030 *	Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen	4 800 000	3 300 000+	220,00	1 500 000	1 018 175.20
5060 *	Anschaffung von Büromaschinen		125 000–		125 000	
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	5 828 000	4 148 000+	246,90	1 680 000	1 401 137.55
5068 *	Anschaffung von Informatikmitteln	125 000	125 000+			
	Einnahmen					
6600 *	Investitionsbeiträge vom Bund	4 079 000	2 710 000+	197,95	1 369 000	501 079.65
6608 *	Investitionsbeiträge vom Bund für Informatikprojekte	54 000	54 000+			
6620	Investitionsbeiträge von Gemeinden	7 000	1 000–	12,50–	8 000	
6628	Investitionsbeiträge von Gemeinden für Informatikprojekte	8 000	8 000+			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1361	**FONDS FUER DIENSTLEISTUNGEN DER INGENIEURSCHULEN**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**4 006 000**	**4 006 000 +**			**3 766 689.50**
	Ertrag	**4 006 000**	**4 006 000 +**			**3 766 689.50**
	Saldo					
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	1 000	1 000+			
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 733 900	1 733 900+			799 738.85
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	797 300	797 300+			
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	102 000	102 000+			18 093.05
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	82 600	82 600+			20 281.50
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	5 000	5 000+			
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	15 000	15 000+			8 353.80
3091 *	Personalwerbung	16 000	16 000+			10 276.70
3099	Verschiedene Personalkosten	6 500	6 500+			1 364.85
3100	Büromaterial	4 500	4 500+			3 234.50
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	6 000	6 000+			2 241.60
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	3 500	3 500+			1 301.00
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	3 000	3 000+			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	15 000	15 000+			27 110.00
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	560 000	560 000+			693 648.55
3120 *	Wasser, Energie und Heizmaterialien	22 000	22 000+			20 051.30
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	64 000	64 000+			26 666.25
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	5 000	5 000+			6 482.80
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	3 000	3 000+			2 864.50
3151 *	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	55 000	55 000+			44 398.65
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	171 000	171 000+			165 818.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1361 (FORTSETZUNG)					
3170 * Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	13 000	13 000+			4 336.40
3180 * Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	49 000	49 000+			37 183.15
3183 * Sachversicherungsprämien	13 000	13 000+			11 331.35
3185 * PTT - Kosten	16 000	16 000+			14 341.45
3650 Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	1 500	1 500+			1 325.00
3800 Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	241 200	241 200+			1 846 114.45
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	1 000	1 000+			131.80
Ertrag					
4340 * Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	2 282 000	2 282 000+			2 089 649.30
4350 Verkäufe	2 000	2 000+			
4360 * Rückerstattungen Dritter	809 000	809 000+			
4600 * Betriebsbeiträge vom Bund	340 000	340 000+			637 363.10
4650 * Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	572 000	572 000+			1 039 677.10
4800 Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	1 000	1 000+			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
14	**GESUNDHEITSDIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**797 367 400**	**31 469 000 +**	**4,10**	**765 898 400**	**726 702 949.05**
	Ertrag	**451 391 700**	**20 843 400 +**	**4,84**	**430 548 300**	**399 939 205.74**
	Saldo	**345 975 700 -**			**335 350 100 -**	**326 763 743.31 -**
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**78 194 000**	**15 416 000 -**	**16,47 -**	**93 610 000**	**61 043 784.70**
	Einnahmen	**3 135 000**	**1 325 000 -**	**29,71 -**	**4 460 000**	**1 922 985.30**
	Saldo	**75 059 000 -**			**89 150 000 -**	**59 120 799.40 -**
1400	**SEKRETARIAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**457 697 400**	**31 255 400 +**	**7,32**	**426 442 000**	**413 192 429.65**
	Ertrag	**228 346 500**	**20 668 500 +**	**9,95**	**207 678 000**	**202 622 297.70**
	Saldo	**229 350 900 -**			**218 764 000 -**	**210 570 131.95 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	90 000		0,00	90 000	66 723.20
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	7 431 700	243 100+	3,38	7 188 600	6 715 236.95
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	440 000	77 700+	21,44	362 300	353 860.00
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	774 300	83 300–	9,72–	857 600	1 175 924.45
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	42 000	48 000–	53,34–	90 000	52 533.95
3091	Personalwerbung	50 000		0,00	50 000	19 713.35
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	48 000	48 000+			
3099	Verschiedene Personalkosten	100 000		0,00	100 000	
3100	Büromaterial	45 000	25 000–	35,72–	70 000	45 510.40
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	115 000		0,00	115 000	34 072.80
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	27 000	2 000+	8,00	25 000	20 250.55
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	25 000	25 000+			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	60 000	215 000–	78,19–	275 000	241 605.20
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	110 000	110 000+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	55 000		0,00	55 000	41 454.20
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	25 000		0,00	25 000	14 611.85
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	3 000		0,00	3 000	1 705.80
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	25 000	65 000–	72,23–	90 000	80 820.55

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1400 (FORTSETZUNG)					
3158 * Unterhalt von Informatikmitteln	80 000	80 000+			
3160 Mieten, Pachten und Benützungskosten	210 000	8 000−	3,67−	218 000	182 058.15
3168 Mieten von Informatikmitteln	4 000	4 000+			
3170 Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	55 000		0,00	55 000	44 159.10
3172 Repräsentationskosten	15 000		0,00	15 000	5 819.30
3180 Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	2 241 000	32 000−	1,41−	2 273 000	953 090.20
3185 PTT - Kosten	15 000		0,00	15 000	7 809.20
3186 Datenverarbeitung BEDAG	7 000	7 000+			
3188 * Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	154 400	154 400+			
3510 * Entschädigungen an Kantone für Berner Schüler und Patienten	4 500 000	236 000+	5,53	4 264 000	3 653 222.70
3610 Betriebsbeiträge an die interkant. Kontrollstelle für Heilmittel; übrige	1 032 000	500+	0,04	1 031 500	1 018 681.00
3620 * Betriebsbeiträge an Gemeinden für Spitäler, Krankenheime, Spezialkliniken und Schulen der Spitalberufe	200 000 000	17 096 000+	9,34	182 904 000	178 588 966.00
3630 Betriebsbeiträge an eigene Anstalten, Aemter und Betriebe	1 300 000	52 000+	4,16	1 248 000	601 333.50
3640 * Betriebsbeiträge an gemischtw. Unternehmungen für Spitäler, Krankenheime, Spezialkliniken und Schulen der Spitalberufe	135 000 000	2 664 000+	2,01	132 336 000	130 000 000.00
3650 * Betriebsbeiträge an private Instit. für Spitäler, Krankenheime, Spezialkliniken und Schulen der Spitalberufe	97 000 000	10 932 000+	12,70	86 068 000	83 862 206.70
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	18 000		0,00	18 000	11 060.55
3990 Uebertragung an den Fonds zur Krankheitsbekämpfung	6 600 000		0,00	6 600 000	5 400 000.00
Ertrag					
4211 * Verzugszinsen	35 000	65 000−	65,00−	100 000	35 922.05
4270 * Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		12 000−		12 000	9 974.50
4310 * Gebühren für Amtshandlungen	150 000	50 000−	25,00−	200 000	122 746.35

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1400	(FORTSETZUNG)					
4350	Verkäufe	1 500	1 500 +			
4360 *	Rückerstattungen Dritter	20 000	10 000 –	33,34 –	30 000	13 066.80
4510	Rückerstattungen von Kantonen für ausserkant. Schüler und Patienten	440 000	24 000 +	5,76	416 000	99 000.00
4520 *	Rückerstattungen von Gemeinden aus Lastenverteilung Spitalgesetz	207 700 000	18 700 000 +	9,89	189 000 000	184 156 348.00
4991	Entnahme aus dem Spitalsteuerzehntelfonds; Anteil an Betr.-Beiträgen (Art.44 Spitalgesetz)	20 000 000	2 080 000 +	11,60	17 920 000	18 185 240.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**3 081 000**	**2 750 000 -**	**47,17 -**	**5 831 000**	**3 225 747.45**
	Saldo	**3 081 000 -**			**5 831 000 -**	**3 225 747.45 -**
	Ausgaben					
5060	Anschaffung von Büromaschinen					189 747.45
5068 *	Anschaffung von Informatikmitteln	20 000	20 000 +			
5640 *	Invest.-Beiträge an gemischtw. Unternehmungen (Selbstbehalt gemäss Spitalgesetz)	3 061 000	2 770 000 –	47,51 –	5 831 000	3 036 000.00

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1401	**FONDS ZUR KRANKHEITSBEKAEMPFUNG**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**11 269 900**	**9 900 +**	**0,08**	**11 260 000**	**9 534 619.45**
	Ertrag	**11 269 900**	**9 900 +**	**0,08**	**11 260 000**	**9 534 619.45**
	Saldo					
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 275 500	36 100+	2,91	1 239 400	1 072 557.85
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	74 600	12 200+	19,55	62 400	56 543.40
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	130 100	4 700+	3,74	125 400	162 623.90
3130 *	Impfstoffe, übrige Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 050 000	100 000–	8,70–	1 150 000	810 373.15
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	40 000	30 000–	42,86–	70 000	29 980.00
3180 *	Entschädigung an Aerzte/Dritte für Untersuchungen, Impfungen, übrige Dienstleistungen	1 386 000	115 000+	9,04	1 271 000	631 630.60
3620 *	Beiträge an Gemeinden für Bekämpfung übertragbarer Krankheiten, Tuberkulose	280 000	95 000–	25,34–	375 000	209 499.05
3640	Beiträge an das Inselspital für Bekämpfung langdauernder, stark verbreiteter, bösartiger Krankheiten	1 300 000	13 000+	1,01	1 287 000	1 462 318.65
3650 *	Beiträge an private Institutionen für Bekämpfung langdauernder, stark verbreiteter, bösartiger Krankheiten	4 718 700	347 000+	7,93	4 371 700	3 438 483.79
3660	Beiträge an Patienten für langdauernde, stark verbreitete, bösartige Krankheiten	490 000		0,00	490 000	167 386.95
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds		298 100–		298 100	791 325.01
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	5 000	5 000+			1 268.00
3991	Uebertragungen an Laufd. Rechnungen der Universität und Jagdinspektorats	520 000		0,00	520 000	700 629.10
	Ertrag					
4350	Verkäufe	5 000	3 000+	150,00	2 000	11 473.50
4360	Rückerstattungen Dritter	200 000	50 000+	33,33	150 000	244 781.10
4500	Rückerstattungen des Bundes					41 654.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1401	(FORTSETZUNG)					
4620	Beiträge von Gemeinden	4 400 000		0,00	4 400 000	3 833 985.00
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	62 000	62 000+			
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	2 900	105 100−	97,32−	108 000	2 725.85
4990	Uebertragung aus Laufd.Rechnung des Sekretariats Gesundheitsdirektion	6 600 000		0,00	6 600 000	5 400 000.00

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1402	**SPITALSTEUERZEHNTELFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**112 343 000**	**287 000 -**	**0,26 -**	**112 630 000**	**100 054 825.65**
	Ertrag	**112 343 000**	**287 000 -**	**0,26 -**	**112 630 000**	**100 054 825.65**
	Saldo					
	Aufwand					
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	92 343 000	2 367 000 –	2,50 –	94 710 000	81 869 585.65
3991 *	Uebertragung an Laufd. Rechnung des Sekretariats Gesundheitsdirektion	20 000 000	2 080 000 +	11,60	17 920 000	18 185 240.00
	Ertrag					
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	12 343 000	10 687 000 –	46,41 –	23 030 000	9 128 625.65
4990	Uebertragung des Spitalsteuerzehntels aus Laufd. Rechnung der Steuerverwaltung	100 000 000	10 400 000 +	11,60	89 600 000	90 926 200.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**71 637 000**	**10 894 000 -**	**13,20 -**	**82 531 000**	**55 132 993.40**
	Einnahmen	**369 000**	**1 000 +**	**0,27**	**368 000**	**368 583.00**
	Saldo	**71 268 000 -**			**82 163 000 -**	**54 764 410.40 -**
	Ausgaben					
5620 *	Invest,-Beiträge an Bezirks- und Regionalspitäler(Gemeindeverbände)	34 689 000	8 161 000 –	19,05 –	42 850 000	34 158 449.65
5630 *	Invest.-Beiträge an eigene Anstalten, Aemter und Betriebe	3 215 000	882 000 –	21,53 –	4 097 000	957 042.45
5640 *	Invest.-Beiträge an gemischtw. Unternehmungen für Spitäler Krankenheime, Spez.-Kliniken und Schulen der Spitalberufe	26 100 000	3 624 000 –	12,20 –	29 724 000	12 144 000.00
5650 *	Invest.-Beiträge an private Institutionen für Spitäler Krankenheime, Spez.-Kliniken und Schulen der Spitalberufe	7 633 000	1 773 000 +	30,25	5 860 000	7 873 501.30
	Einnahmen					
6240	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	369 000	1 000 +	0,27	368 000	368 583.00

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1470	**UNIVERSITAETS-FRAUENKLINIK UND KANTONALES FRAUENSPITAL**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**41 522 000**	**2 068 100 +**	**5,24**	**39 453 900**	**39 437 174.54**
	Ertrag	**19 809 000**	**1 413 000 +**	**7,68**	**18 396 000**	**18 890 709.54**
	Saldo	**21 713 000 -**			**21 057 900 -**	**20 546 465.00 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	9 100	100+	1,11	9 000	6 856.30
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	27 222 300	624 600+	2,34	26 597 700	25 672 392.15
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	639 300	520 300+	437,22	119 000	86 779.30
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	1 630 400	289 500+	21,58	1 340 900	1 314 521.75
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 789 900	168 000–	8,59–	1 957 900	3 045 932.70
3041	Arbeitgeberbeiträge an andere Personalversicherungskassen	89 100	12 900–	12,65–	102 000	
3060 *	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	35 000	15 000+	75,00	20 000	40 579.40
3080 *	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	30 000	50 000–	62,50–	80 000	30 143.65
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	155 000	24 000–	13,41–	179 000	212 722.45
3091	Personalwerbung	58 000		0,00	58 000	123 696.35
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	30 000	30 000+			
3099	Verschiedene Personalkosten	3 000	1 000+	50,00	2 000	19 874.50
3100	Büromaterial	114 000	7 000+	6,54	107 000	108 841.75
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	89 700	8 300–	8,47–	98 000	73 048.05
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	34 000		0,00	34 000	39 175.00
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	34 000	14 000–	29,17–	48 000	17 060.50
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	20 000	20 000+			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	215 000	86 400–	28,67–	301 400	388 969.20
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	970 000	75 000–	7,18–	1 045 000	825 590.00
3112 *	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	108 000	68 000+	170,00	40 000	73 910.95

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1470	(FORTSETZUNG)					
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	105 000	105 000+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	355 000	37 000+	11,63	318 000	341 054.65
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	3 965 000	848 000+	27,20	3 117 000	3 695 999.64
3137	Verpflegungskosten	687 000	2 000−	0,30−	689 000	649 983.40
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	177 000	25 000−	12,38−	202 000	132 281.75
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	20 000	32 000−	61,54−	52 000	45 661.05
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	236 000	6 000−	2,48−	242 000	227 012.10
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	130 000	130 000+			
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	104 500	32 500+	45,13	72 000	96 359.05
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	24 200	1 200+	5,21	23 000	19 689.00
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 872 000	138 000−	6,87−	2 010 000	1 727 899.65
3183	Sachversicherungsprämien	73 000	8 000+	12,30	65 000	70 003.00
3185	PTT - Kosten	212 000	17 000+	8,71	195 000	180 869.20
3188 *	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	90 000	90 000+			
3190	Schadenersatzleistungen	10 000		0,00	10 000	
3300 *	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	105 000	45 000+	75,00	60 000	101 684.15
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	15 000		0,00	15 000	10 828.90
3660	Laufende Beiträge der Familienplanung	35 000		0,00	35 000	36 100.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	30 500	500+	1,66	30 000	21 655.00
3901 *	Vergütung an staatl. Krankenpflegeschulen für Schülereinsätze im Klinikbetrieb		180 000−		180 000	
	Ertrag					
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		65 000−		65 000	24 706.05
4310	Gebühren für Amtshandlungen	6 000		0,00	6 000	5 350.00
4320 *	Kostgelder und Taxen Vergütung für med. Nebenleistungen	17 540 000	1 440 000+	8,94	16 100 000	16 773 582.60

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1470	(FORTSETZUNG)					
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	720 000	80 000 +	12,50	640 000	635 203.55
4350	Verkäufe	134 000	1 000 –	0,75 –	135 000	103 733.45
4360	Rückerstattungen Dritter	1 166 000	121 000 +	11,57	1 045 000	1 112 183.19
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	243 000	18 000 +	8,00	225 000	235 950.70
4901	Vergütung von staatl. Kliniken für Schülereinsätze		180 000 –		180 000	
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**598 000**	**1 587 000 -**	**72,64 -**	**2 185 000**	**1 251 002.30**
	Einnahmen	**478 000**	**1 270 000 -**	**72,66 -**	**1 748 000**	**753 495.25**
	Saldo	**120 000 -**			**437 000 -**	**497 507.05 -**
	Ausgaben					
5060 *	Anschaffung von Büromaschinen		1 415 000 –		1 415 000	308 828.95
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	598 000	172 000 –	22,34 –	770 000	942 173.35
	Einnahmen					
6630 *	Investitionsbeiträge vom Fonds Spitalsteuerzehntel	478 000	1 270 000 –	72,66 –	1 748 000	753 495.25

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1475	**PSYCHIATRISCHE UNIVERSITAETSKLINIK, BERN**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**66 642 700**	**33 400 +**	**0,05**	**66 609 300**	**63 687 734.20**
	Ertrag	**26 055 800**	**349 600 -**	**1,33 -**	**26 405 400**	**21 106 541.30**
	Saldo	**40 586 900 -**			**40 203 900 -**	**42 581 192.90 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	6 500	500 –	7,15 –	7 000	4 816.90
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	50 369 200	2 115 600 +	4,38	48 253 600	45 540 489.95
3020	Gehälter der Lehrkräfte	920 500	15 600 +	1,72	904 900	835 636.95
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3 000 800	522 700 +	21,09	2 478 100	2 418 221.15
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3 533 200	1 084 900 –	23,50 –	4 618 100	6 541 738.00
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen					2 844.00
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	36 500	400 +	1,10	36 100	31 961.20
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	76 000	2 000 +	2,70	74 000	20 790.05
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	261 500	3 200 –	1,21 –	264 700	243 365.95
3091	Personalwerbung	131 000	2 200 +	1,70	128 800	76 886.55
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	3 600	3 600 +			
3099	Verschiedene Personalkosten	4 200	1 600 +	61,53	2 600	3 963.00
3100	Büromaterial	60 100	7 000 +	13,18	53 100	54 765.00
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	63 100	12 300 –	16,32 –	75 400	55 568.70
3102 *	Fachliteratur und Zeitschriften	65 600	20 300 +	44,81	45 300	57 590.40
3106 *	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	10 500	109 700 –	91,27 –	120 200	10 015.95
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	5 000	5 000 +			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	40 400	42 300 –	51,15 –	82 700	77 776.10
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	330 600	15 400 +	4,88	315 200	444 375.30
3112 *	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	171 900	91 800 –	34,82 –	263 700	246 189.00
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	8 000	8 000 +			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1475	(FORTSETZUNG)					
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	768 400	9 500 +	1,25	758 900	683 525.80
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 989 400	135 200 –	6,37 –	2 124 600	1 919 403.85
3137	Verpflegungskosten	2 133 200	23 900 +	1,13	2 109 300	1 884 616.85
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	331 800	6 000 +	1,84	325 800	284 814.65
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	33 100	105 400 –	76,11 –	138 500	58 480.60
3151 *	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	129 700	64 100 +	97,71	65 600	114 171.85
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	39 100	39 100 +			
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	134 200	35 600 +	36,10	98 600	90 782.50
3168	Mieten von Informatikmitteln	6 000	6 000 +			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	54 000	3 000 –	5,27 –	57 000	47 162.25
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	62 600	1 100 +	1,78	61 500	56 475.30
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 355 800	24 000 –	1,74 –	1 379 800	1 179 204.90
3183	Sachversicherungsprämien	14 800	2 300 +	18,40	12 500	14 453.60
3184	Steuern und Abgaben	17 000	2 000 +	13,33	15 000	14 586.60
3185	PTT - Kosten	194 900	5 900 –	2,94 –	200 800	208 696.05
3186	Datenverarbeitung BEDAG		1 100 –		1 100	
3188 *	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	10 000	10 000 +			
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	16 000	1 000 +	6,66	15 000	52 115.15
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	160 000	20 000 +	14,28	140 000	320 736.00
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	22 000	4 000 +	22,22	18 000	19 980.60
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	25 500	5 000 +	24,39	20 500	24 547.50
3901 *	Vergütung an staatl. Krankenpflegeschulen für Schülereinsätze im Klinikbetrieb		1 296 300 –		1 296 300	
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	47 000		0,00	47 000	46 986.00
	Ertrag					
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	23 500	128 500 –	84,54 –	152 000	167 739.65

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1475	(FORTSETZUNG)					
4320 *	Kostgelder und Taxen Vergütung für med. Nebenleistungen	21 755 000	1 053 000+	5,08	20 702 000	16 968 502.55
4350	Verkäufe	2 666 000	16 000+	0,60	2 650 000	2 557 101.70
4360 *	Rückerstattungen Dritter	950 300	82 800−	8,02−	1 033 100	895 826.45
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	500 000		0,00	500 000	442 941.00
4901	Vergütung von staatl. Kliniken für Schülereinsätze	161 000	1 207 300−	88,24−	1 368 300	74 429.95
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**818 000**	**1 065 000 -**	**56,56 -**	**1 883 000**	**490 748.75**
	Einnahmen	**640 000**	**760 000 -**	**54,29 -**	**1 400 000**	**91 434.00**
	Saldo	**178 000 -**			**483 000 -**	**399 314.75 -**
	Ausgaben					
5031	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen					273 715.75
5036 *	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens zu Lasten Spitalzehntel		60 000−		60 000	
5060 *	Anschaffung von Büromaschinen		323 000−		323 000	74 033.00
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar		1 500 000−		1 500 000	143 000.00
5068 *	Anschaffung von Informatikmitteln	818 000	818 000+			
	Einnahmen					
6600	Investitionsbeiträge vom Bund					91 434.00
6630 *	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten		1 400 000−		1 400 000	
6638 *	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben für Informatikprojekte	640 000	640 000+			

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1480	**PSYCHIATRISCHE KLINIK MUENSINGEN**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**56 668 300**	**2 416 400 -**	**4,09 -**	**59 084 700**	**52 655 044.86**
	Ertrag	**28 813 000**	**857 900 -**	**2,90 -**	**29 670 900**	**23 315 422.40**
	Saldo	**27 855 300 -**			**29 413 800 -**	**29 339 622.46 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	10 200	300 -	2,86 -	10 500	4 035.00
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	41 699 600	546 300 -	1,30 -	42 245 900	36 710 701.20
3020	Gehälter der Lehrkräfte	769 900	29 400 +	3,97	740 500	701 799.20
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	2 485 000	318 000 +	14,67	2 167 000	1 928 450.30
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	2 887 700	896 000 -	23,69 -	3 783 700	5 478 564.80
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	48 000	1 300 -	2,64 -	49 300	41 797.00
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	32 300	500 +	1,57	31 800	15 390.85
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	250 000	17 000 -	6,37 -	267 000	242 343.35
3091	Personalwerbung	150 000	10 000 -	6,25 -	160 000	113 474.00
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	20 000	20 000 +			
3099	Verschiedene Personalkosten	38 600	600 +	1,57	38 000	35 406.75
3100	Büromaterial	57 000	13 000 -	18,58 -	70 000	49 792.50
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	33 500	3 500 +	11,66	30 000	28 419.35
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	50 700	1 200 -	2,32 -	51 900	42 197.35
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	24 300	2 300 +	10,45	22 000	11 596.20
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	5 000	5 000 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	96 200	53 800 -	35,87 -	150 000	83 782.00
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	500 000	50 000 -	9,10 -	550 000	554 349.65
3112 *	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	57 700	12 700 +	28,22	45 000	38 449.00
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	20 000	20 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	687 000	27 000 +	4,09	660 000	647 353.00
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 930 000	70 000 -	3,50 -	2 000 000	1 937 934.41

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1480	(FORTSETZUNG)					
3137	Verpflegungskosten	1 644 300	24 300+	1,50	1 620 000	1 412 942.35
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	350 000		0,00	350 000	292 419.65
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	18 500	81 500–	81,50–	100 000	64 824.55
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	200 000	22 000–	9,91–	222 000	143 947.85
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	83 000	83 000+			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	150 000	10 000–	6,25–	160 000	71 471.20
3168	Mieten von Informatikmitteln	2 000	2 000+			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	60 900	900+	1,50	60 000	45 429.90
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	125 000	17 100–	12,04–	142 100	118 305.40
3172	Repräsentationskosten					2 519.60
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 700 000	116 000–	6,39–	1 816 000	1 525 336.55
3183	Sachversicherungsprämien	25 300	3 300+	15,00	22 000	15 123.20
3184	Steuern und Abgaben	25 000	10 000–	28,58–	35 000	14 446.70
3185 *	PTT - Kosten	292 400	68 400+	30,53	224 000	200 351.60
3186	Datenverarbeitung BEDAG	2 000	2 000+			
3188 *	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	10 000	10 000+			
3199 *	Uebriger Sachaufwand	20 000	20 000+			
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	6 300	100+	1,61	6 200	371.15
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	30 000	10 100+	50,75	19 900	16 857.25
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	17 800	300+	1,71	17 500	11 837.00
3901 *	Vergütung an staatl. Krankenpflegeschulen für Schülereinsätze im Klinikbetrieb		1 136 000–		1 136 000	
3902 *	Vergütung an Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen		25 800–		25 800	
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	53 100	2 500–	4,50–	55 600	53 025.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1480	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		22 000 –		22 000	31 131.65
4320 *	Kostgelder und Taxen, Vergütung für med. Nebenleistungen	23 756 000	743 000 –	3,04 –	24 499 000	19 456 259.15
4350 *	Verkäufe	1 800 000	200 000 –	10,00 –	2 000 000	1 709 183.95
4360	Rückerstattungen Dritter	780 000	93 900 +	13,68	686 100	751 985.50
4362 *	Vergütung des Personals für die Verpflegung	450 000	166 000 +	58,45	284 000	397 170.55
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	2 000 000	1 000 000 +	100,00	1 000 000	941 731.00
4901	Vergütung von staatl. Kliniken für Schülereinsätze	27 000	1 127 000 –	97,67 –	1 154 000	27 960.60
4902	Vergütung von Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen		25 800 –		25 800	
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**800 000**	**300 000 +**	**60,00**	**500 000**	**943 292.80**
	Einnahmen	**640 000**	**240 000 +**	**60,00**	**400 000**	**709 473.05**
	Saldo	**160 000 -**			**100 000 -**	**233 819.75 -**
	Ausgaben					
5031 *	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen		250 000 –		250 000	417 513.20
5060 *	Anschaffung von Büromaschinen		250 000 –		250 000	
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar					525 779.60
5068 *	Anschaffung von Informatikmitteln	800 000	800 000 +			
	Einnahmen					
6630 *	Investitionsbeiträge vom Spitalsteuerzehntelfonds		400 000 –		400 000	709 473.05
6638 *	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben für Informatikprojekte	640 000	640 000 +			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1485	**PSYCHIATRISCHE KLINIK BELLELAY**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**28 448 900**	**72 900 +**	**0,25**	**28 376 000**	**27 138 385.35**
	Ertrag	**17 575 000**	**95 000 +**	**0,54**	**17 480 000**	**17 875 151.90**
	Saldo	**10 873 900 -**			**10 896 000 -**	**9 263 233.45 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	4 000		0,00	4 000	2 160.00
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	20 220 300	536 100 +	2,72	19 684 200	18 131 882.70
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	1 183 200	191 600 +	19,32	991 600	937 968.80
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 281 400	545 800 –	29,88 –	1 827 200	2 687 711.60
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	28 000	1 000 +	3,70	27 000	18 282.65
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	16 000	1 000 –	5,89 –	17 000	7 408.65
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	125 000		0,00	125 000	103 030.55
3091	Personalwerbung	17 000	8 000 –	32,00 –	25 000	6 834.80
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	5 000	5 000 +			
3099	Verschiedene Personalkosten	3 000	2 000 –	40,00 –	5 000	3 133.45
3100	Büromaterial	49 000	5 000 –	9,26 –	54 000	41 193.55
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	30 000	5 000 +	20,00	25 000	14 138.45
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	23 000	3 000 –	11,54 –	26 000	24 596.60
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	3 000	3 000 +			
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	4 000	4 000 +			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	33 000	47 000 –	58,75 –	80 000	112 628.85
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	400 000	48 000 –	10,72 –	448 000	477 987.25
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	61 000	1 000 +	1,66	60 000	85 144.05
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	16 000	16 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	480 000		0,00	480 000	415 199.70
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 720 000	127 000 +	7,97	1 593 000	1 462 633.30
3137	Verpflegungskosten	950 000	2 000 +	0,21	948 000	885 156.25

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1485	(FORTSETZUNG)					
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	150 000	38 000 –	20,22 –	188 000	165 887.00
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	7 000	7 000 +			
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	13 000	68 000 –	83,96 –	81 000	80 161.55
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	141 000	22 000 –	13,50 –	163 000	128 883.25
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	50 000	50 000 +			
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	392 000	61 000 +	18,42	331 000	231 608.90
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	43 000	2 000 –	4,45 –	45 000	38 277.45
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	47 000	1 000 –	2,09 –	48 000	49 589.40
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	734 000	203 000 –	21,67 –	937 000	863 389.45
3183	Sachversicherungsprämien	18 000		0,00	18 000	11 953.05
3184	Steuern und Abgaben	1 000		0,00	1 000	
3185 *	PTT - Kosten	120 000	27 000 +	29,03	93 000	103 711.85
3188 *	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	25 000	25 000 +			
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	12 000	2 000 +	20,00	10 000	8 460.25
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	6 000		0,00	6 000	4 412.00
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	38 000	3 000 +	8,57	35 000	34 960.00
	Ertrag					
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	55 000	40 000 –	42,11 –	95 000	112 258.35
4320	Kostgelder und Taxen, Vergütung für med. Neben-leistungen	9 430 000	200 000 –	2,08 –	9 630 000	9 291 906.75
4350 *	Verkäufe	2 784 000	474 000 +	20,51	2 310 000	2 177 467.85
4360 *	Rückerstattungen Dritter	335 000	155 000 –	31,64 –	490 000	669 736.70
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	275 000		0,00	275 000	157 112.90
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	350 000	550 000 –	61,12 –	900 000	1 142 300.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1485 (FORTSETZUNG)						
4610 * Betriebsbeiträge von Kantonen		4 346 000	566 000 +	14,97	3 780 000	4 324 369.35
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**1 040 000**	**840 000 +**	**420,00**	**200 000**	
	Einnahmen	**832 000**	**672 000 +**	**420,00**	**160 000**	
	Saldo	**208 000 -**			**40 000 -**	
Ausgaben						
5060 * Anschaffung von Büromaschinen			200 000 –		200 000	
5061 * Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar		400 000	400 000 +			
5068 * Anschaffung von Informatikmitteln		640 000	640 000 +			
Einnahmen						
6630 * Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten		320 000	160 000 +	100,00	160 000	
6638 * Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben für Informatikprojekte		512 000	512 000 +			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1490	**KINDER- UND JUGENDPSYCHIATRISCHE KLINIK UND POLIKLINIK DER UNIVERSITAET BERN**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**8 192 700**	**284 800 +**	**3,60**	**7 907 900**	**7 363 791.95**
	Ertrag	**2 256 000**	**115 000 +**	**5,37**	**2 141 000**	**2 113 056.95**
	Saldo	**5 936 700 -**			**5 766 900 -**	**5 250 735.00 -**
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	5 920 000	358 200 +	6,44	5 561 800	5 007 548.30
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	883 300	152 700 +	20,90	730 600	633 961.05
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	398 000	80 200 +	25,23	317 800	293 483.50
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	254 700	300 800 –	54,15 –	555 500	791 199.80
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	57 000	2 000 +	3,63	55 000	31 999.50
3091	Personalwerbung	11 000		0,00	11 000	2 354.95
3100	Büromaterial	8 000	800 –	9,10 –	8 800	6 671.60
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	4 000	3 000 –	42,86 –	7 000	3 381.90
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	6 000	1 800 –	23,08 –	7 800	4 678.70
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	16 900	100 –	0,59 –	17 000	14 789.05
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	10 000	6 500 –	39,40 –	16 500	44 184.30
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	44 700	3 300 –	6,88 –	48 000	36 289.20
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	11 100	2 300 –	17,17 –	13 400	13 363.15
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	10 000	10 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	38 200		0,00	38 200	34 907.40
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	58 000	6 000 –	9,38 –	64 000	55 890.50
3137	Verpflegungskosten	170 000		0,00	170 000	166 487.35
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	4 000	1 000 –	20,00 –	5 000	4 781.15
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	3 000	2 000 –	40,00 –	5 000	26.40
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	13 000		0,00	13 000	11 233.90
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	110 100	6 900 –	5,90 –	117 000	111 405.00
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	12 000	12 000 +			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1490	(FORTSETZUNG)					
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	16 500	8 000 –	32,66 –	24 500	11 534.45
3171 *	Exkursionen, Schulreisen, Lager	61 400	13 900 +	29,26	47 500	30 422.85
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	26 900	4 400 –	14,06 –	31 300	24 503.10
3183	Sachversicherungsprämien	14 000	3 200 +	29,62	10 800	10 350.90
3185	PTT - Kosten	18 000	2 600 –	12,63 –	20 600	17 392.95
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	9 900	2 100 +	26,92	7 800	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	3 000		0,00	3 000	951.00
	Ertrag					
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		20 000 –		20 000	22 512.00
4320	Kostgelder und Taxen, Vergütung für medizinische Nebenleistungen	2 050 000	120 000 +	6,21	1 930 000	2 017 910.35
4350	Verkäufe	1 000		0,00	1 000	955.30
4360 *	Rückerstattungen Dritter	27 000	20 000 +	285,71	7 000	5 967.80
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	28 000	5 000 –	15,16 –	33 000	33 681.50
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	150 000		0,00	150 000	32 030.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**40 000**	**260 000 -**	**86,67 -**	**300 000**	
	Einnahmen	**32 000**	**208 000 -**	**86,67 -**	**240 000**	
	Saldo	**8 000 -**			**60 000 -**	
	Ausgaben					
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	40 000	260 000 –	86,67 –	300 000	
	Einnahmen					
6630 *	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten	32 000	208 000 –	86,67 –	240 000	

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1495	**PSYCHIATRISCHE UNIVERSITAETS-POLIKLINIK UND SOZIALPSYCHIATRISCHE UNIVERSITAETSKLINIK**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**14 582 500**	**447 900 +**	**3,16**	**14 134 600**	**13 638 943.40**
	Ertrag	**4 923 500**	**36 500 +**	**0,74**	**4 887 000**	**4 426 580.85**
	Saldo	**9 659 000 -**			**9 247 600 -**	**9 212 362.55 -**
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	10 587 600	295 600+	2,87	10 292 000	9 751 511.40
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	619 400	102 200+	19,76	517 200	506 558.55
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	721 400	62 000–	7,92–	783 400	1 250 601.45
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	8 100	100+	1,25	8 000	5 782.10
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	2 000		0,00	2 000	1 102.50
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5 000		0,00	5 000	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	279 000	1 000–	0,36–	280 000	236 668.25
3091	Personalwerbung	20 000	7 000–	25,93–	27 000	17 407.50
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	5 000	5 000+			
3100	Büromaterial	52 000	1 000+	1,96	51 000	50 350.55
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	8 000	6 000–	42,86–	14 000	12 596.60
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	43 000	1 000+	2,38	42 000	42 077.65
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	6 000	6 000+			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	61 000	8 000–	11,60–	69 000	87 811.90
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	72 000	17 000+	30,90	55 000	66 537.80
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	17 000		0,00	17 000	7 772.35
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	30 000	30 000+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	245 000		0,00	245 000	218 020.30
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	246 000	17 000–	6,47–	263 000	177 883.60
3137	Verpflegungskosten	313 000	8 000+	2,62	305 000	259 886.35
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	120 000	5 000–	4,00–	125 000	109 797.40
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	17 000	13 000–	43,34–	30 000	13 530.75

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1495	(FORTSETZUNG)					
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	11 000	1 000–	8,34–	12 000	7 929.15
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	19 000	19 000+			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	302 000	2 000+	0,66	300 000	162 817.10
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	34 000	1 000+	3,03	33 000	29 200.50
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	36 000		0,00	36 000	35 010.60
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	290 000	41 000–	12,39–	331 000	304 617.95
3183	Sachversicherungsprämien	27 000		0,00	27 000	23 800.00
3184	Steuern und Abgaben	13 000		0,00	13 000	7 783.00
3185	PTT - Kosten	104 000		0,00	104 000	88 434.00
3188 *	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	24 000	24 000+			
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	25 000		0,00	25 000	35 797.70
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	9 000	1 000–	10,00–	10 000	7 095.15
3660	Laufende Beiträge des Fürsorgedienstes	15 000		0,00	15 000	11 324.20
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	8 000		0,00	8 000	6 846.50
3901 *	Vergütung an staatl. Krankenpflegeschulen für Schülereinsätze im Klinikbetrieb	188 000	98 000+	108,88	90 000	102 390.55
	Ertrag					
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		18 000–		18 000	17 737.00
4320	Kostgelder und Taxen, Vergütung für medizinische Nebenleistungen	3 835 000	135 000+	3,64	3 700 000	3 318 743.15
4350 *	Verkäufe	254 000	89 000–	25,95–	343 000	240 815.30
4360	Rückerstattungen Dritter	454 500	8 500+	1,90	446 000	370 992.40
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	380 000		0,00	380 000	478 293.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GESUNDHEITSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1495	(FORTSETZUNG)					
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**180 000**		**0,00**	**180 000**	
	Einnahmen	**144 000**		**0,00**	**144 000**	
	Saldo	**36 000 -**			**36 000 -**	
	Ausgaben					
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	180 000		0,00	180 000	
	Einnahmen					
6630	Investitionsbeiträge vom Spitalsteuerzehntelfonds	144 000		0,00	144 000	

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

JUSTIZDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
15	**JUSTIZDIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**66 669 800**	**609 600 +**	**0,92**	**66 060 200**	**64 500 330.15**
	Ertrag	**119 554 600**	**7 762 800 +**	**6,94**	**111 791 800**	**98 638 735.85**
	Saldo	**52 884 800 +**			**45 731 600 +**	**34 138 405.70 +**
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**8 015 000**	**1 356 000 -**	**14,48 -**	**9 371 000**	**3 659 124.35**
	Einnahmen			**›999.99 +**		**124 632.00**
	Saldo	**8 015 000 -**			**9 371 000 -**	**3 534 492.35 -**
1500 *	**SEKRETARIAT/INSPEKTORAT UND SCHAETZUNGSKOMMISSIONEN**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**6 871 900**	**1 160 000 +**	**20,30**	**5 711 900**	**4 747 747.10**
	Ertrag	**117 500**	**11 000 -**	**8,57 -**	**128 500**	**121 241.25**
	Saldo	**6 754 400 -**			**5 583 400 -**	**4 626 505.85 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	90 000	33 000 –	26,83 –	123 000	76 193.30
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3 787 500	200 500 +	5,58	3 587 000	3 277 420.70
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	226 800	39 900 +	21,34	186 900	170 659.55
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	415 500	25 000 +	6,40	390 500	545 234.80
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	70 000	20 000 –	22,23 –	90 000	34 705.20
3091	Personalwerbung	30 000	5 000 –	14,29 –	35 000	13 555.35
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	30 000	30 000 +			
3100	Büromaterial	30 000	30 000 –	50,00 –	60 000	25 379.00
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	70 000	20 000 +	40,00	50 000	15 746.65
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	14 000	2 000 +	16,66	12 000	12 743.65
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	14 000	14 000 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	55 000	55 000 –	50,00 –	110 000	67 929.30
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	70 000	70 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	30 000		0,00	30 000	27 554.40
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	5 000	10 000 –	66,67 –	15 000	12 939.10
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	2 000	3 000 –	60,00 –	5 000	1 255.40
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	10 000	65 000 –	86,67 –	75 000	63 004.90

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

JUSTIZDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1500 * (FORTSETZUNG)					
3158 * Unterhalt von Informatikmitteln	105 000	105 000 +			
3160 * Mieten, Pachten und Benützungskosten	13 000	37 000 –	74,00 –	50 000	22 036.30
3170 Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	30 000	5 000 +	20,00	25 000	22 787.05
3172 Repräsentationskosten	12 500		0,00	12 500	7 916.25
3180 * Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	200 000	546 000 –	73,20 –	746 000	255 845.60
3185 PTT - Kosten	12 000	3 000 –	20,00 –	15 000	9 764.40
3188 * Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	262 000	262 000 +			
3199 Uebriger Sachaufwand	1 200 000	1 200 000 +			
3200 Passivzinsen an Kreditoren und auf Depotgeldern	1 600	1 600 +			
3610 Beiträge an kantonale Direktorenkonferenzen	78 000	5 000 –	6,03 –	83 000	80 819.10
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	8 000	3 000 –	27,28 –	11 000	4 257.10
Ertrag					
4270 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		8 500 –		8 500	9 744.30
4310 Gebühren für Amtshandlungen	90 000	30 000 +	50,00	60 000	41 592.55
4350 Verkäufe	26 500	3 500 –	11,67 –	30 000	24 547.00
4360 * Rückerstattungen Dritter	1 000	29 000 –	96,67 –	30 000	45 357.40
Investitionsrechnung: Ausgaben					**166 493.40**
Saldo					**166 493.40 –**
Ausgaben					
5060 Anschaffung von Büromaschinen					166 493.40

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

JUSTIZDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1505 * JUGENDAMT						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**4 873 900**	**145 800 +**	**3,08**	**4 728 100**	**4 300 169.55**
	Ertrag	**2 404 000**	**796 000 +**	**49,50**	**1 608 000**	**2 158 892.50**
	Saldo	**2 469 900 -**			**3 120 100 -**	**2 141 277.05 -**
Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen		16 200 –		16 200	
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3 481 600	22 100 +	0,63	3 459 500	3 174 824.80
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	203 700	29 300 +	16,80	174 400	163 180.40
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	309 700	41 900 –	11,92 –	351 600	497 543.40
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	21 500	4 500 –	17,31 –	26 000	17 475.70
3091	Personalwerbung	9 500	2 500 –	20,84 –	12 000	7 047.40
3100	Büromaterial	20 500	1 000 +	5,12	19 500	18 130.40
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	12 000	9 000 –	42,86 –	21 000	11 379.40
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	9 500	1 600 –	14,42 –	11 100	9 367.05
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	24 500	36 200 –	59,64 –	60 700	50 718.20
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	13 900	4 900 +	54,44	9 000	13 044.65
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	3 000		0,00	3 000	5 582.80
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	40 000	5 000 –	11,12 –	45 000	35 831.50
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	41 500	4 500 –	9,79 –	46 000	34 395.80
3137	Verpflegungskosten	63 000	3 000 +	5,00	60 000	57 300.55
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	9 000		0,00	9 000	3 861.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	5 000	1 000 –	16,67 –	6 000	2 641.10
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	6 000	3 000 –	33,34 –	9 000	4 297.95
3170 *	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	42 000	17 300 +	70,04	24 700	19 822.95
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	47 000	7 000 +	17,50	40 000	6 017.90
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	341 000	172 200 +	102,01	168 800	54 877.60
3183	Sachversicherungsprämien	7 000	300 +	4,47	6 700	1 626.30
3185	PTT - Kosten	24 000	6 000 +	33,33	18 000	15 874.25
3186	Datenverarbeitung BEDAG	6 700	500 –	6,95 –	7 200	
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	6 000	6 000 +			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

JUSTIZDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1505 *	(FORTSETZUNG)					
3199	Uebriger Sachaufwand	1 000		0,00	1 000	575.00
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	90 500		0,00	90 500	68 030.15
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	27 000	1 000+	3,84	26 000	19 741.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	7 800	1 600+	25,80	6 200	6 982.30
	Ertrag					
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		70 000−		70 000	74 850.45
4310	Gebühren für Amtshandlungen	107 000	35 000+	48,61	72 000	89 526.50
4320 *	Kostgelder und Taxen	1 600 000	730 000+	83,90	870 000	1 223 673.30
4350	Verkäufe	40 500	500−	1,22−	41 000	32 158.65
4360	Rückerstattungen Dritter	3 000	1 000+	50,00	2 000	102 371.20
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	3 500	500+	16,66	3 000	3 431.40
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	650 000	100 000+	18,18	550 000	632 881.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

JUSTIZDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1510 * REGIERUNGSSTATTHALTERAEMTER						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**16 560 900**	**125 200 -**	**0,76 -**	**16 686 100**	**15 161 129.90**
	Ertrag	**6 183 400**	**1 444 400 +**	**30,47**	**4 739 000**	**4 799 809.43**
	Saldo	**10 377 500 -**			**11 947 100 -**	**10 361 320.47 -**
Aufwand						
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	11 364 100	426 800+	3,90	10 937 300	10 646 187.55
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	664 800	113 400+	20,56	551 400	545 934.70
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 021 300	105 800–	9,39–	1 127 100	1 611 267.90
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	32 000	93 000–	74,40–	125 000	26 796.00
3091	Personalwerbung	3 500	16 500–	82,50–	20 000	3 985.50
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	154 000	154 000+			
3100	Büromaterial	151 200	200–	0,14–	151 400	135 412.80
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	22 500	3 600–	13,80–	26 100	20 756.45
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	20 100	4 400+	28,02	15 700	17 842.55
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	47 000	47 000+			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	75 000	695 000–	90,26–	770 000	383 169.10
3120 *	Wasser, Energie und Heizmaterialien	612 600	194 000–	24,06–	806 600	503 923.15
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	95 600	56 600+	145,12	39 000	89 533.10
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	95 000	55 000–	36,67–	150 000	89 398.00
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	48 600	406 700–	89,33–	455 300	46 351.85
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	430 000	430 000+			
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	12 400	137 600–	91,74–	150 000	83 787.30
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	10 000	10 000+			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	95 200	10 300+	12,13	84 900	90 722.55
3172	Repräsentationskosten	10 600	200+	1,92	10 400	7 775.35
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	345 000	400 700–	53,74–	745 700	317 367.75
3183	Sachversicherungsprämien	200	200+			
3185 *	PTT - Kosten	600 300	116 100+	23,97	484 200	512 566.95
3188 *	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	609 500	609 500+			
3199	Uebriger Sachaufwand	5 200	200+	4,00	5 000	95.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

JUSTIZDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1510 * (FORTSETZUNG)					
3300 Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	1 300	300+	30,00	1 000	1 256.35
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	33 900	3 900+	13,00	30 000	27 000.00
Ertrag					
4270 * Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		35 000–		35 000	37 893.60
4310 * Gebühren für Amtshandlungen	5 792 500	1 792 500+	44,81	4 000 000	4 374 329.75
4340 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	4 000	2 000+	100,00	2 000	426.00
4350 Verkäufe	500	1 500–	75,00–	2 000	1 981.65
4360 * Rückerstattungen Dritter	357 400	142 600–	28,52–	500 000	356 910.57
4690 * Sonstige Erträge	29 000	171 000–	85,50–	200 000	28 267.86
Investitionsrechnung: Ausgaben	**3 150 000**	**1 696 000 -**	**35,00 -**	**4 846 000**	**1 923 873.45**
Saldo	**3 150 000 -**			**4 846 000 -**	**1 923 873.45 -**
Ausgaben					
5031 * Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen		212 000–		212 000	430 891.05
5060 * Anschaffung von Büromaschinen		3 400 000–		3 400 000	1 108 110.15
5061 * Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar		1 234 000–		1 234 000	384 872.25
5068 * Anschaffung von Informatikmitteln	3 150 000	3 150 000+			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

JUSTIZDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1515 * GRUNDBUCHAEMTER						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**16 840 800**	**39 900 -**	**0,24 -**	**16 880 700**	**19 381 611.00**
	Ertrag	**94 746 200**	**4 275 200 +**	**4,72**	**90 471 000**	**77 262 586.55**
	Saldo	**77 905 400 +**			**73 590 300 +**	**57 880 975.55 +**
Aufwand						
3001 *	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	101 200	101 200+			93 698.60
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	11 828 500	703 000–	5,61–	12 531 500	11 232 398.30
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	693 600	48 700+	7,55	644 900	578 380.40
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 095 200	205 100–	15,78–	1 300 300	1 821 351.70
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	24 000	16 000–	40,00–	40 000	10 978.60
3091	Personalwerbung	14 000	1 000–	6,67–	15 000	2 492.10
3100	Büromaterial	146 300	33 700–	18,73–	180 000	114 507.80
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	260 000		0,00	260 000	68 176.75
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	27 200	1 800–	6,21–	29 000	18 062.95
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	10 000	10 000+			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	80 000	370 000–	82,23–	450 000	240 958.05
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	33 700	16 300–	32,60–	50 000	34 114.85
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	11 800	9 800+	490,00	2 000	5 230.45
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	55 500	19 500–	26,00–	75 000	41 327.10
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	186 700	33 300–	15,14–	220 000	231 381.95
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	50 000	50 000+			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	70 400	20 400+	40,80	50 000	48 914.35
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	288 600	88 600+	44,30	200 000	284 190.05
3185 *	PTT - Kosten	161 300	31 300+	24,07	130 000	139 814.35
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG	504 000	504 000+			
3188 *	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	100 000	100 000+			
3190	Schadenersatzleistungen	2 000		0,00	2 000	
3199	Uebriger Sachaufwand	1 000		0,00	1 000	533.60
3200 *	Passivzinsen an Kreditoren und auf Depotgeldern	139 700	139 700+			
3300 *	Erlass und Abschreibungen von Handänderungs- und Pfandrechtsabgaben	866 100	366 100+	73,22	500 000	4 331 029.05

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

JUSTIZDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1515 * (FORTSETZUNG)					
3900 * Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	90 000	110 000 –	55,00 –	200 000	84 070.00
Ertrag					
4040 * Handänderungs- und Pfandrechtsabgaben	85 000 000	1 000 000 +	1,19	84 000 000	72 932 604.20
4200 Bank und Kontokorrentzinsen	100	100 +			117.30
4211 Verzugszinsen	500	500 +			670.90
4270 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		1 000 –		1 000	1 260.00
4310 * Gebühren für Amtshandlungen	9 000 000	3 000 000 +	50,00	6 000 000	3 589 527.80
4350 Verkäufe	25 000	5 000 +	25,00	20 000	23 618.70
4360 * Rückerstattungen Dritter	720 000	470 000 +	188,00	250 000	714 138.30
4690 * Sonstige Erträge	600	199 400 –	99,70 –	200 000	649.35
Investitionsrechnung: Ausgaben	**4 865 000**	**340 000 +**	**7,51**	**4 525 000**	**1 520 451.00**
Einnahmen					**124 632.00**
Saldo	**4 865 000 –**			**4 525 000 –**	**1 395 819.00 –**
Ausgaben					
5060 * Anschaffung von Büromaschinen		4 525 000 –		4 525 000	1 520 451.00
5068 * Anschaffung von Informatikmitteln	4 865 000	4 865 000 +			
Einnahmen					
6600 Investitionsbeiträge vom Bund					124 632.00

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

JUSTIZDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1520 * BETREIBUNGS- UND KONKURSAEMTER					
Laufende Rechnung: Aufwand	**19 826 100**	**426 900 -**	**2,11 -**	**20 253 000**	**19 239 622.10**
Ertrag	**15 612 500**	**1 195 800 +**	**8,29**	**14 416 700**	**13 780 408.27**
Saldo	**4 213 600 -**			**5 836 300 -**	**5 459 213.83 -**
Aufwand					
3010 * Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	15 364 900	141 100+	0,92	15 223 800	14 489 327.20
3030 Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	839 100	71 700+	9,34	767 400	730 717.30
3040 Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 273 600	339 900–	21,07–	1 613 500	2 162 512.35
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	25 900	24 100–	48,20–	50 000	3 890.00
3091 Personalwerbung	17 500	7 500–	30,00–	25 000	14 651.60
3100 Büromaterial	135 000	17 800–	11,65–	152 800	123 066.60
3101 Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	155 000	23 900–	13,36–	178 900	121 733.75
3102 Fachliteratur und Zeitschriften	13 300	3 300+	33,00	10 000	8 799.55
3110 * Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	89 000	278 100–	75,76–	367 100	309 612.25
3120 * Wasser, Energie und Heizmaterialien	10 800	39 200–	78,40–	50 000	8 452.40
3130 Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	3 900	19 100–	83,05–	23 000	3 755.80
3150 * Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	28 000	72 000–	72,00–	100 000	26 748.20
3160 Mieten, Pachten und Benützungskosten	143 900	42 700–	22,89–	186 600	134 325.90
3170 * Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	815 300	94 300+	13,07	721 000	739 311.40
3180 Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	20 900	1 100–	5,00–	22 000	15 180.70
3183 Sachversicherungsprämien	300	300+			
3185 * PTT - Kosten	516 000	205 500–	28,49–	721 500	315 613.25
3190 Schadenersatzleistungen	25 000	5 000+	25,00	20 000	19 237.85
3200 * Passivzinsen an Kreditoren und auf Depotgeldern	324 400	324 400+			
3300 Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	5 000		0,00	5 000	25.50
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	19 300	3 900+	25,32	15 400	12 660.50
Ertrag					
4270 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		1 000–		1 000	1 677.00
4310 * Gebühren für Amtshandlungen	14 500 000	1 200 000+	9,02	13 300 000	12 876 703.00
4350 Verkäufe	11 700	4 000–	25,48–	15 700	11 597.45

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

JUSTIZDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1520 * (FORTSETZUNG)					
4360 Rückerstattungen Dritter	1 100 000		0,00	1 100 000	889 556.47
4690 Sonstige Erträge	800	800 +			874.35
Investitionsrechnung: Ausgaben					**48 306.50**
Saldo					**48 306.50 -**
Ausgaben					
5060 Anschaffung von Büromaschinen					48 306.50

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

JUSTIZDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1525 * AMT FUER BERUFLICHE VORSORGE UND STIFTUNGSAUFSICHT						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**1 696 200**	**104 200 -**	**5,79 -**	**1 800 400**	**1 670 050.50**
	Ertrag	**491 000**	**62 400 +**	**14,55**	**428 600**	**515 797.85**
	Saldo	**1 205 200 -**			**1 371 800 -**	**1 154 252.65 -**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 208 500	36 100 –	2,91 –	1 244 600	1 183 372.95
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	70 700	7 900 +	12,57	62 800	61 248.95
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	129 500	28 400 –	17,99 –	157 900	207 934.90
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10 000	6 000 –	37,50 –	16 000	9 655.00
3091	Personalwerbung	6 000	4 000 –	40,00 –	10 000	1 842.30
3100	Büromaterial	18 000	3 000 –	14,29 –	21 000	5 533.45
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	9 000		0,00	9 000	3 696.40
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	5 500		0,00	5 500	4 377.35
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	3 000	3 000 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	18 000	10 000 –	35,72 –	28 000	32 404.90
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	13 000	1 000 +	8,33	12 000	9 610.40
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 500	2 500 –	62,50 –	4 000	278.50
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	7 000	25 000 –	78,13 –	32 000	19 287.50
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	24 000	24 000 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	111 000	4 100 –	3,57 –	115 100	103 226.70
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	6 000	5 000 –	45,46 –	11 000	3 512.15
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	44 000	13 500 –	23,48 –	57 500	18 493.20
3185	PTT - Kosten	6 000	1 000 –	14,29 –	7 000	3 409.85
3199	Uebriger Sachaufwand	1 000		0,00	1 000	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	4 500	1 500 –	25,00 –	6 000	2 166.00
	Ertrag					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	460 000	60 000 +	15,00	400 000	499 771.80
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	21 000	2 400 +	12,90	18 600	

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

JUSTIZDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1525 * (FORTSETZUNG)					
4350 Verkäufe	10 000		0,00	10 000	16 026.05

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
16	**POLIZEIDIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**362 193 400**	**7 231 800 +**	**2,03**	**354 961 600**	**360 436 873.75**
	Ertrag	**376 911 900**	**64 231 200 +**	**20,54**	**312 680 700**	**320 342 050.48**
	Saldo	**14 718 500 +**			**42 280 900 -**	**40 094 823.27 -**
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**5 762 000**	**3 659 000 -**	**38,84 -**	**9 421 000**	**20 201 411.25**
	Einnahmen	**807 000**	**277 000 +**	**52,26**	**530 000**	**1 043 566.85**
	Saldo	**4 955 000 -**			**8 891 000 -**	**19 157 844.40 -**
1600	**SEKRETARIAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**35 358 000**	**3 407 200 +**	**10,66**	**31 950 800**	**29 628 898.55**
	Ertrag	**13 725 000**	**1 098 000 -**	**7,41 -**	**14 823 000**	**11 488 039.30**
	Saldo	**21 633 000 -**			**17 127 800 -**	**18 140 859.25 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	100 000	14 000 –	12,29 –	114 000	83 586.80
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	10 305 800	796 400 +	8,37	9 509 400	9 195 892.85
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	608 700	129 500 +	27,02	479 200	509 099.00
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	927 700	162 500 –	14,91 –	1 090 200	1 508 385.15
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	30 000	11 000 –	26,83 –	41 000	33 789.55
3091	Personalwerbung	15 000	6 000 –	28,58 –	21 000	10 731.20
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	10 500	10 500 +			
3100	Büromaterial	141 000	6 000 +	4,44	135 000	129 768.60
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	760 000	420 000 –	35,60 –	1 180 000	778 304.15
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	9 500	500 +	5,55	9 000	8 280.60
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	70 000	81 000 –	53,65 –	151 000	145 866.05
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	5 000	19 000 –	79,17 –	24 000	22 800.00
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	50 500	50 500 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	95 000	5 000 +	5,55	90 000	67 957.85
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	28 000	3 000 +	12,00	25 000	21 402.80
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	25 000	20 000 –	44,45 –	45 000	25 793.00
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	14 000	1 000 +	7,69	13 000	10 798.15

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1600 (FORTSETZUNG)					
3158 * Unterhalt von Informatikmitteln	15 500	15 500+			
3160 Mieten, Pachten und Benützungskosten	270 000	40 000+	17,39	230 000	109 234.95
3168 * Mieten von Informatikmitteln	37 000	37 000+			
3170 Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	93 000	4 000+	4,49	89 000	65 944.80
3172 Repräsentationskosten	29 300	7 000–	19,29–	36 300	11 324.55
3180 Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	900 000	2 000+	0,22	898 000	824 956.10
3183 Sachversicherungsprämien	280 000	25 000+	9,80	255 000	237 467.50
3185 PTT - Kosten	29 000	2 000+	7,40	27 000	24 697.70
3186 Datenverarbeitung BEDAG	2 500	2 500+			
3188 * Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	35 000	35 000+			
3199 * Kostenvergütung für den Straf- und Massnahmenvollzug	4 150 000	595 000+	16,73	3 555 000	3 626 988.55
3500 * Entschädigungen an den Bund	460 000	73 000+	18,86	387 000	425 050.00
3610 Betriebsbeiträge an Kantone	280 000	11 000+	4,08	269 000	149 294.15
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	48 000	2 000–	4,00–	50 000	37 047.55
3904 * Vergütung an Anstalten für Kosten der Insassen	15 533 000	2 305 300+	17,42	13 227 700	11 564 436.95
Ertrag					
4112 * Konzessionen und Patente	390 000	66 000–	14,48–	456 000	333 287.00
4270 * Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		13 000–		13 000	11 704.80
4310 * Gebühren für Amtshandlungen	10 310 000	1 550 000–	13,07–	11 860 000	9 724 901.00
4350 Verkäufe	5 000	6 000–	54,55–	11 000	1 800.00
4360 * Rückerstattungen Dritter	3 020 000	537 000+	21,62	2 483 000	1 416 346.50

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1600 (FORTSETZUNG)					
Investitionsrechnung: Ausgaben	**155 000**	**39 000 -**	**20,11 -**	**194 000**	**223 669.05**
Saldo	**155 000 -**			**194 000 -**	**223 669.05 -**
Ausgaben					
5060 * Anschaffung von Büromaschinen		194 000 —		194 000	223 669.05
5068 * Anschaffung von Informatikmitteln	155 000	155 000 +			

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1601 * LOTTERIEFONDS						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**18 277 400**	**1 537 400 +**	**9,18**	**16 740 000**	**31 037 793.60**
	Ertrag	**18 277 400**	**1 537 400 +**	**9,18**	**16 740 000**	**31 037 793.60**
	Saldo					
	Aufwand					
3650	Beiträge an private Institutionen, Gemeinden und übrige	8 267 800	117 800+	1,44	8 150 000	13 802 194.60
3659	Kulturförderungsbeiträge	2 408 500	91 500–	3,66–	2 500 000	1 792 700.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	5 257 100	1 567 100+	42,46	3 690 000	
3920	Vergütung von Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen					12 582 000.00
3992	Uebertragungen an Fonds der Erziehungs-, Landwirtschafts-, VEW-Direktion	2 344 000	56 000–	2,34–	2 400 000	2 860 899.00
	Ertrag					
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	61 000	51 000+	510,00	10 000	114 865.00
4690	Beiträge der SEVA-Lotterie und des Schweiz. Zahlenlottos	17 697 000	1 597 000+	9,91	16 100 000	18 593 128.25
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds					11 836 435.65
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	519 400	110 600–	17,56–	630 000	493 364.70
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**					**12 582 000.00**
	Saldo					**12 582 000.00 –**
	Ausgaben					
5650	Invest.-Beiträge an private Institutionen, Gemeinden und übrige					10 448 000.00
5658	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen für Informatikprojekte					2 134 000.00

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1610	**ZIVILSTANDSAEMTER**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**6 566 200**	**721 500 +**	**12,34**	**5 844 700**	**6 078 755.10**
	Ertrag	**391 000**	**58 000 +**	**17,41**	**333 000**	**353 981.15**
	Saldo	**6 175 200 -**			**5 511 700 -**	**5 724 773.95 -**
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	5 885 900	564 500+	10,60	5 321 400	5 443 556.60
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	344 300	76 100+	28,37	268 200	230 216.95
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	201 600	34 600+	20,71	167 000	337 604.85
3041 *	Arbeitgeberbeiträge an andere Personalversicherungskassen	36 900	26 100+	241,66	10 800	11 132.40
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	7 000	1 000+	16,66	6 000	4 083.80
3100	Büromaterial	3 000	1 000+	50,00	2 000	654.80
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	25 000	1 000+	4,16	24 000	10 351.40
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	2 000		0,00	2 000	1 385.00
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	2 000		0,00	2 000	1 137.00
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	2 500	200+	8,69	2 300	1 152.30
3185 *	PTT - Kosten	33 000	12 000+	57,14	21 000	29 300.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	23 000	5 000+	27,77	18 000	8 180.00
	Ertrag					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	370 000	57 000+	18,21	313 000	335 446.15
4360	Rückerstattungen Dritter	21 000	1 000+	5,00	20 000	18 535.00

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1620 * STRASSENVERKEHRS- UND SCHIFFAHRTSAMT						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**43 313 900**	**12 415 900 +**	**40,18**	**30 898 000**	**28 930 485.15**
	Ertrag	**270 719 200**	**64 490 700 +**	**31,27**	**206 228 500**	**203 343 545.55**
	Saldo	**227 405 300 +**			**175 330 500 +**	**174 413 060.40 +**
Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	24 022 600	9 259 700 +	62,72	14 762 900	14 068 602.55
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	1 405 300	661 400 +	88,90	743 900	744 487.50
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 957 200	312 100 +	18,97	1 645 100	2 325 816.10
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	24 200	17 600 +	266,66	6 600	3 263.05
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	157 500	30 300 +	23,82	127 200	54 565.00
3091	Personalwerbung	50 000	10 000 –	16,67 –	60 000	13 814.15
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	30 000	30 000 +			
3100	Büromaterial	451 500	177 500 +	64,78	274 000	236 755.00
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	473 500	81 500 –	14,69 –	555 000	491 526.45
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	32 500	3 500 +	12,06	29 000	14 914.65
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	35 000	35 000 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	207 200	193 100 –	48,24 –	400 300	230 818.85
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	135 700	128 700 +	>999.99 +	7 000	32 205.50
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	100 000	100 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	305 200	164 200 +	116,45	141 000	133 179.95
3130	Kontrollschilder, Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	851 500	82 500 –	8,84 –	934 000	830 785.60
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	7 000	3 000 –	30,00 –	10 000	
3144	Strassenmarkierungen	3 350 000	746 000 –	18,22 –	4 096 000	4 061 710.25
3149	Unterhalt übriger Anlagen	1 850 000	13 000 +	0,70	1 837 000	1 686 509.15
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	117 000	112 000 –	48,91 –	229 000	148 376.85
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	82 000	62 000 +	310,00	20 000	11 508.50
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	130 000	130 000 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	1 899 100	465 400 –	19,69 –	2 364 500	2 028 431.70

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1620 *	(FORTSETZUNG)					
3168	Mieten von Informatikmitteln	350 000	350 000+			
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	218 500	113 000+	107,10	105 500	79 024.20
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	900 700	956 800−	51,52−	1 857 500	1 047 899.00
3183	Sachversicherungsprämien	43 100	27 600+	178,06	15 500	10 491.00
3184	Steuern und Abgaben	300	300+			
3185	PTT - Kosten	683 000	128 000+	23,06	555 000	497 849.75
3186	Datenverarbeitung BEDAG	2 470 000	2 470 000+			
3188	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	710 000	710 000+			
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	150 000	125 000+	500,00	25 000	101 962.60
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	39 300	7 700−	16,39−	47 000	32 472.30
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	75 000	25 000+	50,00	50 000	43 515.50
	Ertrag					
4061	Verkehrsabgaben	225 312 000	44 122 000+	24,35	181 190 000	177 414 537.50
4220	Dividenden und sonstige Kapitalzinsen					5 047.35
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens					12 461.00
4310	Gebühren für Amtshandlungen	41 491 700	21 289 700+	105,38	20 202 000	20 165 555.00
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		785 000−		785 000	822 035.75
4350	Verkäufe	2 522 500	200 500+	8,63	2 322 000	2 044 539.45
4360	Rückerstattungen Dritter	144 000	77 000−	34,85−	221 000	384 620.20
4363	Mietzinse von nichtstaat-lichen Gebäuden	1 235 000	255 000−	17,12−	1 490 000	2 482 141.00
4370	Ertrag aus Bussen	14 000	4 500−	24,33−	18 500	12 608.30
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**2 707 000**	**1 017 000 +**	**60,17**	**1 690 000**	**2 232 049.70**
	Einnahmen	**807 000**	**277 000 +**	**52,26**	**530 000**	**1 043 566.85**
	Saldo	**1 900 000 -**			**1 160 000 -**	**1 188 482.85 -**
	Ausgaben					
5019	Bau von Verkehrseinrich-tungen und Hafenanlagen	1 457 000	67 000+	4,82	1 390 000	1 875 228.20

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1620 *	(FORTSETZUNG)					
5060	Anschaffung von Büromaschinen		300 000 –		300 000	356 821.50
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	600 000	600 000 +			
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	500 000	500 000 +			
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	150 000	150 000 +			
	Einnahmen					
6250	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von privaten Institutionen					100 000.00
6310	Rückerstattung von Investitionsausgaben; Verkehrseinrichtungen	807 000	277 000 +	52,26	530 000	943 566.85

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1630 * EXPERTENBUERO FUER DAS MOTORFAHRZEUGWESEN					
Laufende Rechnung: Aufwand		**10 840 100 -**		**10 840 100**	**10 018 750.10**
Ertrag		**9 816 000 -**		**9 816 000**	**9 444 486.60**
Saldo				**1 024 100 -**	**574 263.50 -**
Aufwand					
3010 Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		8 580 800 –		8 580 800	7 755 267.45
3030 Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		432 500 –		432 500	403 138.35
3040 Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		863 800 –		863 800	1 259 806.00
3060 Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung		18 500 –		18 500	2 368.40
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals		60 000 –		60 000	10 204.20
3091 Personalwerbung		4 000 –		4 000	230.95
3100 Büromaterial		29 000 –		29 000	21 283.40
3101 Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		108 000 –		108 000	41 338.05
3102 Fachliteratur und Zeitschriften		3 000 –		3 000	1 393.00
3110 Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		40 000 –		40 000	26 267.85
3111 Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.		78 000 –		78 000	67 003.55
3120 Wasser, Energie und Heizmaterialien		134 000 –		134 000	73 888.60
3130 Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		58 000 –		58 000	28 692.40
3150 Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar		20 000 –		20 000	15 275.60
3151 Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar		55 000 –		55 000	36 978.95
3160 Mieten, Pachten und Benützungskosten		144 500 –		144 500	114 141.30
3170 Reise- und Spesenentschädigungen des Personals		60 000 –		60 000	46 013.00
3180 Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		29 000 –		29 000	25 272.20
3183 Sachversicherungsprämien		25 000 –		25 000	18 198.50
3185 PTT - Kosten		82 000 –		82 000	61 637.35
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug		15 000 –		15 000	10 351.00
Ertrag					
4270 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		30 000 –		30 000	25 122.80

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1630 *	(FORTSETZUNG)					
4310	Gebühren für Amtshandlungen		9 700 000–		9 700 000	9 335 921.10
4350	Verkäufe		1 000–		1 000	4 410.00
4360	Rückerstattungen Dritter		85 000–		85 000	79 032.70
	Investitionsrechnung: Ausgaben		**285 000 –**		**285 000**	
	Saldo				**285 000 –**	
	Ausgaben					
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar		285 000–		285 000	

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1640	**SCHUTZAUFSICHTSAMT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**3 391 200**	**251 300 +**	**8,00**	**3 139 900**	**2 979 335.15**
	Ertrag	**214 300**	**214 300 +**			**51 149.30**
	Saldo	**3 176 900 -**			**3 139 900 -**	**2 928 185.85 -**
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	2 456 500	198 600 +	8,79	2 257 900	2 148 256.80
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	143 700	29 900 +	26,27	113 800	111 492.60
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	218 300	14 000 –	6,03 –	232 300	337 474.40
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	15 000	2 000 –	11,77 –	17 000	12 342.30
3091	Personalwerbung	1 000		0,00	1 000	657.80
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	3 000	3 000 +			
3100	Büromaterial	18 000	1 100 +	6,50	16 900	17 887.05
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	2 500	600 +	31,57	1 900	1 867.40
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	1 500	1 500 +			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	11 000	55 000 –	83,34 –	66 000	20 103.10
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	40 000	40 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	29 000	6 000 +	26,08	23 000	18 385.30
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	2 500		0,00	2 500	1 422.45
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	4 000	500 +	14,28	3 500	2 349.55
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	7 500	3 500 –	31,82 –	11 000	6 436.70
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	8 000	8 000 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	196 000	10 500 +	5,66	185 500	143 327.45
3170 *	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	52 000	11 300 +	27,76	40 700	40 625.10
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	142 500	6 500 +	4,77	136 000	88 820.10
3183	Sachversicherungsprämien	5 000	5 000 +			
3185	PTT - Kosten	16 000	1 000 +	6,66	15 000	13 610.30
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	2 000	2 000 +			
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	1 500		0,00	1 500	1 400.00
3660	Beiträge an Betreute	11 200	300 +	2,75	10 900	9 993.95
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	3 500		0,00	3 500	2 882.80

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1640 (FORTSETZUNG)					
Ertrag					
4360 Rückerstattungen Dritter	11 000	11 000+			3 949.30
4600 * Betriebsbeiträge vom Bund	203 300	203 300+			47 200.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1650	**POLIZEIKOMMANDO**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**186 348 200**	**1 272 000 +**	**0,68**	**185 076 200**	**184 039 853.00**
	Ertrag	**9 668 400**	**1 293 900 +**	**15,45**	**8 374 500**	**9 078 995.28**
	Saldo	**176 679 800 -**			**176 701 700 -**	**174 960 857.72 -**
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	112 009 600	754 500 +	0,67	111 255 100	107 399 173.25
3011	Dienstzulagen an Polizeikorps	4 910 300	78 700 −	1,58 −	4 989 000	4 741 059.30
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	6 839 800	1 233 500 +	22,00	5 606 300	5 464 806.20
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	11 109 300	2 237 300 −	16,77 −	13 346 600	18 393 026.90
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	5 700	1 700 +	42,50	4 000	3 864.00
3060 *	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	1 485 000	78 000 +	5,54	1 407 000	1 336 040.35
3061 *	Wohnungszulagen	3 310 000	113 000 +	3,53	3 197 000	2 937 000.00
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	100 000	6 000 +	6,38	94 000	90 872.75
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	552 000	99 000 −	15,21 −	651 000	726 000.00
3091	Personalwerbung	150 000		0,00	150 000	139 918.75
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	150 000	150 000 +			
3099	Verschiedene Personalkosten	176 000	10 000 +	6,02	166 000	126 934.80
3100	Büromaterial	350 000		0,00	350 000	254 189.05
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	198 000		0,00	198 000	103 290.30
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	100 000	20 000 +	25,00	80 000	123 486.20
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	661 900	138 100 −	17,27 −	800 000	754 608.25
3111	Laufende Anschaffung von Maschinen, Geräten, Waffen, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar und Material	1 124 500	784 100 −	41,09 −	1 908 600	1 825 641.95
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	48 000	2 000 +	4,34	46 000	40 046.70
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	79 000	79 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	962 000		0,00	962 000	819 540.35
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 327 000	14 000 +	1,06	1 313 000	1 166 097.80
3137	Verpflegungskosten	32 000		0,00	32 000	33 856.35
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	256 000	1 000 +	0,39	255 000	217 011.20
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	143 000	1 000 −	0,70 −	144 000	68 770.15

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1650	(FORTSETZUNG)					
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	103 000	59 000–	36,42–	162 000	119 583.60
3151 *	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	1 459 000	99 000+	7,27	1 360 000	1 198 225.10
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	267 000	267 000+			
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	9 073 000	373 000+	4,28	8 700 000	8 412 436.80
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	26 000	26 000+			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	2 309 000		0,00	2 309 000	2 232 999.60
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 041 000	22 000–	2,07–	1 063 000	636 161.75
3183	Sachversicherungsprämien	178 000	6 000+	3,48	172 000	150 861.75
3184	Steuern und Abgaben	30 000	2 000–	6,25–	32 000	28 147.90
3185	PTT - Kosten	1 739 000	40 000+	2,35	1 699 000	1 434 118.10
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG	16 000	16 000+			
3188 *	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	12 000	12 000+			
3199	Uebriger Sachaufwand	1 279 000	38 000–	2,89–	1 317 000	1 240 243.50
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens					5.80
3520 *	Entschädigung an die Stadt Bern für Kriminalpolizei-, Sanitäts-, Rettungsdienst	22 030 000	1 136 000+	5,43	20 894 000	21 437 500.00
3600	Betriebsbeiträge an den Bund	44 600		0,00	44 600	44 590.00
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	520 500	293 500+	129,29	227 000	216 139.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	142 000		0,00	142 000	123 605.50
	Ertrag					
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	2 508 400	307 600–	10,93–	2 816 000	2 639 405.00
4310	Gebühren für Amtshandlungen	210 000	23 000–	9,88–	233 000	175 758.80
4320 *	Kostgelder und Taxen	1 700 000	1 150 000+	209,09	550 000	676 761.55
4340 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	675 000	195 000+	40,62	480 000	1 310 508.45
4350	Verkäufe	140 000	5 000+	3,70	135 000	178 902.35

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1650	(FORTSETZUNG)					
4360 *	Rückerstattungen Dritter	700 000	300 000 +	75,00	400 000	686 425.20
4370 *	Ertrag aus Bussen	2 425 000	125 000 –	4,91 –	2 550 000	2 184 282.43
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	1 300 000	100 000 +	8,33	1 200 000	1 220 236.50
4904	Vergütung der Polizeidirektion für Kosten der Insassen	10 000	500 –	4,77 –	10 500	6 715.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**2 900 000**	**4 067 000 -**	**58,38 -**	**6 967 000**	**5 163 692.50**
	Saldo	**2 900 000 -**			**6 967 000 -**	**5 163 692.50 -**
	Ausgaben					
5030 *	Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen		300 000 –		300 000	151 000.00
5060 *	Anschaffung von Büromaschinen		2 000 000 –		2 000 000	688 000.00
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	700 000	3 967 000 –	85,01 –	4 667 000	4 324 692.50
5068 *	Anschaffung von Informatikmitteln	2 200 000	2 200 000 +			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1660	**AUTOBAHNPOLIZEI**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**10 348 300**	**277 500 +**	**2,75**	**10 070 800**	**10 281 917.65**
	Ertrag	**11 424 200**	**2 614 100 +**	**29,67**	**8 810 100**	**10 821 936.30**
	Saldo	**1 075 900 +**			**1 260 700 -**	**540 018.65 +**
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	6 397 400	269 400+	4,39	6 128 000	6 244 163.80
3011	Dienstzulagen an Polizeikorps	271 500	1 500−	0,55−	273 000	269 063.20
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	390 100	81 300+	26,32	308 800	316 473.20
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	627 000	138 500−	18,10−	765 500	1 081 203.25
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	66 000	20 000−	23,26−	86 000	81 000.00
3061	Wohnungszulagen	280 000	19 000+	7,27	261 000	238 951.30
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	60 000	10 000−	14,29−	70 000	70 000.00
3099	Verschiedene Personalkosten	12 500	1 000+	8,69	11 500	8 110.35
3100	Büromaterial	25 000		0,00	25 000	22 800.00
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	16 000		0,00	16 000	8 374.90
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	90 000	59 000+	190,32	31 000	26 834.20
3111	Laufende Anschaffung von Maschinen, Geräten, Waffen, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar und Material	321 000		0,00	321 000	314 218.80
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	110 000		0,00	110 000	75 000.00
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	228 500	3 500+	1,55	225 000	204 725.35
3137	Verpflegungskosten	5 000	1 000−	16,67−	6 000	2 011.20
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	5 000		0,00	5 000	1 452.05
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	157 000	23 000+	17,16	134 000	136 971.15
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	74 000	1 000+	1,36	73 000	67 812.25
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	146 000		0,00	146 000	185 500.00
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	48 000	23 000−	32,40−	71 000	53 503.15
3183	Sachversicherungsprämien	17 000	1 000+	6,25	16 000	14 133.40
3184	Steuern und Abgaben	3 000		0,00	3 000	1 900.00
3185	PTT - Kosten	98 000	3 000+	3,15	95 000	75 000.00
3199	Uebriger Sachaufwand					25 020.15
3510	Entschädigung an Kantone für Verkehrsüberwachung von Autobahnteilstücken	534 300	10 300+	1,96	524 000	503 665.00

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
1660	(FORTSETZUNG)					
3520	Entschädigungen an Gemeinden	355 000		0,00	355 000	243 870.45
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	11 000		0,00	11 000	10 160.50
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	35 000		0,00	35 000	35 212.80
4370 *	Ertrag aus Bussen	1 325 000	735 000+	124,57	590 000	1 061 936.40
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund für Verkehrsüberwachung der Nationalstrassen	10 064 200	1 879 100+	22,95	8 185 100	9 724 787.10

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1670	**STRAFANSTALT THORBERG**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**13 384 300**	**1 356 200 -**	**9,21 -**	**14 740 500**	**13 553 944.90**
	Ertrag	**10 881 800**	**786 800 +**	**7,79**	**10 095 000**	**9 980 320.45**
	Saldo	**2 502 500 -**			**4 645 500 -**	**3 573 624.45 -**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	8 125 100	237 500 –	2,85 –	8 362 600	7 895 758.05
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	475 300	38 600 +	8,83	436 700	399 957.80
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	688 000	600 500 –	46,61 –	1 288 500	1 257 256.05
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	33 000		0,00	33 000	29 262.60
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	35 000	8 000 –	18,61 –	43 000	15 697.35
3091	Personalwerbung	15 000	5 700 –	27,54 –	20 700	5 601.10
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	8 000	8 000 +			
3100	Büromaterial	27 000	3 000 +	12,50	24 000	13 938.80
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	17 000		0,00	17 000	9 448.30
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	11 000	4 000 –	26,67 –	15 000	5 967.90
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	7 000	3 000 –	30,00 –	10 000	3 713.60
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	27 500	37 000 –	57,37 –	64 500	47 320.50
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	237 000	16 500 –	6,51 –	253 500	245 195.70
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	45 500	21 500 –	32,09 –	67 000	56 764.15
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	65 000	65 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	322 000		0,00	322 000	229 667.15
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	719 900	267 100 –	27,07 –	987 000	853 650.45
3137	Verpflegungskosten	570 000	70 000 –	10,94 –	640 000	617 190.10
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	250 000	55 000 –	18,04 –	305 000	429 347.20
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	7 000	51 000 –	87,94 –	58 000	27 317.80
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	124 000	3 000 +	2,47	121 000	103 242.05
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	90 000	90 000 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	17 000		0,00	17 000	10 951.15

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1670	(FORTSETZUNG)					
3168	Mieten von Informatikmitteln	4 000	4 000 +			
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	22 000		0,00	22 000	13 573.80
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	10 000		0,00	10 000	200.00
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 150 000	274 000 −	19,25 −	1 424 000	1 123 569.80
3183	Sachversicherungsprämien	30 000	16 000 −	34,79 −	46 000	20 669.50
3185	PTT - Kosten	107 000	24 000 +	28,91	83 000	77 619.60
3188 *	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	75 000	75 000 +			
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	5 000		0,00	5 000	2 008.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	11 000		0,00	11 000	5 079.40
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	54 000		0,00	54 000	53 977.00
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	305 000	45 000 +	17,30	260 000	302 601.55
4320 *	Kostgelder und Taxen	3 620 000	883 000 +	32,26	2 737 000	2 808 288.55
4340 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	15 300	27 700 −	64,42 −	43 000	27 982.15
4350 *	Verkäufe	2 027 500	622 500 −	23,50 −	2 650 000	2 461 241.80
4360	Rückerstattungen Dritter	269 000	39 000 +	16,95	230 000	485 107.30
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	56 000	12 000 −	17,65 −	68 000	50 999.90
4399	Uebrige Entgelte					100 000.00
4904	Vergütung der Polizeidirek-tion für Kosten der Insassen	4 589 000	482 000 +	11,73	4 107 000	3 744 099.20

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1670 (FORTSETZUNG)					
Investitionsrechnung: Ausgaben		**285 000 -**		**285 000**	
Saldo				**285 000 -**	
Ausgaben					
5061 * Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar		285 000 -		285 000	

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1675	**ANSTALTEN WITZWIL**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**16 151 000**	**444 100 -**	**2,68 -**	**16 595 100**	**15 518 629.75**
	Ertrag	**15 384 000**	**1 392 000 +**	**9,94**	**13 992 000**	**13 100 631.75**
	Saldo	**767 000 -**			**2 603 100 -**	**2 417 998.00 -**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	9 045 900	2 000 –	0,03 –	9 047 900	8 579 545.50
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	529 200	73 500 +	16,12	455 700	438 720.40
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	719 900	209 600 –	22,55 –	929 500	1 338 470.15
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	49 000	5 000 –	9,26 –	54 000	40 818.55
3091	Personalwerbung	26 000	9 000 –	25,72 –	35 000	15 494.55
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	10 000	10 000 +			
3100	Büromaterial	46 000		0,00	46 000	32 492.05
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	5 000	10 000 –	66,67 –	15 000	774.50
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	22 000	4 000 –	15,39 –	26 000	14 969.05
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	30 000	30 000 +			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	40 000	118 000 –	74,69 –	158 000	52 311.80
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	417 000	49 000 –	10,52 –	466 000	363 747.10
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	84 000	6 000 –	6,67 –	90 000	64 800.00
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	95 000	95 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	470 000	15 000 –	3,10 –	485 000	456 745.95
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 350 000	31 000 +	2,35	1 319 000	1 271 003.45
3137 *	Verpflegungskosten	378 000	274 000 –	42,03 –	652 000	616 405.35
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	210 000	5 000 +	2,43	205 000	132 289.65
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	14 000	40 000 –	74,08 –	54 000	8 860.50
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	407 000	17 000 +	4,35	390 000	335 675.55
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	30 000	30 000 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	1 000	7 000 –	87,50 –	8 000	951.15
3168	Mieten von Informatikmitteln	4 000	4 000 +			

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1675	(FORTSETZUNG)					
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	24 000		0,00	24 000	14 263.25
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	15 000		0,00	15 000	12 605.75
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 654 000	48 000 –	2,83 –	1 702 000	1 328 530.05
3183	Sachversicherungsprämien	19 000		0,00	19 000	16 187.60
3184	Steuern und Abgaben	3 000		0,00	3 000	537.95
3185	PTT - Kosten	87 000	11 000 +	14,47	76 000	72 386.40
3188 *	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	40 000	40 000 +			
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	11 000	6 000 +	120,00	5 000	2 140.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	10 000		0,00	10 000	3 795.50
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	305 000		0,00	305 000	304 108.00
	Ertrag					
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	383 000	104 000 –	21,36 –	487 000	357 695.20
4320 *	Kostgelder und Taxen	2 164 000	266 000 +	14,01	1 898 000	1 756 465.70
4340 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	105 000	100 000 +	>999.99 +	5 000	123 098.90
4350	Verkäufe	5 535 000	183 000 –	3,21 –	5 718 000	5 745 851.95
4360	Rückerstattungen Dritter	330 000	58 000 +	21,32	272 000	299 818.05
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	40 000		0,00	40 000	1 611.60
4904	Vergütung der Polizeidirek-tion für Kosten der Insassen	6 827 000	1 255 000 +	22,52	5 572 000	4 816 090.35

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
1680	**ANSTALTEN IN HINDELBANK**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**9 615 400**	**16 300 -**	**0,17 -**	**9 631 700**	**9 692 772.15**
	Ertrag	**7 849 500**	**1 180 000 +**	**17,69**	**6 669 500**	**6 500 927.15**
	Saldo	**1 765 900 -**			**2 962 200 -**	**3 191 845.00 -**
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	6 116 500	96 000+	1,59	6 020 500	6 028 541.10
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	357 800	54 300+	17,89	303 500	311 261.05
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	327 300	373 800–	53,32–	701 100	969 804.45
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	76 700	15 200+	24,71	61 500	42 062.45
3091	Personalwerbung	63 900	2 400+	3,90	61 500	35 785.60
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	7 000	7 000+			
3099 *	Verschiedene Personalkosten	10 000	10 000+			
3100	Büromaterial	35 300	2 800–	7,35–	38 100	29 506.50
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	13 500	2 000+	17,39	11 500	5 041.60
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	18 200	1 800–	9,00–	20 000	18 789.35
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	2 500	2 500+			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	43 000	8 000–	15,69–	51 000	44 520.80
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	246 000	67 000+	37,43	179 000	160 307.05
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	51 500	7 500–	12,72–	59 000	38 482.30
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	116 000	116 000+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	227 700	10 900+	5,02	216 800	215 724.10
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	395 500	36 300–	8,41–	431 800	418 183.90
3137	Verpflegungskosten	438 900	18 600+	4,42	420 300	379 758.75
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	96 500	13 500+	16,26	83 000	76 790.30
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	12 000	27 000–	69,24–	39 000	26 748.15
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	50 000	5 000–	9,10–	55 000	54 759.85
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	58 000	58 000+			

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1680	(FORTSETZUNG)					
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten		5 000 –		5 000	951.15
3168	Mieten von Informatikmitteln	3 000	3 000 +			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	32 000	1 900 +	6,31	30 100	28 376.00
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	12 000	500 +	4,34	11 500	11 294.95
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	728 000	29 300 –	3,87 –	757 300	723 040.55
3183	Sachversicherungsprämien	3 600	3 000 –	45,46 –	6 600	4 977.50
3185	PTT - Kosten	56 000		0,00	56 000	48 762.65
3186	Datenverarbeitung BEDAG	2 000	2 000 +			
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	7 000	7 000 +			
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	1 500		0,00	1 500	1 050.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	6 500		0,00	6 500	4 652.05
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften		4 600 –		4 600	13 600.00
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	90 000	10 000 +	12,50	80 000	97 594.35
4320 *	Kostgelder und Taxen	5 510 700	992 300 +	21,96	4 518 400	4 186 277.00
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	13 000	8 000 +	160,00	5 000	16 712.70
4350	Verkäufe	845 500	32 500 –	3,71 –	878 000	1 087 414.20
4360	Rückerstattungen Dritter	277 300	16 600 –	5,65 –	293 900	253 634.60
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	10 000	1 000 +	11,11	9 000	9 319.30
4904	Vergütung der Polizeidirektion für Kosten der Insassen	1 103 000	217 800 +	24,60	885 200	849 975.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1685	**ANSTALTEN ST. JOHANNSEN**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**9 152 800**	**212 600 +**	**2,37**	**8 940 200**	**8 969 238.20**
	Ertrag	**7 666 100**	**998 500 +**	**14,97**	**6 667 600**	**5 970 108.55**
	Saldo	**1 486 700 -**			**2 272 600 -**	**2 999 129.65 -**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	5 437 400	20 400 +	0,37	5 417 000	5 298 651.45
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	318 100	45 100 +	16,52	273 000	269 918.20
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	486 700	109 700 –	18,40 –	596 400	861 037.90
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	2 200	1 200 +	120,00	1 000	725.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	32 000	4 200 +	15,10	27 800	26 000.00
3091	Personalwerbung	7 000		0,00	7 000	6 413.90
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	7 000	7 000 +			
3100	Büromaterial	28 000		0,00	28 000	13 648.35
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		6 000 –		6 000	10 924.25
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	8 200		0,00	8 200	6 729.25
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	4 000	4 000 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	9 000	3 500 –	28,00 –	12 500	15 200.00
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	293 000	80 000 +	37,55	213 000	244 007.90
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	30 000	8 000 –	21,06 –	38 000	40 333.80
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	20 000	20 000 +			
3120 *	Wasser, Energie und Heizmaterialien	260 800	22 300 +	9,35	238 500	273 706.40
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	704 200	42 200 +	6,37	662 000	603 209.65
3137	Verpflegungskosten	272 700	42 300 –	13,43 –	315 000	245 110.60
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	99 000	10 500 +	11,86	88 500	90 228.55
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	5 000	35 000 –	87,50 –	40 000	34 279.65
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	182 500	17 500 +	10,60	165 000	156 661.05
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	43 000	43 000 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	6 000	1 500 –	20,00 –	7 500	6 931.10

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1685	(FORTSETZUNG)					
3168	Mieten von Informatikmitteln	1 200	1 200+			
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	25 000	1 400+	5,93	23 600	17 696.00
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	9 000	2 000+	28,57	7 000	6 700.00
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	743 300	93 300+	14,35	650 000	632 949.20
3183	Sachversicherungsprämien	5 000	500+	11,11	4 500	3 706.00
3185	PTT - Kosten	44 000	1 300+	3,04	42 700	35 872.95
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	2 500	1 500+	150,00	1 000	977.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	8 000		0,00	8 000	8 620.05
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	59 000		0,00	59 000	59 000.00
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	87 000	21 000+	31,81	66 000	59 418.90
4320 *	Kostgelder und Taxen	2 773 000	688 000+	32,99	2 085 000	1 908 661.65
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	13 100	2 900−	18,13−	16 000	19 186.20
4350	Verkäufe	1 638 500	67 600−	3,97−	1 706 100	1 721 790.95
4360	Rückerstattungen Dritter	147 000	11 000+	8,08	136 000	110 065.15
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	3 500	2 000−	36,37−	5 500	3 428.30
4904	Vergütung der Polizeidirek-tion für Kosten der Insassen	3 004 000	351 000+	13,23	2 653 000	2 147 557.40

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1690	**JUGENDHEIM PRELES**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**8 024 400**	**163 900 -**	**2,01 -**	**8 188 300**	**7 749 157.40**
	Ertrag	**8 526 500**	**425 500 +**	**5,25**	**8 101 000**	**7 052 963.25**
	Saldo	**502 100 +**			**87 300 -**	**696 194.15 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	3 000		0,00	3 000	1 819.80
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	5 165 500	5 300+	0,10	5 160 200	4 768 296.55
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	302 400	42 300+	16,26	260 100	241 341.25
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	411 000	123 000–	23,04–	534 000	732 600.90
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	28 000		0,00	28 000	22 624.15
3091	Personalwerbung	10 000	2 000–	16,67–	12 000	8 924.40
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	3 000	3 000+			
3100	Büromaterial	12 000	1 500–	11,12–	13 500	10 724.05
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3 000	500–	14,29–	3 500	2 396.50
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	5 000	500–	9,10–	5 500	2 870.10
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	14 000		0,00	14 000	12 342.80
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	2 000	2 000+			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	5 000	20 000–	80,00–	25 000	10 310.00
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	175 000	25 000+	16,66	150 000	149 306.05
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	28 000	10 000–	26,32–	38 000	19 852.90
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	15 000	15 000+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	180 000	90 000–	33,34–	270 000	267 417.40
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	730 000		0,00	730 000	691 816.20
3137	Verpflegungskosten	290 000	10 000–	3,34–	300 000	266 994.20
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	25 000	1 000–	3,85–	26 000	24 082.70
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	5 000	30 000–	85,72–	35 000	26 692.80
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	133 000	3 000+	2,30	130 000	126 214.45

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1690	(FORTSETZUNG)					
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	35 000	35 000+			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten		2 000−		2 000	801.15
3168	Mieten von Informatikmitteln	1 500	1 500+			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	11 000	500+	4,76	10 500	9 103.10
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	44 000	4 000+	10,00	40 000	32 035.35
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	270 000	15 000−	5,27−	285 000	222 998.15
3183	Sachversicherungsprämien	21 000	5 000+	31,25	16 000	13 759.50
3184	Steuern und Abgaben	2 500		0,00	2 500	
3185	PTT - Kosten	35 000		0,00	35 000	27 660.95
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	5 500		0,00	5 500	3 593.50
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	4 000		0,00	4 000	3 197.50
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	50 000		0,00	50 000	49 381.00
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	125 000	5 000+	4,16	120 000	117 716.60
4320	Kostgelder und Taxen	5 700 000	425 000+	8,05	5 275 000	4 353 241.70
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	3 500	2 500−	41,67−	6 000	2 369.95
4350	Verkäufe	1 195 000	40 000−	3,24−	1 235 000	1 113 376.75
4360	Rückerstattungen Dritter	73 000	17 000−	18,89−	90 000	91 962.70
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	30 000	5 000+	20,00	25 000	28 246.55
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	1 400 000	50 000+	3,70	1 350 000	1 346 049.00

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1695	**JUGENDHEIM "LORY" MUENSINGEN**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**2 262 300**	**43 000 -**	**1,87 -**	**2 305 300**	**1 957 343.05**
	Ertrag	**2 184 500**	**154 000 +**	**7,58**	**2 030 500**	**2 117 172.25**
	Saldo	**77 800 -**			**274 800 -**	**159 829.20 +**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	2 500		0,00	2 500	1 085.00
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 472 200	108 800–	6,89–	1 581 000	1 333 512.25
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	100 600	100 600+			67 335.75
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	92 200	11 800+	14,67	80 400	72 911.20
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	172 800	11 400+	7,06	161 400	200 928.20
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	15 000	5 000–	25,00–	20 000	4 298.60
3091	Personalwerbung	7 000		0,00	7 000	3 198.00
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	5 000	5 000+			
3100	Büromaterial	6 000		0,00	6 000	3 062.10
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	5 000	1 000+	25,00	4 000	4 216.10
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	4 000		0,00	4 000	1 326.15
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	10 000	20 000–	66,67–	30 000	10 399.70
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	62 000	33 000–	34,74–	95 000	40 291.15
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	13 000	1 000+	8,33	12 000	6 923.70
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	20 000	20 000+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	45 000	10 000–	18,19–	55 000	36 969.85
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	48 000	3 000+	6,66	45 000	35 296.40
3137	Verpflegungskosten	60 000	3 000+	5,26	57 000	51 965.70
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	20 000		0,00	20 000	12 054.20
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	1 500	4 500–	75,00–	6 000	262.70
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	11 000		0,00	11 000	5 610.15
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	3 500	3 500+			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	3 000	2 000–	40,00–	5 000	2 040.15

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

POLIZEIDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1695	(FORTSETZUNG)					
3168	Mieten von Informatikmitteln	1 000	1 000+			
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	4 000		0,00	4 000	2 990.80
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	29 000	3 000+	11,53	26 000	19 740.35
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	28 000	22 000−	44,00−	50 000	26 309.70
3183	Sachversicherungsprämien	3 000		0,00	3 000	2 511.40
3184	Steuern und Abgaben	5 000		0,00	5 000	3 210.35
3185	PTT - Kosten	10 000	2 000−	16,67−	12 000	6 996.90
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	1 500		0,00	1 500	1 715.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	1 500		0,00	1 500	181.50
	Ertrag					
4320	Kostgelder und Taxen	1 735 000	135 000+	8,43	1 600 000	1 665 824.90
4350	Verkäufe	69 000	4 000+	6,15	65 000	70 603.50
4360	Rückerstattungen Dritter	20 000	5 000+	33,33	15 000	27 585.25
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	500		0,00	500	594.60
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	360 000	10 000+	2,85	350 000	352 564.00

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

MILITAERDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
17	**MILITAERDIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**55 040 400**	**97 400 +**	**0,17**	**54 943 000**	**55 850 490.45**
	Ertrag	**33 178 800**	**696 800 +**	**2,14**	**32 482 000**	**33 246 130.10**
	Saldo	**21 861 600 -**			**22 461 000 -**	**22 604 360.35 -**
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**21 100 000**	**5 849 000 +**	**38,35**	**15 251 000**	**32 716 391.15**
	Einnahmen	**15 100 000**		**0,00**	**15 100 000**	**26 532 845.00**
	Saldo	**6 000 000 -**			**151 000 -**	**6 183 546.15 -**
1700	**SEKRETARIAT/KREISVERWALTUNG**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**10 271 300**	**557 700 +**	**5,74**	**9 713 600**	**9 699 350.15**
	Ertrag	**485 000**	**20 000 +**	**4,30**	**465 000**	**631 532.35**
	Saldo	**9 786 300 -**			**9 248 600 -**	**9 067 817.80 -**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	7 481 600	179 200+	2,45	7 302 400	7 229 092.05
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	437 700	69 600+	18,90	368 100	361 470.75
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	522 600	46 000–	8,10–	568 600	806 321.20
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	2 000		0,00	2 000	1 246.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5 000	5 000–	50,00–	10 000	2 680.00
3091	Personalwerbung	8 000		0,00	8 000	199.20
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	10 000	10 000+			
3100	Büromaterial	30 000		0,00	30 000	22 111.75
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	60 000		0,00	60 000	38 954.40
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	25 500	2 000+	8,51	23 500	17 797.30
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	16 600	16 600+			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	35 000	20 000–	36,37–	55 000	30 890.75
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	160 500	160 500+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	25 000	3 000+	13,63	22 000	21 097.00
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	7 000	1 000+	16,66	6 000	4 145.50
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	15 000		0,00	15 000	12 804.10
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	70 000	70 000+			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

MILITAERDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1700	(FORTSETZUNG)					
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	174 000	11 000+	6,74	163 000	159 114.35
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	29 000	29 000+			
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	85 000		0,00	85 000	61 971.15
3172	Repräsentationskosten	28 000	1 000+	3,70	27 000	29 809.40
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	442 000	5 000−	1,12−	447 000	458 303.70
3185	PTT - Kosten	102 000	18 000+	21,42	84 000	82 380.40
3186	Datenverarbeitung BEDAG	6 000	6 000+			
3188 *	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	80 000	80 000+			
3199	Uebriger Sachaufwand	16 000	1 000+	6,66	15 000	14 465.00
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	375 800	24 200−	6,05−	400 000	332 792.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	22 000		0,00	22 000	11 704.15
	Ertrag					
4350	Verkäufe	1 000		0,00	1 000	662.00
4360	Rückerstattungen Dritter	4 000		0,00	4 000	3 363.40
4370	Ertrag aus Bussen	250 000	20 000+	8,69	230 000	448 906.65
4500	Rückerstattungen des Bundes	230 000		0,00	230 000	178 600.30
	Investitionsrechnung: Ausgaben					**32 500.00**
	Saldo					**32 500.00 -**
	Ausgaben					
5030	Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen					32 500.00

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

MILITAERDIREKTION		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
1701	**SPORT-TOTO-FONDS DER MILITAERDIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**355 300**	**25 300 +**	**7,66**	**330 000**	**353 438.35**
	Ertrag	**355 300**	**25 300 +**	**7,66**	**330 000**	**353 438.35**
	Saldo					
	Aufwand					
3650	Betriebsbeitrag an private Institutionen für Förderung ausserdienstlichen Wehrsports u.freiwilligen Schiesswesens	200 000		0,00	200 000	175 421.05
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	155 300	25 300+	19,46	130 000	178 017.30
	Ertrag					
4690	Beiträge aus dem Sport-Toto	230 000		0,00	230 000	234 492.00
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	125 300	25 300+	25,30	100 000	118 946.35

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

MILITAERDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1720	**KRIEGSKOMMISSARIAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**25 009 900**	**31 000 -**	**0,13 -**	**25 040 900**	**26 094 826.30**
	Ertrag	**22 900 000**	**1 015 000 +**	**4,63**	**21 885 000**	**23 134 221.35**
	Saldo	**2 109 900 -**			**3 155 900 -**	**2 960 604.95 -**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	6 928 300	72 000+	1,05	6 856 300	6 525 639.80
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	405 300	6 800–	1,66–	412 100	387 891.20
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	683 300	186 200–	21,42–	869 500	1 146 921.35
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	113 000	8 000+	7,61	105 000	90 604.55
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	3 000		0,00	3 000	475.20
3091	Personalwerbung	3 000	2 000–	40,00–	5 000	80.70
3100	Büromaterial	15 000		0,00	15 000	11 796.65
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	12 000	2 000+	20,00	10 000	7 674.95
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	3 000	1 000+	50,00	2 000	1 796.40
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	20 000	37 000–	64,92–	57 000	54 300.10
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	296 000	64 000–	17,78–	360 000	360 936.90
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	120 000	10 000+	9,09	110 000	106 677.00
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	15 834 000	181 000+	1,15	15 653 000	16 938 960.25
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	50 000		0,00	50 000	33 038.85
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	10 000	8 000–	44,45–	18 000	28 419.15
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	120 000	5 000–	4,00–	125 000	85 854.40
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	199 000	4 000–	1,98–	203 000	170 308.10
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	60 000		0,00	60 000	40 554.70
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	25 000		0,00	25 000	16 491.20
3183	Sachversicherungsprämien	32 000	4 000+	14,28	28 000	21 816.90
3184	Steuern und Abgaben	8 000		0,00	8 000	7 090.00
3185	PTT - Kosten	64 000	4 000+	6,66	60 000	52 218.35
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	6 000		0,00	6 000	5 279.60

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

MILITAERDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1720 (FORTSETZUNG)					
Ertrag					
4270 * Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		25 000 –		25 000	24 908.00
4340 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	50 000		0,00	50 000	43 082.00
4350 Verkäufe	790 000	30 000 +	3,94	760 000	1 102 810.40
4360 Rückerstattungen Dritter	60 000	10 000 +	20,00	50 000	61 726.00
4500 * Rückerstattungen des Bundes für Bekleidung und Ausrüstung	22 000 000	1 000 000 +	4,76	21 000 000	21 901 694.95

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

MILITAERDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1730	**KASERNENVERWALTUNG**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 799 800**	**39 300 +**	**2,23**	**1 760 500**	**1 625 448.40**
	Ertrag	**1 217 000**	**66 000 -**	**5,15 -**	**1 283 000**	**1 298 289.35**
	Saldo	**582 800 -**			**477 500 -**	**327 159.05 -**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 060 100	27 800 +	2,69	1 032 300	992 124.05
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	62 000	10 000 +	19,23	52 000	51 130.85
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	89 700	20 500 –	18,61 –	110 200	158 723.10
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	19 000	2 000 +	11,76	17 000	12 946.65
3091	Personalwerbung	1 000		0,00	1 000	
3100	Büromaterial	1 500		0,00	1 500	632.55
3101	Druck- und Buchbinder-kosten, Publikationen	1 000		0,00	1 000	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	500		0,00	500	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	2 500		0,00	2 500	6 604.00
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	110 000	11 000 +	11,11	99 000	91 804.85
3112 *	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	15 000	35 000 –	70,00 –	50 000	11 985.25
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	243 000	38 000 +	18,53	205 000	148 925.30
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	30 000		0,00	30 000	27 243.80
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	50 000		0,00	50 000	40 328.80
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	3 000		0,00	3 000	983.45
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	20 000		0,00	20 000	9 096.15
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	1 000		0,00	1 000	577.10
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	1 000		0,00	1 000	385.60
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	75 000	5 000 +	7,14	70 000	60 531.30
3185	PTT - Kosten	6 500		0,00	6 500	5 666.30
3199	Uebriger Sachaufwand	7 000	1 000 +	16,66	6 000	5 697.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	1 000		0,00	1 000	62.30

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

MILITAERDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1730 (FORTSETZUNG)					
Ertrag					
4270 * Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	1 000 000	100 000 –	9,10 –	1 100 000	1 089 230.45
4350 Verkäufe	1 000		0,00	1 000	935.00
4360 * Rückerstattungen Dritter	38 000	23 000 +	153,33	15 000	12 189.05
4500 Rückerstattungen des Bundes	178 000	11 000 +	6,58	167 000	195 934.85

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

MILITAERDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1740	**MILITAERPFLICHTERSATZVERWALTUNG**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 231 000**	**119 900 -**	**8,88 -**	**1 350 900**	**1 256 428.25**
	Ertrag	**3 825 200**	**110 000 +**	**2,96**	**3 715 200**	**3 480 799.00**
	Saldo	**2 594 200 +**			**2 364 300 +**	**2 224 370.75 +**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	902 200	1 200 +	0,13	901 000	843 057.60
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	52 800	7 300 +	16,04	45 500	44 149.55
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	94 500	27 400 –	22,48 –	121 900	156 572.85
3091	Personalwerbung	3 000		0,00	3 000	
3100	Büromaterial	4 000	6 000 –	60,00 –	10 000	9 100.05
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	30 000	3 000 +	11,11	27 000	27 219.65
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	1 500		0,00	1 500	465.70
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	5 000	10 000 –	66,67 –	15 000	5 909.40
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	7 000	35 000 –	83,34 –	42 000	33 966.25
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	4 000		0,00	4 000	1 737.25
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	5 000	3 000 –	37,50 –	8 000	2 849.80
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	50 000	50 000 –	50,00 –	100 000	68 334.40
3185	PTT - Kosten	67 000		0,00	67 000	62 648.35
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	5 000		0,00	5 000	417.40
	Ertrag					
4350	Verkäufe	200		0,00	200	
4360	Rückerstattungen Dritter	70 000	10 000 +	16,66	60 000	69 923.55
4370	Ertrag aus Bussen	5 000		0,00	5 000	2 421.70
4403	Anteil am Militärpflichtersatz	3 750 000	100 000 +	2,73	3 650 000	3 408 453.75

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

MILITAERDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1750	**ZENTRALSTELLE FUER KATASTROPHENHILFE UND GESAMTVERTEIDIGUNG**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 670 500**	**38 400 -**	**2,25 -**	**1 708 900**	**1 468 401.20**
	Ertrag	**10 400**	**11 000 -**	**51,41 -**	**21 400**	**17 282.30**
	Saldo	**1 660 100 -**			**1 687 500 -**	**1 451 118.90 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	2 000		0,00	2 000	119.60
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	763 000	21 900 –	2,80 –	784 900	604 822.75
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	44 800	5 200 +	13,13	39 600	31 121.70
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	107 700	5 300 +	5,17	102 400	103 007.75
3091	Personalwerbung	2 000	800 –	28,58 –	2 800	
3100	Büromaterial	5 000	2 000 –	28,58 –	7 000	4 741.70
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	15 000	2 500 +	20,00	12 500	7 942.15
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	3 000	200 –	6,25 –	3 200	2 866.10
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	15 000	8 400 –	35,90 –	23 400	81 541.75
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	220 000	170 000 +	340,00	50 000	198 041.60
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	2 000	100 –	4,77 –	2 100	1 889.40
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	25 000		0,00	25 000	16 488.30
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	5 000		0,00	5 000	3 791.10
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	45 000	5 000 –	10,00 –	50 000	46 394.25
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	3 000	2 000 –	40,00 –	5 000	1 358.10
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	8 000	500 –	5,89 –	8 500	6 677.45
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	120 000	10 000 –	7,70 –	130 000	64 795.10
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	10 000		0,00	10 000	7 321.60
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	250 000	160 000 –	39,03 –	410 000	263 241.15
3183	Sachversicherungsprämien	8 000	2 000 –	20,00 –	10 000	2 580.00
3185	PTT - Kosten	12 000	8 000 –	40,00 –	20 000	18 085.60
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	5 000	500 –	9,10 –	5 500	1 574.05

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

MILITAERDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1750	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens					800.00
4350	Verkäufe	200		0,00	200	
4360	Rückerstattungen Dritter	200		0,00	200	26.30
4500 *	Rückerstattungen des Bundes	10 000	11 000 –	52,39 –	21 000	16 456.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben		**11 000 -**		**11 000**	**117 965.15**
	Saldo				**11 000 -**	**117 965.15 -**
	Ausgaben					
5031	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen					117 965.15
5060	Anschaffung von Büromaschinen		11 000 –		11 000	

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

MILITAERDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1760	**AMT FUER ZIVILSCHUTZ**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**14 702 600**	**335 600 -**	**2,24 -**	**15 038 200**	**15 352 597.80**
	Ertrag	**4 385 900**	**396 500 -**	**8,30 -**	**4 782 400**	**4 330 567.40**
	Saldo	**10 316 700 -**			**10 255 800 -**	**11 022 030.40 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	3 000	2 000 -	40,00 -	5 000	2 173.20
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	5 811 300	26 600 +	0,45	5 784 700	5 623 992.70
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	340 100	37 000 +	12,20	303 100	298 346.85
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	599 400	92 500 -	13,37 -	691 900	939 897.05
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	5 000	21 000 -	80,77 -	26 000	19 220.00
3091	Personalwerbung	2 000	4 000 -	66,67 -	6 000	4 008.80
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	10 000	10 000 +			
3100	Büromaterial	77 500	5 000 +	6,89	72 500	69 003.95
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	53 500	3 000 +	5,94	50 500	23 975.85
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	5 700	500 +	9,61	5 200	4 725.70
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	7 000	7 000 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	34 400	75 200 -	68,62 -	109 600	98 554.85
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	1 500	1 400 -	48,28 -	2 900	2 107.15
3112 *	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	8 000	21 000 -	72,42 -	29 000	7 760.25
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	25 000	25 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	114 800	4 400 +	3,98	110 400	88 949.60
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	234 000	6 000 -	2,50 -	240 000	245 237.55
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	6 500		0,00	6 500	5 309.75
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	12 500	48 500 -	79,51 -	61 000	44 916.35
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	5 500	1 000 -	15,39 -	6 500	
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	77 000	77 000 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	384 000	9 500 +	2,53	374 500	345 058.50

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

MILITAERDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1760	(FORTSETZUNG)					
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	67 000	3 000+	4,68	64 000	62 665.30
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	926 000	36 000−	3,75−	962 000	837 973.70
3183	Sachversicherungsprämien	2 900		0,00	2 900	2 345.60
3185	PTT - Kosten	48 000	29 000−	37,67−	77 000	75 410.55
3186	Datenverarbeitung BEDAG	4 000	4 000+			
3188 *	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	10 000	10 000+			
3199	Uebriger Sachaufwand	5 000		0,00	5 000	
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden für Kurse und Material	1 885 000	2 000+	0,10	1 883 000	2 794 950.60
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen für Material usw.	300 000		0,00	300 000	303 648.90
3700	Durchl. Betriebsbeiträge a.d. Bund für Material der Gemeinden	500 000		0,00	500 000	294 111.90
3720 *	Durchl. Betriebsbeiträge an Gemeinden für Kurse und Material	2 940 000	233 000−	7,35−	3 173 000	3 101 248.65
3750	Durchl. Betriebsbeiträge an private Institutionen für Material usw.	100 000		0,00	100 000	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	97 000	11 000+	12,79	86 000	57 004.50
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	60 000		0,00	60 000	77 225.15
4310	Gebühren für Amtshandlungen	100 000	20 000−	16,67−	120 000	111 811.05
4350	Verkäufe	305 500	20 000+	7,00	285 500	313 303.15
4360	Rückerstattungen Dritter	1 600		0,00	1 600	2 432.25
4500	Rückerstattungen des Bundes	30 000	10 000−	25,00−	40 000	33 640.00
4520	Rückerstattungen von Gemeinden	3 000		0,00	3 000	10 352.40
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund für Kurse, Rapporte und Uebungen	345 800	153 500−	30,75−	499 300	386 442.85
4700	Durchl. Betriebsbeiträge vom Bund für Kurse/Material der Gemeinden und Betriebe	3 040 000	233 000−	7,12−	3 273 000	3 101 248.65

* − SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B − AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

MILITAERDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1760	(FORTSETZUNG)					
4720	Durchl. Betriebsbeiträge von Gemeinden für Material des Bundes	500 000		0,00	500 000	294 111.90
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**21 100 000**	**5 860 000 +**	**38,45**	**15 240 000**	**32 565 926.00**
	Einnahmen	**15 100 000**		**0,00**	**15 100 000**	**26 532 845.00**
	Saldo	**6 000 000 -**			**140 000 -**	**6 033 081.00 -**
	Ausgaben					
5060 *	Anschaffung von Büromaschinen		140 000 –		140 000	33 750.00
5620 *	Investitionsbeiträge an Gemeinden für bauliche Massnahmen	5 650 000	5 650 000 +			5 599 331.00
5630 *	Investitionsbeiträge an eigene Anstalten, Aemter und Betriebe für bauliche Massnahmen	300 000	300 000 +			300 000.00
5650 *	Investitionsbeiträge an private Institutionen für bauliche Massnahmen	50 000	50 000 +			100 000.00
5720	Durchl. Invest.-Beiträge an Gemeinden für bauliche Massnahmen	15 000 000		0,00	15 000 000	26 532 845.00
5750	Durchl. Invest.-Beiträge an private Institutionen für bauliche Massnahmen	100 000		0,00	100 000	
	Einnahmen					
6700	Durchl. Invest.-Beiträge vom Bund für bauliche Massnahmen	15 100 000		0,00	15 100 000	26 532 845.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

KIRCHENDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
18	**KIRCHENDIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**77 403 300**	**1 771 000 +**	**2,34**	**75 632 300**	**75 490 883.00**
	Ertrag	**7 641 200**	**661 600 +**	**9,47**	**6 979 600**	**6 311 108.25**
	Saldo	**69 762 100 -**			**68 652 700 -**	**69 179 774.75 -**
1800	**SEKRETARIAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**422 400**	**26 900 -**	**5,99 -**	**449 300**	**439 845.10**
	Ertrag	**2 000**		**0,00**	**2 000**	**1 537.70**
	Saldo	**420 400 -**			**447 300 -**	**438 307.40 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	8 000	2 000 –	20,00 –	10 000	
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	291 700	7 700 +	2,71	284 000	280 743.35
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	17 500	1 900 +	12,17	15 600	16 331.25
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	30 200	5 100 –	14,45 –	35 300	47 575.60
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 000	1 000 +			
3091	Personalwerbung					5 828.45
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	1 000	1 000 +			
3100	Büromaterial	5 600	1 000 +	21,73	4 600	2 063.15
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	2 100		0,00	2 100	854.35
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	1 600		0,00	1 600	1 504.65
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	2 000	100 +	5,26	1 900	171.40
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	1 000	1 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	3 000	100 +	3,44	2 900	1 592.30
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 500	100 +	7,14	1 400	54.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	2 400		0,00	2 400	2 383.80
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	28 800		0,00	28 800	23 200.45
3168	Mieten von Informatikmitteln	2 700	2 700 +			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	700	7 000 –	90,91 –	7 700	7 107.40
3172	Repräsentationskosten	7 000	7 000 +			
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	10 000	37 500 –	78,95 –	47 500	48 088.30
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	1 000	1 000 +			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

KIRCHENDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1800	(FORTSETZUNG)					
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	3 600	100+	2,85	3 500	2 346.65
	Ertrag					
4350	Verkäufe	2 000		0,00	2 000	1 537.70

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

KIRCHENDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1810	**LANDESKIRCHEN DES KANTONS BERN**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**76 980 900**	**1 797 900 +**	**2,39**	**75 183 000**	**75 051 037.90**
	Ertrag	**7 639 200**	**661 600 +**	**9,48**	**6 977 600**	**6 309 570.55**
	Saldo	**69 341 700 -**			**68 205 400 -**	**68 741 467.35 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	66 000		0,00	66 000	57 442.60
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	60 888 600	973 600 +	1,62	59 915 000	57 450 268.35
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3 565 800	621 100 +	21,09	2 944 700	2 926 564.50
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	7 056 400	49 000 –	0,69 –	7 105 400	9 883 279.35
3061 *	Wohnungszulagen	614 000	5 500 –	0,89 –	619 500	606 533.75
3070	Rentenleistungen	688 000	28 000 +	4,24	660 000	645 302.40
3100	Büromaterial	1 400	2 000 –	58,83 –	3 400	506.05
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	1 600		0,00	1 600	236.50
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	800	700 –	46,67 –	1 500	1 473.60
3170 *	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	22 000	4 000 –	15,39 –	26 000	20 499.20
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	300		0,00	300	45.00
3199	Uebriger Sachaufwand	2 200		0,00	2 200	1 995.00
3520 *	Enschädigungen an Kirchgemeinden	3 168 000	269 000 +	9,27	2 899 000	2 559 666.85
3640 *	Beiträge an Landeskirchen	905 400	32 600 –	3,48 –	938 000	897 224.75
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	400		0,00	400	
	Ertrag					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	24 200	400 –	1,63 –	24 600	23 650.00
4360 *	Rückerstattungen Dritter	7 615 000	662 000 +	9,52	6 953 000	6 285 920.55

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FINANZDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
19	**FINANZDIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 097 111 200**	**70 386 300 +**	**6,85**	**1 026 724 900**	**980 853 425.48**
	Ertrag	**3 233 720 600**	**253 314 300 +**	**8,49**	**2 980 406 300**	**2 890 738 683.31**
	Saldo	**2 136 609 400 +**			**1 953 681 400 +**	**1 909 885 257.83 +**
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**376 466 000**	**352 296 000 +**	**›999.99 +**	**24 170 000**	**15 839 362.00**
	Einnahmen	**3 000 000**		**0,00**	**3 000 000**	**243 097.80**
	Saldo	**373 466 000 -**			**21 170 000 -**	**15 596 264.20 -**
1900 *	**SEKRETARIAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**14 912 400**	**33 258 500 -**	**69,05 -**	**48 170 900**	**40 981 617.65**
	Ertrag	**2 420 000**	**351 000 -**	**12,67 -**	**2 771 000**	**2 594 063.80**
	Saldo	**12 492 400 -**			**45 399 900 -**	**38 387 553.85 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	9 100	100+	1,11	9 000	
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	2 114 600	27 200+	1,30	2 087 400	2 020 168.05
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	124 200	18 800+	17,83	105 400	105 028.80
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	252 500	1 600−	0,63−	254 100	360 165.05
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	40 000		0,00	40 000	15 170.00
3091	Personalwerbung	9 000		0,00	9 000	5 817.30
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	50 000	50 000+			
3100	Büromaterial	8 500	500+	6,25	8 000	5 792.85
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	40 000		0,00	40 000	2 130.35
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	8 000	1 000+	14,28	7 000	3 856.55
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	35 000	15 000+	75,00	20 000	2 969.30
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	100 000	100 000+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	36 000	2 000+	5,88	34 000	26 756.65
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	6 000		0,00	6 000	1 842.45
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	8 000		0,00	8 000	5 287.70
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	24 000	24 000+			
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	120 000	160 000−	57,15−	280 000	84 774.45
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	1 000	1 000+			

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FINANZDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1900 *	(FORTSETZUNG)					
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	15 000		0,00	15 000	12 899.65
3172	Repräsentationskosten	18 800	800+	4,44	18 000	13 501.20
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	2 439 700	6 091 300–	71,41–	8 531 000	7 183 597.05
3183	Sachversicherungsprämien	530 000		0,00	530 000	522 935.70
3185 *	PTT - Kosten	1 800 000	5 610 000–	75,71–	7 410 000	7 134 420.30
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG	5 678 000	22 218 000–	79,65–	27 896 000	23 130 780.50
3188 *	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	1 152 000	1 152 000+			
3610	Beiträge an die Finanzdirek-torenkonferenz	25 000	7 000+	38,88	18 000	16 031.05
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	38 000	7 000–	15,56–	45 000	35 614.00
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	220 000	570 000–	72,16–	790 000	284 206.35
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	10 000		0,00	10 000	7 872.35
	Ertrag					
4100 *	Erträge aus dem Salzregal	2 200 000	300 000–	12,00–	2 500 000	2 214 116.90
4310	Gebühren für Amtshandlungen	5 000	4 000+	400,00	1 000	17 933.00
4340 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	10 000	50 000–	83,34–	60 000	
4350	Verkäufe	5 000	5 000–	50,00–	10 000	
4360	Rückerstattungen Dritter	50 000		0,00	50 000	133 367.50
4690	Anfall aus erblosem Nachlass	150 000		0,00	150 000	228 646.40
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**2 848 000**	**710 000 -**	**19,96 -**	**3 558 000**	**615 141.30**
	Saldo	**2 848 000 -**			**3 558 000 -**	**615 141.30 -**
	Ausgaben					
5060 *	Anschaffung von Büromaschinen		2 653 000–		2 653 000	615 141.30
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	750 000	155 000–	17,13–	905 000	
5068 *	Anschaffung von Informatikmitteln	2 098 000	2 098 000+			

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FINANZDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1910 * FINANZVERWALTUNG						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**662 338 400**	**79 200 800 +**	**13,58**	**583 137 600**	**560 477 806.57**
	Ertrag	**221 140 000**	**48 384 000 +**	**28,00**	**172 756 000**	**148 538 228.91**
	Saldo	**441 198 400 -**			**410 381 600 -**	**411 939 577.66 -**
Aufwand						
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	2 261 500	5 416 900 –	70,55 –	7 678 400	7 186 332.20
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	132 300	258 200 –	66,13 –	390 500	372 527.10
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	227 300	604 400 –	72,68 –	831 700	1 162 721.50
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	32 000	17 000 –	34,70 –	49 000	15 040.00
3091	Personalwerbung	8 000	6 000 –	42,86 –	14 000	9 545.90
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	20 000	20 000 +			
3100 *	Büromaterial	33 000	72 000 –	68,58 –	105 000	102 820.10
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	72 000	43 000 –	37,40 –	115 000	75 034.05
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	5 000	5 000 –	50,00 –	10 000	4 234.40
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	16 000	16 000 +			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	22 000	164 000 –	88,18 –	186 000	122 533.05
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.		2 000 –		2 000	6 377.40
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	75 000	75 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	7 000	19 000 –	73,08 –	26 000	21 462.85
3128	Energie für Informatikmittel	2 000	2 000 +			
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 000	14 000 –	93,34 –	15 000	807.90
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	4 000	63 000 –	94,03 –	67 000	50 894.00
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar		2 000 –		2 000	
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	22 000	22 000 +			
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	58 500	177 500 –	75,22 –	236 000	221 154.60
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	95 500	95 500 +			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	7 000	18 000 –	72,00 –	25 000	21 494.95
3172	Repräsentationskosten					8 020.60

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FINANZDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1910 * (FORTSETZUNG)					
3180 * Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	452 000	2 291 700 –	83,53 –	2 743 700	1 596 001.72
3182 Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1 200 000	800 300 –	40,01 –	2 000 300	11 698 454.90
3185 * PTT - Kosten	7 200 000	5 902 000 +	454,69	1 298 000	930 049.75
3186 * Datenverarbeitung BEDAG	7 270 000	7 270 000 +			
3188 * Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	2 576 800	2 576 800 +			
3200 Passivzinsen an Kreditoren und auf Depotgeldern					488 515.60
3210 * Verzinsung der kurzfristigen Schulden	30 000 000	20 000 000 +	200,00	10 000 000	14 453 913.70
3220 * Verzinsung der mittel- und langfristigen Schulden	220 000 000	53 000 000 +	31,73	167 000 000	163 037 743.65
3300 Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens					450 000.00
3310 * Ordentliche Abschreibungen auf Sachgütern des Verwaltungsvermögens	143 836 000	3 164 000 –	2,16 –	147 000 000	138 068 171.50
3312 * Ordentliche Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	206 229 000	3 968 000 +	1,96	202 261 000	177 019 196.20
3319 * Ordentliche Abschreibungen auf übrigen aktivierten Ausgaben des Verwaltungsvermögens	583 000	583 000 +			76 314.30
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	17 500	5 500 –	23,92 –	23 000	17 243.40
3910 Zinsvergütung an Spezialfonds	9 873 000	2 564 000 +	35,08	7 309 000	7 668 201.25
3990 * Uebertragung in den Fonds zum Finanzausgleich	30 000 000	3 750 000 –	11,12 –	33 750 000	35 593 000.00
Ertrag					
4200 * Bank und Kontokorrentzinsen	200 000	100 000 –	33,34 –	300 000	122 233.40
4210 Zinsen von Festgeldern und Depotguthaben	5 500 000	7 000 000 –	56,00 –	12 500 000	17 500 383.50
4220 * Dividenden und sonstige Kapitalzinsen	22 000 000	525 000 –	2,34 –	22 525 000	18 514 468.21
4250 Zinsen auf Darlehen des Verwaltungsvermögens	1 000		0,00	1 000	
4260 Erträge aus Beteiligung des Verwaltungsvermögens	5 750 000		0,00	5 750 000	5 721 394.90

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FINANZDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1910 (FORTSETZUNG)					
4261 * Zinsen auf Dotationskapitalien	30 100 000	475 000 –	1,56 –	30 575 000	1 375 000.00
4270 * Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		16 000 –		16 000	8 079.00
4290 * Uebrige Erträge	62 500 000	61 578 000 +	›999.99 +	922 000	887 683.30
4350 Verkäufe	26 000	1 000 +	4,00	25 000	38 305.40
4360 Rückerstattungen Dritter		6 000 –		6 000	1 971.40
4404 * Anteil am Ertrag des eidgenössischen Alkoholmonopols		2 875 000 –		2 875 000	2 874 854.95
4920 Aemtern und Betrieben verrechnete Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	95 063 000	2 198 000 –	2,26 –	97 261 000	101 493 854.85
Investitionsrechnung: Ausgaben	**348 910 000**	**347 725 000 +**	**›999.99 +**	**1 185 000**	**618 589.00**
Saldo	**348 910 000 –**			**1 185 000 –**	**618 589.00 –**
Ausgaben					
5060 * Anschaffung von Büromaschinen		1 185 000 –		1 185 000	618 589.00
5068 * Anschaffung von Informatikmitteln	500 000	500 000 +			
5200 Darlehen und Beteiligungen an den Bund	48 000 000	48 000 000 +			
5230 * Beteiligungen an Dotationskapitalien der Staatsbanken	300 000 000	300 000 000 +			
5240 * Darlehen und Beteiligungen an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	410 000	410 000 +			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FINANZDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1911	**FONDS ZUM FINANZAUSGLEICH**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**61 504 900**	**10 495 100 -**	**14,58 -**	**72 000 000**	**70 239 749.00**
	Ertrag	**61 504 900**	**10 495 100 -**	**14,58 -**	**72 000 000**	**70 239 749.00**
	Saldo					
	Aufwand					
3410 *	Finanzausgleichsbeiträge an Gemeinden	56 200 000	3 350 000 –	5,63 –	59 550 000	41 690 195.00
3620 *	Sonderbeiträge an Gemeinden	1 500 000	10 500 000 –	87,50 –	12 000 000	16 239 746.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	3 804 900	3 804 900 +			
3992 *	Uebertragungen an den Sonderfonds (1911.200)		450 000 –		450 000	12 309 808.00
	Ertrag					
4620	Beiträge der Gemeinden	30 000 000		0,00	30 000 000	15 000 003.00
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	1 500 000	6 207 000 –	80,54 –	7 707 000	7 332 334.75
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	4 900	88 100 –	94,74 –	93 000	4 603.25
4990	Uebertragung aus Laufd. Rechnung der Finanzverwaltung	30 000 000	3 750 000 –	11,12 –	33 750 000	35 593 000.00
4992	Uebertragung aus dem Finanzausgleichsfonds		450 000 –		450 000	12 309 808.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FINANZDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1920 * STEUERVERWALTUNG						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**262 096 300**	**33 876 800 +**	**14,84**	**228 219 500**	**226 296 014.41**
	Ertrag	**2 909 675 400**	**207 754 200 +**	**7,68**	**2 701 921 200**	**2 636 444 582.90**
	Saldo	**2 647 579 100 +**			**2 473 701 700 +**	**2 410 148 568.49 +**
Aufwand						
3001 * Vergütungen an Behörden und Kommissionen		188 000	151 800 +	419,33	36 200	178 838.60
3010 * Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		62 078 200	10 621 900 +	20,64	51 456 300	51 940 172.25
3030 * Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		3 631 600	1 038 400 +	40,04	2 593 200	2 673 039.05
3040 * Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		5 756 400	355 600 –	5,82 –	6 112 000	8 564 172.60
3090 * Aus- und Weiterbildung des Personals		124 700	452 300 –	78,39 –	577 000	446 643.15
3091 * Personalwerbung		106 000	94 000 –	47,00 –	200 000	64 058.30
3098 * Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals		500 000	500 000 +			
3099 Verschiedene Personalkosten		5 000	2 000 +	66,66	3 000	
3100 * Büromaterial		255 000	332 000 –	56,56 –	587 000	395 553.70
3101 B Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		800 000	500 000 –	38,47 –	1 300 000	530 057.50
3102 Fachliteratur und Zeitschriften		52 700	8 600 +	19,50	44 100	52 508.85
3108 * Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel		240 000	240 000 +			
3110 * Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		600 000	1 403 000 –	70,05 –	2 003 000	897 983.90
3118 * Laufende Anschaffung von Informatikmitteln		1 352 000	1 352 000 +			
3120 Wasser, Energie und Heizmaterialien		250 000	4 000 –	1,58 –	254 000	203 828.65
3128 * Energie für Informatikmittel		100 000	100 000 +			
3130 Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		70 000	12 800 +	22,37	57 200	56 755.55
3150 * Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar		100 000	240 000 –	70,59 –	340 000	171 433.10
3158 * Unterhalt von Informatikmitteln		230 000	230 000 +			
3160 * Mieten, Pachten und Benützungskosten		2 330 000	5 170 000 –	68,94 –	7 500 000	5 153 566.35
3168 B Mieten von Informatikmitteln		5 700 000	5 700 000 +			
3170 * Reise- und Spesenentschädigungen des Personals		272 700	163 800 –	37,53 –	436 500	272 160.20
3180 B Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		4 305 000	8 939 000 –	67,50 –	13 244 000	11 699 745.68
3185 * PTT - Kosten		2 400 000	609 000 +	34,00	1 791 000	2 113 590.05
3186 B Datenverarbeitung BEDAG		19 355 000	19 355 000 +			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FINANZDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1920 * (FORTSETZUNG)					
3188 B Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	9 194 000	9 194 000+			
3290 * Zinsen auf zuviel bezahlten Steuern	4 500 000	900 000+	25,00	3 600 000	4 826 629.90
3300 Abschreibung von Kantonalen Steuern	22 700 000		0,00	22 700 000	18 675 156.78
3400 * Gemeindeanteile an den Erbschafts- und Schenkungssteuern	11 500 000	800 000+	7,47	10 700 000	10 196 479.95
3520 B Entschädigungen an Gemeinden für Steuerveranlagung und -bezug	3 220 000	9 650 000−	74,99−	12 870 000	16 128 622.60
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	180 000	35 000−	16,28−	215 000	128 817.70
3990 * Uebertragungen in den Spitalsteuerzehntelfonds und Arbeitsbeschaffungsfonds	100 000 000	10 400 000+	11,60	89 600 000	90 926 200.00
Ertrag					
4001 * Einkommenssteuern natürlicher Personen	2 053 000 000	235 000 000+	12,92	1 818 000 000	1 747 263 647.67
4002 Vermögenssteuern natürlicher Personen	158 000 000	6 000 000+	3,94	152 000 000	133 691 822.55
4003 Einkommenssteuern übriger juristischer Personen	3 800 000	200 000+	5,55	3 600 000	3 156 639.15
4004 Vermögenssteuern übriger juristischer Personen	3 800 000	200 000+	5,55	3 600 000	2 929 178.95
4005 * Nach- und Strafsteuern	4 000 000	500 000+	14,28	3 500 000	3 863 320.90
4006 Eingang abgeschriebener Steuern	1 000 000		0,00	1 000 000	1 029 517.00
4011 * Ertragssteuern der AG und GmbH	113 000 000	6 000 000+	5,60	107 000 000	101 771 419.70
4012 Ertragssteuern der Genossenschaften	16 000 000	900 000+	5,96	15 100 000	11 745 633.40
4013 * Kapitalsteuern der Holdinggesellschaften	1 100 000	300 000+	37,50	800 000	1 146 504.05
4014 * Kapitalsteuern der AG und GmbH	44 000 000	4 900 000+	12,53	39 100 000	33 465 081.85
4015 * Kapitalsteuern der Genossenschaften	8 300 000	1 000 000+	13,69	7 300 000	6 073 211.75
4030 * Vermögensgewinnsteuern	72 000 000	2 000 000+	2,85	70 000 000	94 269 410.70
4050 * Erbschafts- und Schenkungssteuern	56 000 000	2 500 000+	4,67	53 500 000	51 952 175.00
4200 * Bank und Kontokorrentzinsen	120 000	34 000−	22,08−	154 000	160 040.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FINANZDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1920 (FORTSETZUNG)					
4211 * Verzugszinsen	8 200 000	1 000 000 +	13,88	7 200 000	12 161 477.44
4270 * Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		66 600 −		66 600	66 174.65
4310 * Gebühren für Amtshandlungen	2 000 000	1 740 000 +	669,23	260 000	307 794.00
4340 * Entgelte für Erhebungen, Einsprachen, Bücherunter-suchungen	685 000	2 000 +	0,29	683 000	459 681.35
4350 * Verkäufe	130 400	114 400 +	715,00	16 000	143 172.60
4360 Rückerstattungen Dritter	30 000		0,00	30 000	16 488.60
4370 * Steuerbussen	3 000 000	1 900 000 +	172,72	1 100 000	1 590 654.15
4401 * Anteil an der direkten Bundessteuer	283 000 000	44 000 000 −	13,46 −	327 000 000	345 688 472.34
4402 * Anteil an der Verrechnungssteuer	70 000 000	15 000 000 −	17,65 −	85 000 000	77 388 195.00
4520 * Rückerstattungen der Gemeinden für Steuereinzug, Gemeinde-steuerteilung, amtliche Be-wertung	8 510 000	2 598 400 +	43,95	5 911 600	6 104 870.10
Investitionsrechnung: Ausgaben	**15 965 000**	**5 405 000 +**	**51,18**	**10 560 000**	**10 136 512.25**
Saldo	**15 965 000 −**			**10 560 000 −**	**10 136 512.25 −**
Ausgaben					
5060 * Anschaffung von Büromaschinen		10 560 000 −		10 560 000	10 136 512.25
5068 * Anschaffung von Informatikmitteln	15 965 000	15 965 000 +			

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FINANZDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1921 * ARBEITSBESCHAFFUNGSFONDS					
Laufende Rechnung: Aufwand	**2 000 000**	**1 870 000 +**	**›999.99 +**	**130 000**	**22 090.40**
Ertrag	**2 000 000**	**1 870 000 +**	**›999.99 +**	**130 000**	**22 090.40**
Saldo					
Aufwand					
3620 * Rückerstattung von Gemeindebeiträgen	1 000 000	990 000+	›999.99+	10 000	
3650 * Beiträge an Institutionen und Unternehmungen für private Arbeitsbeschaffung	1 000 000	880 000+	733,33	120 000	
3800 Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds					22 090.40
Ertrag					
4620 Betriebsbeiträge von Gemeinden					22 090.40
4800 Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	2 000 000	1 870 000+	›999.99+	130 000	

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FINANZDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1930	**PERSONALAMT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**78 031 800**	**2 346 100 -**	**2,92 -**	**80 377 900**	**69 664 594.45**
	Ertrag	**13 247 900**	**1 481 100 -**	**10,06 -**	**14 729 000**	**13 006 508.35**
	Saldo	**64 783 900 -**			**65 648 900 -**	**56 658 086.10 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	90 000	40 000 –	30,77 –	130 000	62 118.40
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	6 677 200	508 400 +	8,24	6 168 800	5 743 364.00
3030 *	Arbeitsgeberbeiträge des Staatspersonals an Arbeitslosenversicherung und des PA an Sozialversicherungen	395 800	2 264 300 –	85,13 –	2 660 100	577 929.35
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	668 800	20 200 –	2,94 –	689 000	50 553 876.65
3049 *	Zins auf dem fehlenden Deckungskapital	49 650 000	3 350 000 –	6,33 –	53 000 000	
3050 *	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	9 400 000	2 441 000 –	20,62 –	11 841 000	9 286 032.50
3071	Feste Zulagen an Rentner	65 000	15 000 –	18,75 –	80 000	56 626.00
3090 *	Zentrale Aus- und Weiterbildung des Staatspersonals	1 240 000	208 000 –	14,37 –	1 448 000	801 253.70
3091	Personalwerbung	52 000	47 000 –	47,48 –	99 000	8 873.40
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	70 000	70 000 +			
3100	Büromaterial	73 000	17 000 –	18,89 –	90 000	50 283.10
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	140 000	35 000 –	20,00 –	175 000	62 806.85
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	21 000	3 000 +	16,66	18 000	8 012.95
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	60 000	60 000 +			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	171 000	61 000 –	26,30 –	232 000	54 720.30
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	130 000	130 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	56 000		0,00	56 000	34 249.65
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	23 000	51 000 –	68,92 –	74 000	21 315.05
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	35 000		0,00	35 000	17 145.75
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	31 000	62 000 –	66,67 –	93 000	54 052.90
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	80 000	80 000 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	435 000	85 000 –	16,35 –	520 000	309 708.85

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FINANZDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1930 (FORTSETZUNG)					
3168 * Mieten von Informatikmitteln	124 000	124 000 +			
3170 Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	38 000	21 000 –	35,60 –	59 000	11 420.65
3180 * Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 381 000	1 399 000 –	50,33 –	2 780 000	1 910 330.80
3185 PTT - Kosten	12 000	3 000 –	20,00 –	15 000	3 012.80
3186 * Datenverarbeitung BEDAG	4 041 000	4 041 000 +			
3188 * Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	2 507 000	2 507 000 +			
3190 Schadenersatzleistungen	80 000		0,00	80 000	24 866.25
3650 * Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	257 000	250 000 +	>999.99 +	7 000	895.00
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	28 000		0,00	28 000	11 699.55
Ertrag					
4340 * Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	1 966 300	388 300 +	24,60	1 578 000	1 830 998.50
4360 * Rückerstattungen Taggelder Unfallversicherung u. Erwerbs-ausfall für Staatspersonal und Lehrer; übrige	11 281 600	1 869 400 –	14,22 –	13 151 000	11 175 509.85
Investitionsrechnung: Ausgaben	**2 789 000**	**443 000 +**	**18,88**	**2 346 000**	**1 508 618.70**
Saldo	**2 789 000 –**			**2 346 000 –**	**1 508 618.70 –**
Ausgaben					
5060 * Anschaffung von Büromaschinen		2 346 000 –		2 346 000	1 508 618.70
5068 * Anschaffung von Informatikmitteln	2 789 000	2 789 000 +			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FINANZDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1960 * FINANZKONTROLLE						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**4 380 300**	**42 700 +**	**0,98**	**4 337 600**	**3 853 149.85**
	Ertrag	**76 100**	**28 000 +**	**58,21**	**48 100**	**95 883.90**
	Saldo	**4 304 200 -**			**4 289 500 -**	**3 757 265.95 -**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3 022 100	22 500+	0,75	2 999 600	2 810 275.30
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	176 800	25 600+	16,93	151 200	144 984.35
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	350 300	13 100+	3,88	337 200	461 724.15
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	50 000	7 000–	12,29–	57 000	30 653.30
3091	Personalwerbung	25 000		0,00	25 000	
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	9 000	9 000+			
3100	Büromaterial	9 000	1 000–	10,00–	10 000	6 929.85
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3 000		0,00	3 000	1 556.35
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	8 000	1 000+	14,28	7 000	3 505.40
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	4 000	4 000+			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	5 000	20 000–	80,00–	25 000	18 599.35
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	43 000	43 000+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	18 300	800+	4,57	17 500	18 448.35
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	2 000	1 000–	33,34–	3 000	2 880.80
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	5 000	25 000–	83,34–	30 000	35 633.10
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	45 000	45 000+			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	172 000	3 000+	1,77	169 000	158 734.85
3168	Mieten von Informatikmitteln	7 000	7 000+			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	32 000	2 000+	6,66	30 000	24 762.75
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	90 000	373 000–	80,57–	463 000	126 487.25
3185	PTT - Kosten	500		0,00	500	143.90
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG	20 000	20 000+			
3188 *	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	273 200	273 200+			
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	3 700	100+	2,77	3 600	3 065.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FINANZDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1960 *	(FORTSETZUNG)					
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	6 400	400+	6,66	6 000	4 765.80
	Ertrag					
4340 *	Vergütung für Revisionsarbeiten	75 000	29 000+	63,04	46 000	95 236.00
4350	Verkäufe	100		0,00	100	
4360	Rückerstattungen Dritter	1 000	1 000–	50,00–	2 000	647.90
	Investitionsrechnung: Ausgaben					**198 880.80**
	Saldo					**198 880.80 –**
	Ausgaben					
5060	Anschaffung von Büromaschinen					198 880.80

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FINANZDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1970 * LIEGENSCHAFTSVERWALTUNG						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**11 847 100**	**1 495 700 +**	**14,44**	**10 351 400**	**9 318 403.15**
	Ertrag	**23 656 300**	**7 605 300 +**	**47,38**	**16 051 000**	**19 797 576.05**
	Saldo	**11 809 200 +**			**5 699 600 +**	**10 479 172.90 +**
Aufwand						
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 236 200	65 800 +	5,62	1 170 400	1 040 474.75
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	72 300	13 300 +	22,54	59 000	55 788.25
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	105 700	23 800 +	29,05	81 900	181 908.05
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	5 000	300 –	5,67 –	5 300	
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	15 000	24 000 –	61,54 –	39 000	5 976.40
3091	Personalwerbung	10 000		0,00	10 000	7 799.80
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	25 000	25 000 +			
3100	Büromaterial	7 000	4 700 –	40,18 –	11 700	4 986.55
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	1 900		0,00	1 900	1 134.60
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	3 000		0,00	3 000	847.30
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	5 000	5 000 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	60 000	6 500 –	9,78 –	66 500	42 311.85
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	120 000	4 200 +	3,62	115 800	112 168.20
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	70 000	70 000 +			
3120 *	Wasser, Energie und Heizmaterialien	1 480 000	545 000 +	58,28	935 000	1 036 294.75
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	170 000		0,00	170 000	159 301.60
3141 *	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	1 140 000	14 000 –	1,22 –	1 154 000	1 094 928.85
3142	Unterhalt der Liegenschaften des Finanzvermögens	110 000	10 000 +	10,00	100 000	36 571.65
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	200 000	192 400 –	49,04 –	392 400	238 850.50
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	15 000	300 +	2,04	14 700	11 090.00
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	35 000	9 600 +	37,79	25 400	30 114.20
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	25 000	25 000 +			

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FINANZDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1970 * (FORTSETZUNG)					
3160 * Mieten, Pachten und Benützungskosten	1 000 000	372 000+	59,23	628 000	443 335.85
3168 * Mieten von Informatikmitteln	130 000	130 000+			
3170 Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	14 000		0,00	14 000	5 522.00
3180 * Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	470 000	113 500−	19,46−	583 500	335 329.60
3183 B Sachversicherungsprämien	2 550 000	132 600+	5,48	2 417 400	2 110 641.05
3184 B Steuern und Abgaben	2 225 000	105 000+	4,95	2 120 000	2 304 835.45
3185 PTT - Kosten	4 000	1 500+	60,00	2 500	3 303.90
3186 * Datenverarbeitung BEDAG	105 000	105 000+			
3188 * Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	328 000	328 000+			
3199 * Uebriger Sachaufwand	42 000	30 000+	250,00	12 000	500.00
3306 Buchverluste aus der Veräusserung von Liegenschaften des Finanzvermögens					75.00
3650 * Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	60 000	158 000−	72,48−	218 000	52 617.25
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	8 000	8 000+			1 695.75
Ertrag					
4211 * Verzugszinsen	200 000	100 000+	100,00	100 000	234 762.70
4230 * Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	4 350 000	570 000−	11,59−	4 920 000	3 433 279.55
4240 * Buchgewinne auf Liegenschaften des Finanzvermögens	5 000 000	3 000 000+	150,00	2 000 000	7 044 668.15
4250 Zinsen auf Darlehen des Verwaltungsvermögens	1 000		0,00	1 000	500.00
4270 * Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	10 000 000	4 000 000+	66,66	6 000 000	5 815 786.65
4340 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	1 250 000	150 000+	13,63	1 100 000	1 093 656.75
4350 Verkäufe	130 000	26 300+	25,36	103 700	129 177.05
4360 * Rückerstattungen Dritter	1 660 000	835 000+	101,21	825 000	1 271 066.80
4363 Mietzinse von nichtstaatlichen Gebäuden	370 000	70 000+	23,33	300 000	68 674.40
4903 Vergütung von Amtsstellen für Pacht und Miete	695 300	6 000−	0,86−	701 300	706 004.00

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FINANZDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
1970 *	(FORTSETZUNG)					
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**5 954 000**	**567 000 -**	**8,70 -**	**6 521 000**	**2 761 619.95**
	Einnahmen	**3 000 000**		**0,00**	**3 000 000**	**243 097.80**
	Saldo	**2 954 000 -**			**3 521 000 -**	**2 518 522.15 -**
	Ausgaben					
5000	Erwerb von unüberbauten Liegenschaften des Verwaltungsvermögens (Grünzonen, Naturschutzgebiete usw.)	100 000	10 000+	11,11	90 000	12 324.00
5030 B	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	4 500 000	1 710 000–	27,54–	6 210 000	2 297 695.00
5031 B	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	500 000	500 000+			76 950.00
5060 *	Anschaffung von Büromaschinen		221 000–		221 000	374 650.95
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	600 000	600 000+			
5068 *	Anschaffung von Informatikmitteln	254 000	254 000+			
	Einnahmen					
6000	Uebertragung von Grundstücken in das Finanzvermögen	3 000 000		0,00	3 000 000	243 097.80

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
20	**ERZIEHUNGSDIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 731 526 800**	**35 951 800 +**	**2,12**	**1 695 575 000**	**1 621 361 214.37**
	Ertrag	**788 235 000**	**7 551 700 -**	**0,95 -**	**795 786 700**	**657 701 595.98**
	Saldo	**943 291 800 -**			**899 788 300 -**	**963 659 618.39 -**
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**30 281 000**	**5 813 000 -**	**16,11 -**	**36 094 000**	**42 203 394.10**
	Einnahmen	**9 121 000**	**1 639 000 +**	**21,90**	**7 482 000**	**3 092 113.00**
	Saldo	**21 160 000 -**			**28 612 000 -**	**39 111 281.10 -**
2000	**ZENTRALE VERWALTUNG DER ED**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**105 664 700**	**6 981 400 +**	**7,07**	**98 683 300**	**92 308 622.35**
	Ertrag	**34 527 000**	**919 000 +**	**2,73**	**33 608 000**	**31 758 102.65**
	Saldo	**71 137 700 -**			**65 075 300 -**	**60 550 519.70 -**
	Aufwand					
3001 *	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	450 000	250 000 –	35,72 –	700 000	735 277.90
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	20 131 100	740 800 +	3,82	19 390 300	17 594 077.65
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	3 067 700	401 900 –	11,59 –	3 469 600	2 529 741.55
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	1 177 700	202 200 +	20,72	975 500	1 079 352.85
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 932 700	164 900 –	7,87 –	2 097 600	2 974 031.00
3090 B	Aus- und Weiterbildung des Personals	5 822 200	367 700 –	5,95 –	6 189 900	5 219 837.05
3091	Personalwerbung	180 000		0,00	180 000	92 667.00
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	70 000	70 000 +			
3100 *	Büromaterial	182 800	8 800 +	5,05	174 000	154 195.85
3101 B	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	994 100	275 700 +	38,37	718 400	830 715.95
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	186 400	12 800 –	6,43 –	199 200	156 602.50
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	647 000	86 800 –	11,83 –	733 800	579 293.45
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	62 000	62 000 +			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	364 900	729 400 –	66,66 –	1 094 300	735 998.25
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	679 000	679 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	320 000	5 300 +	1,68	314 700	269 705.60
3128	Energie für Informatikmittel	5 000	5 000 +			

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
2000	(FORTSETZUNG)					
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	76 200	41 800 –	35,43 –	118 000	75 331.65
3141 *	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	150 100	45 100 +	42,95	105 000	87 061.00
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	86 100	485 400 –	84,94 –	571 500	472 454.10
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	677 500	677 500 +			
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	1 109 500	202 900 –	15,47 –	1 312 400	897 100.80
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	49 700	49 700 +			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	534 200	13 800 –	2,52 –	548 000	488 456.85
3172	Repräsentationskosten	36 000	6 000 +	20,00	30 000	21 878.45
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 633 100	170 400 –	9,45 –	1 803 500	1 678 718.85
3185 *	PTT - Kosten	509 100	99 400 +	24,26	409 700	397 579.85
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG	250 000	250 000 +			
3188 *	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	462 000	462 000 +			
3199	Uebriger Sachaufwand	15 000	5 000 –	25,00 –	20 000	18 835.35
3220 *	Verzinsung der mittel- und langfristigen Schulden	600 000	100 000 +	20,00	500 000	
3510	Entschädigungen an Kantone	1 400 000	100 000 –	6,67 –	1 500 000	798 997.55
3610 B	Betriebsbeiträge an die EDK und übrige interkantonale Institutionen.	1 510 000	37 000 +	2,51	1 473 000	1 474 209.60
3620 B	Betriebsbeiträge an Gemeinden	2 360 000	160 000 +	7,27	2 200 000	2 827 408.25
3640 B	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	4 697 000	985 000 +	26,53	3 712 000	3 483 559.90
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	386 300	380 700 +	>999.99 +	5 600	441 096.65
3660 *	Laufende Beiträge an private Haushalte	60 000	15 000 +	33,33	45 000	36 530.00
3669 *	Stipendien	52 000 000	5 000 000 +	10,63	47 000 000	45 508 123.55
3720 *	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	690 000	310 000 –	31,00 –	1 000 000	592 989.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	100 300	8 000 +	8,66	92 300	56 794.35
	Ertrag					
4220 *	Dividenden und sonstige Kapitalzinsen	150 000	100 000 –	40,00 –	250 000	248 872.50

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2000	(FORTSETZUNG)					
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		30 000 –		30 000	31 513.40
4310	Gebühren für Amtshandlungen	350 000		0,00	350 000	295 217.70
4330 *	Kursgelder	760 000	300 000 +	65,21	460 000	250 553.60
4340 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	276 000	130 000 –	32,02 –	406 000	135 270.10
4350	Verkäufe	268 000	54 500 +	25,52	213 500	129 869.75
4360 *	Rückerstattungen Dritter	1 011 000	1 497 500 –	59,70 –	2 508 500	32 488.60
4363	Mietzinse von nichtstaatlichen Gebäuden	22 000	2 000 +	10,00	20 000	19 466.25
4510 *	Rückerstattungen von Kantonen	600 000	400 000 –	40,00 –	1 000 000	453 043.00
4600 *	Stipendienbeiträge vom Bund	30 250 000	3 030 000 +	11,13	27 220 000	29 429 852.75
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	150 000		0,00	150 000	138 966.00
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	690 000	310 000 –	31,00 –	1 000 000	592 989.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**583 000**	**537 000 -**	**47,95 -**	**1 120 000**	**2 750 597.80**
	Einnahmen					**2 094 508.00**
	Saldo	**583 000 -**			**1 120 000 -**	**656 089.80 -**
	Ausgaben					
5030 *	Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen	300 000	300 000 +			1 318 401.70
5060	Anschaffung von Büromaschinen		14 000 –		14 000	932 479.25
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	83 000	843 000 –	91,04 –	926 000	499 716.85
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	200 000	20 000 +	11,11	180 000	
	Einnahmen					
6260	Rückzahlung von Studiendarlehen					2 094 508.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
2001	**FONDS FUER HAERTEFAELLE**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**700 000**		**0,00**	**700 000**	**547 901.10**
	Ertrag	**700 000**		**0,00**	**700 000**	**547 901.10**
	Saldo					
	Aufwand					
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	700 000		0,00	700 000	547 901.10
	Ertrag					
4690	Uebrige Betriebsbeiträge	300 000	20 000+	7,14	280 000	223 236.20
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	151 700	56 700+	59,68	95 000	88 858.90
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	248 300	76 700−	23,60−	325 000	235 806.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION			BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
2010	**AMT FUER UNTERRICHT**						
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**992 685 600**	**17 246 100 +**	**1,76**	**975 439 500**	**1 003 469 087.70**
		Ertrag	**508 041 000**	**16 848 000 -**	**3,21 -**	**524 889 000**	**493 987 305.95**
		Saldo	**484 644 600 -**			**450 550 500 -**	**509 481 781.75 -**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		9 179 600	74 000 +	0,81	9 105 600	8 450 587.65
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte		777 211 000	13 365 300 +	1,74	763 845 700	747 035 648.80
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		46 003 900	5 538 100 +	13,68	40 465 800	39 475 151.50
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		858 300	122 900 –	12,53 –	981 200	1 352 785.65
3041 *	Arbeitgeberbeiträge an die Lehrerversicherungskasse		115 165 900	9 181 700 –	7,39 –	124 347 600	171 108 015.35
3050 *	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen		6 568 000	449 500 +	7,34	6 118 500	6 074 534.15
3061	Wohnungszulagen		5 000	5 000 +			
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals		60 000	3 000 –	4,77 –	63 000	48 015.25
3100	Büromaterial		37 000	3 000 –	7,50 –	40 000	33 727.65
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		57 000	93 000 –	62,00 –	150 000	261 095.55
3102	Fachliteratur und Zeitschriften		38 000	5 000 –	11,63 –	43 000	37 205.95
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung		24 000	8 400 –	25,93 –	32 400	25 057.05
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		103 000	16 600 –	13,88 –	119 600	126 975.60
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien		20 000	1 500 –	6,98 –	21 500	15 414.10
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		41 000	8 500 –	17,18 –	49 500	46 244.85
3143 *	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften		40 000	15 000 +	60,00	25 000	17 982.35
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar		30 500	5 500 –	15,28 –	36 000	27 744.20
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten		982 000	30 800 +	3,23	951 200	945 436.80
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals		80 000	20 500 –	20,40 –	100 500	65 503.80
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		305 000	6 000 –	1,93 –	311 000	237 403.90
3185	PTT - Kosten		115 000	16 000 –	12,22 –	131 000	91 798.85
3610 *	Betriebsbeiträge an Kantone			84 000 –		84 000	79 888.00
3620 B	Betriebsbeiträge an Gemeinden		20 350 000	7 449 000 +	57,73	12 901 000	13 191 612.80
3650 B	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen		14 552 000	125 000 –	0,86 –	14 677 000	14 714 692.10

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2010	(FORTSETZUNG)					
3720	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	850 000	20 000+	2,40	830 000	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	9 400		0,00	9 400	6 565.80
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		6 500–		6 500	6 736.20
4340 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	7 000	128 000–	94,82–	135 000	23 857.50
4350	Verkäufe	6 000	500+	9,09	5 500	5 616.40
4360	Rückerstattungen Dritter	5 000	4 000+	400,00	1 000	7 730.00
4520 *	Rückerstattungen von Gemeinden; Anteile an den Lehrerbesoldungen	507 153 000	16 753 000–	3,20–	523 906 000	493 924 013.85
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	20 000	15 000+	300,00	5 000	19 352.00
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	850 000	20 000+	2,40	830 000	
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**11 890 000**	**190 000 +**	**1,62**	**11 700 000**	**15 472 635.00**
	Saldo	**11 890 000 -**			**11 700 000 -**	**15 472 635.00 -**
	Ausgaben					
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	190 000	190 000+			
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden; Schulhausbauten	11 700 000		0,00	11 700 000	15 472 635.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2011	**FONDS LEHRMITTELVERLAG**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**8 311 300**	**263 300 +**	**3,27**	**8 048 000**	**9 621 804.86**
	Ertrag	**8 311 300**	**263 300 +**	**3,27**	**8 048 000**	**9 621 804.86**
	Saldo					
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 218 200	48 400 +	4,13	1 169 800	1 161 765.40
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	71 300	12 300 +	20,84	59 000	57 125.15
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	114 400	21 700 –	15,95 –	136 100	188 602.05
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10 000		0,00	10 000	140.00
3100	Büromaterial	12 500		0,00	12 500	10 862.00
3101	Papier-, Druck- und Buchbinderkosten für die Beschaffung von Lehrmitteln	5 800 000	300 000 +	5,45	5 500 000	5 775 042.65
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	2 500		0,00	2 500	2 392.20
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	55 000	20 000 –	26,67 –	75 000	45 550.65
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	17 000	3 000 –	15,00 –	20 000	11 418.80
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	41 000	1 000 +	2,50	40 000	44 725.20
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	53 500	1 500 +	2,88	52 000	45 157.25
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	400 000	48 000 +	13,63	352 000	375 798.35
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	7 500	800 –	9,64 –	8 300	5 385.95
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	196 000	6 000 +	3,15	190 000	195 971.08
3184	Steuern und Abgaben	35 000	5 000 –	12,50 –	40 000	31 360.95
3185	PTT - Kosten	80 000		0,00	80 000	54 095.75
3210 *	Verzinsung der kurzfristigen Schulden		80 000 –		80 000	
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	194 400	22 900 –	10,54 –	217 300	1 614 982.43
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	3 000	500 –	14,29 –	3 500	1 429.00
	Ertrag					
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	65 000	2 000 +	3,17	63 000	35 815.41

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2011 (FORTSETZUNG)					
4350 Verkäufe	8 130 000	230 000+	2,91	7 900 000	9 475 591.20
4910 Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	116 300	31 300+	36,82	85 000	110 398.25

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2012	**FONDS FUER TURN- UND SPORTWESEN DER ERZIEHUNGSDIREKTION (LOTTERIEGELDER)**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**3 591 000**	**791 000 +**	**28,25**	**2 800 000**	**3 571 366.15**
	Ertrag	**3 591 000**	**791 000 +**	**28,25**	**2 800 000**	**3 571 366.15**
	Saldo					
	Aufwand					
3620 *	Beiträge an Gemeinden für Schulsportanlässe, -material, Unterhalt von Sportanlagen	400 000	50 000 –	11,12 –	450 000	341 929.90
3650	Beiträge an private Institutionen für Sportanlässe und -material	50 000		0,00	50 000	25 000.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	2 841 000	741 000 +	35,28	2 100 000	2 706 421.25
3920	Vergütung von Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	100 000	100 000 +			498 015.00
3990	Uebertragung aus laufender Rechnung von Aemtern an Spezialfonds	200 000		0,00	200 000	
	Ertrag					
4690 *	Beiträge aus dem Sport-Toto	2 300 000	500 000 +	27,77	1 800 000	2 344 918.50
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	1 291 000	291 000 +	29,10	1 000 000	1 226 447.65
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**100 000**	**100 000 +**			**498 015.00**
	Saldo	**100 000 –**				**498 015.00 –**
	Ausgaben					
5620 *	Investitionsbeiträge an Gemeinden für Neubauten von Sportanlagen	100 000	100 000 +			498 015.00

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2015	**AMT FUER KULTURELLES**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**56 883 200**	**1 429 500 +**	**2,57**	**55 453 700**	**53 213 091.90**
	Ertrag	**1 054 400**	**860 000 -**	**44,93 -**	**1 914 400**	**325 169.70**
	Saldo	**55 828 800 -**			**53 539 300 -**	**52 887 922.20 -**
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	6 343 600	3 178 200 +	100,40	3 165 400	3 304 483.35
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	353 000	193 400 +	121,17	159 600	173 512.25
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	608 200	206 400 +	51,36	401 800	545 601.10
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen		4 000 –		4 000	2 209.70
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8 000	4 000 –	33,34 –	12 000	3 561.25
3100	Büromaterial	32 000	1 000 –	3,04 –	33 000	24 420.95
3101	Druck- und Buchbinder-kosten, Publikationen	43 500	6 400 –	12,83 –	49 900	10 094.80
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	14 500	600 +	4,31	13 900	12 400.00
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	252 000	1 200 +	0,47	250 800	215 234.70
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	90 000	66 300 +	279,74	23 700	83 687.55
3120 *	Wasser, Energie und Heizmaterialien	29 700	10 900 +	57,97	18 800	22 475.20
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	4 000	2 000 +	100,00	2 000	1 164.80
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	13 000		0,00	13 000	4 989.85
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	30 500	2 000 –	6,16 –	32 500	20 939.75
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	6 000	6 000 +			
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	333 000	78 000 +	30,58	255 000	259 376.50
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	112 000	1 000 +	0,90	111 000	103 027.35
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 414 000	3 021 000 –	68,12 –	4 435 000	4 583 019.70
3183	Sachversicherungsprämien	4 000	4 000 +			
3185	PTT - Kosten	9 000		0,00	9 000	4 988.45
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	2 200		0,00	2 200	1 157.90
3659 *	Kulturförderungsbeiträge	46 291 000	654 900 +	1,43	45 636 100	43 099 346.75
3750 *	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen	250 000	70 000 +	38,88	180 000	242 400.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2015	(FORTSETZUNG)					
3990	Uebertragung in den Fonds der Kulturellen Kommissionen	640 000	5 000 –	0,78 –	645 000	495 000.00
	Ertrag					
4360	Rückerstattungen Dritter	4 400		0,00	4 400	2 769.70
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	600 000	350 000 –	36,85 –	950 000	
4650 *	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	200 000	580 000 –	74,36 –	780 000	80 000.00
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	250 000	70 000 +	38,88	180 000	242 400.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**4 780 000**	**222 000 -**	**4,44 -**	**5 002 000**	**5 687 624.35**
	Saldo	**4 780 000 -**			**5 002 000 -**	**5 687 624.35 -**
	Ausgaben					
5650 *	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	4 780 000	222 000 –	4,44 –	5 002 000	5 687 624.35

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2016	**FONDS DER KULTURELLEN KOMMISSIONEN**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**640 000**	**15 000 -**	**2,30 -**	**655 000**	**495 000.00**
	Ertrag	**640 000**	**15 000 -**	**2,30 -**	**655 000**	**495 000.00**
	Saldo					
	Aufwand					
3659	Kulturförderungsbeiträge	640 000	15 000 –	2,30 –	655 000	385 780.75
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds					109 219.25
	Ertrag					
4690 *	Zuwendungen Dritter		10 000 –		10 000	
4990	Uebertragung aus Laufd. Rechnung der Abteilung Kulturelles und angegliederte Dienststellen	640 000	5 000 –	0,78 –	645 000	495 000.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2017 FONDS FUER KULTURELLE AKTIONEN (LOTTERIEGELDER)					
Laufende Rechnung: Aufwand	**1 033 700**	**186 300 -**	**15,28 -**	**1 220 000**	**1 232 014.55**
Ertrag	**1 033 700**	**186 300 -**	**15,28 -**	**1 220 000**	**1 232 014.55**
Saldo					
Aufwand					
3659 * Kulturförderungsbeiträge	1 033 700	186 300 –	15,28 –	1 220 000	881 617.75
3800 Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds					350 396.80
Ertrag					
4910 Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	33 700	13 700 +	68,50	20 000	32 014.55
4992 Uebertragung aus dem Lotteriefonds der Polizeidirektion	1 000 000	200 000 –	16,67 –	1 200 000	1 200 000.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2020	**AMT FUER SPORT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**3 635 200**	**43 000 +**	**1,19**	**3 592 200**	**3 222 508.00**
	Ertrag	**1 659 000**	**113 000 +**	**7,30**	**1 546 000**	**1 455 726.90**
	Saldo	**1 976 200 -**			**2 046 200 -**	**1 766 781.10 -**
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 303 300	54 200+	4,33	1 249 100	1 206 355.95
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	76 200	10 100+	15,27	66 100	68 580.95
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	136 800	2 300–	1,66–	139 100	210 385.80
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10 000		0,00	10 000	1 114.00
3100	Büromaterial	6 000		0,00	6 000	5 651.10
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	24 000		0,00	24 000	13 115.55
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	1 400		0,00	1 400	1 057.50
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		5 000–		5 000	13 497.00
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien		1 000–		1 000	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	5 000		0,00	5 000	3 530.60
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	6 000		0,00	6 000	4 403.90
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	35 000	3 000+	9,37	32 000	29 682.15
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	12 000	2 000–	14,29–	14 000	8 420.30
3180 B	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 938 000	62 000–	3,10–	2 000 000	1 631 073.00
3183	Sachversicherungsprämien	21 000	1 000+	5,00	20 000	18 749.70
3185	PTT - Kosten	5 000	4 000–	44,45–	9 000	3 240.50
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	500		0,00	500	350.00
3760 *	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	50 000	50 000+			
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	5 000	1 000+	25,00	4 000	3 300.00
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		2 000–		2 000	2 148.00
4350	Verkäufe	9 000	5 000+	125,00	4 000	9 242.10
4399	Uebrige Entgelte					72 379.80
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	1 600 000	60 000+	3,89	1 540 000	1 371 957.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION	BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
2020 (FORTSETZUNG)					
4700 Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	50 000	50 000 +			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
2021	**SPORT-TOTO-FONDS DES AMTES FUER SPORT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**372 600**	**9 600 +**	**2,64**	**363 000**	**164 517.70**
	Ertrag	**372 600**	**9 600 +**	**2,64**	**363 000**	**164 517.70**
	Saldo					
	Aufwand					
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	40 000		0,00	40 000	29 366.85
3180 *	Entschädigung für besondere Aktionen	80 000	30 000+	60,00	50 000	45 621.05
3650	Beiträge an den Freizeitsport	200 000		0,00	200 000	
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	52 600	20 400−	27,95−	73 000	89 529.80
	Ertrag					
4350	Verkäufe	10 000		0,00	10 000	6 838.60
4690	Beiträge aus dem Sport-Toto	120 000		0,00	120 000	117 246.00
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	42 600	9 600+	29,09	33 000	40 433.10
4990	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus Laufender Rechnung von Aemtern	200 000		0,00	200 000	

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2022	**SPORT-TOTO-FONDS FUER TURN- UND SPORTVERBAENDE DER ERZIEHUNGS-DIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**3 650 000**	**123 000 +**	**3,48**	**3 527 000**	**4 271 169.35**
	Ertrag	**3 650 000**	**123 000 +**	**3,48**	**3 527 000**	**4 271 169.35**
	Saldo					
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	32 000	3 000 –	8,58 –	35 000	10 360.85
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals					16 650.00
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	15 000	10 000 +	200,00	5 000	9 379.20
3650 *	Beiträge an Sportverbände für Kurswesen, Jugendförderung, Turn- und Sportmaterial	1 425 000	125 000 +	9,61	1 300 000	1 168 211.30
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	1 178 000	9 000 –	0,76 –	1 187 000	
3920	Vergütung von Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	1 000 000		0,00	1 000 000	3 066 568.00
	Ertrag					
4690	Beiträge aus dem Sport-Toto	2 800 000		0,00	2 800 000	2 931 148.50
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds					532 534.00
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	850 000	123 000 +	16,91	727 000	807 486.85
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**1 000 000**		**0,00**	**1 000 000**	**3 066 568.00**
	Saldo	**1 000 000 –**			**1 000 000 –**	**3 066 568.00 –**
	Ausgaben					
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen für Sportanlagen	1 000 000		0,00	1 000 000	3 066 568.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2050	**UNIVERSITAET**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**397 951 400**	**7 994 500 +**	**2,05**	**389 956 900**	**383 620 934.22**
	Ertrag	**127 417 000**	**2 837 000 +**	**2,27**	**124 580 000**	**107 496 254.17**
	Saldo	**270 534 400 -**			**265 376 900 -**	**276 124 680.05 -**
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	72 760 500	17 054 400 +	30,61	55 706 100	67 618 338.75
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	123 889 500	10 010 800 –	7,48 –	133 900 300	115 478 059.35
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	11 504 000	1 936 200 +	20,23	9 567 800	9 388 559.35
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	19 008 400	2 359 800 –	11,05 –	21 368 200	30 315 118.80
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	67 500	2 500 +	3,84	65 000	63 243.85
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	93 500	3 500 +	3,88	90 000	86 101.00
3091	Personalwerbung	369 000	14 000 +	3,94	355 000	308 742.70
3100 *	Büromaterial	3 600 000	250 000 +	7,46	3 350 000	3 268 982.45
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	1 215 000	5 000 –	0,41 –	1 220 000	1 099 731.40
3102 *	Fachliteratur und Zeitschriften	4 000 000	110 000 +	2,82	3 890 000	3 620 392.10
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	1 140 000	10 000 +	0,88	1 130 000	1 034 392.35
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	13 380 000	1 120 000 –	7,73 –	14 500 000	13 461 021.05
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	5 000 000		0,00	5 000 000	4 273 997.20
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	10 245 000	315 000 +	3,17	9 930 000	9 277 053.72
3141 *	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	800 000	250 000 –	23,81 –	1 050 000	1 046 184.15
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	220 000		0,00	220 000	78 171.40
3151 *	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	2 740 000	760 000 +	38,38	1 980 000	1 936 198.25
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	7 125 000	325 000 +	4,77	6 800 000	6 693 848.55
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	863 000	33 000 +	3,97	830 000	758 434.95
3180 B	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3 600 000	600 000 +	20,00	3 000 000	2 302 947.35
3183	Sachversicherungsprämien	71 000	2 000 +	2,89	69 000	61 845.75
3185 *	PTT - Kosten	3 000 000	600 000 +	25,00	2 400 000	2 700 677.95
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG	3 000 000	1 700 000 –	36,18 –	4 700 000	5 097 243.55
3199	Uebriger Sachaufwand	70 000	10 000 –	12,50 –	80 000	45 752.15

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
2050	(FORTSETZUNG)					
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	10 000		0,00	10 000	10 716.40
3610 *	Betriebsbeiträge an Kantone	13 615 000	1 367 000+	11,16	12 248 000	10 975 787.90
3620 B	Betriebsbeiträge an Gemeinden	3 680 000	581 000+	18,74	3 099 000	2 768 561.85
3640 *	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	91 665 000	568 500−	0,62−	92 233 500	88 712 200.00
3650 B	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	790 000	75 000+	10,48	715 000	806 167.30
3660	Laufende Beiträge an private Haushalte	200 000		0,00	200 000	189 940.65
3669	Stipendien	230 000	20 000−	8,00−	250 000	142 522.00
	Ertrag					
4230	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	365 000	45 000+	14,06	320 000	343 055.55
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	45 000	200 000−	81,64−	245 000	235 694.20
4310 *	Gebühren für Amtshandlungen	530 000	160 000+	43,24	370 000	356 889.20
4330 *	Kollegiengelder	4 980 000	180 000+	3,75	4 800 000	3 282 521.35
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	26 500 000	540 000+	2,08	25 960 000	22 253 953.26
4350 *	Verkäufe	2 000 000	300 000+	17,64	1 700 000	1 770 657.56
4360	Rückerstattungen Dritter	100 000		0,00	100 000	96 820.00
4399	Uebrige Entgelte					449.65
4510	Rückerstattungen von Kantonen	85 000		0,00	85 000	85 000.00
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	59 904 000	1 253 000−	2,05−	61 157 000	52 126 312.00
4610 *	Betriebsbeiträge der Nicht-hochschulkantone	32 300 000	3 100 000+	10,61	29 200 000	25 547 375.00
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	18 000		0,00	18 000	14 428.00
4630	Betriebsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben					601 333.50
4650 *	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	40 000	35 000−	46,67−	75 000	88 830.15
4991	Entnahme aus dem Fonds zur Krankheitsbekämpfung	550 000		0,00	550 000	692 934.75

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
2050 (FORTSETZUNG)						
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**11 146 000**	**5 196 000 -**	**31,80 -**	**16 342 000**	**13 202 288.65**
	Einnahmen	**9 121 000**	**1 639 000 +**	**21,90**	**7 482 000**	**997 605.00**
	Saldo	**2 025 000 -**			**8 860 000 -**	**12 204 683.65 -**
Ausgaben						
5030 *	Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen	1 200 000	139 000+	13,10	1 061 000	6 025 576.15
5031 *	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen	4 711 000	1 209 000–	20,43–	5 920 000	489 169.85
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	4 920 000	3 395 000–	40,83–	8 315 000	4 452 519.90
5640 *	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	250 000	796 000–	76,10–	1 046 000	2 235 022.75
5648 *	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen für Informatikprojekte	65 000	65 000+			
Einnahmen						
6600 *	Investitionsbeiträge vom Bund	4 336 000	452 000+	11,63	3 884 000	237 094.00
6608 *	Investitionsbeiträge vom Bund für Informatikprojekte	4 785 000	2 387 000+	99,54	2 398 000	760 511.00
6630 *	Investitionsbeiträge vom Spitalsteuerzehntelfonds		1 200 000–		1 200 000	

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
2051	**VERWALTUNG FORSCHUNGS- UND DRITTKREDITE**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**94 350 000**	**5 350 000 +**	**6,01**	**89 000 000**	
	Ertrag	**94 350 000**	**5 350 000 +**	**6,01**	**89 000 000**	
	Saldo					
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	4 940 000	2 863 000 –	36,70 –	7 803 000	
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	45 793 800	6 140 800 +	15,48	39 653 000	
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	2 967 900	495 100 +	20,02	2 472 800	
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	5 395 500	74 300 +	1,39	5 321 200	
3050 *	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	600 000	100 000 +	20,00	500 000	
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	200 000	100 000 +	100,00	100 000	
3091 *	Personalwerbung	35 000	65 000 –	65,00 –	100 000	
3100 *	Büromaterial	85 000	415 000 –	83,00 –	500 000	
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	450 000	150 000 +	50,00	300 000	
3102 *	Fachliteratur und Zeitschriften	200 000	300 000 –	60,00 –	500 000	
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	7 800 000	2 200 000 –	22,00 –	10 000 000	
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	6 750 000	9 250 000 –	57,82 –	16 000 000	
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	500 000		0,00	500 000	
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	310 000	60 000 +	24,00	250 000	
3170 *	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3 670 000	330 000 –	8,25 –	4 000 000	
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 850 000	1 350 000 +	270,00	500 000	
3199 *	Uebriger Sachaufwand	7 400 000	6 900 000 +	>999.99 +	500 000	
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	5 402 800	5 402 800 +			
	Ertrag					
4360 *	Rückerstattungen Dritter	1 000 000	1 000 000 –	50,00 –	2 000 000	
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	41 350 000	8 650 000 –	17,30 –	50 000 000	
4610 *	Betriebsbeiträge von Kantonen	450 000	550 000 –	55,00 –	1 000 000	
4630 *	Betriebsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben	50 000	950 000 –	95,00 –	1 000 000	

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2051 (FORTSETZUNG)					
4650 * Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	50 000 000	15 000 000 +	42,85	35 000 000	
4910 Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	1 500 000	1 500 000 +			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2080	**KANTONALE SCHULEN**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**62 058 100**	**4 078 300 -**	**6,17 -**	**66 136 400**	**65 623 196.49**
	Ertrag	**2 888 000**	**48 300 -**	**1,65 -**	**2 936 300**	**2 775 262.90**
	Saldo	**59 170 100 -**			**63 200 100 -**	**62 847 933.59 -**
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	7 770 200	1 557 500 +	25,06	6 212 700	4 343 649.70
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	41 880 100	3 724 500 –	8,17 –	45 604 600	45 428 892.65
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	2 904 500	286 000 +	10,92	2 618 500	2 578 010.55
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3 208 300	2 486 400 –	43,67 –	5 694 700	7 747 457.24
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	21 000		0,00	21 000	3 403.40
3091	Personalwerbung	1 700		0,00	1 700	1 200.00
3100	Büromaterial	84 400	900 +	1,07	83 500	61 144.85
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	45 500	2 400 +	5,56	43 100	32 773.15
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	3 000		0,00	3 000	2 556.55
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	493 900	18 900 –	3,69 –	512 800	474 010.00
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	364 000	23 000 –	5,95 –	387 000	420 300.00
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	32 000	4 200 +	15,10	27 800	16 913.60
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	650 400	38 600 –	5,61 –	689 000	574 068.15
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	130 100	6 700 +	5,42	123 400	103 885.80
3137	Verpflegungskosten	523 000	4 000 +	0,77	519 000	480 210.00
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	127 500	12 300 –	8,80 –	139 800	108 188.80
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	2 000	1 000 +	100,00	1 000	417.90
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	264 900	29 100 –	9,90 –	294 000	257 986.00
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	1 631 700	48 700 +	3,07	1 583 000	1 574 244.05
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	364 100	24 900 –	6,41 –	389 000	302 012.55
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	213 800	17 700 –	7,65 –	231 500	193 941.40
3172	Repräsentationskosten		4 000 –		4 000	
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 162 000	354 500 +	43,90	807 500	780 817.50
3183	Sachversicherungsprämien	14 000	800 +	6,06	13 200	11 910.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

ERZIEHUNGSDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2080 (FORTSETZUNG)					
3185 PTT - Kosten	108 300	15 300+	16,45	93 000	95 258.60
3650 Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	3 200		0,00	3 200	3 150.00
3900 * Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	54 500	19 100+	53,95	35 400	26 794.05
Ertrag					
4270 * Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	34 200	109 100–	76,14–	143 300	127 944.35
4320 Kostgelder und Taxen	646 000	46 000+	7,66	600 000	557 912.15
4330 * Kurs- und Schulgelder	129 000	59 500–	31,57–	188 500	154 230.00
4340 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	2 500		0,00	2 500	10 644.95
4350 Verkäufe	335 100	75 800+	29,23	259 300	240 594.85
4360 Rückerstattungen Dritter	90 200	16 500–	15,47–	106 700	74 509.45
4361 Rückerstattung von Betriebsbeiträgen					29 754.15
4600 Betriebsbeiträge vom Bund	1 275 000		0,00	1 275 000	1 231 549.60
4620 Betriebsbeiträge von Gemeinden	376 000	15 000+	4,15	361 000	348 123.40
Investitionsrechnung: Ausgaben	**782 000**	**148 000 -**	**15,92 -**	**930 000**	**1 525 665.30**
Saldo	**782 000 -**			**930 000 -**	**1 525 665.30 -**
Ausgaben					
5030 Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen					925 866.00
5038 * Einbauten in vom Staat gemietete Liegenschaften	650 000	230 000+	54,76	420 000	299 898.70
5060 * Anschaffung von Büromaschinen		460 000–		460 000	299 900.60
5061 * Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar		50 000–		50 000	
5068 * Anschaffung von Informatikmitteln	132 000	132 000+			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

BAUDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
21	**BAUDIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**165 955 600**	**2 972 400 -**	**1,76 -**	**168 928 000**	**164 073 686.85**
	Ertrag	**97 116 700**	**4 110 400 -**	**4,07 -**	**101 227 100**	**95 130 146.75**
	Saldo	**68 838 900 -**			**67 700 900 -**	**68 943 540.10 -**
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**345 598 000**	**18 996 000 +**	**5,81**	**326 602 000**	**336 509 479.50**
	Einnahmen	**213 240 000**	**21 221 000 +**	**11,05**	**192 019 000**	**189 394 214.60**
	Saldo	**132 358 000 -**			**134 583 000 -**	**147 115 264.90 -**
2100	**SEKRETARIAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**6 471 400**	**757 800 +**	**13,26**	**5 713 600**	**4 601 817.90**
	Ertrag	**935 100**	**73 800 +**	**8,56**	**861 300**	**909 027.95**
	Saldo	**5 536 300 -**			**4 852 300 -**	**3 692 789.95 -**
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	2 426 200	168 300+	7,45	2 257 900	2 069 914.15
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	141 900	28 100+	24,69	113 800	106 729.55
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	260 900	11 200–	4,12–	272 100	363 831.80
3050 *	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	1 590 000	177 000+	12,52	1 413 000	1 286 905.20
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	100		0,00	100	100.00
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	10 000	98 000–	90,75–	108 000	19 095.90
3091	Personalwerbung	10 000		0,00	10 000	4 290.60
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	100 000	100 000+			
3100	Büromaterial	12 000	3 000–	20,00–	15 000	8 487.50
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	5 000	3 000–	37,50–	8 000	233.30
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	8 000		0,00	8 000	5 240.00
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	12 000	12 000+			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	40 000	85 000–	68,00–	125 000	104 262.85
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	10 000	25 000–	71,43–	35 000	6 671.35
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	170 000	170 000+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	70 000	4 000+	6,06	66 000	56 160.20

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

BAUDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2100	(FORTSETZUNG)					
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	25 000	10 000 –	28,58 –	35 000	11 927.40
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	14 000	179 000 –	92,75 –	193 000	20 248.90
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	17 000	3 000 –	15,00 –	20 000	7 404.45
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	358 000	358 000 +			
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	117 500	28 000 +	31,28	89 500	66 484.90
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	85 000	85 000 +			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	7 000	1 000 +	16,66	6 000	5 400.40
3172	Repräsentationskosten	15 800	11 200 –	41,49 –	27 000	7 642.45
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	275 000	318 000 –	53,63 –	593 000	235 280.95
3185	PTT - Kosten	186 000	29 000 –	13,49 –	215 000	157 316.80
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG	200 000	170 000 +	566,66	30 000	
3188 *	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	221 000	221 000 +			
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	39 000	800 +	2,09	38 200	34 637.25
3900 *	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	45 000	10 000 +	28,57	35 000	23 552.00
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	25 000	3 800 +	17,92	21 200	20 363.70
4310	Gebühren für Amtshandlungen	180 000	30 000 +	20,00	150 000	160 296.10
4350	Verkäufe	100		0,00	100	165.00
4360	Rückerstattungen Dritter	730 000	40 000 +	5,79	690 000	728 203.15
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**1 645 000**	**405 000 +**	**32,66**	**1 240 000**	**184 711.00**
	Saldo	**1 645 000 –**			**1 240 000 –**	**184 711.00 –**
	Ausgaben					
5060 *	Anschaffung von Büromaschinen		1 240 000 –		1 240 000	184 711.00
5068 *	Anschaffung von Informatikmitteln	1 645 000	1 645 000 +			

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

BAUDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2110	**RECHTSAMT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 517 700**	**74 200 +**	**5,14**	**1 443 500**	**1 338 627.75**
	Saldo	**1 517 700 -**			**1 443 500 -**	**1 338 627.75 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	10 000		0,00	10 000	4 627.45
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 113 200	66 800+	6,38	1 046 400	996 748.20
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	65 700	13 100+	24,90	52 600	52 354.15
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	134 600	9 200–	6,40–	143 800	181 350.95
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4 500	2 500–	35,72–	7 000	4 946.60
3091	Personalwerbung	6 000		0,00	6 000	
3100	Büromaterial	6 500		0,00	6 500	2 882.45
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	15 000		0,00	15 000	10 262.40
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	9 000	400+	4,65	8 600	7 120.85
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	2 000	2 000+			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	13 000	7 000–	35,00–	20 000	14 392.60
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		2 000–		2 000	1 277.20
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	2 000		0,00	2 000	2 982.10
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	5 500		0,00	5 500	3 796.20
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	109 600	30 600+	38,73	79 000	42 793.70
3185	PTT - Kosten	20 000	2 000+	11,11	18 000	13 092.90
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG		20 000–		20 000	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	100		0,00	100	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	1 000		0,00	1 000	

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

BAUDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2120	**RAUMPLANUNGSAMT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**12 963 800**	**853 100 -**	**6,18 -**	**13 816 900**	**13 331 748.60**
	Ertrag	**318 000**	**55 000 +**	**20,91**	**263 000**	**217 953.75**
	Saldo	**12 645 800 -**			**13 553 900 -**	**13 113 794.85 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	104 000	4 000 +	4,00	100 000	84 382.05
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	5 524 400	204 300 +	3,84	5 320 100	4 957 743.95
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	329 300	60 900 +	22,69	268 400	259 009.95
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	575 100	85 300 –	12,92 –	660 400	907 256.85
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	105 000	15 000 –	12,50 –	120 000	75 479.70
3091	Personalwerbung	60 000	8 000 –	11,77 –	68 000	29 684.35
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	30 000	30 000 +			
3100	Büromaterial	74 000	16 000 –	17,78 –	90 000	62 844.40
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	134 000	112 000 –	45,53 –	246 000	103 473.90
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	21 000	1 000 +	5,00	20 000	17 543.80
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	10 000	10 000 +			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	41 000	209 000 –	83,60 –	250 000	70 656.55
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	4 000		0,00	4 000	520.40
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	90 000	90 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	10 000		0,00	10 000	7 774.60
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	3 000		0,00	3 000	1 393.50
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	10 000	27 000 –	72,98 –	37 000	6 606.65
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	3 000		0,00	3 000	427.50
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	20 000	20 000 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	8 000	7 000 –	46,67 –	15 000	4 968.50
3168	Mieten von Informatikmitteln	8 000	8 000 +			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	91 000		0,00	91 000	77 035.05

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

BAUDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2120	(FORTSETZUNG)					
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 115 000	749 000 –	40,19 –	1 864 000	1 087 933.35
3185	PTT - Kosten	18 000		0,00	18 000	11 896.35
3186	Datenverarbeitung BEDAG	20 000		0,00	20 000	
3188 *	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	50 000	50 000 +			
3620 *	Betriebsbeiträge an Gemeinden	3 000 000		0,00	3 000 000	3 299 598.25
3650 B	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	670 000	100 000 +	17,54	570 000	639 557.00
3720	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	20 000		0,00	20 000	7 443.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	20 000	1 000 +	5,26	19 000	12 824.55
3990 *	Uebertragung in den See- und Flussuferfonds	796 000	204 000 –	20,40 –	1 000 000	1 605 694.40
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	4 000	2 000 +	100,00	2 000	3 040.00
4310	Gebühren für Amtshandlungen	212 000	2 000 +	0,95	210 000	188 375.25
4350	Verkäufe	26 000	4 000 –	13,34 –	30 000	14 925.55
4360	Rückerstattungen Dritter	1 000		0,00	1 000	4 169.95
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	55 000	55 000 +			
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	20 000		0,00	20 000	7 443.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**400 000**	**2 842 000 –**	**87,67 –**	**3 242 000**	**35 000.00**
	Einnahmen	**528 000**	**528 000 +**			
	Saldo	**128 000 +**			**3 242 000 –**	**35 000.00 –**
	Ausgaben					
5060 *	Anschaffung von Büromaschinen		602 000 –		602 000	
5620 *	Investitionsbeiträge an Gemeinden	400 000	400 000 +			35 000.00
5650 *	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen		2 640 000 –		2 640 000	

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

BAUDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2120 (FORTSETZUNG)					
Einnahmen					
6450 * Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von privaten Institutionen	528 000	528 000+			

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

BAUDIREKTION			BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
			1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2121	**SEE- UND FLUSSUFERFONDS**						
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**796 000**	**254 000 -**	**24,20 -**	**1 050 000**	**1 605 694.40**
		Ertrag	**796 000**	**254 000 -**	**24,20 -**	**1 050 000**	**1 605 694.40**
		Saldo					
	Aufwand						
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		100 000		0,00	100 000	80 453.40
3620 *	Beiträge an Gemeinden für Planung und Uferunterhalt		490 000	410 000 –	45,56 –	900 000	522 570.70
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds		106 000	106 000 +			
3920	Vergütung von Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen		100 000	50 000 +	100,00	50 000	1 002 670.30
	Ertrag						
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds			50 000 –		50 000	
4990	Uebertragung aus Laufd. Rechnung des Raumplanungsamtes		796 000	204 000 –	20,40 –	1 000 000	1 605 694.40
	Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**100 000**	**50 000 +**	**100,00**	**50 000**	**1 002 670.30**
		Saldo	**100 000 -**			**50 000 -**	**1 002 670.30 -**
	Ausgaben						
5620 *	Investitionsbeiträge an Gemeinden für Bauten und Anlagen		100 000	50 000 +	100,00	50 000	1 002 670.30

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

BAUDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2130	**VERMESSUNGSAMT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**3 877 000**	**16 000 +**	**0,41**	**3 861 000**	**3 728 636.45**
	Ertrag	**843 000**	**55 400 -**	**6,17 -**	**898 400**	**874 582.55**
	Saldo	**3 034 000 -**			**2 962 600 -**	**2 854 053.90 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	3 000		0,00	3 000	298.20
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	2 000 200	111 300 –	5,28 –	2 111 500	1 951 478.60
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	117 000	10 400 +	9,75	106 600	99 215.80
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	215 500	30 400 –	12,37 –	245 900	328 814.40
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10 000	5 000 –	33,34 –	15 000	11 233.80
3091	Personalwerbung	2 000		0,00	2 000	364.00
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	7 000	7 000 +			
3100	Büromaterial	13 000	3 000 +	30,00	10 000	9 065.55
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	21 000	6 000 –	22,23 –	27 000	16 250.10
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	2 000		0,00	2 000	888.25
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	5 000	5 000 +			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	20 000	60 000 –	75,00 –	80 000	68 648.55
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	55 000	22 000 –	28,58 –	77 000	41 817.55
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	75 000	75 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	2 000		0,00	2 000	1 272.70
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	67 500	4 500 +	7,14	63 000	21 299.05
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	4 000	20 000 –	83,34 –	24 000	19 284.30
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	21 000		0,00	21 000	11 885.60
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	20 000	20 000 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	31 000	1 000 –	3,13 –	32 000	7 162.65
3168	Mieten von Informatikmitteln	6 000	6 000 +			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	55 000		0,00	55 000	44 927.35
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	671 600	5 600 +	0,84	666 000	688 920.25

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

BAUDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2130	(FORTSETZUNG)					
3183	Sachversicherungsprämien	4 000		0,00	4 000	2 816.80
3185	PTT - Kosten	1 200	800 –	40,00 –	2 000	344.50
3188 *	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	36 000	36 000 +			
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	290 000	50 000 +	20,83	240 000	284 896.15
3720 *	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	115 000	50 000 +	76,92	65 000	115 110.20
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	7 000		0,00	7 000	2 642.10
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		1 000 –		1 000	640.00
4310	Gebühren für Amtshandlungen	2 500	1 000 +	66,66	1 500	2 799.35
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	3 100	1 500 +	93,75	1 600	2 980.00
4350 *	Verkäufe	169 700	69 200 +	68,85	100 500	117 646.90
4360 *	Rückerstattungen Dritter	42 500	34 300 –	44,67 –	76 800	86 953.45
4500 *	Rückerstattungen des Bundes	40 000	31 000 –	43,67 –	71 000	41 431.00
4510	Rückerstattungen von Kantonen	2 500	500 –	16,67 –	3 000	1 361.40
4520	Rückerstattungen von Gemeinden	17 700	700 +	4,11	17 000	17 456.00
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	450 000	111 000 –	19,79 –	561 000	488 204.25
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	115 000	50 000 +	76,92	65 000	115 110.20
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**1 200 000**	**50 000 +**	**4,34**	**1 150 000**	**413 100.00**
	Einnahmen	**700 000**		**0,00**	**700 000**	**661 400.00**
	Saldo	**500 000 –**			**450 000 –**	**248 300.00 +**
	Ausgaben					
5220 B	Darlehen und Beteiligungen an Gemeinden	1 200 000	50 000 +	4,34	1 150 000	413 100.00
	Einnahmen					
6220 *	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von Gemeinden	700 000		0,00	700 000	661 400.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

BAUDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2140	**HOCHBAUAMT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**41 447 500**	**616 100 +**	**1,50**	**40 831 400**	**37 818 843.90**
	Ertrag	**5 485 600**	**194 700 +**	**3,67**	**5 290 900**	**1 810 444.55**
	Saldo	**35 961 900 -**			**35 540 500 -**	**36 008 399.35 -**
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	4 484 100	9 200 +	0,20	4 474 900	4 297 844.35
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	262 300	36 900 +	16,37	225 400	224 009.90
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	280 100	44 700 –	13,77 –	324 800	741 904.90
3080 *	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		52 200 –		52 200	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	20 200	800 +	4,12	19 400	18 213.10
3091	Personalwerbung	5 000	5 400 –	51,93 –	10 400	
3100 *	Büromaterial	20 000	10 300 –	34,00 –	30 300	13 457.90
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	34 200	1 100 +	3,32	33 100	28 070.80
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	7 400	200 +	2,77	7 200	8 136.75
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	4 000	4 000 +			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	30 000	118 500 –	79,80 –	148 500	75 178.40
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.		20 000 –		20 000	
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	70 000	70 000 +			
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	4 000		0,00	4 000	722.50
3141 *	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	26 350 000	350 000 +	1,34	26 000 000	25 178 595.40
3142 *	Unterhalt der Liegenschaften des Finanzvermögens	5 000 000	1 500 000 +	42,85	3 500 000	3 384 461.60
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	5 000	37 000 –	88,10 –	42 000	7 300.50
3151 *	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	2 200	100 +	4,76	2 100	250.00
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	64 000	64 000 +			
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten		18 900 –		18 900	5 325.45
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	19 900	19 900 +			
3170 *	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	85 000	29 300 –	25,64 –	114 300	74 100.65

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

BAUDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2140	(FORTSETZUNG)					
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	28 100	59 900 –	68,07 –	88 000	70 922.20
3181 *	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	4 500 000	1 200 000 –	21,06 –	5 700 000	3 689 505.65
3183 *	Sachversicherungsprämien	2 300	100 +	4,54	2 200	380.20
3185	PTT - Kosten	2 900	100 +	3,57	2 800	367.65
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG	35 600	35 600 +			
3188 *	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	120 000	120 000 +			
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	11 200	300 +	2,75	10 900	96.00
	Ertrag					
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	4 000		0,00	4 000	4 400.00
4350 *	Verkäufe	63 000	3 000 +	5,00	60 000	4 192.55
4360 *	Rückerstattungen Dritter	375 000	75 000 +	25,00	300 000	487 965.40
4364 *	Rückerstattung von Projektierungskosten (z.L. Baukredit)	2 038 000	18 000 +	0,89	2 020 000	629 329.60
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	2 936 000	97 000 +	3,41	2 839 000	670 652.00
4630 *	Betriebsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben	69 600	1 700 +	2,50	67 900	13 905.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**72 842 000**	**650 000 +**	**0,90**	**72 192 000**	**88 840 274.20**
	Einnahmen	**21 322 000**	**4 000 000 +**	**23,09**	**17 322 000**	**21 094 464.00**
	Saldo	**51 520 000 –**			**54 870 000 –**	**67 745 810.20 –**
	Ausgaben					
5030 *	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Ver-waltungsvermögens	10 240 000	14 443 000 –	58,52 –	24 683 000	38 646 176.35
5031 *	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	41 896 000	7 496 000 +	21,79	34 400 000	23 457 505.60
5035 *	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Ver-waltungsvermögens zu Lasten Spitalzehntel		4 179 000 –		4 179 000	19 203 552.85

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

BAUDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2140 (FORTSETZUNG)					
5036 * Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens zu Lasten Spitalzehntel	780 000	150 000–	16,13–	930 000	2 134 759.10
5640 * Investitonsbeiträge an gemischtw. Unternehmungen zu Lasten Spitalzehntel	19 926 000	11 926 000+	149,07	8 000 000	5 398 280.30
Einnahmen					
6330 * Rückerstattung von Investitionsausgaben für Hochbauten	1 165 000	165 000+	16,50	1 000 000	3 116 979.00
6600 * Investitionsbeiträge vom Bund	19 857 000	3 835 000+	23,93	16 022 000	17 153 468.00
6630 * Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten	300 000		0,00	300 000	824 017.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

BAUDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2150	**TIEFBAUAMT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**98 882 200**	**3 329 400 -**	**3,26 -**	**102 211 600**	**101 648 317.85**
	Ertrag	**88 739 000**	**4 124 500 -**	**4,45 -**	**92 863 500**	**89 712 443.55**
	Saldo	**10 143 200 -**			**9 348 100 -**	**11 935 874.30 -**
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	47 919 600	1 316 200 +	2,82	46 603 400	44 610 843.05
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	2 803 300	452 800 +	19,26	2 350 500	2 259 201.65
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	4 019 300	919 800 –	18,63 –	4 939 100	7 066 728.60
3060 *	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	315 000	66 000 +	26,50	249 000	148 621.35
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	81 000	84 000 –	50,91 –	165 000	87 430.25
3091	Personalwerbung	91 000	6 000 –	6,19 –	97 000	64 028.75
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	75 000	75 000 +			
3100	Büromaterial	270 000	68 300 –	20,19 –	338 300	245 899.80
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	78 400	2 400 –	2,98 –	80 800	66 654.65
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	52 200	10 300 +	24,58	41 900	43 508.75
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	29 000	29 000 +			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	120 000	389 200 –	76,44 –	509 200	440 727.50
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	2 220 000	735 000 –	24,88 –	2 955 000	2 617 799.25
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	255 000	255 000 +			
3120 B	Wasser, Energie und Heizmaterialien	2 113 000	132 000 +	6,66	1 981 000	1 614 778.00
3130 B	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	7 200 000	600 000 –	7,70 –	7 800 000	7 476 216.45
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	242 000	5 000 –	2,03 –	247 000	197 288.90
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften					121 551.70
3144 B	Staatsstrassenunterhalt	15 635 000	1 645 000 –	9,52 –	17 280 000	18 922 019.50
3145 B	Nationalstrassenunterhalt	1 070 000	230 000 +	27,38	840 000	767 401.95
3146 B	Gewässerunterhalt	500 000		0,00	500 000	644 517.20
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	25 500	12 500 –	32,90 –	38 000	17 050.25
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	1 219 200	25 300 –	2,04 –	1 244 500	1 093 157.10

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

BAUDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2150 (FORTSETZUNG)					
3158 * Unterhalt von Informatikmitteln	26 000	26 000+			
3160 * Mieten, Pachten und Benützungskosten	819 500	240 000−	22,66−	1 059 500	839 499.75
3168 * Mieten von Informatikmitteln	70 000	70 000+			
3170 Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	1 325 000	100 000−	7,02−	1 425 000	1 265 481.80
3180 * Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	660 000	168 800+	34,36	491 200	282 432.20
3181 * Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	2 220 000	1 730 000−	43,80−	3 950 000	3 600 451.75
3183 B Sachversicherungsprämien	719 000	99 000+	15,96	620 000	558 601.40
3184 * Steuern und Abgaben	230 000	68 000+	41,97	162 000	156 740.50
3185 PTT - Kosten	410 000	46 000−	10,09−	456 000	309 661.75
3186 * Datenverarbeitung BEDAG	95 000	95 000+			
3188 * Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	203 500	203 500+			
3190 Schadenersatzleistungen	54 000	2 000+	3,84	52 000	24 284.05
3199 Uebriger Sachaufwand	4 700	500+	11,90	4 200	2 545.70
3300 Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens					624.00
3620 * Betriebsbeiträge an Gemeinden	5 630 000	19 000−	0,34−	5 649 000	6 076 047.10
3650 Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	40 000		0,00	40 000	
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	42 000	1 000−	2,33−	43 000	26 523.20
Ertrag					
4112 * Konzessionen und Patente	2 190 000	220 000+	11,16	1 970 000	1 923 491.55
4240 * Buchgewinne auf Liegenschaften des Finanzvermögens	51 000	50 000+	›999.99+	1 000	139 234.15
4270 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	84 000	11 500+	15,86	72 500	136 139.30
4310 Gebühren für Amtshandlungen	200 000	51 000+	34,22	149 000	189 334.85
4340 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	124 000	19 000−	13,29−	143 000	119 034.20
4350 * Verkäufe	140 000	46 000−	24,74−	186 000	372 311.80
4360 * Rückerstattungen Dritter	3 000 000	1 098 000+	57,72	1 902 000	4 093 236.35

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

BAUDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2150	(FORTSETZUNG)					
4500	Rückerstattungen des Bundes					292 034.20
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	14 450 000	490 000 –	3,28 –	14 940 000	13 751 224.15
4609 *	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Benzinzolles	68 500 000	5 000 000 –	6,81 –	73 500 000	68 696 403.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**269 411 000**	**20 683 000 +**	**8,31**	**248 728 000**	**246 033 724.00**
	Einnahmen	**190 690 000**	**16 693 000 +**	**9,59**	**173 997 000**	**167 638 350.60**
	Saldo	**78 721 000 -**			**74 731 000 -**	**78 395 373.40 -**
	Ausgaben					
5010 *	Bau von Staatsstrassen	49 832 000	8 700 000 +	21,15	41 132 000	53 368 299.65
5011 B	Erneuerungsunterhalt der Staatsstrassen	12 332 000	759 000 +	6,55	11 573 000	17 724 998.95
5013 *	Wasserbauten	670 000	170 000 +	34,00	500 000	908 115.15
5020 B	Bau von Nationalstrassen	152 750 000	19 550 000 +	14,67	133 200 000	109 999 610.20
5022 B	Erneuerungsunterhalt der Nationalstrassen	20 000 000	1 120 000 +	5,93	18 880 000	14 880 037.15
5060 *	Anschaffung von Büromaschinen		710 000 –		710 000	
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	1 570 000	1 570 000 +			1 478 933.00
5600 *	Investitionsbeiträge an den Bund		100 000 –		100 000	93 502.70
5620 *	Investitionsbeiträge an Gemeinden	12 257 000	4 958 000 –	28,81 –	17 215 000	16 500 684.20
5640 *	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen		918 000 –		918 000	460 000.00
5720 *	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden	20 000 000	4 500 000 –	18,37 –	24 500 000	16 790 273.00
5740	Durchlaufende Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen					13 829 270.00
	Einnahmen					
6010	Uebertragung von Tiefbauten in das Finanzvermögen					176 602.50

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

BAUDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2150 (FORTSETZUNG)					
6310 * Rückerstattung von Investitionsausgaben für Tiefbauten	3 657 000	1 031 000 +	39,26	2 626 000	8 544 737.90
6600 * Investitionsbeiträge vom Bund	22 033 000	2 642 000 +	13,62	19 391 000	23 485 878.00
6609 * Investitonsbeiträge vom Bund für den Nationalstrassenbau	144 800 000	17 320 000 +	13,58	127 480 000	104 811 589.20
6620 * Investitionsbeiträge von Gemeinden	200 000	200 000 +			
6700 Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund	20 000 000	4 500 000 −	18,37 −	24 500 000	30 619 543.00

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
22	**DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**114 379 400**	**7 283 400 +**	**6,80**	**107 096 000**	**97 064 253.85**
	Ertrag	**31 079 200**	**360 600 +**	**1,17**	**30 718 600**	**30 986 849.20**
	Saldo	**83 300 200 -**			**76 377 400 -**	**66 077 404.65 -**
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**85 746 000**	**669 000 +**	**0,78**	**85 077 000**	**93 210 986.30**
	Einnahmen	**26 195 000**	**402 000 +**	**1,55**	**25 793 000**	**36 737 260.00**
	Saldo	**59 551 000 -**			**59 284 000 -**	**56 473 726.30 -**
2200	**SEKRETARIAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**3 067 800**	**177 700 -**	**5,48 -**	**3 245 500**	**2 710 802.55**
	Ertrag	**13 000**	**600 -**	**4,42 -**	**13 600**	**90 733.85**
	Saldo	**3 054 800 -**			**3 231 900 -**	**2 620 068.70 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	14 000	500+	3,70	13 500	12 800.00
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 363 600	12 700–	0,93–	1 376 300	1 329 938.85
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	80 600	11 000+	15,80	69 600	69 676.50
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	165 100	4 300–	2,54–	169 400	232 676.05
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	180 000		0,00	180 000	166 023.35
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	12 000	2 700–	18,37–	14 700	8 869.30
3091	Personalwerbung	50 000	17 900–	26,37–	67 900	19 954.80
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	15 000	15 000+			
3100	Büromaterial	90 000	1 300–	1,43–	91 300	5 227.10
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	30 000	35 000–	53,85–	65 000	16 268.50
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	9 500	100+	1,06	9 400	6 959.00
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	22 500	11 000–	32,84–	33 500	35 970.70
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.		15 000–		15 000	973.15
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	30 000	30 000+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	47 000	8 000–	14,55–	55 000	34 913.35
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	6 500	500–	7,15–	7 000	6 708.90
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	8 000	132 000–	94,29–	140 000	10 943.80

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2200	(FORTSETZUNG)					
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	4 500	1 500 –	25,00 –	6 000	2 039.00
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	337 500	30 500 +	9,93	307 000	274 610.30
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	5 500	700 +	14,58	4 800	3 807.80
3172	Repräsentationskosten	12 500	12 000 –	48,98 –	24 500	11 863.70
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	421 000	44 000 –	9,47 –	465 000	358 043.20
3185	PTT - Kosten	102 000	8 300 –	7,53 –	110 300	86 965.30
3188 *	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	40 000	40 000 +			
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	11 000	700 +	6,79	10 300	9 908.65
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	10 000		0,00	10 000	5 661.25
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		600 –		600	680.00
4310	Gebühren für Amtshandlungen	5 000		0,00	5 000	1 225.00
4350	Verkäufe	1 000		0,00	1 000	9 600.90
4360	Rückerstattungen Dritter	7 000		0,00	7 000	79 227.95
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**576 000**	**176 000 +**	**44,00**	**400 000**	
	Saldo	**576 000 -**			**400 000 -**	
	Ausgaben					
5060 *	Anschaffung von Büromaschinen		400 000 –		400 000	
5068 *	Anschaffung von Informatikmitteln	576 000	576 000 +			

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
2210	**KOORDINATIONSSTELLE FUER UMWELTSCHUTZ**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 183 800**	**40 200 -**	**3,29 -**	**1 224 000**	**1 131 103.55**
	Ertrag	**29 300**	**24 000 -**	**45,03 -**	**53 300**	**19 999.20**
	Saldo	**1 154 500 -**			**1 170 700 -**	**1 111 104.35 -**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	739 800	11 600+	1,59	728 200	687 188.65
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	43 300	6 500+	17,66	36 800	35 521.65
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	79 400	8 000–	9,16–	87 400	123 181.70
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5 200	5 100–	49,52–	10 300	6 434.40
3100	Büromaterial					3 188.00
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	26 300	100+	0,38	26 200	3 961.55
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	5 200		0,00	5 200	17 481.65
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	15 000	5 000–	25,00–	20 000	28 112.25
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 000	500–	33,34–	1 500	74.80
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	800		0,00	800	329.35
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten					7 149.75
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	6 000	100+	1,69	5 900	3 716.60
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	250 000	40 000–	13,80–	290 000	210 678.20
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	1 500	100+	7,14	1 400	890.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	10 300		0,00	10 300	3 195.00
	Ertrag					
4310 *	Gebühren für Amtshandlungen	25 000	25 000–	50,00–	50 000	
4350	Verkäufe	4 000	3 000+	300,00	1 000	19 773.50
4360	Rückerstattungen Dritter	300	2 000–	86,96–	2 300	225.70

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER	BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
2210 (FORTSETZUNG)					
Investitionsrechnung: Ausgaben		**100 000 -**		**100 000**	
Saldo				**100 000 -**	
Ausgaben					
5060 * Anschaffung von Büromaschinen		100 000 —		100 000	

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
2220	**AMT FUER OEFFENTLICHEN VERKEHR**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**81 885 500**	**8 431 200 +**	**11,47**	**73 454 300**	**68 367 602.32**
	Ertrag	**5 500**	**246 700 -**	**97,82 -**	**252 200**	**8 855.00**
	Saldo	**81 880 000 -**			**73 202 100 -**	**68 358 747.32 -**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	622 300	8 600+	1,40	613 700	577 649.00
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	36 400	5 400+	17,41	31 000	30 035.80
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	68 100	6 000–	8,10–	74 100	101 803.15
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2 000	2 000–	50,00–	4 000	2 418.00
3100	Büromaterial					6 246.60
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	8 000	1 000–	11,12–	9 000	3 583.45
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	1 500		0,00	1 500	1 165.80
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	8 000	18 000–	69,24–	26 000	12 679.50
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	3 000		0,00	3 000	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	1 700	200+	13,33	1 500	3 875.72
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	10 000	2 000–	16,67–	12 000	8 029.25
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	220 000	23 000–	9,47–	243 000	121 712.25
3181	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	350 000	50 000–	12,50–	400 000	214 546.70
3600 B	Betriebsbeiträge an Verkehrsunternehmungen des Bundes	2 850 000	40 000+	1,42	2 810 000	2 288 545.50
3620 B	Betriebsbeiträge an Verkehrsunternehmungen der Gemeinden	4 475 000	575 000+	14,74	3 900 000	3 468 287.00
3640 B	Betriebsbeiträge an gemischtw. Verkehrsunternehmungen	72 195 000	7 769 000+	12,05	64 426 000	61 158 896.60
3650 B	Betriebsbeiträge an private Verkehrsunternehmungen	1 034 000	135 000+	15,01	899 000	368 128.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	500		0,00	500	
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		900–		900	960.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2220	(FORTSETZUNG)					
4310 *	Gebühren für Amtshandlungen	5 000	245 000 –	98,00 –	250 000	7 500.00
4350	Verkäufe					20.00
4360	Rückerstattungen Dritter	500	800 –	61,54 –	1 300	375.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**37 200 000**	**1 800 000 +**	**5,08**	**35 400 000**	**23 807 360.00**
	Einnahmen	**3 430 000**	**877 000 +**	**34,35**	**2 553 000**	**3 428 166.00**
	Saldo	**33 770 000 -**			**32 847 000 -**	**20 379 194.00 -**
	Ausgaben					
5240	Darlehen an gemischtw. Verkehrsunternehmungen	2 500 000		0,00	2 500 000	2 500 000.00
5640 *	Invest.-Beiträge an gemischtw. Privatbahnen	34 700 000	1 800 000 +	5,47	32 900 000	21 307 360.00
	Einnahmen					
6240	Rückzahlung von Darlehen von gemischtw. Verkehrsunternehmungen	55 000	2 000 +	3,77	53 000	53 000.00
6440 *	Rückzahlung von Invest.-Beiträgen von gemischtw. Verkehrsunternehmungen	3 375 000	875 000 +	35,00	2 500 000	3 375 166.00

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
2221	**VERKEHRSFONDS (LOTTERIEGELDER)**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**413 900**	**65 900 +**	**18,93**	**348 000**	**428 051.30**
	Ertrag	**413 900**	**65 900 +**	**18,93**	**348 000**	**428 051.30**
	Saldo					
	Aufwand					
3640	Betriebsbeiträge an gemischtw. Verkehrsunternehmungen	200 000		0,00	200 000	103 000.00
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen für Verkehrsvorhaben	80 000		0,00	80 000	
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	133 900	65 900+	96,91	68 000	155 051.30
3920	Vergütung von Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen					170 000.00
	Ertrag					
4360	Rückerstattungen Dritter	15 000		0,00	15 000	15 000.00
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	54 900	21 900+	66,36	33 000	52 152.30
4992	Uebertragung aus dem Lotteriefonds der Polizeidirektion	344 000	44 000+	14,66	300 000	360 899.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben					**170 000.00**
	Einnahmen	**15 000**		**0,00**	**15 000**	
	Saldo	**15 000 +**			**15 000 +**	**170 000.00 -**
	Ausgaben					
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen					170 000.00
	Einnahmen					
6240	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	15 000		0,00	15 000	

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2230	**WASSER- UND ENERGIE-WIRTSCHAFTSAMT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**13 218 800**	**1 286 800 -**	**8,88 -**	**14 505 600**	**13 581 974.35**
	Ertrag	**28 627 600**	**1 056 600 +**	**3,83**	**27 571 000**	**29 234 433.80**
	Saldo	**15 408 800 +**			**13 065 400 +**	**15 652 459.45 +**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3 819 500	175 400 –	4,40 –	3 994 900	3 526 115.50
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	223 400	22 300 +	11,08	201 100	180 617.65
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	379 900	44 700 –	10,53 –	424 600	632 375.55
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	1 500	500 –	25,00 –	2 000	335.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	50 000	10 000 –	16,67 –	60 000	21 501.20
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	20 500	20 500 +			
3100	Büromaterial	30 000		0,00	30 000	19 592.00
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	197 000	93 000 –	32,07 –	290 000	118 526.85
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	14 000		0,00	14 000	13 249.20
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	75 000	45 000 –	37,50 –	120 000	50 036.45
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	430 000	48 000 +	12,56	382 000	357 577.50
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	1 000	1 500 –	60,00 –	2 500	345.75
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	18 000	3 000 –	14,29 –	21 000	9 201.05
3146	Unterhalt der JGK-Kanäle, Wasserregulierung, Seereinigung	660 000	2 000 –	0,31 –	662 000	709 999.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	20 000		0,00	20 000	8 835.75
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	50 000	15 000 –	23,08 –	65 000	29 723.05
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	28 000	22 000 –	44,00 –	50 000	40 505.40
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	62 000	3 000 –	4,62 –	65 000	48 875.60
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	4 116 000	41 000 +	1,00	4 075 000	4 401 410.15
3183	Sachversicherungsprämien	5 000	2 000 –	28,58 –	7 000	3 001.40
3184	Steuern und Abgaben		500 –		500	382.60
3185	PTT - Kosten	400	100 +	33,33	300	200.00
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG	58 600	58 600 +			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
2230	(FORTSETZUNG)					
3188	* Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	26 500	26 500+			
3600	Betriebsbeiträge an den Bund	20 000	20 000−	50,00−	40 000	
3620	* Betriebsbeiträge an Gemeinden für Energie-, Forschungskonzepte und Auskunftsstellen; übrige	880 000	20 000−	2,23−	900 000	855 202.20
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen		16 200−		16 200	
3650	* Betriebsbeiträge an private Instit. für Energie-, Forschungskonzepte und Auskunftsstellen; übrige	2 016 500	30 000−	1,47−	2 046 500	1 525 006.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	16 000		0,00	16 000	3 359.50
3990	* Uebertragung in den Naturschadenfonds (Wasserkraftzinsen)		1 000 000−		1 000 000	1 026 000.00
	Ertrag					
4100	Erträge aus Regalien	42 000		0,00	42 000	41 430.00
4112	* Konzessionen und Patente	1 000 000	250 000+	33,33	750 000	1 346 549.00
4211	Verzugszinsen					2 555.95
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		9 000−		9 000	10 140.00
4310	* Gebühren für Amtshandlungen	35 000	35 000−	50,00−	70 000	17 400.00
4340	Wasserkraft- und Wasserrechtszinse, Entgelte für Dienstleistungen	27 220 000	800 000+	3,02	26 420 000	27 241 417.65
4350	Verkäufe	41 000	11 000+	36,66	30 000	60 594.00
4360	Rückerstattungen Dritter	39 600	9 600+	32,00	30 000	67 102.20
4600	Betriebsbeiträge von Bund; Studien, Untersuchungen und übrige Leistungen	250 000	30 000+	13,63	220 000	447 245.00

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2230	(FORTSETZUNG)					
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**12 992 000**	**472 000 -**	**3,51 -**	**13 464 000**	**13 107 214.00**
	Einnahmen	**1 700 000**	**300 000 +**	**21,42**	**1 400 000**	**523 000.00**
	Saldo	**11 292 000 -**			**12 064 000 -**	**12 584 214.00 -**
	Ausgaben					
5013 *	Wasserbauten und Gewässerregulierungen	1 450 000	1 144 000 -	44,11 -	2 594 000	2 398 635.55
5060 *	Anschaffung von Büromaschinen		683 000 -		683 000	289 178.45
5220 *	Darlehen an Gemeinden für Energieanlagen	200 000	200 000 +			
5240 *	Darlehen und Beteiligungen an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen		1 112 000 -		1 112 000	1 100 000.00
5250 *	Darlehen an private Instit. für Energieanlagen	200 000	200 000 +			
5620 *	Invest.-Beiträge an Gemeinden für Trinkwasserversorgungs- und Energieanlagen	7 142 000	1 567 000 +	28,10	5 575 000	7 355 000.00
5640 *	Invest.-Beiträge an gemischtw. Unternehmungen für Energieanlagen	3 000 000	1 500 000 +	100,00	1 500 000	1 507 000.00
5650 *	Invest.-Beiträge an private Instit. für Energieanlagen	1 000 000	1 000 000 -	50,00 -	2 000 000	457 400.00
	Einnahmen					
6220	Rückzahlung von Darlehen von Gemeinden					500 000.00
6440	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen					23 000.00
6610 *	Investitionsbeiträge von Kantonen	1 700 000	300 000 +	21,42	1 400 000	

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
2240	**GEWAESSERSCHUTZAMT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**14 609 600**	**291 000 +**	**2,03**	**14 318 600**	**10 844 719.78**
	Ertrag	**1 989 900**	**490 600 -**	**19,78 -**	**2 480 500**	**1 204 776.05**
	Saldo	**12 619 700 -**			**11 838 100 -**	**9 639 943.73 -**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	6 461 100	76 500 –	1,18 –	6 537 600	5 978 873.30
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	378 000	48 500 +	14,71	329 500	307 918.45
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	721 400	14 000 –	1,91 –	735 400	1 014 928.15
3060 *	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	21 300	17 700 +	491,66	3 600	7 350.55
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	26 500	16 500 –	38,38 –	43 000	37 565.15
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	20 000	20 000 +			
3100	Büromaterial	4 200	100 +	2,43	4 100	43 082.65
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	87 000	12 000 +	16,00	75 000	40 976.40
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	28 000	500 +	1,81	27 500	22 574.00
3106 *	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	33 000	33 000 +			
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	2 000	2 000 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	80 000	10 000 –	11,12 –	90 000	100 749.45
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	340 000	89 000 –	20,75 –	429 000	483 427.75
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	19 000		0,00	19 000	13 648.60
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	139 000	8 300 +	6,35	130 700	91 954.20
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	28 000		0,00	28 000	11 821.60
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	55 000	8 500 +	18,27	46 500	19 232.40
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	28 000	28 000 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	12 500	2 100 +	20,19	10 400	15 769.63
3168	Mieten von Informatikmitteln	600	600 +			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	135 000	10 000 –	6,90 –	145 000	104 769.75

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2240 (FORTSETZUNG)					
3180 * Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 655 500	203 000 –	10,93 –	1 858 500	946 093.00
3181 * Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	3 410 000	347 600 +	11,35	3 062 400	1 502 007.60
3183 Sachversicherungsprämien	14 200	4 300 –	23,25 –	18 500	10 445.30
3184 Steuern und Abgaben	1 600		0,00	1 600	301.05
3185 PTT - Kosten	23 000	500 +	2,22	22 500	22 000.00
3186 Datenverarbeitung BEDAG	7 300	7 300 +			
3188 * Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	230 400	230 400 +			
3199 Uebriger Sachaufwand; Oelwehr-einsätze (Verursacher unbe-kannt)	26 000	200 +	0,77	25 800	48 755.65
3300 Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens					150.00
3610 * Betriebsbeiträge an Kantone		50 000 –		50 000	
3620 Betriebsbeiträge an Gemeinden		3 500 –		3 500	1 552.90
3650 Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	605 000		0,00	605 000	2 816.75
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	17 000	500 +	3,03	16 500	15 955.50
Ertrag					
4211 Verzugszinsen					100 351.40
4270 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		4 700 –		4 700	4 592.00
4310 Gebühren für Amtshandlungen					5 550.00
4340 * Tank- und Gewässerschutz-gebühren, Entgelte für Dienst-leistungen	1 650 000	400 000 –	19,52 –	2 050 000	880 266.00
4350 Verkäufe	30 000	10 000 –	25,00 –	40 000	6 992.70
4360 * Rückerstattungen Dritter	219 400	51 400 –	18,99 –	270 800	104 028.05
4399 Uebrige Entgelte	500	500 +			346.90
4600 Betriebsbeiträge vom Bund	65 000		0,00	65 000	102 649.00
4902 Vergütung von Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	25 000	25 000 –	50,00 –	50 000	

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
2240 (FORTSETZUNG)						
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**34 978 000**	**735 000 -**	**2,06 -**	**35 713 000**	**56 126 412.30**
	Einnahmen	**21 050 000**	**775 000 -**	**3,56 -**	**21 825 000**	**32 786 094.00**
	Saldo	**13 928 000 -**			**13 888 000 -**	**23 340 318.30 -**
Ausgaben						
5060 *	Anschaffung von Büromaschinen		558 000 -		558 000	610 034.10
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	505 000	360 000 -	41,62 -	865 000	531 840.00
5620	Invest.-Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Abwasser- und Abfallbeseitigungsanlagen	13 473 000	183 000 +	1,37	13 290 000	23 498 444.20
5720	Durchl. Invest.-Beiträge an Gemeinden für Abwasseranlagen	21 000 000		0,00	21 000 000	31 486 094.00
Einnahmen						
6220 *	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von Gemeinden		525 000 -		525 000	1 050 000.00
6240	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen					250 000.00
6600 *	Investitionsbeiträge vom Bund	50 000	250 000 -	83,34 -	300 000	
6700	Durchl. Invest.-Beiträge vom Bund für Abwasseranlagen	21 000 000		0,00	21 000 000	31 486 094.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FORSTDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
23	**FORSTDIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**85 537 100**	**5 218 100 +**	**6,49**	**80 319 000**	**94 311 160.80**
	Ertrag	**50 794 000**	**4 379 900 +**	**9,43**	**46 414 100**	**47 965 758.10**
	Saldo	**34 743 100 -**			**33 904 900 -**	**46 345 402.70 -**
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**31 465 000**	**4 708 000 +**	**17,59**	**26 757 000**	**29 888 959.35**
	Einnahmen	**17 235 000**	**3 575 000 +**	**26,17**	**13 660 000**	**20 423 057.80**
	Saldo	**14 230 000 -**			**13 097 000 -**	**9 465 901.55 -**
2300	**SEKRETARIAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**23 923 100**	**4 766 300 +**	**24,88**	**19 156 800**	**33 494 675.90**
	Ertrag	**10 577 000**	**3 620 000 +**	**52,03**	**6 957 000**	**16 302 993.80**
	Saldo	**13 346 100 -**			**12 199 800 -**	**17 191 682.10 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	12 000	2 000+	20,00	10 000	7 213.50
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 383 900	189 400–	12,04–	1 573 300	1 290 788.20
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	81 700	1 600+	1,99	80 100	66 870.10
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	147 000	55 300+	60,30	91 700	218 040.35
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	5 000		0,00	5 000	4 288.00
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	10 000	47 000–	82,46–	57 000	51 260.55
3091	Personalwerbung	2 000		0,00	2 000	2 000.00
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	44 300	44 300+			
3100	Büromaterial	15 000	5 000–	25,00–	20 000	7 998.30
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	5 000		0,00	5 000	4 078.60
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	7 000		0,00	7 000	4 276.60
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	17 400	17 400+			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	35 000	185 000–	84,10–	220 000	145 361.40
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	140 500	140 500+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	18 000	1 000+	5,88	17 000	15 108.40
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	250 000	80 000–	24,25–	330 000	170 310.15
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	12 000	28 000–	70,00–	40 000	12 369.25
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	124 700	124 700+			

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FORSTDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2300	(FORTSETZUNG)					
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	210 000	5 000+	2,43	205 000	201 454.50
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	17 000	17 000+			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	5 000		0,00	5 000	1 470.50
3172	Repräsentationskosten	10 600	600+	6,00	10 000	9 466.00
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 020 000	526 500−	34,05−	1 546 500	882 631.25
3185	PTT - Kosten	6 000	4 000−	40,00−	10 000	2 104.50
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG	53 000	53 000+			
3188 *	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	134 000	134 000+			
3600 *	Betriebsbeiträge an den Bund	32 000	17 800+	125,35	14 200	29 760.00
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	250 000	10 000+	4,16	240 000	151 105.55
3620 *	Beiträge an Gemeinden für Forstschutzprojekte, Forstreviere, Waldwirtschaftspläne	7 465 000	1 050 000+	16,36	6 415 000	8 182 702.60
3650 *	Beiträge an private Institutionen für Forstschutzprojekte; übrige	2 400 000	655 000+	37,53	1 745 000	5 018 741.85
3720 *	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden für Massnahmen gegen Waldschäden	6 000 000	2 000 000+	50,00	4 000 000	7 390 353.85
3750 *	Durchlaufende Beiträge an private Institutionen für Massnahmen gegen Waldschäden	4 000 000	1 500 000+	60,00	2 500 000	8 401 081.30
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	10 000	2 000+	25,00	8 000	7 530.70
3990	Uebertragung in den Fischereifonds					1 216 309.90
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	15 000		0,00	15 000	11 367.00
4310	Gebühren für Amtshandlungen	140 000		0,00	140 000	115 680.75
4330	Kursgelder	370 000	70 000+	23,33	300 000	237 021.00
4350	Verkäufe	2 000		0,00	2 000	92.40
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	50 000	50 000+			147 397.50
4700	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Massnahmen gegen Waldschäden	10 000 000	3 500 000+	53,84	6 500 000	15 791 435.15

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FORSTDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2300	(FORTSETZUNG)					
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**22 621 000**	**4 301 000 +**	**23,47**	**18 320 000**	**25 536 042.25**
	Einnahmen	**12 700 000**	**3 000 000 +**	**30,92**	**9 700 000**	**18 021 694.30**
	Saldo	**9 921 000 -**			**8 620 000 -**	**7 514 347.95 -**
	Ausgaben					
5060 *	Anschaffung von Büromaschinen		120 000 –		120 000	
5620 *	Investitionsbeiträge an Gemeinden für Aufforstungen, Weganlagen, Lawinenverbauungen; übrige	5 220 000	120 000 +	2,35	5 100 000	4 120 294.55
5640 *	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	600 000	600 000 +			
5650 *	Investitionsbeiträge an private Institutionen für Aufforstungen, Weganlagen, Lawinenverbauungen; übrige	4 101 000	701 000 +	20,61	3 400 000	3 394 053.40
5720 *	Durchlaufenden Investitionsbeiträge an Gemeinden für Aufforstungen, Weganlagen, Lawinenverbauungen	7 800 000	2 200 000 +	39,28	5 600 000	10 064 181.10
5750 *	Durchlaufende Investitionsbeiträge an private Institutionen für Aufforstungen, Weganlagen, Lawinenverbauungen	4 900 000	800 000 +	19,51	4 100 000	7 957 513.20
	Einnahmen					
6700	Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund für Aufforstungen, Weganlagen, Lawinenverbauungen	12 700 000	3 000 000 +	30,92	9 700 000	18 021 694.30

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FORSTDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2301	**FONDS ZUR FOERDERUNG DER WOHLFAHRTSWIRKUNG DES WALDES**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**30 000**		**0,00**	**30 000**	**7 055.00**
	Ertrag	**30 000**		**0,00**	**30 000**	**7 055.00**
	Saldo					
	Aufwand					
3650	Beiträge an Waldbesitzer für Naturlehrpfade und vorbeugende Massnahmen	30 000		0,00	30 000	7 055.00
	Ertrag					
4650	Beiträge von Waldbesitzern	30 000		0,00	30 000	
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds					7 055.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FORSTDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2305	**FORSTINSPEKTORAT UND KREISFORSTAEMTER**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**15 945 500**	**1 884 100 -**	**10,57 -**	**17 829 600**	**17 880 144.80**
	Ertrag	**435 000**	**290 000 -**	**40,00 -**	**725 000**	**153 435.95**
	Saldo	**15 510 500 -**			**17 104 600 -**	**17 726 708.85 -**
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	11 433 800	260 400+	2,33	11 173 400	11 099 688.65
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	668 900	104 800+	18,57	564 100	722 442.55
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 212 800	265 600+	28,04	947 200	2 342 382.15
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	40 000		0,00	40 000	31 364.65
3061	Wohnungszulagen	130 000		0,00	130 000	106 500.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2 000		0,00	2 000	
3091	Personalwerbung	15 000	5 000+	50,00	10 000	9 706.95
3100	Büromaterial	140 000	10 000+	7,69	130 000	143 758.65
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	70 000	10 000+	16,66	60 000	279 207.95
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	35 000	5 000+	16,66	30 000	46 935.00
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	95 000	107 500–	53,09–	202 500	181 499.85
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	50 000	5 000+	11,11	45 000	44 618.45
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	11 000		0,00	11 000	8 197.95
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	23 000		0,00	23 000	17 339.45
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	280 000	15 000+	5,66	265 000	298 939.85
3170 *	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	807 000	143 000+	21,53	664 000	551 041.45
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	280 000	77 500–	21,68–	357 500	201 955.05
3181 *	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten (freierwerbende Forstingenieure)	410 000	130 000–	24,08–	540 000	432 008.75
3185	PTT - Kosten	120 000	10 000+	9,09	110 000	107 576.05
3186	Datenverarbeitung BEDAG		5 000–		5 000	
3220 *	Verzinsung der mittel- und langfristigen Schulden	100 000	2 400 000–	96,00–	2 500 000	1 239 781.40
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	2 000	900–	31,04–	2 900	200.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	20 000	3 000+	17,64	17 000	15 000.00

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FORSTDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2305	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	25 000		0,00	25 000	13 308.00
4340 *	Entgelte für Wirtschaftspläne, Projektierung, Bauführung, übrige Dienstleistungen	210 000	290 000 –	58,00 –	500 000	52 127.95
4600	Beiträge vom Bund für Massnahmen gegen Waldschäden	200 000		0,00	200 000	88 000.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben					**152 248.15**
	Saldo					**152 248.15 -**
	Ausgaben					
5060	Anschaffung von Büromaschinen					152 248.15

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FORSTDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2310	**STAATSFORSTVERWALTUNG**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**30 290 800**	**3 106 100 +**	**11,42**	**27 184 700**	**29 004 054.30**
	Ertrag	**31 003 000**	**1 018 000 +**	**3,39**	**29 985 000**	**21 743 852.25**
	Saldo	**712 200 +**			**2 800 300 +**	**7 260 202.05 -**
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	19 410 300	2 772 000+	16,66	16 638 300	18 212 470.60
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	1 135 500	172 600+	17,92	962 900	546 197.15
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 275 000	399 500+	45,63	875 500	1 814 437.70
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	1 300 000	100 000–	7,15–	1 400 000	1 182 162.75
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	200 000		0,00	200 000	187 178.60
3062	Verpflegungszulagen	400 000		0,00	400 000	355 771.15
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	474 000	268 000–	36,12–	742 000	614 522.70
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	50 000	10 000+	25,00	40 000	42 149.35
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 022 000	130 000–	11,29–	1 152 000	747 269.40
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	178 000	17 000–	8,72–	195 000	115 300.15
3149	Unterhalt der Weganlagen	624 000	67 000–	9,70–	691 000	533 930.50
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	446 000	11 000+	2,52	435 000	382 353.45
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	80 000	20 000+	33,33	60 000	94 371.35
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	250 000	20 000+	8,69	230 000	257 234.65
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	2 739 000	248 000+	9,95	2 491 000	3 441 017.20
3181 *	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	157 000	50 000+	46,72	107 000	4 351.45
3183	Sachversicherungsprämien	160 000		0,00	160 000	154 137.60
3184	Steuern und Abgaben	160 000	10 000–	5,89–	170 000	146 035.40
3199	Uebriger Sachaufwand	150 000	20 000–	11,77–	170 000	100 816.15
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	80 000	15 000+	23,07	65 000	72 347.00
	Ertrag					
4112 *	Konzessionen und Patente	40 000	15 000–	27,28–	55 000	18 779.85

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FORSTDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2310	(FORTSETZUNG)					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	400 000	50 000+	14,28	350 000	380 778.50
4340 *	Entgelte für Arbeiten, Benützungen, übrige Dienstleistungen	9 100 000	400 000+	4,59	8 700 000	8 651 713.70
4350 *	Verkäufe	16 000 000	600 000–	3,62–	16 600 000	8 698 962.45
4360	Rückerstattungen Dritter	500 000		0,00	500 000	464 725.20
4380	Eigenleistungen für Investitionen	1 700 000		0,00	1 700 000	1 009 450.00
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	3 200 000	1 200 000+	60,00	2 000 000	2 474 853.15
4609	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Benzinzolles	60 000	20 000–	25,00–	80 000	44 589.40
4903	Vergütung von Amtsstellen für Pacht und Miete	3 000	3 000+			
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**4 534 000**	**323 000 -**	**6,66 -**	**4 857 000**	**3 375 428.60**
	Einnahmen	**3 000 000**	**200 000 -**	**6,25 -**	**3 200 000**	**2 364 513.50**
	Saldo	**1 534 000 -**			**1 657 000 -**	**1 010 915.10 -**
	Ausgaben					
5019 *	Bau von Weganlagen	1 990 000	310 000–	13,48–	2 300 000	1 769 902.35
5030 *	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	140 000	117 000–	45,53–	257 000	75 884.50
5050 *	Erwerb von Waldungen, Aufforstungs- und Verbauungsprojekte	1 964 000	336 000–	14,61–	2 300 000	1 227 025.65
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	440 000	440 000+			302 616.10
	Einnahmen					
6600 *	Investitionsbeiträge vom Bund für Weganlagen	3 000 000	200 000–	6,25–	3 200 000	2 344 674.90
6620	Investitionsbeiträge von Gemeinden					13 772.60
6690	Uebrige Investitionsbeiträge					6 066.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FORSTDIREKTION			BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
2311	**FONDS DER FORSTINSPEKTORATE UND DER STAATSFORSTVERWALTUNG**						
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**					**26 677.95**
		Ertrag					**26 677.95**
		Saldo					
	Aufwand						
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen						26 677.95
	Ertrag						
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds						26 677.95
	Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**50 000**		**0,00**	**50 000**	**63 527.95**
		Einnahmen	**50 000**		**0,00**	**50 000**	**36 850.00**
		Saldo					**26 677.95** –
	Ausgaben						
5050	Ersatzaufforstungen Staatswaldungen		45 000		0,00	45 000	
5650	Investitionsbeiträge an Waldbesitzer		5 000		0,00	5 000	63 527.95
	Einnahmen						
6690	Investitionsbeiträge von Waldbesitzern an Ersatzaufforstungen		50 000		0,00	50 000	36 850.00

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FORSTDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2320	**JAGDINSPEKTORAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**5 244 400**	**108 300 -**	**2,03 -**	**5 352 700**	**4 812 915.25**
	Ertrag	**4 523 000**	**264 900 +**	**6,22**	**4 258 100**	**4 276 836.20**
	Saldo	**721 400 -**			**1 094 600 -**	**536 079.05 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	25 000	3 000 –	10,72 –	28 000	19 189.40
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3 637 000	28 800 +	0,79	3 608 200	3 286 234.05
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	214 200	31 400 +	17,17	182 800	166 491.45
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	301 700	82 000 –	21,38 –	383 700	560 959.45
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	48 000	3 000 +	6,66	45 000	56 116.20
3061	Wohnungszulagen	96 000	24 000 –	20,00 –	120 000	88 086.20
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10 000		0,00	10 000	1 064.40
3091	Personalwerbung	2 500		0,00	2 500	1 347.20
3100	Büromaterial	16 000		0,00	16 000	13 237.15
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	60 000	90 000 –	60,00 –	150 000	23 833.55
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	3 000		0,00	3 000	2 742.50
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	2 000		0,00	2 000	1 900.00
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	30 000		0,00	30 000	23 790.85
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	20 000	2 000 +	11,11	18 000	16 601.30
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	85 000	5 000 –	5,56 –	90 000	55 902.45
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	16 500	1 500 +	10,00	15 000	7 099.50
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	1 500		0,00	1 500	202.00
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	20 000	2 000 +	11,11	18 000	14 175.85
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	2 000		0,00	2 000	956.70
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	416 000	6 000 +	1,46	410 000	371 684.55
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	30 000	10 000 –	25,00 –	40 000	19 889.40
3183	Sachversicherungsprämien	3 000		0,00	3 000	2 254.00
3184	Steuern und Abgaben	1 000		0,00	1 000	523.85
3185	PTT - Kosten	45 000		0,00	45 000	36 759.65
3199	Uebriger Sachaufwand	25 000		0,00	25 000	19 560.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FORSTDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2320	(FORTSETZUNG)					
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	25 000		0,00	25 000	211.00
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	94 000	24 000+	34,28	70 000	19 000.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	15 000	7 000+	87,50	8 000	3 102.60
	Ertrag					
4100 *	Erträge aus Regalien	3 100 000	250 000+	8,77	2 850 000	2 783 632.00
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		8 100−		8 100	5 460.00
4310	Gebühren für Amtshandlungen	18 000	7 000−	28,00−	25 000	28 903.05
4350	Verkäufe	200 000	20 000+	11,11	180 000	307 995.15
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	90 000		0,00	90 000	94 976.00
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	15 000		0,00	15 000	15 870.00
4902	Vergütung von Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	900 000	10 000+	1,12	890 000	840 000.00
4991	Entnahmen aus dem Fonds zur Krankheitsbekämpfung und dem Fischereifonds	200 000		0,00	200 000	200 000.00

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FORSTDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2321	**WILDSCHADENFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**500 000**	**85 000 -**	**14,53 -**	**585 000**	**521 119.95**
	Ertrag	**500 000**	**85 000 -**	**14,53 -**	**585 000**	**521 119.95**
	Saldo					
	Aufwand					
3650 *	Beiträge an Private und Institutionen für Forschungsprojekte		70 000 –		70 000	38 602.15
3660	Beiträge an Geschädigte für Wildschäden und -verhütung	500 000	15 000 –	2,92 –	515 000	471 079.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds					11 438.80
	Ertrag					
4690	Beiträge der Jäger an Wildschäden und -verhütung	400 000	40 000 +	11,11	360 000	427 259.80
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	37 200	134 800 –	78,38 –	172 000	34 267.85
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	62 800	9 800 +	18,49	53 000	59 592.30

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FORSTDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2322	**JAGDFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**330 000**	**269 000 -**	**44,91 -**	**599 000**	**116 783.15**
	Ertrag	**330 000**	**269 000 -**	**44,91 -**	**599 000**	**116 783.15**
	Saldo					
	Aufwand					
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	5 000		0,00	5 000	3 478.20
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	15 000	15 000 –	50,00 –	30 000	10 476.35
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	15 000		0,00	15 000	4 706.55
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	30 000		0,00	30 000	19 354.30
3151 *	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	20 000	15 000 +	300,00	5 000	6 398.25
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	8 000		0,00	8 000	6 493.00
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	200 000	200 000 –	50,00 –	400 000	23 426.95
3199	Uebriger Sachaufwand	7 000	1 000 +	16,66	6 000	6 922.05
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	30 000	70 000 –	70,00 –	100 000	
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds					35 527.50
	Ertrag					
4350	Verkäufe	12 000	8 000 –	40,00 –	20 000	10 664.75
4399	Entgelte der Jäger für irrtümliche Abschüsse	60 000		0,00	60 000	61 915.00
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	211 400	268 600 –	55,96 –	480 000	
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	46 600	7 600 +	19,48	39 000	44 203.40

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FORSTDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2323	**HEGEFONDS**					
	Laufende Rechnung: **Aufwand**	**200 000**		**0,00**	**200 000**	**164 150.70**
	Ertrag	**200 000**		**0,00**	**200 000**	**164 150.70**
	Saldo					
	Aufwand					
3650	Hegebeiträge an Jägervereine	200 000		0,00	200 000	164 150.70
	Ertrag					
4690	Hegebeiträge der Jäger	100 000		0,00	100 000	121 270.00
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	80 000	2 000 –	2,44 –	82 000	23 832.50
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	20 000	2 000 +	11,11	18 000	19 048.20

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FORSTDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2325	**FISCHEREIINSPEKTORAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**3 914 100**	**118 600 +**	**3,12**	**3 795 500**	**3 580 509.30**
	Ertrag	**1 996 000**	**12 000 -**	**0,60 -**	**2 008 000**	**3 580 509.30**
	Saldo	**1 918 100 -**			**1 787 500 -**	
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	5 000	3 000+	150,00	2 000	582.60
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 889 800	4 000+	0,21	1 885 800	1 806 865.05
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	110 800	15 000+	15,65	95 800	93 300.70
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	187 400	34 000–	15,36–	221 400	310 577.45
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	24 000	6 000+	33,33	18 000	21 203.30
3061	Wohnungszulagen	19 500		0,00	19 500	14 258.20
3080 *	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	60 000	16 000+	36,36	44 000	30 877.40
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	16 000	6 000+	60,00	10 000	8 058.75
3091	Personalwerbung	4 000	2 000+	100,00	2 000	942.80
3100	Büromaterial	16 500	1 000+	6,45	15 500	12 813.15
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	176 000	147 000+	506,89	29 000	14 706.60
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	3 800	300+	8,57	3 500	2 055.50
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	6 500	18 500–	74,00–	25 000	10 610.65
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	141 700	8 300–	5,54–	150 000	213 371.65
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	55 000		0,00	55 000	40 305.75
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	93 000	11 000–	10,58–	104 000	101 326.35
3141 *	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	146 000	169 000–	53,66–	315 000	281 726.75
3146 *	Gewässerunterhalt	300 000	210 000+	233,33	90 000	83 656.25
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	3 500	500+	16,66	3 000	962.40
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	32 000	5 000–	13,52–	37 000	36 860.05
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	6 000	1 000+	20,00	5 000	4 373.00
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	160 000		0,00	160 000	128 249.45
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	135 000	15 000+	12,50	120 000	100 830.00
3183	Sachversicherungsprämien	13 000		0,00	13 000	9 736.20

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FORSTDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2325	(FORTSETZUNG)					
3184	Steuern und Abgaben	10 700	3 700+	52,85	7 000	8 936.65
3185	PTT - Kosten	18 400	5 400+	41,53	13 000	15 317.55
3199	Uebriger Sachaufwand	60 000	31 000–	34,07–	91 000	
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	25 000		0,00	25 000	20 000.00
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	160 500	26 500–	14,18–	187 000	131 479.65
3750	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen	20 000	3 000–	13,05–	23 000	1 908.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	15 000	11 000–	42,31–	26 000	16 682.50
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen					57 934.95
	Ertrag					
4100	Erträge aus Regalien	1 650 000		0,00	1 650 000	1 546 044.50
4112	Einnahmen aus Pachtgewässer	76 000	1 000+	1,33	75 000	75 819.00
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		27 000–		27 000	28 277.70
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	15 000	5 000+	50,00	10 000	15 084.25
4350 *	Verkäufe	25 000	10 000–	28,58–	35 000	20 979.10
4360	Einnahmen aus Abfischungen	150 000		0,00	150 000	134 545.50
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	60 000	22 000+	57,89	38 000	36 096.00
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	20 000	3 000–	13,05–	23 000	1 908.00
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds					502 445.35
4990	Uebertragungen aus Laufd. Rechnung des Sekretariats Forstdirektion und des Naturschutzinspektorats					1 219 309.90

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FORSTDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2325 (FORTSETZUNG)					
Investitionsrechnung: Ausgaben					**57 934.95**
Saldo					**57 934.95 -**
Ausgaben					
5030 Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen					57 934.95

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FORSTDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2330	**NATURSCHUTZINSPEKTORAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**5 159 200**	**426 500 -**	**7,64 -**	**5 585 700**	**4 703 074.50**
	Ertrag	**1 200 000**	**133 000 +**	**12,46**	**1 067 000**	**1 072 343.85**
	Saldo	**3 959 200 -**			**4 518 700 -**	**3 630 730.65 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	7 000	5 000 –	41,67 –	12 000	3 814.60
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 354 900	102 200 –	7,02 –	1 457 100	1 257 224.20
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	79 700	6 200 +	8,43	73 500	64 290.40
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	151 600	4 300 +	2,91	147 300	200 717.45
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	15 000	5 000 –	25,00 –	20 000	16 522.85
3061	Wohnungszulagen	2 500		0,00	2 500	2 400.00
3080	Praktikantenstelle	9 000	1 000 +	12,50	8 000	2 000.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	20 000	10 000 –	33,34 –	30 000	13 008.20
3091	Personalwerbung	4 500	500 +	12,50	4 000	
3100	Büromaterial	15 000		0,00	15 000	12 230.30
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	195 000	20 000 +	11,42	175 000	18 267.10
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	3 000		0,00	3 000	2 035.05
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	15 000	8 000 +	114,28	7 000	5 598.05
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	103 500	1 500 –	1,43 –	105 000	10 489.95
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	13 000	1 000 +	8,33	12 000	4 225.35
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	41 000	59 000 –	59,00 –	100 000	27 273.10
3149	Unterhalt der Naturschutzgebiete	700 000	100 000 –	12,50 –	800 000	686 006.30
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	2 000	1 000 –	33,34 –	3 000	750.50
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	35 000		0,00	35 000	24 585.80
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	120 000	10 000 +	9,09	110 000	106 408.95
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	55 000		0,00	55 000	39 753.10
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 100 000	307 500 –	21,85 –	1 407 500	1 269 867.95
3183	Sachversicherungsprämien	5 000		0,00	5 000	4 467.90
3184	Steuern und Abgaben	2 000		0,00	2 000	1 484.65
3185	PTT - Kosten	20 000		0,00	20 000	11 400.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FORSTDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2330	(FORTSETZUNG)					
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	15 000	1 200+	8,69	13 800	12 742.60
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	170 500	12 500+	7,91	158 000	151 559.15
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	5 000		0,00	5 000	951.00
3902 *	Vergütung an Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	900 000	100 000+	12,50	800 000	750 000.00
3990	Uebertragung in den Fischereifonds					3 000.00
	Ertrag					
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		15 000–		15 000	11 216.10
4310	Gebühren für Amtshandlungen	20 000	5 000+	33,33	15 000	13 622.60
4350	Verkäufe	5 000		0,00	5 000	1 644.60
4360	Rückerstattungen Dritter	2 000	2 000+			14 574.25
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	1 173 000	141 000+	13,66	1 032 000	1 031 286.30
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**4 260 000**	**730 000 +**	**20,67**	**3 530 000**	**703 777.45**
	Einnahmen	**1 485 000**	**775 000 +**	**109,15**	**710 000**	
	Saldo	**2 775 000 -**			**2 820 000 -**	**703 777.45 -**
	Ausgaben					
5019 *	Uebrige Tiefbauten	160 000	60 000+	60,00	100 000	
5800 *	Entschädigungen für materielle Enteignungen (Nutzungseinschränkungen)	4 100 000	670 000+	19,53	3 430 000	703 777.45
	Einnahmen					
6600 *	Investitionsbeiträge vom Bund	1 485 000	775 000+	109,15	710 000	

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
24	**LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**362 465 100**	**2 326 400 +**	**0,64**	**360 138 700**	**361 222 812.25**
	Ertrag	**293 461 600**	**2 388 300 +**	**0,82**	**291 073 300**	**294 790 077.60**
	Saldo	**69 003 500 -**			**69 065 400 -**	**66 432 734.65 -**
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**39 269 000**	**3 492 000 -**	**8,17 -**	**42 761 000**	**44 129 299.15**
	Einnahmen	**15 450 000**	**3 787 000 -**	**19,69 -**	**19 237 000**	**20 618 353.40**
	Saldo	**23 819 000 -**			**23 524 000 -**	**23 510 945.75 -**
2400	**SEKRETARIAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**300 207 800**	**2 634 100 +**	**0,88**	**297 573 700**	**299 255 372.55**
	Ertrag	**263 084 700**	**1 755 800 +**	**0,67**	**261 328 900**	**266 182 599.70**
	Saldo	**37 123 100 -**			**36 244 800 -**	**33 072 772.85 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	540 500	18 500 +	3,54	522 000	523 490.25
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	5 617 100	53 900 –	0,96 –	5 671 000	5 207 979.35
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	360 200	52 800 +	17,17	307 400	274 133.20
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	632 800	99 600 –	13,60 –	732 400	919 854.25
3041	Arbeitgeberbeiträge an andere Personalversicherungskassen	13 400	300 –	2,19 –	13 700	13 693.15
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	19 000	2 500 –	11,63 –	21 500	8 779.50
3091	Personalwerbung	16 000	1 600 –	9,10 –	17 600	13 741.85
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	12 000	12 000 +			
3100	Büromaterial	34 000	1 000 +	3,03	33 000	32 267.45
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	66 500	1 800 +	2,78	64 700	42 300.15
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	17 000	600 +	3,65	16 400	11 722.75
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	7 300	1 300 –	15,12 –	8 600	4 027.90
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	19 600	19 600 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	62 400	46 600 –	42,76 –	109 000	227 004.00
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	20 000	27 500 –	57,90 –	47 500	23 244.40

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2400 (FORTSETZUNG)					
3118 * Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	43 000	43 000+			
3120 Wasser, Energie und Heizmaterialien	55 000	1 000+	1,85	54 000	52 079.25
3130 Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	82 000	1 000−	1,21−	83 000	51 142.20
3141 Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	11 000	4 000−	26,67−	15 000	1 316.35
3150 * Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	18 000	69 300−	79,39−	87 300	34 609.50
3151 Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	13 500		0,00	13 500	3 800.00
3158 * Unterhalt von Informatikmitteln	106 500	106 500+			
3160 Mieten, Pachten und Benützungskosten	188 000	4 000−	2,09−	192 000	169 151.30
3168 * Mieten von Informatikmitteln	15 900	15 900+			
3170 Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	117 300	9 700−	7,64−	127 000	96 134.50
3172 Repräsentationskosten	12 800	2 200−	14,67−	15 000	14 252.40
3180 Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	608 200	112 100−	15,57−	720 300	520 776.45
3183 Sachversicherungsprämien	10 000	2 000+	25,00	8 000	4 661.90
3184 Steuern und Abgaben	2 000	1 000+	100,00	1 000	
3185 PTT - Kosten	24 000		0,00	24 000	16 109.55
3186 Datenverarbeitung BEDAG	63 800	1 800+	2,90	62 000	
3188 * Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	49 800	49 800+			
3610 Betriebsbeiträge an Kantone	2 215 800	40 600+	1,86	2 175 200	1 556 997.90
3620 * Betriebsbeiträge an Gemeinden	12 740 000	320 000−	2,46−	13 060 000	12 328 318.35
3650 B Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	19 841 400	10 123 400−	33,79−	29 964 800	29 896 935.70
3720 * Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	250 720 000	13 054 000+	5,49	237 666 000	241 630 331.90
3750 * Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen	5 015 000	130 000+	2,66	4 885 000	4 943 019.60
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	20 000	3 800−	15,97−	23 800	15 474.60
3902 Vergütung an Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	25 000	25 000−	50,00−	50 000	
3903 Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	2 000		0,00	2 000	2 000.00

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2400	(FORTSETZUNG)					
3990 *	Uebertragungen in den Tierseuchen- und Rebfonds	770 000	10 000 –	1,29 –	780 000	616 022.90
	Ertrag					
4200	Bank und Kontokorrentzinsen	100		0,00	100	107.65
4310	Gebühren für Amtshandlungen	42 000	2 000 +	5,00	40 000	37 203.00
4330	Kursgelder	22 000	4 000 +	22,22	18 000	11 955.00
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	143 000	2 000 +	1,41	141 000	140 445.85
4350	Verkäufe	140 000	20 000 +	16,66	120 000	133 551.65
4360	Rückerstattungen Dritter	50 000	12 200 –	19,62 –	62 200	21 895.20
4361	Rückerstattung von Betriebsbeiträgen	75 000	5 000 –	6,25 –	80 000	67 310.50
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	6 706 500	11 434 000 –	63,04 –	18 140 500	19 025 788.05
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	170 600		0,00	170 600	170 600.00
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	500	5 000 –	90,91 –	5 500	391.30
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	255 735 000	13 184 000 +	5,43	242 551 000	246 573 351.50
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**1 323 000**	**407 000 +**	**44,43**	**916 000**	**1 268 206.60**
	Einnahmen					**1 000 000.00**
	Saldo	**1 323 000 –**			**916 000 –**	**268 206.60 –**
	Ausgaben					
5060 *	Anschaffung von Büromaschinen		916 000 –		916 000	1 161 180.55
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar					107 026.05
5068 *	Anschaffung von Informatikmitteln	615 000	615 000 +			
5640 *	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	408 000	408 000 +			
5658 *	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen für Informatikprojekte	300 000	300 000 +			

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2400 (FORTSETZUNG)					
Einnahmen					
6240 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen					1 000 000.00

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2401	**FONDS ZUR LAENDLICHEN DENKMALPFLEGE (LOTTERIEGELDER)**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 013 200**	**36 800 -**	**3,51 -**	**1 050 000**	**1 329 509.70**
	Ertrag	**1 013 200**	**36 800 -**	**3,51 -**	**1 050 000**	**1 329 509.70**
	Saldo					
	Aufwand					
3180	Entschädigung an Dritte für wissenschaftl. Arbeiten und Publikationen Bauernhausforschung	170 000	20 000+	13,33	150 000	150 000.00
3650	Beiträge an Private und Gemeinden für Restaurationen	843 200	56 800–	6,32–	900 000	1 143 623.95
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds					35 885.75
	Ertrag					
4360	Rückerstattungen Dritter					17 016.10
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds		133 000–		133 000	
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	13 200	3 800–	22,36–	17 000	12 493.60
4992	Uebertragung aus dem Lotteriefonds der Polizeidirektion	1 000 000	100 000+	11,11	900 000	1 300 000.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2402	**REBFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**143 800**	**200 -**	**0,14 -**	**144 000**	**137 107.25**
	Ertrag	**143 800**	**200 -**	**0,14 -**	**144 000**	**137 107.25**
	Saldo					
	Aufwand					
3130	Unterlagenholz	5 000	7 000 –	58,34 –	12 000	2 976.00
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	2 000		0,00	2 000	1 605.00
3650	Beiträge an private Institutionen für Werbung Erzeugnisse des bernischen Rebbaus	500		0,00	500	477.10
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	66 300	200 –	0,31 –	66 500	73 421.15
3920	Vergütung von Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	70 000	7 000 +	11,11	63 000	58 628.00
	Ertrag					
4350	Verkauf Unterlagenholz	5 000	7 000 –	58,34 –	12 000	3 246.00
4650	Beiträge der Rebbesitzer	22 000		0,00	22 000	17 912.85
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	16 800	6 800 +	68,00	10 000	15 948.40
4990	Uebertragung aus Laufd. Rechnung des Sekretariats Landwirtschaftsdirektion	100 000		0,00	100 000	100 000.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**220 000**	**20 000 +**	**10,00**	**200 000**	**151 738.00**
	Einnahmen	**150 000**	**13 000 +**	**9,48**	**137 000**	**93 110.00**
	Saldo	**70 000 -**			**63 000 -**	**58 628.00 -**
	Ausgaben					
5650	Invest.-Beiträge an private Institutionen für die Rebbergerneuerung	220 000	20 000 +	10,00	200 000	151 738.00
	Einnahmen					
6600	Invest.-Beiträge vom Bund für die Rebbergerneuerung	150 000	13 000 +	9,48	137 000	93 110.00

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2403	**NATURSCHADENFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**812 000**	**352 000 -**	**30,25 -**	**1 164 000**	**1 209 351.65**
	Ertrag	**812 000**	**352 000 -**	**30,25 -**	**1 164 000**	**1 209 351.65**
	Saldo					
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	10 000	2 000 –	16,67 –	12 000	9 494.60
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	2 000		0,00	2 000	
3620	Beiträge an Gemeinden für Naturschäden (zuhanden der Geschädigten)	800 000	100 000 –	11,12 –	900 000	694 668.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds		250 000 –		250 000	505 189.05
	Ertrag					
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	619 000	619 000 +			
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	193 000	29 000 +	17,68	164 000	183 351.65
4990	Uebertragung aus Laufd. Rechnung des Wasser- und Energiewirtschaftsamtes (Wasserkraftzinsen)		1 000 000 –		1 000 000	1 026 000.00
	Investitionsrechnung: Einnahmen					**250.00**
	Saldo					**250.00 +**
	Einnahmen					
6250	Rückzahlung von Darlehen					250.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2410	**VETERINAERAMT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**3 045 400**	**193 600 -**	**5,98 -**	**3 239 000**	**3 084 138.50**
	Ertrag	**573 000**	**53 000 +**	**10,19**	**520 000**	**563 117.85**
	Saldo	**2 472 400 -**			**2 719 000 -**	**2 521 020.65 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	6 000	3 500+	140,00	2 500	1 220.00
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	715 400	12 400+	1,76	703 000	584 462.90
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	42 200	6 100+	16,89	36 100	30 640.30
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	82 100	13 400+	19,50	68 700	104 133.85
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2 500	500+	25,00	2 000	280.00
3091	Personalwerbung	2 500	500+	25,00	2 000	
3100	Büromaterial	5 500	500+	10,00	5 000	122.90
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	46 500	2 000+	4,49	44 500	30 891.70
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	1 500	500+	50,00	1 000	839.50
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	2 000	1 000−	33,34−	3 000	1 595.60
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	5 000	3 000+	150,00	2 000	4 500.00
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	500	300+	150,00	200	
3137	Verpflegungskosten	500		0,00	500	
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	2 000	500+	33,33	1 500	885.00
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	4 000	1 000+	33,33	3 000	2 900.00
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	5 000	1 000+	25,00	4 000	2 817.55
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	373 700	43 700+	13,24	330 000	319 292.55
3183	Sachversicherungsprämien	1 500	500+	50,00	1 000	560.00
3185	PTT - Kosten	3 000		0,00	3 000	1 331.30
3500	Entschädigungen an den Bund	19 000		0,00	19 000	16 562.00
3510	Entschädigungen an Vorort des interkant. Viehhandelskonkordats	9 000	2 000+	28,57	7 000	8 295.00
3640 *	Beiträge an die Viehversicherungskassen	1 706 000	194 000−	10,22−	1 900 000	1 876 961.50
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	10 000		0,00	10 000	5 846.85
3902 *	Beiträge an das Jagdinspektorat für Einsatz im Tierschutzbereich		90 000−		90 000	90 000.00

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2410	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4112	Viehhandelspatente	375 000		0,00	375 000	452 363.00
4310	Gebühren für Amtshandlungen	112 000	2 000+	1,81	110 000	85 233.00
4330	Kursgelder	8 000		0,00	8 000	6 375.00
4350	Verkäufe	25 000	1 000+	4,16	24 000	16 609.85
4360 *	Rückerstattungen Dritter	50 000	50 000+			
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	3 000		0,00	3 000	2 537.00

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2411	**TIERSEUCHENFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**4 582 800**	**223 300 +**	**5,12**	**4 359 500**	**4 173 073.15**
	Ertrag	**4 582 800**	**223 300 +**	**5,12**	**4 359 500**	**4 173 073.15**
	Saldo					
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	412 700	14 800 +	3,71	397 900	412 142.85
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	24 100	18 700 −	43,70 −	42 800	30 209.85
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	51 900	200 +	0,38	51 700	72 076.30
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	5 500		0,00	5 500	3 867.70
3091	Personalwerbung	1 000		0,00	1 000	
3100	Büromaterial	5 000		0,00	5 000	218.35
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	39 500	1 500 +	3,94	38 000	25 087.40
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	2 000		0,00	2 000	14.00
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	2 000	1 000 −	33,34 −	3 000	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	5 500	500 +	10,00	5 000	4 500.00
3130 *	Medikamente, Impfstoffe, übrige Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	452 000	158 000 +	53,74	294 000	384 337.65
3137	Verpflegungskosten	3 500		0,00	3 500	1 122.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	2 000		0,00	2 000	476.40
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	3 500		0,00	3 500	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	7 000	1 500 +	27,27	5 500	4 330.00
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3 500		0,00	3 500	1 314.15
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 934 600	274 600 +	16,54	1 660 000	2 510 320.75
3183	Sachversicherungsprämien	1 500	500 +	50,00	1 000	560.00
3185	PTT - Kosten	1 000		0,00	1 000	155.05
3620	Beiträge an Gemeinden für die Tierseuchenbekämpfung	5 500		0,00	5 500	30.00
3650 *	Beiträge an priv. Instit. für Tierverluste infolge Seuchen; übrige	1 359 500	759 500 +	126,58	600 000	370 026.65
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	245 000	968 100 −	79,81 −	1 213 100	341 878.05
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	15 000		0,00	15 000	10 406.00

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2411	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4112	Konzessionen und Patente	1 000		0,00	1 000	820.00
4310 *	Gebühren für Viehverkehrsscheine und Beitragsbezug	3 000 000	130 000 –	4,16 –	3 130 000	2 964 580.25
4350 *	Verkäufe	305 000	294 500 +	>999.99 +	10 500	150 817.40
4370	Ertrag aus Bussen	5 000		0,00	5 000	5 000.00
4620	Beiträge an Gemeinden für Zoonosenbekämpfung	210 000	5 000 –	2,33 –	215 000	163 703.55
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	391 800	73 800 +	23,20	318 000	372 129.05
4990	Uebertragung aus Lauf. Rechnung des Sekretariats Landw.-direktion	670 000	10 000 –	1,48 –	680 000	516 022.90

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2412	**VIEHVERSICHERUNGSFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**28 300**	**5 300 +**	**23,04**	**23 000**	**27 990.05**
	Ertrag	**28 300**	**5 300 +**	**23,04**	**23 000**	**27 990.05**
	Saldo					
	Aufwand					
3640	Beiträge an Viehversicherungskassen					4 000.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	28 300	5 300+	23,04	23 000	23 990.05
	Ertrag					
4690	Ertrag aus Auflösung von Viehversicherungskassen					1 182.10
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	28 300	5 300+	23,04	23 000	26 807.95

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2420	**MELIORATIONSAMT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**3 275 500**	**136 800 -**	**4,01 -**	**3 412 300**	**3 325 898.50**
	Ertrag	**113 500**	**3 000 +**	**2,71**	**110 500**	**115 336.05**
	Saldo	**3 162 000 -**			**3 301 800 -**	**3 210 562.45 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	30 000	20 000 –	40,00 –	50 000	24 024.65
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	2 457 600	1 100 +	0,04	2 456 500	2 382 062.25
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	145 500	21 600 +	17,43	123 900	121 569.10
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	264 600	31 800 –	10,73 –	296 400	416 667.05
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	22 000	1 800 –	7,57 –	23 800	18 574.65
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5 000	700 –	12,29 –	5 700	4 093.00
3091	Personalwerbung	3 000		0,00	3 000	2 569.50
3100	Büromaterial	14 000	2 900 –	17,16 –	16 900	10 062.30
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	9 000	57 000 –	86,37 –	66 000	474.00
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	5 600	100 +	1,81	5 500	5 139.05
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	7 200	7 600 –	51,36 –	14 800	13 267.30
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	21 000	200 +	0,96	20 800	19 168.05
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 000		0,00	1 000	518.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	10 000	4 900 –	32,89 –	14 900	10 491.85
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	177 000	300 –	0,17 –	177 300	159 514.05
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	69 000	7 200 –	9,45 –	76 200	63 842.40
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	18 000	15 500 –	46,27 –	33 500	57 177.75
3185	PTT - Kosten	11 000	10 000 –	47,62 –	21 000	12 463.05
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	2 000		0,00	2 000	1 670.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	3 000	100 –	3,23 –	3 100	2 550.50
	Ertrag					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	44 000	2 000 +	4,76	42 000	43 435.00
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	26 000	1 000 +	4,00	25 000	3 800.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2420	(FORTSETZUNG)					
4350	Verkäufe	500		0,00	500	69.70
4360	Rückerstattungen Dritter	43 000		0,00	43 000	68 031.35
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**36 408 000**	**5 092 000 -**	**12,27 -**	**41 500 000**	**42 397 653.00**
	Einnahmen	**15 200 000**	**3 800 000 -**	**20,00 -**	**19 000 000**	**19 400 025.00**
	Saldo	**21 208 000 -**			**22 500 000 -**	**22 997 628.00 -**
	Ausgaben					
5620 *	Invest.-Beiträge an Gemeinden für Bodenverbesserungen und landw. Hochbauten (Mel.-D. Art. 10)	3 340 000	340 000+	11,33	3 000 000	2 998 285.00
5650 *	Invest.-Beiträge an priv. Instit. für Bodenverbesserungen und landw. Hochbauten (Mel.-D. Art. 10)	17 868 000	1 632 000–	8,37–	19 500 000	19 999 343.00
5720 *	Durchl. Beiträge an Gemeinden für Bodenverbesserungen und landw. Hochbauten	15 200 000	3 800 000–	20,00–	19 000 000	19 400 025.00
	Einnahmen					
6700	Durchl. Invest.-Beiträge vom Bund für Bodenverbesserungen und landw. Hochbauten	15 200 000	3 800 000–	20,00–	19 000 000	19 400 025.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2421	**MELIORATIONSFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**50 000**	**5 000 +**	**11,11**	**45 000**	**277 649.00**
	Ertrag	**50 000**	**5 000 +**	**11,11**	**45 000**	**277 649.00**
	Saldo					
	Aufwand					
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds					141 441.00
3920	Vergütung von Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	50 000	5 000 +	11,11	45 000	136 208.00
	Ertrag					
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)					277 649.00
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	50 000	5 000 +	11,11	45 000	
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**150 000**	**5 000 +**	**3,44**	**145 000**	**136 208.00**
	Einnahmen	**100 000**		**0,00**	**100 000**	
	Saldo	**50 000 –**			**45 000 –**	**136 208.00 –**
	Ausgaben					
5650	Investitionsbeiträge an priv. Institutionen für Bodenverbesserungen und landw. Hochbauten	150 000	5 000 +	3,44	145 000	136 208.00
	Einnahmen					
6450	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von priv. Institutionen (Zweckentfremdung)	100 000		0,00	100 000	

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2430	**ZENTRALSTELLE FUER MILCHWIRTSCHAFTLICHEN KONTROLL- UND BERATUNGSDIENST**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**5 391 600**	**211 400 -**	**3,78 -**	**5 603 000**	**5 296 608.75**
	Ertrag	**4 170 000**	**246 700 +**	**6,28**	**3 923 300**	**3 261 301.35**
	Saldo	**1 221 600 -**			**1 679 700 -**	**2 035 307.40 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	26 000	3 000 -	10,35 -	29 000	15 793.90
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3 140 700	47 800 +	1,54	3 092 900	2 925 122.25
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	185 300	29 600 +	19,01	155 700	151 225.95
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	297 700	41 500 -	12,24 -	339 200	482 115.75
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5 000	100 -	1,97 -	5 100	4 977.60
3091	Personalwerbung	4 000	3 000 -	42,86 -	7 000	1 094.00
3100	Büromaterial	26 000	1 300 +	5,26	24 700	23 777.45
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	20 000	300 +	1,52	19 700	17 224.00
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	4 500	200 +	4,65	4 300	4 116.00
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	1 000	23 700 -	95,96 -	24 700	23 790.05
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	6 300	13 000 -	67,36 -	19 300	15 969.35
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	13 500	13 500 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	25 000	1 100 -	4,22 -	26 100	25 644.35
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	159 000	21 000 -	11,67 -	180 000	178 167.35
3143 *	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften		50 000 -		50 000	
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	4 000	200 +	5,26	3 800	2 100.25
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	10 700	8 600 -	44,56 -	19 300	14 937.20
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	1 800	1 800 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	193 000	10 500 +	5,75	182 500	164 214.80
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	292 000	29 300 -	9,12 -	321 300	281 260.50
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	478 000	123 000 -	20,47 -	601 000	575 533.65
3185	PTT - Kosten	36 000	1 400 +	4,04	34 600	34 445.20

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2430	(FORTSETZUNG)					
3186	Datenverarbeitung BEDAG	1 000	1 000 +			
3188 *	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	63 000	63 000 +			
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	139 100	41 300 –	22,90 –	180 400	115 691.10
3750	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen	60 000		0,00	60 000	52 447.90
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	4 000	6 400 –	61,54 –	10 400	3 257.00
3902	Vergütung an Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	195 000	17 000 –	8,02 –	212 000	183 703.15
	Ertrag					
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	101 000	1 700 +	1,71	99 300	108 858.30
4350	Verkäufe	40 000	8 600 +	27,38	31 400	41 327.25
4370	Ertrag aus Bussen	40 000	1 800 –	4,31 –	41 800	30 230.00
4399	Uebrige Entgelte	601 500	47 500 +	8,57	554 000	614 705.85
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	1 720 700	291 500 +	20,39	1 429 200	1 037 893.30
4650 *	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	1 606 800	100 800 –	5,91 –	1 707 600	1 375 838.75
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	60 000		0,00	60 000	52 447.90
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**355 000**	**355 000 +**			
	Einnahmen					**124 968.40**
	Saldo	**355 000 –**				**124 968.40 +**
	Ausgaben					
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	355 000	355 000 +			
	Einnahmen					
6600	Investitionsbeiträge vom Bund					59 686.40

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2430 (FORTSETZUNG)					
6690 Uebrige Investitionsbeiträge					65 282.00

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2440	**LANDWIRTSCHAFTLICHE SCHULEN PRODUKTIONS-, GUTSBETRIEBE UND SCHULEN**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**43 914 700**	**389 500 +**	**0,89**	**43 525 200**	**43 106 113.15**
	Ertrag	**18 890 300**	**485 200 +**	**2,63**	**18 405 100**	**17 513 041.85**
	Saldo	**25 024 400 –**			**25 120 100 –**	**25 593 071.30 –**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	42 900	4 700 –	9,88 –	47 600	38 461.85
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	27 119 000	53 200 +	0,19	27 065 800	26 022 215.00
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	1 588 900	225 000 +	16,49	1 363 900	1 303 664.65
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	2 612 600	46 600 +	1,81	2 566 000	3 991 256.25
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen		500 –		500	
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	2 500	100 +	4,16	2 400	2 256.80
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	84 500	17 200 –	16,92 –	101 700	87 725.20
3091	Personalwerbung	37 000	7 800 –	17,42 –	44 800	28 940.50
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	25 800	25 800 +			
3099	Verschiedene Personalkosten	3 000	1 000 +	50,00	2 000	
3100	Büromaterial	98 800	18 000 –	15,42 –	116 800	96 026.75
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	41 200	9 600 –	18,90 –	50 800	40 718.75
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	52 000	6 500 –	11,12 –	58 500	51 921.75
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	654 500	6 800 –	1,03 –	661 300	608 042.45
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	11 700	11 700 +			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	94 400	314 300 –	76,91 –	408 700	361 925.35
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	1 113 200	251 700 +	29,21	861 500	779 652.60
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	54 900	29 900 –	35,26 –	84 800	87 369.05
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	245 900	245 900 +			
3120 *	Wasser, Energie und Heizmaterialien	1 128 100	102 500 +	9,99	1 025 600	1 069 208.90
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	4 740 400	40 000 –	0,84 –	4 780 400	4 712 803.50
3137	Verpflegungskosten	1 421 400	25 300 –	1,75 –	1 446 700	1 390 693.30
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	304 300	30 400 –	9,09 –	334 700	266 373.85

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2440 (FORTSETZUNG)					
3150 * Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	44 000	71 500–	61,91–	115 500	45 799.75
3151 Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	298 000	19 100–	6,03–	317 100	298 216.95
3158 * Unterhalt von Informatikmitteln	65 800	65 800+			
3160 Mieten, Pachten und Benützungskosten	352 100	15 000–	4,09–	367 100	314 976.50
3168 * Mieten von Informatikmitteln	11 400	11 400+			
3170 Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	313 400	16 400–	4,98–	329 800	291 526.25
3171 Exkursionen, Schulreisen, Lager	22 600	4 500–	16,61–	27 100	19 487.65
3180 Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	784 100	112 900–	12,59–	897 000	729 332.90
3181 Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter		13 000–		13 000	
3183 Sachversicherungsprämien	110 300	4 600+	4,35	105 700	99 937.25
3184 Steuern und Abgaben	400	100+	33,33	300	200.00
3185 * PTT - Kosten	282 000	82 800+	41,56	199 200	233 431.10
3188 Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	7 900	7 900+			
3199 Uebriger Sachaufwand	2 500	900–	26,48–	3 400	2 577.00
3650 * Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	65 500	19 700+	43,01	45 800	60 734.00
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	47 700	2 000–	4,03–	49 700	40 637.30
3903 Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	30 000		0,00	30 000	30 000.00
Ertrag					
4200 Bank und Kontokorrentzinsen	200	300–	60,00–	500	122.80
4270 * Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	187 600	287 300–	60,50–	474 900	469 852.60
4310 * Gebühren für Amtshandlungen	30 000	30 000+			
4320 * Kostgelder und Taxen	2 493 900	201 900+	8,80	2 292 000	2 146 490.40
4330 * Kursgelder	364 500	197 600+	118,39	166 900	122 321.60
4340 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	376 600	26 900+	7,69	349 700	209 534.10

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2440	(FORTSETZUNG)					
4350	Verkäufe	9 028 300	35 100+	0,39	8 993 200	8 997 295.45
4360	Rückerstattungen Dritter	249 300	40 500+	19,39	208 800	203 212.40
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	254 700	23 600−	8,49−	278 300	224 023.50
4390	Prämieneingänge (Versicherungen)	4 900	400−	7,55−	5 300	4 597.50
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	5 156 000	32 500+	0,63	5 123 500	4 616 248.35
4610 *	Betriebsbeiträge von Kantonen	418 000	118 000+	39,33	300 000	335 640.00
4620 *	Betriebsbeiträge von Gemeinden	131 300	131 300+			
4902	Vergütung von Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	195 000	17 000−	8,02−	212 000	183 703.15
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**813 000**	**813 000 +**			**175 493.55**
	Saldo	**813 000 −**				**175 493.55 −**
	Ausgaben					
5030 *	Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögen; Einrichtungen	100 000	100 000+			
5060	Anschaffung von Büromaschinen					93 973.55
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	713 000	713 000+			81 520.00

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
25	**FUERSORGEDIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**357 922 300**	**20 565 800 +**	**6,09**	**337 356 500**	**298 984 017.03**
	Ertrag	**94 896 500**	**4 261 800 -**	**4,30 -**	**99 158 300**	**87 398 157.76**
	Saldo	**263 025 800 -**			**238 198 200 -**	**211 585 859.27 -**
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**21 071 000**	**517 000 +**	**2,51**	**20 554 000**	**9 596 817.80**
	Einnahmen	**126 000**	**4 000 -**	**3,08 -**	**130 000**	**50 000.00**
	Saldo	**20 945 000 -**			**20 424 000 -**	**9 546 817.80 -**
2500	**SEKRETARIAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**334 821 800**	**21 125 100 +**	**6,73**	**313 696 700**	**277 207 074.98**
	Ertrag	**81 368 000**	**3 662 000 -**	**4,31 -**	**85 030 000**	**73 844 185.21**
	Saldo	**253 453 800 -**			**228 666 700 -**	**203 362 889.77 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	14 000	5 000 –	26,32 –	19 000	10 749.15
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	4 141 000	44 300 –	1,06 –	4 185 300	3 799 692.75
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	242 200	31 300 +	14,84	210 900	189 863.75
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	425 100	61 600 –	12,66 –	486 700	636 421.40
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	20 000	21 000 –	51,22 –	41 000	26 184.85
3091	Personalwerbung	42 000		0,00	42 000	38 419.05
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	22 000	22 000 +			
3100	Büromaterial	33 000	3 000 +	10,00	30 000	31 126.15
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	116 000	500 +	0,43	115 500	14 605.55
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	12 300	2 000 –	13,99 –	14 300	6 645.30
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	15 000	15 000 +			
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	85 000	130 000 –	60,47 –	215 000	177 565.10
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	5 000		0,00	5 000	19 410.00
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	90 000	90 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	22 000	8 000 –	26,67 –	30 000	8 946.60
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	20 000	6 000 –	23,08 –	26 000	18 853.05
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	12 000	35 000 –	74,47 –	47 000	33 785.90

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2500	(FORTSETZUNG)					
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	10 000		0,00	10 000	4 351.40
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	40 000	40 000+			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	135 800	29 200−	17,70−	165 000	91 621.80
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	42 000	500−	1,18−	42 500	30 898.05
3172	Repräsentationskosten	15 800	800+	5,33	15 000	11 040.90
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 395 500	126 500+	9,96	1 269 000	513 968.45
3185	PTT - Kosten	34 000	1 500+	4,61	32 500	9 468.75
3186	Datenverarbeitung BEDAG	3 000	3 000+			
3188 *	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	55 600	55 600+			
3520 *	Entschädigungen an Gemeinden aus Lastenverteilung	121 200 000	11 800 000+	10,78	109 400 000	101 657 325.25
3610	Unterstützungsbeiträge an Kantone für Kantonsbürger; übrige Beiträge	11 091 000	449 000−	3,90−	11 540 000	13 604 070.50
3620 *	Betriebsbeiträge an Gemeinden für Fürsorgeeinrichtungen und Heime; Unterstützungen Kantonsbürger	16 678 000	10 338 000−	38,27−	27 016 000	27 160 990.45
3630	Unterstützungsbeiträge an eigene Anstalten für Kantonsbürger, Kantonsfremde	730 000		0,00	730 000	702 713.35
3640 *	Betriebsbeiträge an gemischtw. Unternehmungen für Fürsorgeeinrichtungen, Heime; Unterstützung Kantonsbürger	15 113 000	2 472 000+	19,55	12 641 000	9 862 190.35
3650 *	Betriebsbeiträge an private Instit. für Fürsorgeeinrichtungen, Heime; Berufsbildung; Unterstützung Kantonsbürger	94 681 500	12 178 500+	14,76	82 503 000	75 532 511.50
3670 *	Unterstütungsbeiträge ans Ausland für Kantonsbürger	1 235 000	215 000+	21,07	1 020 000	1 124 195.70
3720 *	Durchl. Unterstützungsbeiträge an Gemeinden für andere Kantonsbürger und Asylsuchende	67 000 000	5 200 000+	8,41	61 800 000	41 855 073.08
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	45 000		0,00	45 000	34 386.85

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2500	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4211	Verzugszinsen					3 060.00
4350	Verkäufe	68 000	3 000+	4,61	65 000	75 812.35
4360 *	Rückerstattungen Dritter	4 500 000	665 000–	12,88–	5 165 000	5 651 314.48
4361	Rückerstattung von Betriebsbeiträgen					300 616.90
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	9 800 000	8 200 000–	45,56–	18 000 000	25 958 308.40
4700	Durchl. Unterstützungsbeiträge vom Bund für Asylsuchende	62 000 000	6 000 000+	10,71	56 000 000	36 295 064.45
4710	Durchl. Unterstützungsbeiträge von Kantonen für andere Kantonsbürger	4 000 000	800 000–	16,67–	4 800 000	4 785 840.70
4770	Durchl. Unterstützungsbeiträge vom Ausland	1 000 000		0,00	1 000 000	774 167.93
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**21 071 000**	**517 000 +**	**2,51**	**20 554 000**	**9 596 817.80**
	Einnahmen	**126 000**	**4 000 -**	**3,08 -**	**130 000**	**50 000.00**
	Saldo	**20 945 000 -**			**20 424 000 -**	**9 546 817.80 -**
	Ausgaben					
5620 *	Investitionsbeiträge an Gemeinden für Fürsorgeeinrichtungen und Heime	260 000	469 000–	64,34–	729 000	
5640 *	Investitionsbeiträge an gemischtw. Unternehmungen für Fürsorgeeinrichtungen und Heime	3 939 000	1 953 000–	33,15–	5 892 000	2 044 100.00
5650 *	Investitionsbeiträge an private Institutionen für Fürsorgeeinrichtungen und Heime	16 872 000	2 939 000+	21,09	13 933 000	7 552 717.80
	Einnahmen					
6240	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	50 000		0,00	50 000	50 000.00
6440 *	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	76 000	4 000–	5,00–	80 000	

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2501	**FONDS FUER SUCHTPROBLEME**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**3 430 000**	**956 000 -**	**21,80 -**	**4 386 000**	**3 338 229.05**
	Ertrag	**3 430 000**	**956 000 -**	**21,80 -**	**4 386 000**	**3 338 229.05**
	Saldo					
	Aufwand					
3650 *	Beiträge an private Institutionen für die Bekämpfung des Suchtbereichs, Alkohols und Drogen	3 200 000	956 000 –	23,01 –	4 156 000	3 104 479.90
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds					41 443.50
3991	Uebertragung aus Spezialfonds an Laufende Rechnung von Aemtern	230 000		0,00	230 000	192 305.65
	Ertrag					
4404 *	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Alkoholmonopols	2 300 000	10 000 –	0,44 –	2 310 000	3 338 229.05
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	1 130 000	946 000 –	45,57 –	2 076 000	

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2560	**SPRACHHEILSCHULE MUENCHENBUCHSEE**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**6 769 500**	**254 200 +**	**3,90**	**6 515 300**	**6 270 347.35**
	Ertrag	**4 428 000**	**592 800 +**	**15,45**	**3 835 200**	**3 930 964.30**
	Saldo	**2 341 500 -**			**2 680 100 -**	**2 339 383.05 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	2 600	800 –	23,53 –	3 400	1 365.40
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	2 156 600	85 600 +	4,13	2 071 000	2 112 437.00
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	3 517 500	124 000 +	3,65	3 393 500	3 157 041.30
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	332 100	56 100 +	20,32	276 000	274 711.40
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	195 100	10 600 –	5,16 –	205 700	292 546.75
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	31 400	18 400 +	141,53	13 000	9 409.95
3091	Personalwerbung	5 000		0,00	5 000	4 998.25
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	5 000	5 000 +			
3100	Büromaterial	3 000		0,00	3 000	2 152.40
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	1 500	500 +	50,00	1 000	1 764.10
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	7 600		0,00	7 600	6 889.05
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	48 200	700 +	1,47	47 500	39 624.30
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	500	500 +			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	13 000		0,00	13 000	12 759.70
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	25 000	5 000 –	16,67 –	30 000	30 388.10
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	10 000	2 000 +	25,00	8 000	7 423.15
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	12 000	12 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	71 100	1 100 +	1,57	70 000	71 441.65
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	48 700	700 +	1,45	48 000	41 185.00
3137	Verpflegungskosten	114 000	10 000 +	9,61	104 000	96 161.55
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	18 000	2 000 –	10,00 –	20 000	14 373.25
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	2 500	500 –	16,67 –	3 000	2 296.15

* = SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B = AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2560	(FORTSETZUNG)					
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	7 000	2 000 –	22,23 –	9 000	5 153.05
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	1 000	1 000 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	9 000	12 500 –	58,14 –	21 500	6 441.05
3168	Mieten von Informatikmitteln	2 100	2 100 +			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	15 000	10 000 –	40,00 –	25 000	10 404.20
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	6 000	3 000 –	33,34 –	9 000	4 297.80
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	60 000	20 000 –	25,00 –	80 000	35 612.00
3183	Sachversicherungsprämien	15 000	1 000 –	6,25 –	16 000	11 859.60
3185	PTT - Kosten	23 000	6 000 –	20,69 –	29 000	15 824.70
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens					200.00
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	10 000	8 000 +	400,00	2 000	785.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	1 000	100 –	9,10 –	1 100	801.50
	Ertrag					
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		17 000 –		17 000	20 167.95
4320	Kostgelder und Taxen	2 300 000	39 200 –	1,68 –	2 339 200	2 575 223.50
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	13 000	2 000 +	18,18	11 000	12 702.60
4350	Verkäufe	14 000	1 000 –	6,67 –	15 000	14 853.65
4360	Rückerstattungen Dritter	2 000	1 000 –	33,34 –	3 000	1 538.40
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	17 000	1 000 +	6,25	16 000	17 163.20
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	1 730 000	611 000 +	54,60	1 119 000	921 802.80
4610	Betriebsbeiträge von Kantonen	325 000	10 000 +	3,17	315 000	333 674.00
4630 *	Betriebsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben	27 000	27 000 +			33 838.20

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2570	**SCHULHEIME DER FUERSORGEDIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**12 901 000**	**142 500 +**	**1,11**	**12 758 500**	**12 168 365.65**
	Ertrag	**5 670 500**	**236 600 -**	**4,01 -**	**5 907 100**	**6 284 779.20**
	Saldo	**7 230 500 -**			**6 851 400 -**	**5 883 586.45 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	10 500		0,00	10 500	8 303.70
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	8 009 100	191 600+	2,45	7 817 500	7 351 789.90
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	1 458 900	123 800+	9,27	1 335 100	1 197 309.45
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	554 500	97 900+	21,44	456 600	438 931.85
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	497 800	261 300−	34,43−	759 100	1 088 613.55
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	3 000	2 000−	40,00−	5 000	1 084.00
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	68 500	23 700+	52,90	44 800	30 263.45
3091	Personalwerbung	22 100	1 900−	7,92−	24 000	23 877.80
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	6 000	6 000+			
3099	Verschiedene Personalkosten	3 100		0,00	3 100	1 667.75
3100	Büromaterial	15 900		0,00	15 900	13 602.30
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	5 300	1 000−	15,88−	6 300	3 130.45
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	9 200	100+	1,09	9 100	6 516.50
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	52 000		0,00	52 000	48 832.05
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	2 500	2 500+			
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	10 600	2 000−	15,88−	12 600	4 978.30
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	178 100	1 600+	0,90	176 500	208 017.65
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	28 600	21 800−	43,26−	50 400	22 584.70
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	15 000	15 000+			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	252 000	4 100+	1,65	247 900	242 023.95
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	489 700	35 800−	6,82−	525 500	502 816.65
3137	Verpflegungskosten	365 200	6 800−	1,83−	372 000	333 768.10
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	83 600	13 000−	13,46−	96 600	73 181.35

* — SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B — AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1992 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1992 IN %	BUDGET 1992	RECHNUNG 1991
2570	(FORTSETZUNG)					
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	4 600		0,00	4 600	1 015.20
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	98 200	2 900 +	3,04	95 300	89 917.05
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	1 000	1 000 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	165 000	18 400 −	10,04 −	183 400	165 442.10
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	22 700	22 700 +			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	28 500	6 700 −	19,04 −	35 200	17 883.25
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	64 600	400 +	0,62	64 200	48 964.10
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	185 700	22 000 +	13,43	163 700	103 066.40
3181	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	5 000		0,00	5 000	
3183	Sachversicherungsprämien	30 000	2 400 −	7,41 −	32 400	21 151.10
3185	PTT - Kosten	50 200	1 100 +	2,24	49 100	39 924.25
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	2 000	2 000 +			
3190	Schadenersatzleistungen	3 000		0,00	3 000	
3199	Uebriger Sachaufwand	2 000	1 000 −	33,34 −	3 000	1 430.35
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens					8.00
3520	Entschädigungen an Gemeinden	16 500	4 900 −	22,90 −	21 400	12 880.00
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	17 100	2 500 +	17,12	14 600	4 635.10
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	3 500	500 −	12,50 −	4 000	1 788.30
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	60 200	1 100 +	1,86	59 100	58 967.00
	Ertrag					
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		270 600 −		270 600	250 674.45
4320 *	Kostgelder und Taxen	1 745 000	235 000 −	11,87 −	1 980 000	1 575 503.15
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	17 000	7 800 +	84,78	9 200	14 443.00

* − SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B − AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

FUERSORGEDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2570	(FORTSETZUNG)					
4350	Verkäufe	1 180 000	21 000+	1,81	1 159 000	1 091 687.45
4360	Rückerstattungen Dritter	706 500	40 200+	6,03	666 300	1 005 502.90
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	111 000		0,00	111 000	101 733.00
4500	Rückerstattungen des Bundes	1 000		0,00	1 000	838.30
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	1 815 000	115 000+	6,76	1 700 000	2 006 014.00
4610 *	Betriebsbeiträge von Kantonen	95 000	85 000+	850,00	10 000	237 552.95
4630	Betriebsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben					830.00

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GEMEINDEDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
26	**GEMEINDEDIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**2 586 000**	**11 700 +**	**0,45**	**2 574 300**	**2 431 835.45**
	Ertrag	**109 400**	**23 200 +**	**26,91**	**86 200**	**69 403.75**
	Saldo	**2 476 600 -**			**2 488 100 -**	**2 362 431.70 -**
	Investitionsrechnung: Ausgaben		**728 000 -**		**728 000**	
	Saldo				**728 000 -**	
2600	**SEKRETARIAT UND INSPEKTORAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**2 586 000**	**11 700 +**	**0,45**	**2 574 300**	**2 431 835.45**
	Ertrag	**109 400**	**23 200 +**	**26,91**	**86 200**	**69 403.75**
	Saldo	**2 476 600 -**			**2 488 100 -**	**2 362 431.70 -**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	700	5 000 –	87,72 –	5 700	140.00
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 816 800	24 200 +	1,34	1 792 600	1 753 029.35
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	106 300	15 900 +	17,58	90 400	90 824.70
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	188 300	28 300 –	13,07 –	216 600	302 171.65
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	6 700	21 900 –	76,58 –	28 600	4 780.00
3091	Personalwerbung	3 700	100 +	2,77	3 600	5 383.65
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	25 000	25 000 +			
3100	Büromaterial	12 200	5 400 –	30,69 –	17 600	9 812.30
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	19 000	6 000 +	46,15	13 000	19 844.70
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	4 200	400 –	8,70 –	4 600	3 790.30
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	30 000	26 200 –	46,62 –	56 200	14 721.25
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	20 000	20 000 +			
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	6 000	3 300 –	35,49 –	9 300	3 983.75
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	3 300	100 +	3,12	3 200	2 235.10
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	10 700	24 800 –	69,86 –	35 500	4 457.50
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	25 000	25 000 +			
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	161 800	25 800 –	13,76 –	187 600	167 833.80
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	30 000	30 000 +			
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	27 300	800 +	3,01	26 500	16 707.30

* – SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B – AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

GEMEINDEDIREKTION		BUDGET	ABWEICHUNG BUDGET 1992		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1992	1991
2600	(FORTSETZUNG)					
3172	Repräsentationskosten	8 500	300+	3,65	8 200	2 587.20
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	39 000	26 000−	40,00−	65 000	20 682.90
3185	PTT - Kosten	3 500	500+	16,66	3 000	2 202.20
3186	Datenverarbeitung BEDAG	1 000	1 000+			
3188 *	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	30 000	30 000+			
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	7 000	100−	1,41−	7 100	6 647.80
	Ertrag					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	67 400	1 200+	1,81	66 200	34 270.00
4350	Verkäufe	12 000	3 000+	33,33	9 000	9 899.25
4360	Rückerstattungen Dritter	30 000	19 000+	172,72	11 000	25 234.50
	Investitionsrechnung: Ausgaben		**728 000 -**		**728 000**	
	Saldo				**728 000 -**	
	Ausgaben					
5060 *	Anschaffung von Büromaschinen		728 000−		728 000	

* − SIEHE KOMMENTAR TEIL 3
B − AUSGABENBEWILLIGUNG DURCH BUDGETBESCHLUSS

Teil 3

Budgetkommentare der Dienststellen (Differenzbegründungen)

Allgemeiner Hinweis zu den Differenzbegründungen

Gemäss den «Richtlinien für die Budgetierung und Abrechnung von Informatik-Anwendungen und Informatik-Projekten» der Finanzverwaltung und Organisationsstelle vom 7. Februar 1992 werden ab 1. Januar 1993 neu alle Informatikaufwendungen bei den betroffenen Dienststellen separat ausgewiesen. Dies hat eine Erweiterung des bestehenden Kontenrahmens zur Folge (neue Hauptkonti Laufende Rechnung und Investitionsrechnung). In den Kommentaren der einzelnen Dienststellen wird auf diesen Umstand jeweils hingewiesen.

1100 Grosser Rat/Ständeräte

1100.3001
Gestützt auf den Grossratsbeschluss vom 16. 09. 91 betreffend Sessionsplan 1993 basiert der Voranschlag 1993 auf 12 Sessionswochen und 1 Reservewoche im Dezember mit insgesamt 52 Sitzungstagen bzw. 85 Sitzungen (19 einfache Sitzungen und 33 Doppelsitzungen).

1100.3010
Auflösung des Verfassungssekretariats auf 31. 12. 93 bzw. stufenweiser Personalabbau unter der Voraussetzung, dass das Volk die neue Verfassung annimmt.

1100.3158
Neues Sachkonto für Informatikaufwand (vor 1993 unter Konti 3150 und 3180).

1100.3180
Mehrkosten von 80 000 Franken für Wirtschaftlichkeitsprüfungen, die im Auftrage von Aufsichtskommissionen durch Dritte durchgeführt werden, und von 191 000 Franken für Öffentlichkeitsarbeiten im Zusammenhang mit der Totalrevision der Berner Verfassung und den Feierlichkeiten «100 Jahre Staatsverfassung».

1100.3191

Kredit des Grossratspräsidenten	10 000.—
Kellerhöck	7 000.—
Anlässe	20 000.—
Besuche und Empfänge	15 000.—
Beiträge an IPK usw.	5 000.—
Sonstige Ausgaben	7 000.—
Aus- und Weiterbildung der Ratsmitglieder	10 000.—
Total	74 000.—

Rechtsgrundlagen: Artikel 9 des Gesetzes vom 08. 11. 88 über den Grossen Rat und Artikel 11 der Geschäftsordnung vom 09. 05. 89 für den Grossen Rat des Kantons Bern.

1100.3650
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)

Fraktionen	**340 500.—**
Jahrespauschale Nicht-Fraktionsmitglieder	**13 500.—**
Sekretariate der beiden Deputationen	**8 800.—**
Total	**362 800.—**

Rechtsgrundlagen: Artikel 10, 11 und 12 des Gesetzes vom 08. 11. 88 über den Grossen Rat, Artikel 9, 12 und 33 der Geschäftsordnung vom 09. 05. 89 für den Grossen Rat des Kantons Bern und RRB 0240 vom 22. 01. 92.

1120 Regierungsrat

1120.3040
Staatsbeitrag an den Einkauf in die Versicherungskasse eines Mitgliedes des Regierungsrates.

1120.3172

Repräsentationsentschädigungen	61 000.—
SBB-Generalabonnemente	24 000.—
Total	85 000.—

Rechtsgrundlagen: Dekret über die Organisation des Regierungsrates (Änderung vom 09. 09. 87) und Verordnung vom 11. 11. 87 über den Ratskredit.

1120.3191

Essen, Empfänge, Apéros usw.	105 000.—
Besuche und Empfänge von Behörden	22 000.—
Beiträge an Institutionen, Defizitdeckungsgarantien	10 000.—
Geschenke an Hundertjährige	31 000.—
Sonstige Ausgaben	50 000.—
Ausserordentliche Ereignisse und Anlässe	22 000.—
Total	240 000.—

Rechtsgrundlagen siehe Konto 3172.

1120.3650
Wegfall der Kredite «700 Jahre Eidgenossenschaft» und «Beitrag an die Stiftung BE 800».

1120.3670
Unterstützungsprojekt CSFR (GRB 4636/91). 1991 wurden Kredite von 572 753.40 Franken gesprochen, wovon aber nur 315 306 .75 Franken beansprucht wurden. Um den Rahmenkredit. (Tranche 1991 von 1 000 000 Franken) voll ausschöpfen zu können, sind die noch nicht beanspruchten, jedoch bewilligten Kredite 1991 von 257 446 65 Franken und der Kreditrest 1991 von 427 246.60 Franken, insgesamt 684 693.25 Franken, aufgerundet 685 000 Franken, auf 1993 zu übertragen, um so alle vorgesehenen Projekte finanzieren zu können.

1130 Staatskanzlei

1130.3090
Informatik-Ausbildung ab 1993 unter Konto 3098.

1130.3098
Neues Sachkonto für Informatikaufwand (vor 1993 unter Konto 3090).

1130.3108
Neues Sachkonto für Informatikaufwand (vor 1993 unter Konto 3130).

1130.3110
Informatik-Anschaffungen ab 1993 unter Konto 3118.

1130.3118
Neues Sachkonto für Informatikaufwand (vor 1993 unter Konto 3110).

1130.3141
Um- und Ausbau der Gebäude Postgasse 68 bis 72 der Staatskanzlei und Bezug des Provisoriums «Morlothaus» gemäss GRB 390/91 (Verpflichtungskredit).

1130.3150
Informatik-Wartung ab 1993 unter Konto 3158.

1130.3158
Neues Sachkonto für Informatikaufwand (vor 1993 unter Konti 3150 und 3180).

1130.3160
Miete für das Papierlager in Wabern.

1130.3168
Neues Sachkonto für Informatikaufwand (vor 1993 unter Konto 3160).

1130.3180

Minderausgaben u.a.:		
Informatik-Aufwendungen		
– ab 1993 unter Konti 3118, 3158 und 3188	276 400.—	
– Minderausgaben gegenüber Budget 1992	131 700.—	408 100.—
Drucksachen-Erscheinungsbild (RRB 4229/90)		40 000.—
Studie über die Romands im Kanton Bern (GRB 4747/91)		100 000.—
Mehrausgaben u. a.:		
Um- und Ausbau Staatskanzlei (GRB 390/91)		44 000.—
Ausstellungen zur bernischen Geschichte im Staatsarchiv		40 000.—
Diverses		1 200.—

1130.3186
Neues Sachkonto für Informatikaufwand (vor 1993 unter Finanzdirektion).

1130.3188
Neues Sachkonto für Informatikaufwand (vor 1993 unter Konto 3180).

1130.3610

Beitrag an das Sekretariat der Schweizerischen Informationskonferenz öffentlicher Verwaltungen (SIKOV)	10 000.—
Höheres Budget der «Communauté de travail du jura» (CTJ)	5 700.—
Beiträge an Projekte der «Conférence romande des Délégués à l'égalité entre femmes et hommes»	10 000.—

1130.3620
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Staatsbeitrag an die Fédération des communes du Jura bernois ..... 225 500.—

Rechtsgrundlagen: Artikel 20 und 23 des Gesetzes vom 10. 04. 78 über die Mitwirkungsrechtes des Berner Jura und der französischsprachigen Bevölkerung des zweisprachigen Amtsbezirks Biel.

1130.4270
Die Naturalabzüge für die Dienstwohnungen werden ab 1992 der Finanzdirektion (Liegenschaftsverwaltung) gutgeschrieben.

1130.4620
Reduktion der Beiträge der Stadt Bern.

1130.4690
Verzicht auf Budgetierung.

1130.5060
Informatik-Investitionen ab 1993 unter Konto 5068.

1130.5068

NESTA (Netzwerk Staatskanzlei)	261 000.—
GRIS Parlamentsinformationssystem (EDV-Hilfsmittel für Mitglieder des Grossen Rates), Anteil 1993	87 000.—
Total	348 000.—

1200 Obergericht

Allgemeiner Kommentar
Die neuen Budgetwerte richten sich u. a. nach Erfahrungswerten aus dem Rechnungsergebnis 1991 (Einführung NRM, Bruttoprinzip). Im weitern werden ab 01. 01. 93 neue Hauptkonti für das Informatikprojekt COBRA geführt (3098, 3118, 3158, 3168, 3188, 5068). Die auf diesen Konti budgetierten Beträge führen zu einer Verminderung des Aufwandes auf den entsprechenden allgemeinen Konti.

1200.3001
Vermehrte Sitzungen mit Fachrichtern des Handelsgerichts.

1200.3010
Es wurden vakante Stellen für 3 Kammerschreiber mitberücksichtigt.

1200.3090
Siehe allgemeiner Kommentar.

1200.3098
Siehe allgemeiner Kommentar.

1200.3100
Siehe allgemeiner Kommentar.

1200.3118
Siehe allgemeiner Kommentar.

1200.3150
Siehe allgemeiner Kommentar.

1200.3158
Siehe allgemeiner Kommentar.

1200.3160
Siehe allgemeiner Kommentar.

1200.3170
Voraussichtliche Zunahme der Geschäftslast.

1200.3185
Voraussichtliche Zunahme der Geschäftslast, Erhöhung der Posttaxen.

1200.3188
Siehe allgemeiner Kommentar.

1200.3199
Zunahme der Prozesskosten infolge Zunahme der Geschäftslast.

1200.3900
Siehe allgemeiner Kommentar.

1200.4360
Siehe allgemeiner Kommentar.

1200.4370
Siehe allgemeiner Kommentar.

1205 Richterämter

Allgemeiner Kommentar
Die neuen Budgetwerte richten sich u. a. nach Erfahrungswerten aus dem Rechnungsergebnis 1991 (Einführung NRM, Bruttoprinzip). Im weitern werden ab 01. 01. 93 neue Hauptkonti für das Informatikprojekt INSURAB geführt (3108, 3128, 3158, 3188, 5068). Die auf diesen Konti budgetierten Beträge führen zu einer Verminderung des Aufwandes auf den entsprechenden allgemeinen Konti.

1205.3000
Prozentuale Zuteilung anhand Erfahrungszahl 1991 (Konti 3000/3010).

1205.3001
Siehe allgemeiner Kommentar.

1205.3090
Siehe allgemeiner Kommentar; mit der Einführung moderner Arbeitsmittel steigt im weitern der Ausbildungsbedarf.

1205.3108
Siehe allgemeiner Kommentar.

1205.3110
Bestrebung zur Erreichung massiver Einsparungen bei den Ämtern.

1205.3120
Siehe allgemeiner Kommentar.

1205.3128
Siehe allgemeiner Kommentar.

1205.3158
Siehe allgemeiner Kommentar.

1205.3160
Siehe allgemeiner Kommentar.

1205.3170
Voraussichtliche Zunahme der Geschäftslast.

1205.3180
Siehe allgemeiner Kommentar.

1205.3185
Voraussichtliche Zunahme der Geschäftslast, Erhöhung der Posttaxen.

1205.3188
Siehe allgemeiner Kommentar.

1205.3199
Die Ansätze für armenrechtliche Honorare werden voraussichtlich ab 01. 01. 93 gesenkt, was eine Kostenreduktion zur Folge hat. Andererseits ist aber mit einer steigenden Arbeitslast zu rechnen. Im weitern wurde die vom Grossen Rat beschlossene Sparmassnahme Haushaltgleichgewicht in Abzug gebracht.

1205.3200
Verzinsung von Depositen (bisher zu Lasten Finanzverwaltung).

1205.3300
Mit der starken Zunahme der Geschäfte im Gerichtswesen stieg auch der Abschreibungsaufwand uneinbringlicher Forderungen.

1205.4310
Siehe allgemeiner Kommentar; Steigerung der Geschäftslast gegenüber Rechnungsjahr 1991.

1205.4370
Siehe allgemeiner Kommentar, Steigerung der Geschäftslast.

1205.4690
Siehe allgemeiner Kommentar, Steigerung der Geschäftslast.

1205.5068
Neues Konto; Entlastung bei Konto 5060.

1215 Jugendgerichte

Allgemeiner Kommentar
Die neuen Budgetwerte richten sich u. a. nach Erfahrungswerten aus dem Rechnungsergebnis 1991 (Einführung NRM, Bruttoprinzip). Im weitern werden ab 01. 01. 93 neue Hauptkonti für das Informatikprojekt JUGIS geführt (3098, 3108, 3118, 3158, 3188). Die auf diesen Konti budgetierten Beträge führen zu einer Verminderung des Aufwandes auf den entsprechenden allgemeinen Konti.

1215.3098
Siehe allgemeiner Kommentar.

1215.3108
Siehe allgemeiner Kommentar.

1215.3118
Siehe allgemeiner Kommentar.

1215.3150
Siehe allgemeiner Kommentar.

1215.3158
Siehe allgemeiner Kommentar.

1215.3180
Siehe allgemeiner Kommentar.

1215.3185
Voraussichtliche Zunahme der Geschäftslast, Erhöhung der Posttaxen.

1215.3188
Siehe allgemeiner Kommentar.

1215.3199
Zunahme der Prozess- und Massnahmevollzugskosten infolge Zunahme der Geschäftslast.

1215.4360
Siehe allgemeiner Kommentar.

1215.4370
Siehe allgemeiner Kommentar.

1215.5060
1992 voraussichtlicher Projektabschluss JUGIS.

1220 Verwaltungsgericht

Allgemeiner Kommentar
Das Verwaltungsgericht ist bestrebt, Einsparungen zu erzielen, welche die vom Grossen Rat und der Regierung beschlossenen Sparmassnahmen ergänzen sollen. Da künftig die Informatik-Auslagen separat auszuweisen sind, mussten zusätzliche Konti errichtet werden (3108, 3118, 3158). Die auf diesen Konti budgetierten Beträge führen zu einer Verminderung des Aufwandes auf den entsprechenden allgemeinen Konti.

1220.3000
Prozentuale Zuteilung anhand Erfahrungszahl 1991 (Konti 3000/3010).

1220.3010
Prozentuale Zuteilung anhand Erfahrungszahl 1991 (Konti 3000/3010).

1220.3110
Siehe allgemeiner Kommentar.

1220.3118
Siehe allgemeiner Kommentar.

1220.3150
Siehe allgemeiner Kommentar.

1220.3158
Siehe allgemeiner Kommentar.

1220.3180
Siehe allgemeiner Kommentar.

1230 Steuerrekurskommission

1230.4310
Erhöhte Gebühren; steht im Zusammenhang mit Konto 3180.

1300 Volkswirtschaftsdirektion/Sekretariat

1300.3010
Im Rahmen der Neuen Aufbauorganisation werden beim Direktionssekretariat, Abteilung zentrale Dienste, zusätzlich 2,5 Stellen geschaffen. Die erforderlichen Stellenpunkte werden von der Landwirtschafts- und Forstdirektion zur Verfügung gestellt.

1300.3040
Siehe Kommentar zu Konto 3010.

1300.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

1300.4310
Anpassung an das Rechnungsergebnis 1991.

1305 Büro des Delegierten für Wirtschaftsförderung

1305.3110
1993 normale Ersatzbeschaffung; EDV neu bei Konto 3118 budgetiert.

1305.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

1305.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

1305.3650
Restliche Verpflichtungen aus «Programme d'impulsion du Jura bernois» (Arbeitsplatzprämien, Mietzinsbeiträge).

1305.3990
Aktivitäten aus «Programme d'impulsion du Jura bernois» werden weitergeführt, aber neu aus dem Fonds finanziert. Reduktion bei Konto 3650, Zunahme bei Konto 3990. Vermehrte Standortwerbung, starke Zunahme von Dienstleistungen Dritter.

1306 Wirtschaftsförderungsfonds

1306.3180
Vermehrte Standortwerbung.
Verfügbarmachung des Bodens. Vollzug der Massnahmen aus dem Bericht «Abbau von EMD-Arbeitsplätzen».

1306.3319
Zunahme Risikopositionen bei bestehenden Einzelgeschäften.

1306.3650
Zinsverbilligungsbeitrag: Rückläufige Zinsentwicklung.
Beiträge an Wirtschaftsorganisationen: Differenzierte Kontierung, vermehrte Beiträge.

1306.4250
Infolge laufender Amortisationen 1993 weniger Zinsen fällig.

1307 Fonds für Investitionshilfe in Berggebieten

1307.4250
Vermehrte Investitionshilfe — Projekte mit Zinsbelastung.

1310 Amt für Tourismus

1310.3098
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3090.

1310.3110
Die Anschaffungskosten im EDV-Bereich werden neu unter Konto 3118 ausgewiesen.

1310.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

1310.3168
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3160.

1310.3186
Die Leistungen Rechenzentrum BEDAG INFORMATIK werden neu bei den Dienststellen budgetiert.

1310.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

1310.5620
Tourismusförderung; Investitionsbeiträge an: Sportzentrum Grindelwald; Sanierung Schwimmbad Zweisimmen; Kunsteisbahn Kandersteg; Rado-Swiss-Open Gstaad.

1310.5650
Siehe Kommentar zu Konto 5620.

1311 Gastgewerbefonds

1311.3650
Gesuchseingang und Zahlungen sind nicht voraussehbar.

1311.5650
Investitionsbeitrag an das Ausbildungszentrum Wirtekurse Berner Jura in Tramelan.

1312 Fonds zur Förderung des Tourismus

1312.4392
Erhöhung der Beherbergungsabgabe auf 01.11. 92 von 30 auf 40 Rappen je Logiernacht.

1312.5620
Alte Verpflichtungen aus dem Gesetz über die Förderung des Fremdenverkehrs.

1312.5650
Auslaufende Verpflichtungen aus dem alten Fremdenverkehrsfonds.

1315 Amt für Wohnungswesen

1315.3620
Der Mehraufwand steht im Zusammenhang mit der Ablösung des Dekrets III «Wohnbaulandsicherung» durch das Dekret V «Wohnbaulandförderung».

1315.3650
Auf 01. 01. 93 wird das Dekret IV über die Förderung preisgünstiger Wohnbauten durch das Dekret VI über die Wohnbau- und Eigentumsförderung abgelöst. Die damit verbundenen Mehrausgaben betragen 1993 600 000 Franken.

1315.3660
GRB vom 13.11.91: Auswirkungen der Hypothekarzinserhöhungen; Gewährung von Zuschüssen an Mietzinse oder Hypothekardarlehenszinse in Härtefällen; Verpflichtungskredit 1992—1994.

1315.5650
Aufgrund der Wirtschaftslage ist eine Zunahme der Bauabrechnungen zu erwarten.

1315.5750
Durchlaufende Investitionsbeiträge des Bundes an private Institutionen.

1320 Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit

1320.3091
Aufgrund der Arbeitsmarktlage ist mit einer geringen Personalfluktuation zu rechnen.

1320.3098
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3090.

1320.3101
Einmalige Kosten von rund 140 000 Franken entstehen im Bereich Umweltschutz für verschiedene Broschüren und den Grundlagenbericht «Güterverkehr».

1320.3108
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3100.

1320.3110
Die Anschaffungskosten im EDV-Bereich werden neu unter Konto 3118 ausgewiesen.

1320.3111
Die Erweiterung und Neuanschaffung von Messgeräten verursachen Kosten in der Höhe von 93 000 Franken. Der im Jahr 1987 gekaufte Opel Kadett muss ersetzt werden. Die Ersatzanschaffung wird Kosten von ungefähr 23 000 Franken verursachen.

1320.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

1320.3150
Die Unterhaltskosten im EDV-Bereich werden neu unter Konto 3158 ausgewiesen.

1320.3151
Für den Unterhalt der seit 1987/88 angeschafften technischen Geräte im Bereich Umweltschutz ist, bedingt durch die Abnutzung, mit höheren Kosten zu rechnen.

1320.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150.

1320.3168
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3160.

1320.3186
Die Leistungen Rechenzentrum Bedag Informatik werden neu bei den Dienststellen budgetiert.

1320.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

1320.3500
Die Mietleitungskosten für das Elektronische Informationssystem Arbeitsvermittlung und Arbeitsmarktstatistik (AVAM) werden vorderhand vom Bund getragen.

1320.3720
Durchlaufposten; im gleichen Ausmass erhöht sich der Betrag auf der Einnahmenseite; siehe Sachgruppe 47.

1320.4310
RRB 3889 Massnahmenplan Haushaltgleichgewicht 1993—1996; Massnahme 10; Gebührenerhöhung für Beschäftigungsgesuche ausländischer Erwerbstätiger.

1320.4340
RRB 3889 Massnahmenplan Haushaltgleichgewicht 1993—1996; Massnahme 11: Ölfeuerungskontrolle; Gebührenerhöhung.

1320.4350
Der Verkauf der Schlussberichte über Massnahmenpläne Bern, Biel, Langenthal und Thun fand primär 1992 statt.

1320.4500
Anpassung der Vergütungsansätze der Eidgenössischen Koordinationsstelle für Arbeitssicherheit (EKAS).

1320.4600
Gestützt auf die neue Bundesverordnung wird den kantonalen Arbeitsmarktbehörden ab 1992 für die Durchführung der Arbeitslosenversicherung und Arbeitslosenvermittlung eine Verwaltungskostenentschädigung ausgerichtet.

1320.5060
Ab 1993 werden die Informatikprojekte separat budgetiert (Konto 5068).

1320.5061
Es sind keine grösseren Anschaffungen vorgesehen.

1320.5068
Neues Konto; Entlastung bei Konti 5060 und 5061. Informatikprojekt AREGIS/BABAD und Anpassung der bestehenden Anwendung Feuerungskontrolle V2.

1321 Arbeitsmarktfonds

1321.3620
Mit dem Anstieg der Arbeitslosigkeit ist damit zu rechnen, dass die Arbeitslosenhilfe eingeführt wird und die Kosten für die Beschäftigungsprogramme wesentlich höher ausfallen werden.

1330 Versicherungsamt

1330.3160
RRB 0516 02/92: Mietzinserhöhung gemäss neuem Mietvertrag.

1330.3180
Höherer Aufwand für die Ergänzungsleistungen infolge Anstieg der Ergänzungsleistungsfälle, Änderungen im Vollzug und teuerungsbedingter Tarifanpassungen.

1330.3600
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)

Staatsbeitrag an die AHV	**90 354 000.—**
Staatsbeitrag an die IV	**73 442 000.—**
Staatsbeitrag an die FZ	**8 977 000.—**
Total	**172 773 000.—**

Rechtsgrundlagen: Bundesgesetz vom 20.12.46 über die Alters- und Hinterlassenenversicherung, Einführungsgesetz dazu vom 13.06.48, Bundesgesetz vom 19.06.59 über die Invaliditätsversicherung, Bundesgesetz vom 20.06.52 über die Familienzulagen für landwirtschaftliche Arbeitnehmer und Kleinbauern.

1330.3620
GRB 3888 10/91 Massnahmenplan Haushaltgleichgewicht 1993—1996; Massnahme 4: Teilrevision des Krankenversicherungsgesetzes (KVGK); Einstellung der Subventionszahlungen an die Stadt Biel.

1330.3650
GRB 3888 Massnahmenplan Haushaltgleichgewicht 1993—1996; Massnahme 4: Teilrevision des Krankenversicherungsgesetzes (KVGK); Verzicht auf Tuberkulose-Beiträge.

1330.3660
Der Kantonsanteil an der Finanzierung der Ergänzungsleistungen ergibt sich zwingend aus dem Bundesrecht. Die Ursachen für das Ausgabenwachstum sind: Zunahme der Ergänzungsleistungsgesuche wegen Verteuerung der Lebenshaltungskosten für Betagte und Behinderte, Erhöhung der Heimtaxen um 5 Prozent, weiterer Anstieg der Krankenkassenprämien und höhere Spitexkosten sowie die vom Bund geplante Erhöhung der Einkommensgrenzen und Mietzinsabzüge.

1330.3760
Durchl. Beiträge des Bundes; Ergänzungsleistungs-Jubiläumszulage «700 Jahre Eidgenossenschaft». Siehe auch Konto 4700.

1330.4600
Der Anteil des Bundes am Kantonsanteil zur Finanzierung der Ergänzungsleistungen beträgt 30 Prozent (siehe Kommentar zu Konto 3660).

1330.4620
Der Anteil der Einwohnergemeinden am Kantonsbeitrag an den Bund zur Finanzierung der Leistungen der AHV/IV/EL beträgt einen Drittel der Ausgaben des Vorjahres.

1340 Laboratorium für Lebensmittel- und Trinkwasserkontrolle

1340.3010
Der Budgetrichtwert kann insbesondere wegen dem hohen Budgetbetrag bezüglich Dienstaltersgeschenken nicht eingehalten werden.

1340.3110
Durch gezielte Einsparungen und Verschiebungen wird der Budgetkredit 1992 wesentlich unterschritten.

1340.3111
Durch gezielte Einsparungen und Verschiebungen wird der vorgesehene Richtwert eingehalten.

1340.3118
Neues Konto; Entlastung von Konto 3110.

1340.3130
Die Mehraufwendungen sind hauptsächlich auf teuerungsbedingte Mehrkosten bei den Laborchemikalien zurückzuführen.

1340.3150
Der Unterhalt EDV wird neu im Konto 3158 aufgeführt.

1340.3151
Die Erhöhung wird wegen Kostensteigerungen bei bisherigen sowie Abschluss von neuen Wartungsverträgen für empfindliche Laborapparaturen notwendig.

1340.3158
Neues Konto; die Kosten für die Wartung der Hardware bzw. für die Wartung der Software wurden im Budget 1992 durch die Konti 3150 bzw. 3180 abgedeckt.

1340.3168
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3160.

1340.3180
Minderausgaben infolge geringerer Aufwendungen für Expertenaufträge. Siehe auch Kommentare zu den Konti 3158 und 3188.

1340.3181
Entschädigung gemäss Verpflichtungskredit RRB 3894 vom 13. September 1989 (Projektierungskredit für 2. Bauetappe Areal Bühlplatz).

1340.3188
Neues Konto; Entlastung der Konti 3180 und 3185.

1340.4310
Aufgrund der Rechnung 1991 und der Tatsache, dass die Einnahmen aus dem Verkauf von Kirschechtheitszeichen nun über das Konto 4350 verbucht werden, müssen die für 1993 budgetierten Einnahmen reduziert werden.

1340.4350
Aufgrund der Rechnung 1991 müssen die für 1992 budgetierten Einnahmen reduziert werden.

1340.5061
Anschaffung eines Gaschromatographen-Massenspektrometers für die Analyse von Rückständen in Lebensmitteln; Ersatz der Telefon-Hauszentrale.

1340.5068
Neues Konto; Entlastung bei Konti 5060 und 5061. Vorarbeiten für den Ersatz der EDV-Einrichtung.

1350 Berufsbildung und -beratung

1350.3020
Gestützt auf das Besoldungsbudget und die Berechnung der «Gehälter der Lehrkräfte» reicht der Budgetrichtwert nicht aus.

1350.3098
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3090.

1350.3106
Mehrkosten bei der Schnitzler- und Geigenbauschule Brienz: Damit den Schülern im ersten Lehrjahr ein Meisselsatz abgegeben werden kann, werden die Meissel infolge Lieferschwierigkeiten des Lieferanten für das Lager eingekauft.

1350.3111
Minderausgaben: die ausserordentlichen Anschaffungen für Informatik-Studios und Medienraum bei der Verkehrs- und Verwaltungsschule Biel fallen ab 1993 weg.

1350.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110. Berufsbildung: Ergänzung der Hardware, PC-Ersatz sowie Ergänzungen Software für Standardsoftware.

1350.3150
Minderkosten wegen neuer Kontierung für EDV; siehe Kommentar zu Konto 3158.

1350.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150. Berufsbildung: Mehrkosten für die Wartung der Informatikanwendungen LEON infolge Kapazitätserweiterung.

1350.3168
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3160.

1350.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

1350.3610
Mehrkosten: Neue Vereinbarung zwischen den Kantonen Bern und Neuenburg über die gegenseitige Aufnahme von Schülerinnen und Schülern an Vollzeitschulen.

1350.3620
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)

Weiterbildung an Gewerbeschulen:		
LW Bern 25%	**650 000.—**	
SfG Bern 25%	**385 000.—**	
GIB Bern 25%	**500 000.—**	**1 535 000.—**
Höhere Fachschulen:		
HHF Bern	**380 000.—**	
HFG Bern	**230 000.—**	**610 000.—**
18 Berufsberatungsstellen		**8 401 000.—**
Total Ausgabenbewilligung		**10 546 000.—**

Rechtsgrundlagen:
Beiträge an die Berufsbildung:
Artikel 56 und 58 des Gesetzes vom 09.11.81 über die Berufsbildung (KBG); Artikel 23 des Dekrets vom 11.11.82 über die Finanzierung der Berufsbildung; Artikel 39 des Gesetzes vom 12.02.90 über die Ingenieurschulen, Technikerschulen und Höheren Fachschulen.
Beiträge an die Berufsberatung:
Artikel 54 des Gesetzes vom 09.11.81 über die Berufsbildung (KBG); Artikel 20 der Verordnung vom 09.12.83 über die Berufsberatung.

Mehrkosten infolge Sondermassnahmen des Bundes zugunsten der beruflichen Weiterbildung (Weiterbildungsoffensive).

1350.3650
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)

Weiterbildung an privaten Institutionen:		
KBS Bern 25%	**470 000.—**	
CISAP Bern 35%	**350 000.—**	**820 000.—**
Höhere Fachschulen:		
HWV Bern	**910 000.—**	
HTL Bern	**3 120 000.—**	
HGF Thun	**1 270 000.—**	**5 300 000.—**
Total Ausgabenbewilligung		**6 120 000.—**

Rechtsgrundlagen:
Artikel 56 und 58 des Gesetzes vom 09.11.81 über die Berufsbildung (KBG); Artikel 23 des Dekrets vom 11.11.82 über die Finanzierung der Berufsbildung; Artikel 39 des Gesetzes vom 12.02.90 über die Ingenieurschulen, Technikerschulen und Höheren Fachschulen.

1350.3710
Durchlaufposten: Minderaufwand infolge Rückgangs der Lehrlingszahlen. Weniger bernische Schüler an ausserkantonalen Berufsschulen. Siehe auch Konto 4720.

1350.3750
Durchlaufposten. Siehe auch Sachgruppe 47.

1350.4330
Mehreinnahmen: Höhere Ansätze für Lehrmeisterkurse.
Umverteilung der Schulgelder von Schülern, Gemeinden und Kantonen bei der Schnitzler- und Geigenbauschule Brienz gemäss Kontierungsrichtlinien. Siehe auch Kommentar zu den Konti 4610 und 4620.

1350.4360
Mindereinnahmen: Gemeindebeiträge für den Besuch ausserkantonaler Ingenieur- und Höherer Fachschulen können nicht vereinnahmt werden.

1350.4610
Mehreinnahmen: Neue Vereinbarung zwischen den Kantonen Bern und Neuenburg über die gegenseitige Aufnahme von Schülerinnen und Schülern an Vollzeitschulen.
Umverteilung der Schulgelder von Schülern, Gemeinden und Kantonen bei der Schnitzler- und Geigenbauschule Brienz gemäss Kontierungsrichtlinien. Siehe auch Kommentar zu den Konti 4330 und 4620.

1350.4620
Mindereinnahmen: Umverteilung der Schulgelder von Schülern, Gemeinden und Kantonen bei der Schnitzler- und Geigenbauschule Brienz gemäss Kontierungsrichtlinien. Siehe auch Kommentar zu den Konti 4330 und 4610.

1350.5620
Höhere Investitionsbeiträge an Berufsschulbauten infolge Statusänderungen in den Einzelprojekten.

1350.5650
Investitionsbeiträge an Fachschulbauten und Bauten Einführungskurse:
— Ingenieurschule Bern HTL, Erweiterungsbau 1. Etappe
— Ausbildungszentrum Worb, Maler und Gipser

1350.5720
Durchlaufende Investitionsbeiträge des Bundes an Gemeinden.

1350.5750
Durchlaufende Investitionsbeiträge des Bundes an private Institutionen.

1351 Fonds zur Förderung der Berufsbildung

1351.3110
Anschaffungen für die Nebenamtsekretariate der Lehraufsichtskommissionen.

1351.3180
Anpassung an die Rechnung 1991.

1360 Ingenieurschulen

1360.3020
Zusätzliche Kosten betreffend Weiterbildungsoffensive des Bundes. Burgdorf: Neue Assistentenstellen für CAD und NDS im Neubau Tiergarten. Holzfachschule: Zusätzliche Klassenzüge.

1360.3030
Direkt abhängig von den Bruttobesoldungen.

1360.3040
Direkt abhängig von den Bruttobesoldungen.

1360.3091
Weniger Personalwerbung gemäss Massnahmen Haushaltgleichgewicht.

1360.3110
Burgdorf: Einrichtung Neubau Tiergarten und Umgestaltung der alten Räume.

1360.3111
WBO (Weiterbildungsoffensive)-Projekte. Anschaffungen EDV neu in Konto 3118.

1360.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konti 3110 und 3111.

1360.3120
Burgdorf: Die Inbetriebnahme des Tiergartenneubaus wird zu einer sprunghaften Zunahme des Energie- und Wasserverbrauchs führen.
Biel: 10prozentige Erhöhung des Strompreises. 1992 zu wenig budgetiert.

1360.3151
Unterhalt für EDV-Geräte neu im Konto 3158.

1360.3158
Neues Konto; Entlastung der Konti 3150 und 3151.

1360.3160
Allgemeine Mietpreiserhöhung.
Burgdorf: Neubau Tiergarten.

1360.3185
Burgdorf: Gebührenablösung für die Telefonzentrale Tiergarten. Erhöhung der PTT-Tarife.

1360.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

1360.4310
Anpassung an die Rechnung 1991.

1360.4330
Projekte WBO (Weiterbildungsoffensive).

1360.4360
Mehr Rückerstattungen von Drittfinanzierungen.

1360.4600
Mehreinnahmen für WBO (Weiterbildungsoffensive).

1360.4610
Mehreinnahmen von Kantonen.

1360.5030
IS-Burgdorf:
Einrichtung Neubau, Elektrolabor ..... 4 500 000.—
Einrichtung Labor Neubau Aula ..... 300 000.—

1360.5060
Ab 1993 werden die Informatikprojekte separat budgetiert (Konto 5068).

1360.5061
IS-Biel: Anschaffungen 2 955 000 Franken, davon WBO 1 994 000 Franken.
IS-Burgdorf: Anschaffungen 1 335 000 Franken, davon WBO 1 140 000 Franken.
IS-St-Imier: Anschaffungen 408 000 Franken, davon WBO 408 000 Franken.
Holzfachschule: Anschaffungen 1 130 000 Franken, davon WBO 1 130 000 Franken.

1360.5068
Neues Konto; Entlastung bei Konto 5060. EDV-Einrichtung IS-St-Imier.

1360.6600
Investitionsbeiträge vom Bund aufgrund abgerechneter Anschaffungen.

1360.6608
Investitionsbeiträge vom Bund aufgrund abgerechneter Anschaffungen.

1361 Fonds der Ingenieurschulen

1361.3010
Allgemeiner Kommentar
Neueröffnung der Dienststelle Fonds der Ingenieurschulen per 01. 01. 93 zwecks Übernahme der Fonds Ingenieurschule Biel, Burgdorf, St-Imier sowie der Holzfachschule Biel in die Staatsrechnung.

1400 Gesundheitsdirektion/Sekretariat

1400.3090
Minderaufwand infolge Budgetierung der Informatikaufwendungen auf separatem Konto.

1400.3098
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3090.

1400.3108
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3100.

1400.3110
Minderaufwand infolge Budgetierung der Informatikaufwendungen auf separatem Konto.

1400.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

1400.3150
Minderaufwand infolge Budgetierung der Informatikaufwendungen auf separatem Konto.

1400.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150.

1400.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

1400.3510
Budgetierung gemäss Richtwert (effektive Kosten nicht beeinflussbar, da abhängig von der Anzahl Berner Patienten in ausserkantonalen Institutionen).

1400.3620
Aufgrund der beim Bundesrat hängigen Beschwerden der Krankenkassen gegen die Tariffestlegung durch die Regierung und einer vorläufigen Verfügung des EJPD muss mit einer geringeren Erhöhung der Krankenkassentarife als angestrebt gerechnet werden, was zu einem erheblichen Ertragsausfall bei den Spitälern usw. führen wird.

1400.3640
Siehe Kommentar zu Konto 3620.

1400.3650
Siehe Kommentar zu Konto 3620.

1400.4211
Anpassung an effektiven Ertrag der Rechnung 1991.

1400.4270
Wegfall der Mietzinseinnahmen der Dienstwohnungen (Budgetierung bei Liegenschaftsverwaltung).

1400.4310
Siehe Kommentar zu Konto 4211.

1400.4360
Siehe Kommentar zu Konto 4211.

1400.4520
Infolge höherer Betriebsbeiträge 1991 höhere Zahlungen der Gemeinden an die Lastenverteilung.

1400.5068
Neues Konto; Entlastung bei Konto 5060. Ersatz EDV-Geräte.

1400.5640
Selbstbehalt Inselspital gemäss Spitalgesetz für medizinisch-technische Anschaffungen.

1401 Fonds zur Krankheitsbekämpfung

1401.3130
Weniger Druckkostenaufwand (Wegfall neu zu erstellende Broschüren).

1401.3180
Teuerungsbedingte Anpassung.

1401.3620
Voraussichtlich geringere Kosten der Gemeinden für die TB-Bekämpfung.

1401.3650
Erhöhung des Betriebsbeitrages an das 1991 neu geschaffene Institut für Arbeitsmedizin.

1402 Spitalsteuerzehntelfonds

1402.3991
Höherer Anteil an die Betriebsbeiträge infolge höherem Steuerzehntel.

1402.5620
Investitionen aufgrund bestehender und projektierter Beschlüsse.

1402.5630
Siehe Kommentar zu Konto 5620.

1402.5640
Siehe Kommentar zu Konto 5620.

1402.5650
Siehe Kommentar zu Konto 5620.

1470 Universitäts-Frauenklinik und Kantonales Frauenspital

1470.3060
Ersatzanschaffung von Ärztekleidern.

1470.3080
Durch die gegenwärtige Stellensituation werden weniger Aushilfen benötigt.

1470.3098
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3090.

1470.3108
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3100.

1470.3112
Umstellung auf nordische Duvets.

1470.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

1470.3130
Bereits im Rechnungsjahr 1991 wurde ein erheblicher Mehraufwand verzeichnet (entsprechende Ertragszunahme im Konto 4320).

1470.3150
EDV-Ausgaben werden neu auf Konto 3158 budgetiert.

1470.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150.

1470.3160
Abonnementsgebühren für Infracall und Hörerkissen wurden für das Jahr 1993 erstmals auf diesem Konto veranschlagt.

1470.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

1470.3300
Als Folge der Rezession sind bedeutend höhere Abschreibungen vorzunehmen.

1470.3901
Wegfall der Verbuchung der Lohnanteile der Hebammenschülerinnen für den Praktikumseinsatz im Spital (Forderung der Finanzkontrolle).

1470.4270
Wegfall der Mietzinseinnahmen der Dienstwohnungen (Budgetierung bei Liegenschaftsverwaltung).

1470.4320
Es wird erwartet, dass vermehrt Kostgelder und Taxen verrechnet werden können.

1470.5060
Keine Anschaffungen vorgesehen.

1470.5061
Anschaffung verschiedener medizinisch-technischer Geräte.

1470.6630
Beitrag aus dem Spitalsteuerzehntelfonds.

1475 Psychiatrische Universitätsklinik Bern

1475.3102
Neue Zuteilung von VESKA-Konti in dieses Konto.

1475.3106
Das Betriebskreditkonto «Forschung» musste auf verschiedene NRM-Konti verteilt werden.

1475.3110
Informatikaufwendungen werden neu auf Konto 3118 budgetiert.

1475.3112
Die Aufwendungen für die Zentralwäscherei werden neu im Konto 3180 verbucht (Forderung der Finanzkontrolle).

1475.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

1475.3150
EDV wird neu unter Konto 3158 verbucht; Änderung der Buchungspraxis zwischen Konto 3150 und 3151.

1475.3151
Siehe Kommentar zu Konto 3150.

1475.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150.

1475.3160
Mehraufwand für Miete eines neuen Lokals für die Arbeitstherapie.

1475.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

1475.3901
Wegfall der Verbuchung der Schülerlohnanteile für die Praktikumseinsätze in der Klinik (Forderung der Finanzkontrolle).

1475.4270
Wegfall der Mietzinseinnahmen der Dienstwohnungen (Budgetierung bei Liegenschaftsverwaltung).

1475.4320
Neues Tarifmodell mit Aufsplittung Akut- und Langzeitpatienten führt zu Mehrertrag.

1475.4360
Weniger ambulante Honorare und übrige Erträge beim Schulbetrieb.

1475.5036
Einmalige Umbaukosten für die Wachsäle im 1992.

1480 Psychiatrische Klinik Münsingen

1480.3098
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3090.

1480.3112
Anschaffung von Duvets.

1480.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

1480.3150
Reduktion infolge Budgetierung der Informatikaufwendungen auf Konto 3158.

1480.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150.

1480.3185
Massive Erhöhung der Telefon-Gesprächstaxen.

1480.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

1480.3199
Neues Konto.

1480.3650
Beitragserhöhung der Spitaldachverbände.

1480.3901
Siehe Kommentar bei Dienststelle 1475, Konto 3901.

1480.3902
Neu: Netto-Verbuchung über die ordentlichen Konten (Forderung der Finanzkontrolle).

1480.4270
Wegfall der Mietzinseinnahmen für Dienstwohnungen (Budgetierung bei Liegenschaftsverwaltung).

1480.4321
Im Vorjahr bezüglich Chronikertarife und Anzahl Pflegetage zu hoch budgetiert.

1480.4350
Die Verkaufserlöse des Tea-Rooms werden neu im Konto 4362 budgetiert.

1480.4362
Siehe Kommentar zu Konto 4350.

1480.4600
Erstmaliger Betriebsbeitrag des Bundesamtes für Sozialversicherungen an das Wohnheim für geistig Behinderte.

1480.5031
Die Möblierung der Station F7 wurde im Jahre 1992 abgeschlossen.

1480.5060
Ab 1993 werden die Informatikprojekte separat budgetiert (Konto 5068).

1480.5068
Neues Konto; Entlastung bei Konto 5060. Erster Teil der Systemablösung Informatikprojekt «BESIS-2»

1480.6630
Ab 1993 werden die Informatikprojekte separat budgetiert. (Konto 5068).

1480.6638
Neues Konto; Beitrag aus dem Spitalsteuerzehntelfonds (Informatikprojekt «BESIS-2».

1485 Psychiatrische Klinik Bellelay

1485.3110
Minderaufwand infolge Budgetierung der Informatikaufwendungen auf separatem Konto.

1485.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

1485.3130
Die Einnahmen aus dem Kiosk-Betrieb werden neu nach dem Bruttoprinzip verbucht (Einnahmen auf Konto 4350).

1485.3150
Minderaufwand infolge Budgetierung der Informatikaufwendungen auf separatem Konto.

1485.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150.

1485.3160
Zumiete einer Liegenschaft infolge Weitervermietung der Liegenschaft «La Colline» (Umbau Altersheim «Les Lovières»).

1485.3180
Nettoverbuchung privatärztliche Tätigkeit (Reduktion auch in Konto 4360).

1485.3185
Die Einnahmen der Telefonkabinen werden neu nach dem Bruttoprinzip verbucht (Einnahmen auf Konto 4360).

1485.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

1485.4270
Wegfall der Mietzinseinnahmen der Dienstwohnungen (Budgetierung bei Liegenschaftsverwaltung).

1485.4350
Mehreinnahmen durch Verbuchung des Kioskertrages nach Bruttoprinzip. Zudem wird ab 1993 voraussichtlich die Wäsche des Spitals in St-Imier durch die Klinik gewaschen.

1485.4360
Siehe Kommentar zu Konto 3180.

1485.4600
Neue Subventionskriterien des BSV.

1485.5060
Ab 1993 werden die Informatikprojekte separat budgetiert (Konto 5068).

1485.5061
Neue Telefonzentrale.

1485.5068
Neues Konto; Entlastung bei Konto 5060. Erster Teil Systemablösung Informatikprojekt «BESIS-2».

1485.6630
Beitrag aus dem Spitalsteuerzehntelfonds (Telefonzentrale).

1485.6638
Beitrag aus dem Spitalsteuerzehntelfonds (Informatikprojekt «BESIS-2»).

1490 Kinder- und Jugendpsychiatrische Klinik und Poliklinik der Universität Bern

1490.3010
Eröffnung Tagesklinik (Besetzung vakanter Stellen). Neue halbe Oberarztstelle gemäss RRB 4148/89.

1490.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

1490.3168
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3160.

1490.3171
Umlagerung von 10 000 Franken von Konto 3170 (Reisespesen) auf Konto 3171 (Exkursionen). Neu beinhaltet dieses Konto auch die dazugehörigen Reisekosten.

1490.4270
Wegfall der Mietzinseinnahmen für Dienstwohnungen (bei Liegenschaftsverwaltung budgetiert).

1490.4360
Eröffnung einer Jugendwohnung; Rückerstattung der Miete durch die Jugendlichen von 20 000 Franken.

1490.5061
Neue Telefon- und Personensuchanlage kombiniert mit PUK, Waldau.

1490.6630
Neue Telefon- und Personensuchanlage kombiniert mit PUK, Waldau.

1495 Psychiatrische Universitätspoliklinik und Sozialpsychiatrische Universitätsklinik

1495.3111
Neuer Hubstapler für Rehabilitationsbereich.

1495.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

1495.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150.

1495.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

1495.3901
Änderung der Buchungspraxis; bisher auf Konto 3010 verbucht (Forderung der Finanzkontrolle).

1495.4270
Wegfall der Mietzinseinnahmen für Dienstwohnungen (bei Liegenschaftsverwaltung budgetiert).

1495.4350
Neues Rehabkonzept führt zu höheren IV-Taggeldern und Subventionen des Bundesamtes für Sozialversicherungen.

1500 Justizdirektion/Sekretariat/Inspektorat/ Schätzungskommissionen

Allgemeiner Kommentar
Die neuen Budgetwerte richten sich u. a. nach Erfahrungszahlen aus dem Rechnungsergebnis 1991 (Einführung NRM, Bruttoprinzip). Im weitern werden ab 01. 01. 93 neue Hauptkonti für das Informatikprojekt BAJUS sowie für allgemeine Informatik geführt (3098, 3108, 3118, 3158, 3188). Die auf diesen Konti budgetierten Beträge führen zu einer Verminderung des Aufwandes auf den entsprechenden allgemeinen Konti.

1500.3010
Vakante Stellen (freie Stellenpunkte; Besetzung im Rahmen der neuen Aufbauorganisation).

1500.3098
Siehe allgemeiner Kommentar.

1500.3101
Stipulations- und Beglaubigungskontrollen; diese werden beim Verkauf ertragswirksam.

1500.3108
Siehe allgemeiner Kommentar.

1500.3118
Siehe allgemeiner Kommentar.

1500.3150
Siehe allgemeiner Kommentar.

1500.3158
Siehe allgemeiner Kommentar.

1500.3160
Kosten für Miete/Lizenzen fallen ab 01. 01. 93 weg.

1500.3180
Siehe allgemeiner Kommentar; im weitern werden Reorganisationsprojekte vom Umfang her abnehmen.

1500.3188
Siehe allgemeiner Kommentar.

1500.3199
Einführungsverordnung zum Bundesgesetz vom 04.10. 93 über die Hilfe an Opfer von Straftaten; rückwirkende Inkrafttretung per 01. 01. 93.

1500.4360
Abrechnungen der Vorschüsse betreffend Gebühren aus Beschwerdesachen werden neu auf Konto 4310 verbucht.

1505 Jugendamt

Allgemeiner Kommentar
Die neuen Budgetwerte richten sich u. a. nach Erfahrungswerten aus dem Rechnungsergebnis 1991 (Einführung NRM, Bruttoprinzip). Im weitern werden bei der Kantonalen Beobachtungsstation Bolligen ab 01. 01. 92 die Nebenauslagen anteilmässig in die zu verrechnenden Tagesansätze integriert; damit ist auf diversen Hauptkonti ein Mehraufwand bzw. -ertrag zu verzeichnen.

1505.3110
Siehe allgemeiner Kommentar.

1505.3170
Siehe allgemeiner Kommentar.

1505.3180
Siehe allgemeiner Kommentar.

1505.4270
Ab 01. 01. 92 wird der Liegenschaftsertrag direkt der Liegenschaftsverwaltung gutgeschrieben.

1505.4320
Anpassung der Heimtaxen. Kosten werden neu den entsprechenden Aufwandkonti belastet (siehe allgemeiner Kommentar).

1510 Regierungsstatthalterämter

Allgemeiner Kommentar
Die neuen Budgetwerte richten sich u. a. nach Erfahrungswerten aus dem Rechnungsergebnis 1991 (Einführung NRM, Bruttoprinzip). Im weitern werden ab 01. 01. 93 neue Hauptkonti für das Informatikprojekt JUBETI/LORIOT geführt (3098, 3108, 3158, 3168, 3188, 5068). Die auf diesen Konti budgetierten Beträge führen zu einer Verminderung des Aufwandes auf den entsprechenden allgemeinen Konti.

1510.3010
Lohnkosten für Amtsverweser (35 000 Franken) und Reinigungspersonal (63 000 Franken) wurden 1992 nicht berücksichtigt.

1510.3090
Siehe allgemeiner Kommentar.

1510.3098
Siehe allgemeiner Kommentar.

1510.3108
Siehe allgemeiner Kommentar; im weitern Teuerungszuwachs sowie umfangreichere Beschaffung infolge Zunahme der Arbeitslast.

1510.3110
Umsetzung von Bestrebungen, weitere Einsparungen zu erzielen.

1510.3120
Siehe allgemeiner Kommentar; im weitern Berücksichtigung einer zu erwartenden Teuerung auf Energie- und Heizmaterialkosten.

1510.3130
Siehe allgemeiner Kommentar.

1510.3150
Siehe allgemeiner Kommentar.

1510.3158
Siehe allgemeiner Kommentar.

1510.3160
Siehe allgemeiner Kommentar; im weitern Umzug des Regierungsstatthalteramts Aarwangen und Rückkehr des Regierungsstatthalteramts Seftigen in staatseigene Liegenschaft.

1510.3168
Siehe allgemeiner Kommentar.

1510.3180
Siehe allgemeiner Kommentar.

1510.3185
Voraussichtliche Zunahme der Geschäftslast, Erhöhung der Posttaxen.

1510.3188
Siehe allgemeiner Kommentar; im weitern EDV-Dienstleistungen im Zusammenhang mit Betrieb und Unterhalt der verwendeten Informatikmittel.

1510.4270
Ab 01. 01. 92 wird der Liegenschaftsertrag direkt der Liegenschaftsverwaltung gutgeschrieben.

1510.4310
Siehe allgemeiner Kommentar; im weitern Gebührenerhöhung sowie voraussichtliche Zunahme der Geschäftslast.

1510.4360
Siehe allgemeiner Kommentar.

1510.4690
Siehe allgemeiner Kommentar.

1510.5031
1992 voraussichtlicher Abschluss der Umbauten Aarwangen und Belp.

1510.5060
Siehe neues Hauptkonto 5068.

1510.5061
1992 voraussichtlicher Projektabschluss TVA RINGHOF.

1510.5068
Neues Konto; Entlastung bei Konto 5060.

1515 Grundbuchämter

Allgemeiner Kommentar
Die neuen Budgetwerte richten sich u. a. nach Erfahrungswerten aus dem Rechnungsergebnis 1991 (Einführung NRM, Bruttoprinzip). Im weitern wurden diverse Aufwände in Zusammenhang mit dem Informatikprojekt GRUDA erstmalig auf neuen Hauptkonti budgetiert (3108, 3168, 3186, 3188, 5068).

1515.3001
Siehe allgemeiner Kommentar.

1515.3108
Siehe allgemeiner Kommentar.

1515.3110
Siehe allgemeiner Kommentar; im weitern Umsetzung von Sparmassnahmen.

1515.3168
Siehe allgemeiner Kommentar.

1515.3180
Siehe allgemeiner Kommentar.

1515.3185
Voraussichtliche Zunahme der Geschäftslast, Erhöhung der Posttaxen.

1515.3186
Siehe allgemeiner Kommentar.

1515.3188
Siehe allgemeiner Kommentar.

1515.3200
Verzinsung von Depositen (bisher zu Lasten Finanzverwaltung).

1515.3300
Siehe allgemeiner Kommentar; im weitern weniger Abgabeerlasse infolge Revision des Gesetzes betreffend Handänderungs- und Pfandrechtssteuern mit voraussichtlicher Inkrafttretung 01.10.92.

1515.3900
Siehe allgemeiner Kommentar.

1515.4040
Siehe allgemeiner Kommentar; vorsichtige Schätzung einer Entwicklung hinsichtlich Revision Gesetz betreffend Handänderungs- und Pfandrechtssteuern mit voraussichtlicher Inkrafttretung 01.10.92 (Erhöhung der Handänderungssteuer von 1,5 auf 1,7 Prozent).

1515.4310
Neuer Gebührentarif (Verordnung vom 27.05.92) mit zum Teil massiver Erhöhung der Gebührenansätze (tritt ab 01.07.92 in Kraft).

1515.4360
Siehe allgemeiner Kommentar.

1515.4690
Siehe allgemeiner Kommentar.

1515.5060
Siehe neues Hauptkonto 5068.

1515.5068
Neues Konto; Entlastung bei Konto 5060.

1520 Betreibungs- und Konkursämter

Allgemeiner Kommentar
Die neuen Budgetwerte richten sich u. a. nach Erfahrungszahlen aus dem Rechnungsergebnis 1991 (Einführung NRM, Bruttoprinzip).

1520.3010
Reduktion Personal Aushilfebestand und Moratoriumskürzung.

1520.3110
Siehe allgemeiner Kommentar; im weitern Umsetzung umfassender Sparmassnahmen.

1520.3120
Siehe allgemeiner Kommentar.

1520.3150
Siehe allgemeiner Kommentar.

1520.3170
Siehe allgemeiner Kommentar; im weitern voraussichtliche Zunahme der Geschäftslast.

1520.3185
Siehe allgemeiner Kommentar; im weitern voraussichtliche Zunahme der Geschäftslast und Erhöhung der Posttaxen.

1520.3200
Verzinsung von Depositen (bisher zu Lasten Finanzverwaltung).

1520.4310
Siehe allgemeiner Kommentar; im weitern voraussichtliche Zunahme der Geschäftslast.

1525 Amt für berufliche Vorsorge und Stiftungsaufsicht

Allgemeiner Kommentar
Die neuen Budgetwerte richten sich u. a. nach Erfahrungszahlen aus dem Rechnungsergebnis 1991 (Einführung NRM, Bruttoprinzip). Im weitern wird ab 01. 01. 93 das neue Hauptkonto 3158 für das Informatikprojekt BÜROAUTOMATION ABVS geführt. Die auf diesem Konto budgetierten Kosten führen zu einer Verminderung des Aufwandes auf dem entsprechenden allgemeinen Konto.

1525.3150
Siehe allgemeiner Kommentar.

1525.3158
Siehe allgemeiner Kommentar.

1600 Polizeidirektion

1600.3010
Zusätzliche Stellen (ausserhalb Kontingent) im Asylwesen gemäss Bewilligung der Finanzdirektion. Im Zusammenhang mit der neuen Aufbauorganisation Polizei/Militär sind 2 neue Amtsvorsteher-Stellen vorzusehen.

1600.3040
Siehe Kommentar zu Konto 3010.

1600.3098
Neues Konto; separate Erfassung der Informatikkosten; 300 Franken pro bestehenden PC-Arbeitsplatz.

1600.3101

Passformulare	600 000.—
Drucksachen Fremdenpolizei	80 000.—
Übrige Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	80 000.—
Total	760 000.—

1600.3110
Der Kredit wurde um den Betrag der Anschaffungen EDV (neues Konto 3118) reduziert.

1600.3118
Neues Konto; separate Erfassung der EDV-Anschaffungen;

4 PC-Arbeitsplätze	37 000.—
Hard- und Software-Ergänzungen bestehende PC-Arbeitsplätze	13 500.—
Total	50 500.—

1600.3158
Neues Konto; separate Erfassung der Informatikkosten.

1600.3168
Neues Konto; separate Erfassung der EDV-Mieten.

1600.3188
Neues Konto; separate Erfassung der Entschädigungen gemäss Informatikplanung.

1600.3199
Per 1. Januar 1992 ist eine Kostgelderhöhung von etwa 6 Prozent eingetreten. Gemäss Konkordatsvereinbarung wird für 1993 mit einer Erhöhung von durchschnittlich 17 Prozent gerechnet.

1600.3500
Es handelt sich um die unbeeinflussbaren Gebühren, Telefon-, Telegramm- und Portospesen an das Bundesamt für Ausländerfragen.

1600.3904
Die erwarteten Kostgeldeinnahmen (Konto 4904) der Anstalten basieren auf einer optimalen Einweisungspraxis des Straf- und Massnahmenvollzuges. Zudem wird auf das neue Kostgeldmodell verwiesen.

1600.4112
Ausgangslage bildet die Rechnung 1991. Zusätzlich wird mit einem Massnahmeneffekt von 40 000 Franken gerechnet.

1600.4270
Die Erträge aus Dienstwohnungen usw. fallen ab 1. März 1992 der Liegenschaftsverwaltung zu.

1600.4310

Gebühren Passbüro	2 950 000.—
Gebühren Fremdenpolizei	3 250 000.—
Gebühren Zivilstandsdienst	110 000.—
Gebühren Einbürgerungen	500 000.—
Übrige Gebühren	3 500 000.—
Total	10 310 000.—

Die Gebühren wurden aufgrund der Rechnung 1991 veranschlagt. Die Gebührenanpassungen (Massnahmeneffekte) von 250 000 Franken wurden berücksichtigt.

1600.4360

Rückfinanzierung der Verwaltungskosten betreffend Asylbewerber für 1992	etwa	2 800 000.—
Rückerstattung der Anstalten betreffend Unfallversicherungsprämien und Beitrag an das Ausbildungszentrum für das Strafvollzugspersonal	etwa	160 000.—
Diverse Rückerstattungen	etwa	60 000.—
Total		3 020 000.—

1600.5060
Ab 1993 werden die Informatikprojekte separat budgetiert (Konto 5068).

1600.5068
Neues Konto; Entlastung bei Konto 5060. Teilrealisierung des Informatikprojektes BAPOL.

1601 Lotteriefonds

Allgemeiner Kommentar
Nicht vorauszusehende Gesuchsentwicklung sowohl in bezug auf die einzelnen Kontengruppen als auch in bezug auf das Gesamtvolumen des Lotteriefonds.

1610 Zivilstandsämter

1610.3010
Ein durch ein aussergewöhnliches Anwachsen der Arbeitslast im Bereiche der Familienregisterführung bedingter Entschädigungszuschlag ist berücksichtigt. Zusätzlich müssen die Entschädigungen aufgrund der Bevölkerungszunahme (Eidgenössische Volkszählung 1990) erhöht werden. Beschluss GR vom 25. 03. 89 (Ansatz pro Einwohner 2.21 Franken plus Teuerungszulage).

1610.3040
Siehe Kommentar zu Konto 3010.

1610.3041
Zusätzliche Arbeitgeberbeiträge zugunsten der Pensionskasse bernischer Gemeinden betreffend nebenamtliche Zivilstandsbeamte.

1610.3185
Gebühren (Portomarken usw.) der Zivilstandsämter Bern und Biel.

1620 Strassenverkehrs- und Schiffahrtsamt

Allgemeiner Kommentar
Gestützt auf das Dekret vom 03. 02. 71 über die Organisation der Polizeidirektion, den Beschluss des Grossen Rates vom 14. 05. 87 bezüglich EFFISTA, den Regierungsratsbeschluss 2529 vom 10. 06. 87 bezüglich EFFISTA und die vom Grossen Rat am 19. 02. 90 erheblich erklärte Motion Suter (Beseitigung von Doppelspurigkeiten auf der Polizeidirektion, Nr. 103/89) hat der Polizeidirektor am 15. 05. 91 verfügt, dass Budget, Finanzplan und Informatikplan 1993 gemeinsam zu erarbeiten sind. Mit Beschluss vom 17. 03. 92 hat der Grosse Rat des Kantons Bern das neue Organisationsdekret der Polizeidirektion verabschiedet. Darin werden die Ämter abschliessend aufgeführt. Die bisher vom Expertenbüro für das Motorfahrzeugwesen des Kantons Bern wahrgenommenen Aufgaben sind neu dem Strassenverkehrs- und Schiffahrtsamt des Kantons Bern übertragen worden. Das Expertenbüro für das Motorfahrzeugwesen des Kantons Bern ist im neuen Dekret nicht mehr aufgeführt.
Die Beträge in den jeweiligen Konten stellen die gemeinsamen Ausgaben und Einnahmen der beiden bisherigen Ämter dar.
Die finanziellen Auswirkungen der vorgesehenen mittel- und langfristigen Massnahmen zur Erreichung des Haushaltgleichgewichtes sind im Voranschlag 1993 aufgenommen worden.

1630 Expertenbüro für das Motorfahrzeugwesen

Allgemeiner Kommentar
Gestützt auf das Dekret vom 03. 02. 71 über die Organisation der Polizeidirektion, den Beschluss des Grossen Rates vom 14. 05. 87 bezüglich EFFISTA, den Regierungsratsbeschluss 2529 vom 10. 06. 87 bezüglich EFFISTA und die vom Grossen Rat am 19. 02. 90 erheblich erklärte Motion Suter (Beseitigung von Doppelspurigkeiten auf der Polizeidirektion, Nr. 103/89) hat der Polizeidirektor am 15. 05. 91 verfügt, dass Budget, Finanzplan und Informatikplan 1993 gemeinsam zu erarbeiten sind. Mit Beschluss vom 17. 03. 92 hat der Grosse Rat des Kantons Bern das neue Organisationsdekret der Polizeidirektion verabschiedet. Darin werden die Ämter abschliessend aufgeführt. Die bisher vom Expertenbüro für das Motorfahrzeugwesen des Kantons Bern wahrgenommenen Aufgaben sind neu dem Strassenverkehrs- und Schiffahrtsamt des Kantons Bern übertragen worden. Das Expertenbüro für das Motorfahrzeugwesen des Kantons Bern ist im neuen Dekret nicht mehr aufgeführt.

1640 Schutzaufsichtsamt

1640.3010
Durchführung der gemeinnützigen Arbeit.
Kostenrückerstattung durch Bund, siehe Konto 4600.

1640.3040
Siehe Kommentar zu Konto 3010.

1640.3110
EDV-Anschaffungen neu bei Konto 3118 budgetiert.

1640.3118
Neues Konto; Entlastung Konto 3110; Anschaffung von 7 PC inkl. Software für Sozialarbeiter.

1640.3170
Spesen für gemeinnützige Arbeit, Kostenrückerstattung durch Bund, siehe Konto 4600.

1640.4600
Pilotprojekt gemeinnützige Arbeit, Kostenübernahme durch Bund, siehe Konti 3010, 3040, 3170.

1650 Polizeikommando

1650.3010
Mehrbedarf infolge Einberufung einer Polizeischule von 30 Aspirantinnen und Aspiranten.

1650.3030
Siehe Kommentar zu Konto 3010.

1650.3040
Siehe Kommentar zu Konto 3010.

1650.3060
Anpassung der Uniformenentschädigung an die Teuerung gemäss Teuerungsklausel RRB 2548 vom 27. 02. 91.

1650.3061
Teuerungsbedingte Mietzinserhöhungen. Dadurch erhöhter Aufwand bei den Wohnungszulagen.

1650.3098
Neues Konto; vor 1993 unter Konto 3090 aufgeführt.

1650.3118
Neues Konto; vor 1993 unter Konto 3110 aufgeführt.

1650.3150
Minderaufwand, da Unterhalt der Informatikmittel neu über Konto 3158 erfolgt.

1650.3151
Anpassung der Funkunterhaltsverträge an die allgemeine Teuerung.

1650.3158
Neues Konto; siehe Kommentar zu 3150.

1650.3160
Teuerungsbedingte Mietzinserhöhungen für Dienstwohnungen und Büroräumlichkeiten.

1650.3168
Neues Konto; vor 1993 unter Konto 3160 aufgeführt.

1650.3186
Neues Sachkonto für Informatikaufwand; vor 1993 unter Finanzdirektion).

1650.3188
Neues Konto; vor 1993 unter Konto 3180 aufgeführt.

1650.3520
Gemäss Vertrag ein Drittel des Bruttoaufwandes der Stadtpolizei Bern; Auswirkungen der allgemeinen Teuerung.

1650.3650
Das Schiffahrtsgesetz vom 19. 02. 90 verpflichtet den Staat, die Seerettungsdienste Bieler-, Brienzer- und Thunersee zu entschädigen.

1650.4270
Minderertrag infolge Nettoauszahlung der Wohnungsentschädigung für Eigenheimbesitzer.

1650.4320
Massiver Anstieg der Belegungstage in den Regional- und Bezirksgefängnissen; Anpassung an die revidierte Gebührenverordnung.

1650.4340
Anpassung der Ansätze an die revidierte Gebührenverordnung.

1650.4360
Siehe Kommentar zu Konto 4320.

1650.4370
Die im Ordnungsbussenbereich neu eingeführte elektronische Datenverarbeitung ermöglicht eine genauere Zuteilung zu den Dienststellen; daher Mindereinnahmen Dienststelle 1650 und Mehreinnahmen Dienststelle 1660.

1650.5030
Keine Aufwendungen im Rechnungsjahr 1993.

1650.5060
Ab 1993 werden die Informatikprojekte separat budgetiert (Konto 5068).

1650.5061
Projekt LIDIKA, GRB 5738 vom 23. 02. 89; 350 000 Franken Funknetz Kantonspolizei, Peripheriegeräte; 350 000 Franken.

1650.5068
Neues Konto; Entlastung bei Konto 5060. Informatikprojekt GEKO, GRB 1789 vom 06. 05. 92.

1660 Autobahnpolizei

1660.3110
Zwingende Ersatzmöblierung bei der Autobahnpolizei.

1660.4370
Siehe Kommentar zu Dienststelle 1650, Konto 4370.

1660.4600
Höhere Beiträge des Bundes für die Verkehrsüberwachung auf den Nationalstrassen gestützt auf die neue Betriebsabrechnung.

1670 Strafanstalt Thorberg

1670.3110
EDV-Anschaffungen neu budgetiert unter Konto 3118.

1670.3118
Neuaufteilung der Informatikkosten. Ersatzanschaffungen und Ergänzungen zur bestehenden EDV-Einrichtung.

1670.3130
Minderbedarf als Folge der Reorganisation der Landwirtschaft.

1670.3150
Wegfall des EDV-Unterhaltes.

1670.3158
Neuaufteilung der Informatikkosten. Mehrbedarf, weil zusätzliche EDV-Anschaffungen geplant sind.

1670.3180
Kleinerer Bedarf als Folge der Reorganisation der Landwirtschaft. Weniger Pekulien wegen kleinerem Insassenbestand.

1670.3188
Neuaufteilung der Informatikkosten. Kosten von 35 000 Franken für eine EDV-Analyse.

1670.4320
Erhöhung der Kostgeldansätze per 01. 01. 93.

1670.4340
Mindereinnahmen als Folge der Reorganisation der Landwirtschaft.

1670.4350
Mindererträge als Folge der Reorganisation der Landwirtschaft (extensive Bewirtschaftung, Wegfall Milchkontingent Bannholz).

1670.5061
Keine Anschaffungen über 100 000 Franken.

1675 Anstalten Witzwil

1675.3098
Neuaufteilung der Informatikkosten.

1675.3108
Neuaufteilung der Informatikkosten.

1675.3110
Minderaufwand infolge der Neuaufteilung der Informatikkosten.

1675.3118
Neuaufteilung der Informatikkosten. Ersatzanschaffungen und Ergänzungen der bestehenden EDV-Anlage.

1675.3137
Verzicht auf die interne Verrechnung der selber produzierten und an die Küche gelieferten Produkte (Gemüse, Fleisch, Obst).

1675.3150
Minderaufwand infolge der Neuaufteilung der Informatikkosten.

1675.3158
Neuaufteilung der Informatikkosten.

1675.3188
Neuaufteilung der Informatikkosten.

1675.4270
Wegfall der Mietzinseinnahmen für die Personalwohnungen (direkt an die Liegenschaftsverwaltung). Die Mietzinsaufschläge der Dienstwohnungen brachten nicht die erwarteten Mehreinnahmen.

1675.4320
Erhöhung der Kostgelder auf den 01. 01. 93.

1675.4340
Dank höherem Insassenbestand können wieder Arbeiten bei Dritten ausgeführt werden.

1680 Anstalten in Hindelbank

1680.3099
Neues Konto; bisher unter Konto 3180 budgetiert.

1680.3111
Aufgrund der mehrmaligen Verschiebung des Beginns der Gesamtsanierung müssen verschiedene dringliche Bedürfnisse jetzt realisiert werden, wie Einrichtung des Besucherraums in der Turnhalle und der neuen Abteilungen.

1680.3118
Neuaufteilung der Informatikkosten.

1680.3150
Minderaufwand als Folge der separaten Budgetierung der Informatikkosten.

1680.3168
Neuaufteilung der Informatikkosten.

1680.4320
Kostgelderhöhung auf den 01. 01. 93.

1685 Anstalten St. Johannsen

1685.3111
Einmalige Anschaffung einer Tabaktrocknungsanlage sowie Ersatz der teilweise nicht mehr reparierbaren Kücheneinrichtungen.

1685.3118
Neuaufteilung der Informatikkosten.

1685.3150
Minderaufwand als Folge der Neuaufteilung der Informatikkosten.

1685.3158
Neuaufteilung der Informatikkosten.

1685.3180
Mehrkosten infolge höherer Arztkosten, Kosten für die psychiatrischen Konsultationen, Pekuliumsanpassung sowie Zusatzauslagen für die Insassen in den verschiedenen Progressionsstufen.

1685.4320
Erhöhung der Kostgelder auf den 01. 01. 93.

1690 Jugendheim Prêles

1690.3110
Minderaufwand als Folge der Neuaufteilung der Informatikkosten.

1690.3118
Neuaufteilung der Informatikkosten.

1690.3120
Liegenschaftsverwaltung übernimmt den grössten Teil des Heizölbedarfs.

1690.3150
Minderaufwand als Folge der Neuaufteilung der Informatikkosten.

1690.3158
Neuaufteilung der Informatikkosten.

1695 Loryheim Münsingen

1695.3020
Die Gehälter der Lehrkräfte wurden erstmals dem Konto 3020 zugewiesen, bisher Konto 3010.

1695.3040
Durch das Ausschöpfen des Stellensolls, höhere VK-Beiträge.

1695.3110
Neue Aufteilung Anschaffungen Bürogeräte/EDV.

1695.3118
Neue Aufteilung Anschaffungen Bürogeräte/EDV.

1700 Militärdirektion/Sekretariat/Kreisverwaltung

1700.3098
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3090.

1700.3108
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3100.

1700.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

1700.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150.

1700.3168
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3160.

1700.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

1720 Kriegskommissariat

1720.3110
Die EDV-Anschaffungen wurden bei der Dienststelle 1700, Konto 3118, budgetiert.

1720.4270
Inkasso der Mietzinse für Dienstwohnungen neu durch die Liegenschaftsverwaltung.

1720.4500
Mehreinnahmen infolge Fabrikation von neuen Ausgangsuniformen.

1730 Kasernenverwaltung

1730.3112
Minderbedarf für Wäsche, Kleider und Geschirr.

1730.4270
Die Entschädigung für die Benützung der Kaserne richtet sich nach der Belegung und der Bundesgesetzgebung.
Inkasso des Mietzinses für die Dienstwohnung durch die Liegenschaftsverwaltung.

1730.4360
Höhere Nebenkosten-Rückerstattungen durch die Militärkantine.

1740 Militärpflichtersatzverwaltung

1740.3150
Unterhalt der EDV-Anlage bei Dienststelle 1700, Konto 3158, budgetiert.

1750 Zentralstelle für Katastrophenhilfe und Gesamtverteidigung

1750.3111
Mehrbedarf für Einrichtungen in verschiedenen Verwaltungsschutzräumen.

1750.3180
Weniger Aufträge an Dritte.

1750.4500
Minderrückerstattung des Bundes infolge Abnahme der beitragsberechtigten Kosten.

1760 Amt für Zivilschutz

1760.3090
EDV-Ausbildungskosten bei Konto 3098 budgetiert.

1760.3098
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3090.

1760.3110
Verzicht von Anschaffungen infolge Budgetkürzungen.

1760.3112
Weniger persönliches Ausrüstungsmaterial für Instruktionspersonal.

1760.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

1760.3150
Unterhaltskosten der EDV-Anlage bei Konto 3158 budgetiert.

1760.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150.

1760.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

1760.3720
Reduktion der Einsätze «Sturmschäden».

1760.4600
Weniger Subventionszahlungen durch das Bundesamt für Zivilschutz für «Sturmschäden».

1760.5060
Ab 1993 werden die Informatikprojekte separat budgetiert (Konto 5068).

1760.5620
Wiederaufnahme der Investitionsbeiträge für den baulichen Zivilschutz bei den Konti 5620, 5630, 5650 im Betrage von total 6 Millionen Franken ins Budget 1993.

1760.5630
Siehe Kommentar zu Konto 5620.

1760.5650
Siehe Kommentar zu Konto 5620.

1800 Kirchendirektion/Sekretariat

1800.3180
Abschluss von Aufträgen an Dritte.

1810 Landeskirchen

1810.3061
Heizentschädigungen.

1810.3170
Spesenentschädigungen an Stellvertreter gemäss Verordnung vom 06. 09. 89/15. 05. 91 über die Entschädigungen für pfarramtliche Funktionen bei Stellvertretungen (evangelisch-reformierte Landeskirche bzw. römisch-katholische Landeskirche).

1810.3520
Wohnungsentschädigungen; auf 01.11.93 Erhöhung geplant. Rückerstattungen an Dritte.

1810.3640
Beiträge an die evangelisch-reformierte Landeskirche:

Gemeindevikariate (RRB 2012/22. 05. 91)	160 000.—
Gehörlosenpfarramt, Reisekostenbeitrag (RRB 2004/21. 05. 80)	10 000.—
Universitätspfarramt (RRB 1629/12. 05. 81)	30 000.—
Fort- und Weiterbildung der Pfarrer (RRB 1321/25. 04. 90)	195 000.—
Kirchlich-theologische Schule Bern (RRB 2167/13. 05. 87)	130 000.—
Entschädigung der Lernvikare (1300 Franken je Lernvikar und Monat während 6 Monaten — RRB 1962/ 03. 05. 89)	314 400.—
Beiträge an die römisch-katholische Landeskirche:	
Diözesanunkosten des Bistums Basel (Anteil Staat Bern = 14,59 Prozent). Festsetzung aufgrund der jährlichen Kostenabrechnung (RRB 4404/09. 12. 83)	56 000.—
Beitrag an Christkatholische Landeskirche:	
Beitrag an die Besoldung des Bischofs der Christkatholischen Kirche der Schweiz (GRB 919/06. 03. 91)	10 000.—
Total	905 400.—

1810.4360
Anrechnungswert der Naturalien für Amtswohnungen; auf 01.11.93 Erhöhung geplant.
Rückerstattungen von Kirchgemeinden.

1900 Finanzdirektion/Sekretariat

1900.3098
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3090.

1900.3110
Erhöhter Mittelbedarf infolge Einrichtung eines Arbeitsplatzes für den dritten Mitarbeiter des neu zu schaffenden Organisationsamtes.

1900.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

1900.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150.

1900.3160
Anpassung des Budgetwertes aufgrund der Erfahrungszahlen aus den beiden letzten Rechnungsjahren.

1900.3168
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3160.

1900.3180
Geringer Aufwand infolge Wegfalls des Mittelbedarfs für das Projekt EFFISTA.
Die 1992 auf Konto 3180 budgetierte Entschädigung für die Basis-Infrastruktur der BEDAG INFORMATIK (5,2 Millionen Franken) und der Bürokommunikation (0,45 Millionen Franken) wird ab 1993 auf Konto 3186 budgetiert.

1900.3185
Wegfall der Abgeltung der PTT-Pauschalfrankaturen; ab 1993 wird diese Aufgabe in den Zuständigkeitsbereich der Finanzverwaltung übertragen.

1900.3186
Die 1992 noch bei der Organisationsstelle zentral für die gesamte Staatsverwaltung budgetierten Produktionskosten im Rechenzentrum BEDAG INFORMATIK werden ab 1993 anteilig bei jeder einzelnen Dienststelle budgetiert und abgerechnet. Bei der Organisationsstelle verbleiben die Pauschalen für Infrastruktur, Bürokommunikation, Passzahlsicherheitssystem.

1900.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

1900.3650
Mit RRB 3301/91 wurde die Zuständigkeit für die Beitragsleistung zugunsten der Entwicklungs- und humanitären Hilfe, die bisher mit 600 000 Franken budgetiert war, von der Finanz- zur Polizeidirektion (Lotteriefonds) verschoben.

1900.4100
Anpassung des Budgetwertes aufgrund der Erfahrungszahlen aus den beiden letzten Rechnungsjahren.

1900.4340
Anpassung des Budgetwertes aufgrund der Erfahrungszahlen aus den beiden letzten Rechnungsjahren.

1900.5060
Ab 1993 werden die Informatikprojekte separat budgetiert (Konto 5068).

1900.5061
Telefonie-Investitionen 1993.

1900.5068
Neues Konto; Entlastung bei Konto 5060.

1910 Finanzverwaltung

Allgemeiner Kommentar
Gemäss Organisationsdekret der Finanzdirektion werden die Staatskassen ab 1. Januar 1993 neu der Steuerverwaltung unterstellt, was bei verschiedenen Aufwandkonti Reduktionen (insgesamt 7,4 Millionen Franken) verursacht. Im weiteren werden ab 1. Januar 1993 die Informatik-Kosten auf separaten Konti (3098, 3108, 3118, 3158, 3168, 3188) budgetiert, was Reduktionen bei den entsprechenden allgemeinen Konti bewirkt.

1910.3010
Siehe allgemeiner Kommentar.

1910.3030
Siehe allgemeiner Kommentar.

1910.3040
Siehe allgemeiner Kommentar.

1910.3098
Siehe allgemeiner Kommentar.

1910.3100
Siehe allgemeiner Kommentar.

1910.3108
Siehe allgemeiner Kommentar.

1910.3110
Siehe allgemeiner Kommentar.

1910.3118
Siehe allgemeiner Kommentar.

1910.3150
Siehe allgemeiner Kommentar.

1910.3158
Siehe allgemeiner Kommentar.

1910.3160
Siehe allgemeiner Kommentar.

1910.3168
Siehe allgemeiner Kommentar.

1910.3180
Siehe allgemeiner Kommentar.

1910.3182
Infolge negativem Volksbeschluss über die Anleihensermächtigung stark reduzierte langfristige Kapitalaufnahme (nur Konversion).

1910.3185
Die Kosten für die Pauschalfrankatur werden ab Budget 1993 bei der Finanzverwaltung veranschlagt.

1910.3186
Diese Kosten wurden bis 1992 beim Direktionssekretariat der Finanzdirektion budgetiert.

1910.3188
Siehe allgemeiner Kommentar.

1910.3210
Vermehrte Aufnahme von Geldmarktbuchforderungen bei noch anhaltenden inversen Zinsstrukturen, was eine starke Zunahme der Zinsaufwendungen im kurzfristigen Bereich verursacht.

1910.3220
Aufgrund der voraussichtlichen Neuverschuldung festgelegt.

1910.3310
Berechnung basiert auf der Planbilanz 1992 sowie den budgetierten Investitionen 1993 der Spezialfinanzierungen.

1910.3312
Siehe Kommentar zu Konto 3310.

1910.3319
Siehe Kommentar zu Konto 3310.

1910.3990
Durch die rückwirkende Inkraftsetzung des neuen Finanzausgleichgesetzes haben die ausgleichspflichtigen Gemeinden 1992 eine um 12,5 Prozent reduziertere Leistung erbracht (zu Lasten des Kantons). Ab 1993 übernehmen Kanton und Gemeinden je 30 Millionen Franken.

1910.4200
Korrektur der überhöhten Ausgangslage 1992 aufgrund der voraussichtlichen Entwicklung.

1910.4210
Markanter Rückgang der Zinssätze sowie der liquiden Mittel.

1910.4220
Die fälligen Darlehen werden voraussichtlich nur zu schlechteren Bedingungen plaziert werden können.

1910.4261
Bedingt durch die Erhöhung des Dotationskapitals der Berner Kantonalbank (geplanter kostendeckender Ertrag; vorbehältlich Grossratsbeschluss über die Verzinsung des Dotationskapitals).

1910.4270
Siehe allgemeiner Kommentar.

1910.4290
Änderung in der Gewinn-Ausschüttungspraxis der Schweizerischen Nationalbank.

1910.4404
Die letzte Jahresrate aus dem Vermögen der Alkoholverwaltung wurde im Jahre 1991 ausgerichtet.

1910.5060
Ab 1993 werden die Informatikprojekte separat budgetiert (Konto 5068).

1910.5068
Neues Konto; Entlastung bei Konto 5060.
Aufnahme des Informatikprojektes KOFINA-Verpflichtungskreditkontrolle.

1910.5200
Darlehen an den Ausgleichsfonds der ALV gemäss Artikel 90 des Bundesgesetzes vom 25. 06. 1982 über die obligatorische Arbeitslosenversicherung und die Insolvenzentschädigung.

1910.5230
Gesetzlich vorgeschriebene Staatsbeteiligung an der Erhöhung des Dotationskapitals der Berner Kantonalbank, unter Vorbehalt der Volksbeschlüsse über die Aufnahme von Anleihen und die Ausgabenbewilligung durch den Grossen Rat betreffend die Dotationskapitalerhöhung der Berner Kantonalbank.

1910.5240
Aktienübernahme/Kapitalbeteiligung GFW Wohnbaugenossenschaft Bern.

1911 Fonds Finanzausgleich

1911.3410
Abnahme der Ausfallentschädigungen gemäss Artikel 22 des neuen Finanzausgleichgesetzes.

1911.3621
Siehe Kommentar zu Konto 3410.

1911.3622
Siehe Kommentar zu Konto 3410.

1911.3992
Siehe Kommentar zu Konto 3410.

1920 Steuerverwaltung

Allgemeiner Kommentar
Die pro 1992 von 2,2 auf 2,3 erhöhte Steueranlage wird für 1993 auf 2,3 belassen. Davon sind 1,7 nach Artikel 3 des Steuergesetzes vom 29. 10. 44 sowie Artikel 26 Ziffer 8 der Staatsverfassung und 0,1 laut Artikel 44 des Spitalgesetzes (verlängert bis 1995 gemäss GRB vom 14. 05. 84) und 0,4 laut Artikel 41 des Fürsorgegesetzes vom 03. 12. 61 und Artikel 91 Absatz 3 der Staatsverfassung. Ausgehend von den Steuereingängen 1991 und gestützt auf Prognosen, Schätzungen und Berechnungen der Steuerverwaltung und ihrer Abteilungen, kann für 1993 mit einer Zunahme der gesamten Steuereinnahmen von etwa 10,4 Prozent (inkl. Anteil an der direkten Bundessteuer und an der Verrechnungssteuer) gerechnet werden. Die Auswirkungen der Tarifsenkung wurden mit rund 130 Millionen Franken berücksichtigt.
Ab Rechnungsjahr 1993 werden die Staatskassen Bern, Biel, Burgdorf, Courtelary und Thun der Steuerverwaltung unterstellt. Dies hat zur Folge, dass die Steuerverwaltung in der laufenden Rechnung eine budgetierte Aufwandsteigerung von 7,4 Millionen Franken aufweist. Der Ertrag erhöht sich nur unbedeutend um 150 000 Franken.

1920.3001
Die Sitzungen der Veranlagungsbehörden finden vorwiegend im ersten Veranlagungsjahr statt.

1920.3010
Die Berechnung der Gehälter richtet sich nach den Weisungen des Personalamtes. Im Voranschlag enthalten sind 4,278 Millionen Franken für 62 zusätzliche Aushilfsstellen, welche jeweils im 1. Veranlagungsjahr besetzt werden.
Inbegriffen im veranschlagten Betrag sind ferner 5,7 Millionen Franken für das Personal der ab 01. 01. 93 der Steuerverwaltung unterstellten Staatskassen Bern, Biel, Burgdorf, Courtelary und Thun.

1920.3030
Siehe Kommentar zu Konto 3010.

1920.3040
Siehe Kommentar zu Konto 3010.

1920.3090
Dieses Konto enthält ab 1993 nur noch Weiterbildungskosten, welche ausserhalb der Informatikausbildung anfallen.

1920.3091
Aufgrund der Erfahrungswerte der beiden letzten Rechnungsjahre budgetiert.

1920.3098
Neues Konto. Informatikausbildung für die Projekte NESKO-A, NESKO-B, Teilprojekt Amtliche Bewertung, Bürokommunikation und Büroautomation.

1920.3100
Dieses Konto enthält nur noch Büromaterial, welches nicht als EDV-Verbrauchsmaterial gilt.

1920.3101
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Druckkosten für die Steuerformulare im Rahmen der Steuerveranlagung sowie zur Deckung des Bedarfes der Abteilung Amtliche Bewertung ..... 800 000.—

Rechtsgrundlage: Artikel 91 StG und Dekret vom 19.11. 86.

Die Druckkosten für die Steuerformulare fallen vorwiegend auf das 2. Jahr der Veranlagungsperiode.

1920.3108
Neues Konto. Enthält die Aufwendungen für 400 Personalsysteme.

1920.3110
Enthält nur noch Aufwendungen für Büromobiliar und Büromaschinen exkl. Hard- und Softwarebeschaffungen. Der Bedarf der neu der Steuerverwaltung unterstellten Staatskassen ist im Voranschlag enthalten.

1920.3118
Neues Konto. Enthält Ergänzungen für den Schulungsraum sowie für das Netzwerk und das Testnetzwerk der Zentralsteuerverwaltung, Beschaffung von Software- und Speichererweiterungen für rund 400 Personalsysteme sowie Ersatzanschaffungen und Aufwendungen für Datensicherheitsmassnahmen.

1920.3128
Neues Konto. Aufwendungen für den Betrieb der Informatikmittel.

1920.3150
Enthält neu nur noch Unterhaltskosten für Bürogeräte und Büromobiliar.

1920.3158
Neues Konto. Enthält Aufwendungen für Hard- und Softwarewartung, Systembetreuung und Lizenzgebühren für Hard- und Software.

1920.3160
Enthält neu nur noch Aufwendungen für zugemietete Büroräumlichkeiten.

1920.3168
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Hardwaremiete BEDAG Informatik ..... 5 700 000.—

Rechtsgrundlage: Artikel 91 StG und Dekret über die Organisation der Finanzdirektion vom 06. 09. 83.

Neues Konto.

1920.3170
Im 1. Jahr der Veranlagungsperiode fallen erfahrungsgemäss bedeutend weniger Aufwendungen für Dienstreisen an.

1920.3180
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Entschädigungen an die kantonalen Schätzer für die ordentlichen Schätzungen ..... 3 460 000.—

Rechtsgrundlagen: Artikel 54 bzw. Artikel 91 StG, Dekret betreffend die Hauptrevision der amtlichen Werte vom 19.11. 86, Dekret über die Organisation der Finanzdirektion, Artikel 12.

Dieses Konto beinhaltet nur noch Aufwendungen, welche nicht in Zusammenhang mit der Informatik stehen.

1920.3185
Erfahrungszahlen aus der Rechnung 1991. Die Steuerverwaltung trägt ab Rechnungsjahr 1991 sämtliche mit dem Steuerbezug zusammenhängenden Posttaxen. Die vorgesehenen Posttaxenerhöhungen sowie die Eingliederung der Staatskassen in die Steuerverwaltung verursachen auf diesem Konto beträchtliche Mehraufwendungen.

1920.3186
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Leistungen des Rechenzentrums BEDAG Informatik ..... 19 355 000.—

Rechtsgrundlagen: Artikel 91 StG, Dekret über die Organisation der Finanzdirektion, Artikel 12, GRB 1171 vom 14. 05. 87 (NESKO-B), GRB 2695 vom 09. 09. 88 (Projekt NESKO-A) und GRB 2415 vom 17. 09. 90 (NESKO-A).

Neues Konto. Diese Aufwendungen müssen neu durch die Dienststellen budgetiert werden. Bisher wurden diese Kosten durch die Organisationsstelle der Finanzdirektion zentral budgetiert.

1920.3188
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Entschädigung der BEDAG Informatik für die Betreuung der produktiven Systeme ..... 9 194 000.—

Rechtsgrundlagen: Artikel 91 StG, Dekret über die Organisation der Finanzdirektion, Artikel 12, GRB 1171 vom 14. 05. 87 (NESKO-B), GRB 2695 vom 09. 09. 88 (Projekt NESKO-A) und GRB 2415 vom 17. 09. 90 (NESKO-A).

Neues Konto. In diesem Betrag sind ebenfalls die zusätzlichen Leistungen in Zusammenhang mit dem Einbezug der Staatskassen und der Integration der Städte Bern, Biel und Thun enthalten.

1920.3290
Budgetiert aufgrund der Erfahrungen des Rechnungsjahres 1991 im Zusammenhang mit der Einführung des Bruttosystems auf diesem Konto.

1920.3400
Wird aufgrund der Einnahmenentwicklung auf Konto 4050 budgetiert.

1920.3520
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Entschädigungen an die Städte Bern, Biel und Thun für den Staatssteuerbezug ..... 3 220 000.—

Rechtsgrundlagen: Artikel 156 und Artikel 159 Absatz 2 StG, Verträge der Finanzdirektion mit den Gemeinden Bern, Biel und Thun.

Die Entschädigung an die Gemeinden für eingereichte Steuererklärungen und für den Bezug der direkten Bundessteuer fallen weg, da die Gemeinden durch NESKO-Serviceleistungen (Veranlagung, Buchhaltung, Abrechnung) zentral von der kantonalen Steuerverwaltung unterstützt werden. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Voranschlages 1993 liegen die definitiven Ergebnisse der Verhandlungen mit den Gemeinden und der daraus resultierende Regierungsratsbeschluss noch nicht vor. Sollte für 1993 mit den Gemeinden keine Einigung erzielt werden, muss auf diesem Konto mit einem Nachkredit gerechnet werden.

1920.3990
Die Übertragung zugunsten des Spitalsteuerzehntelfonds richtet sich nach den Steuereinnahmen.

1920.4001
Gegenüber dem Rechnungsergebnis 1991 wird mit einer Nettozunahme von 17 Prozent gerechnet. Das Verbleiben auf einer Steueranlage von 2,3 verursacht eine Nettozunahme von 5,1 Prozent oder 89 Millionen Franken gegenüber den Berechnungen bei einer Anlage von 2,2 welche dem Ergebnis von 1991 zugrunde lag. Die Steuerausfälle aufgrund der Tarifsenkung wurden mit 130 Millionen Franken berücksichtigt.

1920.4005
Der Ertrag auf diesem Konto wurde aufgrund der Entwicklung der vergangenen Jahre veranschlagt.

1920.4011
Die Betriebsergebnisse 1991 und 1992 bilden die Bemessungsgrundlage für den Voranschlag 1993. Die Unternehmen haben heute mehrheitlich mit grossen wirtschaftlichen Schwierigkeiten zu kämpfen. Starke rezessive Erscheinungen sowie ein Rückgang der Auftragsvolumina lassen darauf schliessen, dass bei den Ertragssteuern mit Ausfällen zu rechnen ist. Diese Umstände erlauben nur ein leichtes Anheben der Ertragsprognosen für 1993 gegenüber dem Voranschlag 1992.

1920.4013
Eine Ertragssteigerung gegenüber dem Voranschlag 1992 lässt sich angesichts der Zunahme der Holdinggesellschaften rechtfertigen.

1920.4014
Die Entwicklung in diesem Bereich lässt eine Anhebung des veranschlagten Ertrages gegenüber dem Budget 1992 zu.

1920.4015
Siehe Kommentar zu Konto 4014.

1920.4030
Der Einbruch im Preisgefüge des Immobilienmarktes und die damit massiv ansteigenden Verlustverrechnungen sowie die tendenziell kleineren Gewinne lassen gegenüber dem Budget 1992 nur eine geringe Anhebung des Ertrages pro 1993 zu.

1920.4050
Gestützt auf das Jahresergebnis 1991 und auf das Zwischenergebnis des 1. Quartals 1992 kann auf diesem Konto mit einer Ertragszunahme gerechnet werden.

1920.4200
Mit dem neuen Inkassosystem NESKO-A werden die Gemeindeanteile voraussichtlich wesentlich rascher überwiesen als bis anhin. Dies bewirkt, dass mit einem Rückgang der Kontokorrentzinsen zu rechnen ist.

1920.4211
Aufgrund des Ergebnisses der Rechnung 1991 und durch die Auswirkungen der strikten Anwendung des Bruttosystems kann pro 1993 mit einem Ertragszuwachs gerechnet werden.

1920.4270
Die Mietzinseinnahmen von Dienstwohnungen der Abwartschaft werden ab 1992 direkt der Liegenschaftsverwaltung gutgeschrieben.

1920.4310
Die am 1. Februar 1992 in Kraft getretene neue Verordnung über die Gebühren der Finanzdirektion wird sich vor allem durch die Bearbeitungsgebühr von Fristerstreckungsgesuchen und Mahngebühren in Zusammenhang mit der Einreichung der Steuererklärungen massiv auf die Ertragsseite auswirken.

1920.4340
Durch eine Praxisänderung ab Rechnungsjahr 1990 wird die Entschädigung für das Erstellen der Meldeformulare zuhanden der Ausgleichskassen regelmässig fakturiert, was dazu führt, dass sich der Ertrag in diesem Bereich linear verhält. Dies wirkt sich gegenüber dem Budget 1992, welches sich noch auf die frühere Praxis stützt, 1993 vorübergehend durch Mindereinnahmen aus. Im Bereich der Einsprachen und Bücheruntersuchungen kann demgegenüber aufgrund der neuen Verordnung über die Gebühren der Finanzdirektion mit Mehreinnahmen gerechnet werden.

1920.4350
Im ersten Jahr der Veranlagungsperiode ist der Ertrag aus dem Formularverkauf wesentlich höher.

1920.4370
Steuerbussen werden vorwiegend im ersten Jahr der Veranlagungsperiode gesprochen.

1920.4401
Der Anteil der direkten Bundessteuern wird aufgrund der Schätzung der Eidgenössischen Steuerverwaltung vom April 1992 rund 283 Millionen Franken betragen. In diesem Betrag ist der Anteil aus dem Finanzausgleich unter Kantonen von rund 92 Millionen Franken enthalten.

1920.4402
Der Anteil an der Verrechnungssteuer beruht auf einer Grobschätzung der Eidgenössischen Steuerverwaltung vom April 1992.

1920.4520
Die Abrechnungen an die Gemeinden für die Gemeindesteuerteilungen erfolgen im ersten Jahr der Veranlagung. Durch diesen Umstand und durch die neue Gebührenverordnung der Finanzdirektion wird in diesem Bereich mit bedeutendem Mehrertrag gerechnet. Die Entschädigungen der Gemeinden für die amtliche Bewertung beruht auf einer Schätzung unter Berücksichtigung des Rechnungsjahres 1991. Die Verhandlungen mit den Gemeinden über die Entschädigungen für den Steuereinzug bzw. für die NESKO-Serviceleistungen sind zum Zeitpunkt der Budgeterstellung noch nicht abgeschlossen. Die Budgetierung erfolgte aufgrund der noch geltenden Vereinbarungen.

1920.5060
Ab 1993 werden die Informatikprojekte separat budgetiert (Konto 5068).

1920.5068
Neues Konto; Entlastung bei Konto 5060.
Der veranschlagte Betrag ergibt sich aus dem Vollzug der Grossratsbeschlüsse vom 05. 09. 88 und vom 17. 09. 90 betreffend NESKO-A.

1921 Arbeitsbeschaffungsfonds

Allgemeiner Kommentar
Das neue Gesetz über die steuerbegünstigte Arbeitsbeschaffungsreserve (ABRG) ist seit dem 01. 01. 90 in Kraft. Aufgrund dieses Gesetzes wird dieser Fonds nicht mehr mit Mitteln aus der Dienststelle 1920 gespiesen.

1921.3620
Die Auflösung der einzelnen Firmen ist nicht voraussehbar. Die Budgetierung ist deshalb äusserst schwierig.

1921.3650
Siehe Kommentar zu Konto 3620.

1930 Personalamt

1930.3010
Für die Überführung der Staats- und Lehrerbesoldungen auf PERSISKA ist die Anstellung von Aushilfen notwendig.
Gemäss Weisung des Bundesamtes für Sozialversicherung müssen die rund 100 000 auf Papier geführten persönlichen Versicherungskonti auf EDV übertragen werden. Diese enorme Mehrarbeit kann nur mit Aushilfskräften bewältigt werden.

1930.3030
Die Arbeitgeber-Beiträge ALV werden neu direkt bei den Dienststellen budgetiert. Mehrausgaben per 01. 01. 1993 aufgrund der Beitragssatz-Erhöhung für die ALV von bisher 0,4 auf 2,0 Prozent. Arbeitgeber und Arbeitnehmer haben neu je 1,0 Prozent des beitragspflichtigen Lohnes zu entrichten.

1930.3040
1992 lineare Kürzung gemäss den Beschlüssen des Grossen Rates.

1930.3049
Reduktion des Budgetwertes gegenüber 1992 infolge Kürzungsvorgabe.

1930.3050
Infolge Aufhebung des obligatorischen Beitritts zur Kollektivkrankenversicherung können Staatsbeiträge an die Prämien in der Höhe von rund 3 Millionen Franken eingespart werden. Dazu kommt der Wegfall des Staatsbeitrages an die Prämien für Nichtkollektivkrankenversicherte (bereits per 01. 01. 92 erfolgt, jedoch im Budget 1992 noch enthalten).

1930.3090
Siehe Kommentar zu Konto 3049.

1930.3098
Neues Konto. Entlastung bei Konto 3090.

1930.3108
Neues Konto. Entlastung bei Konto 3100.

1930.3110
Budgetierung der Informatik bei Konto 3118.

1930.3118
Neues Konto. Entlastung bei Konto 3110.

1930.3130
Separate Budgetierung der Informatikkosten.

1930.3150
Budgetierung der Informatikkosten bei Konto 3158.

1930.3158
Neues Konto. Entlastung bei Konto 3150.

1930.3168
Neues Konto. Entlastung bei Konto 3160.

1930.3180
Budgetierung der Informatikkosten bei Konto 3188.

1930.3186
Budgetierung der Produktionskosten BEDAG erfolgten bisher zentral durch die Organisationsstelle der Finanzdirektion.
Ab 1. Januar 1993 sind neu die Dienststellen zuständig für die Budgetierung dieser Kosten.

1930.3188
Neues Konto. Entlastung bei Konto 3180.

1930.3650
Für die Realisierung des Projekts «Kinderkrippen für die drei Berner Verwaltungen» der Arbeitsgruppe «Taten statt Worte» sind zentral vorläufig 500 000 Franken budgetiert.

1930.4342
Erhöhung der Verwaltungskosten-Beiträge der angeschlossenen Betriebe.

1930.4360
Aufgrund des Rechnungsergebnisses 1991 veranschlagt. Die Budgetierung für das Jahr 1992 war zu optimistisch.

1930.5060
Ab 1993 werden die Informatikprojekte separat budgetiert (Konto 5068).

1930.5068
Neues Konto; Entlastung bei Konto 5060.

1960 Finanzkontrolle

Allgemeiner Kommentar
Eröffnung von neuen Konti gemäss Kontenrahmen für Informatikanwendungen und Informatikplanung 1993—1996. Mit Ausnahme der Produktionskosten der BEDAG Informatik, welche bisher zentral von der Organisationsstelle der Finanzdirektion bezahlt wurden, werden keine weiteren Mehrkosten anfallen. Der Budgetbetrag auf dem Konto 3188 (bisher auf dem Konto 3180 veranschlagt) kann durch Sparmassnahmen gekürzt werden.

1960.3040
Die Erhöhung ist auf die neue, an die Teuerung angepasste Berechnungsart zurückzuführen.

1960.3110
Minderausgabe. Die Ergänzungen für Hardware und Software gehen neu zu Lasten des Kontos 3118.

1960.3118
Siehe allgemeiner Kommentar.

1960.3150
Minderausgabe. Die Kosten für Wartung von EDV-Geräten gehen neu zu Lasten des Kontos 3158.

1960.3158
Siehe allgemeiner Kommentar.

1960.3180
Minderausgabe. Die Kosten für die Leistungen des Rechenzentrums BEDAG Informatik und die Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter gehen neu zu Lasten des Kontos 3186 bzw. 3188.

1960.3186
Siehe allgemeiner Kommentar.

1960.3188
Siehe allgemeiner Kommentar.

1960.4340
Die der Finanzkontrolle für ihre Tätigkeiten im Bereich der Aufsicht über den Bau und Unterhalt der Nationalstrasse vom Bund vergüteten Aufwendungen haben sich erhöht.

1970 Liegenschaftsverwaltung

Allgemeiner Kommentar
- *Liegenschaftsübernahme Forstdirektion:*
  Infolge Übernahme der «Liegenschaften Forstdirektion» in den Etat der Liegenschaftsverwaltung per 01. 01. 93 fallen auf diversen Konti entsprechend höhere Budgetpositionen an.
- *Informatik:*
  Durch die Neubildung von speziellen Konti für den Informatikbereich entstehen entsprechende Budgetverschiebungen.

1970.3010
Infolge Personalzuwachs und -wechsels erhöhte Ausgaben.

1970.3040
Siehe Kommentar zu Konto 3010.

1970.3090
Siehe allgemeiner Kommentar (Informatik).

1970.3098
Siehe allgemeiner Kommentar (Informatik).

1970.3118
Siehe allgemeiner Kommentar (Informatik).

1970.3120
Übernahme der Kosten aus dem Bereich Personal- und Dienstwohnungen. Diese Ausgaben wirken sich infolge Weiterverrechnung von Heiz- und Nebenkosten an die Mieter auf die Einnahmen aus.

1970.3141
Siehe Kommentar zu Konto 3120.

1970.3158
Siehe allgemeiner Kommentar (Informatik).

1970.3160
Zur Sicherstellung des Bruttoprinzips werden die Einnahmen aus Untermietverträgen in Fremdmietobjekten ab 01. 01. 93 über die entsprechenden Einnahmenkonti verbucht.

1970.3168
Siehe allgemeiner Kommentar (Informatik).

1970.3180
Mehraufwendungen für die von Dritten erbrachten Dienstleistungen im Zusammenhang mit der verbrauchsabhängigen Heizkostenabrechnung.

1970.3183
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Gebäudeversicherungsprämien ..... 2 500 000.—

Rechtsgrundlage: Gesetz über die Gebäudeversicherung (1971).

1970.3184
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Liegenschaftssteuern und Abgaben ..... 2 500 000.—

Rechtsgrundlagen: Steuergesetz über die Erhebung der Liegenschaftssteuern und Reglemente der Gemeinden über die Erhebung von Ara-Anschlussgebühren.

1970.3186
Siehe allgemeiner Kommentar (Informatik).

1970.3188
Siehe allgemeiner Kommentar (Informatik).

1970.3199
Siehe allgemeiner Kommentar (Übernahme Forstliegenschaften).

1970.3650
Die Renovationen für die Gebäude des Bonstettengutes wurden neu über die Investitionsrechnung budgetiert.

1970.4211
Vermehrte Einforderung von Verzugszinsforderungen.

1970.4230
Für das Jahr 1992 voraussichtlich zu optimistisch budgetiert.

1970.4240
Der Buchgewinn ist in der Regel nicht budgetierbar. Im Jahre 1993 wird mit vermehrten Verkäufen gerechnet.

1970.4270
Zentrale Vereinnahmung von allen Erträgen aus Liegenschaften, insbesondere auch Naturalabzüge für die Benützung von Dienstwohnungen.

1970.4360
Erhöhte Einnahmen aus Heiz- und Nebenkostenabrechnungen, speziell aus dem Bereich der Dienstwohnungen.

1970.5030
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Einmalige Einkaufsgebühren ..... 4 000 000.—

Rechtsgrundlagen: Reglemente der jeweiligen Gemeinden über die Erhebung von Einkaufsgebühren im Zusammenhang mit Neubauten und wertvermehrenden Investitionen.

1970.5031
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Renovation: Thun – Gwattstrasse Nr. 118; Bonstettengut ..... 500 000.—

Rechtsgrundlage: Vertrag vom 6. Juni 1962 zwischen der Stadt Thun und dem Staat Bern, genehmigt durch den Regierungsrat am 29. Januar 1963.

1970.5060
Siehe allgemeiner Kommentar (Informatik).

1970.5061
Ausrüstung von Zivilschutzräumen des Staates; GRB Nr. 2717 vom 8. August 1990.

1970.5068
Siehe allgemeiner Kommentar (Informatik).

2000 Direktionssekretariat, Zentrale Verwaltung, AFA, ALEB, AH

2000.3001
Massnahmen Haushaltgleichgewicht: Aufhebung der Sitzungsgeldberechtigung für Beamte und Lehrkräfte während der ordentlichen Arbeitszeit.

2000.3010
Gemäss Stellenetat. Mehrkosten infolge REORG ED2.

2000.3020
Stellvertretungskosten für Kursteilnehmer. Lehrerfortbildung: Anpassung an die effektiven Kosten der letzten Jahre.

2000.3030
Siehe Kommentar zu Konto 3010.

2000.3040
Siehe Kommentar zu Konto 3010.

2000.3090
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)

Semesterkurs	**180 000.—**
Langzeitkurs 2	**270 000.—**
OE-Projekt	**70 000.—**
Lernstatt Lerbermatt	**200 000.—**
Supervision/Beratung	**70 000.—**
Kursleiterschulung	**70 000.—**
Schulleiterausbildung	**70 000.—**
Total	**930 000.—**

Rechtsgrundlage: Dekret über die Fortbildung der Lehrerschaft vom 16. 09. 70.

2000.3098
Neues Konto: Entlastung bei Konto 3090.

2000.3101
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)

Programmhefte und Publikationen Lehrerfortbildung	**195 000.—**
Amtliches Schulblatt	**250 000.—**
Total	**445 000.—**

Rechtsgrundlage: Dekret über die Fortbildung der Lehrerschaft vom 16. 09. 70.

Mehrkosten insbesondere bei:

Neu werden die Kosten des Amtes für Unterricht im Amt für Finanzen und Administration budgetiert	67 000.—
Anpassung an die effektiven Kosten des Vorjahres	165 000.—
Schulwarte Gesamtkatalog und BSW Informationsbulletin	50 000.—

2000.3108
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3130.

2000.3110
EDV neu unter Konto 3118.

2000.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

2000.3141
Neues Türschliess-System ED 50 000 Franken.

2000.3150
EDV neu unter Konto 3158 budgetiert.

2000.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150.

2000.3160
RZ-Gebühren der BEDAG neu unter Konto 3168.

2000.3168
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3160.

2000.3185
Neue Tarife PTT; die Kosten basieren auf den Rechnungen 1991 plus 10 Prozent Teuerung.

Gebühren für ED, Villa Clairmont und Eigerstrasse	203 000.—
Wartung Telefonzentrale ED	57 000.—
Vernetzung IFI	20 000.—

2000.3186
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3160.
Zunahme neuer Anwendungen; wesentliche Steigerung der RZ-Tarifansätze; die Dienstleistungen der BEDAG sind neu WUST-pflichtig; neue Peripherie-Regelung.

Schnittstelle ERZ/RZ-Bedag	10 000.—
ED	75 000.—
A55 (alte J+S Kursverwaltung)	1 000.—
LAVLEB	4 000.—
BEDAG Informatik Transaktion	160 000.—

2000.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3160.
Erhöhung der Mietleitungskosten um rund 100 Prozent.

Informatikdienstleistungen Dritter	268 000.—
Rechenzentrum Dritter	82 000.—

2000.3220
Darlehenszinse an Berner Kantonalbank. Mehr Darlehensauszahlungen.

2000.3610
Beiträge an die Schweizerische Erziehungsdirektorenkonferenz und angeschlossene Institutionen aufgrund von GRB 3765/89. Vertraglich zwingende Beiträge aufgrund der Institutionsbudgets.

Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)

EDK	**843 000.—**
EDK Nordwestschweiz	**210 000.—**
Coordination Romande	**230 000.—**
Hochschulkonferenz	**162 000.—**
Total Ausgabenbewilligung	**1 445 000.—**
Übrige	65 000.—
Total	1 510 000.—

Rechtsgrundlage: GRB 3765/89.

2000.3620
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)

Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Kurse	**1 960 000.—**
Betriebsbeiträge an Schülertransporte	**400 000.—**
Total	**2 360 000.—**

Rechtsgrundlagen: Gesetz vom 10. 06. 90 über die Förderung der Erwachsenenbildung (Artikel 8), Dekret vom 27. 06. 91 über die Förderung der Erwachsenenbildung, Verordnung vom 16. 11. 78 über die Subventionierung der Schülertransporte.

2000.3640
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)

Allgemeine Erwachsenenbildung: Betriebsbeiträge	**3 965 000.—**

Rechtsgrundlage: Gesetz vom 10. 06. 90 über die Förderung der Erwachsenenbildung (Artikel 8) und Dekret vom 27. 06. 91 über die Förderung der Erwachsenenbildung.

Mehraufwand durch:

Beitrag Schloss Münchenwiler (GRB 3018 vom 30. 08. 89)	610 000.—

2000.3650
Betriebsbeiträge an Kinderkrippe ED-HHM-BFF sowie an Blümlisalp gemäss Raddampfergesetz.

2000.3660
Die Kosten sind abhängig von der Anzahl der eingereichten Gesuche um Rückerstattung der Schulgelder von ausserkantonalen Seminaristen, wenn sie zwei Jahre im Kanton Bern unterrichtet haben. Eine Zunahme dieser Gesuche wird erwartet.

2000.3669
Stipendien aufgrund des kantonalen Stipendiengesetzes vom 01. 08. 89. Siehe auch Kommentar zu Konto 4600.

2000.3720
Stipendien; Bundesbeiträge an Gemeinden. BG vom 19. 03. 65.
Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund. BG vom 19. 03. 65; Kürzung von 10 Prozent.

2000.4220
Zinserträge auf alten Studiendarlehen.

2000.4270
Wird neu bei der Liegenschaftsverwaltung budgetiert.

2000.4330
Erhöhung der Kursgelder.

2000.4340
In den Vorjahren zu hoch budgetiert.

2000.4360
Weniger Rückzahlungen, weniger Umwandlungen rund 1,5 Millionen Franken.

2000.4510
Anpassung an die Erfahrungswerte früherer Jahre.

2000.4600
1992 Betriebsbeiträge vom Bund an CIP Tramelan.
Stipendienbeiträge vom Bund. 53 Prozent an die Aufwendungen. Siehe Kommentar zu Konto 3669.

2000.4603
Schülerstatistik: Budgetiert aufgrund der Rechnung 1991.

2000.5030
Fortbildungszentrum Tramelan; Audio/Video-Einrichtungen. Erstanschaffung.

2000.5061
Zentralstelle für Lehrerfortbildung; Resteinrichtung Haushaltungsschule Worb.

2010 Amt für Kindergarten, Volks- und Mittelschulen, AKVM

2010.3020

151 Besoldungen Kindergarten. Darin enthalten ist die Teuerung von 976 900 Franken	49 114 400.—
152 Besoldungen Primarlehrer. Darin enthalten sind Klassenreduktionen 18 130 000 Franken, Lektionenreduktion 9 065 000 Franken und die Teuerung per 01. 01. 93 8 962 400 Franken	457 211 200.—
153 Besoldungen Sekundarlehrer. Darin enthalten sind Klassenreduktionen 3 155 000 Franken, Lektionenreduktion 4 000 000 Franken und die Teuerung per 01. 01. 93 4 079 200 Franken	205 499 300.—
154 Besoldungen Lehrkräfte an Gymnasien. Darin enthalten sind Klassenmutationen 4 059 000 Franken, Lektionenreduktion 3 125 000 Franken und die Teuerung per 01. 01. 93 1 309 600 Franken	65 386 100.—

2010.3101
Druckerzeugnisse Lehrmittelverlag für Schulen (Zeugnisse, Rodel, Lehrpläne usw.) von rund 80 000 Franken neu im AFA, Dienststelle 2000, Konto 3101, budgetiert.

2010.3143
Erziehungsberatung Langenthal Mehrkosten infolge Umzugs 20 000 Franken.

2010.3610
Erziehungsberatung Laufenthal SO: Vereinbarung per 31.12. 91 gekündigt. Letzte Auszahlung 1992.

2010.3620
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)

Beitrag PRO LITTERIS	**300 000.—**
Höhere Mittelschulen; Zins- und Amortisationskosten sowie Weiterbildungsklassen	**18 770 000.—**
Unterhalt Schulhausbauten	**300 000.—**
Ausstattung von Schulhausbauten	**180 000.—**
Freiwilliger Schulsport und obligatorische Turnprüfungen	**700 000.—**
Total Ausgabenbewilligung	**20 250 000.—**
Übrige	100 000.—
Total	20 350 000.—

Rechtsgrundlagen: RRB 3532 vom 18. 09. 91, Dekret vom 18. 02. 91 über die Beiträge des Staates an die Betriebskosten von Gymnasien, Dekret vom 18. 09. 68 über die Weiterbildungsklassen. Verordnung vom 09. 06. 82 über die Planung und den Bau von Schulanlagen, Gesetz vom 11. 02. 85 über die Förderung von Turnen und Sport, GRB 4751/85.

Lehrmittelbeiträge an Kantone aufgehoben. Neues Gymnasiumsdekret: Mehrkosten 6,3 Millionen Franken, Zins- und Amortisationskosten 1,1 Millionen Franken, WBK 35 000 Franken.

2010.3650
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)

Beiträge an private höhere Mittelschulen und Weiterbildungsklassen	**14 550 000.—**
Total Ausgabenbewilligung	**14 550 000.—**
Übrige	2 000.—
Total	14 552 000.—

Rechtsgrundlage: Mittelschulgesetz vom 03. 03. 57.

Die Beiträge an die Berner Maturitätsschule für Berufstätige sind neu bei der Dienststelle 2000, Konto 3640, budgetiert.

2010.4340
Einnahmen aus fahrbarer Schulzahnklinik per Ende 1991 aufgehoben.

2010.4520
Gemeindeanteile im Rahmen der Lastenverteilung nach LBG. Mehreinnahmen durch neues Gymnasiumsdekret, jedoch rückläufige Einnahmen bei den Rückerstattungen von Gemeinden (Amortisationsfrist von 50 auf 25 Jahre gesenkt).

2010.5061
Erziehungsberatungsstelle Bern; Ersatz Telefonzentrale.

2011 Fonds Lehrmittelverlag

2011.3210
1993 sind keine Schulden zu verzinsen.

2012 Fonds für Turn- und Sportwesen der Erziehungsdirektion (Lotteriegelder)

2012.3620
1993 keine Beiträge. Rechtsgrundlage für Auszahlung von Beiträgen fehlt.

2012.4690
Höhere Beiträge aus Sport-Toto.

2012.5620
Beiträge an Gemeinden für Neubauten von Sportanlagen. Infolge Sparmassnahmen wurden 1992 keine Beiträge ausgerichtet.

2015 Amt für Kultur, AK

2015.3010
Gemäss Stellenetat. Mehrkosten infolge Ausbau der Infrastruktur.

2015.3111
Archäologischer Dienst: Vermessungstheodolit Leica und Laser 52 000 Franken, Vermessungsprogramm c-Plan/Vermessungs-Software der bernischen Geometer 15 000 Franken. Denkmalpflege: Ergänzung Beleuchtung 5000 Franken.

2015.3120
Nebenkosten für Mietliegenschaften. Früher unter Konto 3160 gebucht.

2015.3160
Mietzinserhöhung Thunstrasse 80 000 Franken.

2015.3180
Archäologischer Dienst: Grabungskredite aufgrund der im heutigen Zeitpunkt baupolizeilich genehmigter Projekte.
Denkmalpflege: Bauinventar, 10 Hefte pro 1993, 90 000 Franken.

2015.3659
Staatsbeiträge an:

Museen und Ausstellungsinstitute	6 266 000.—
Theater	10 006 000.—
Orchester und Konzertorganisationen	6 539 000.—
Schulen	18 900 500.—
Bibliotheken	2 124 400.—
Institutionen mit allgemeiner Zielsetzung	738 000.—
Verschiedene kulturelle Institutionen	917 100.—
Einmalige Beiträge	800 000.—
Total	46 291 000.—

2015.3750
Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund.

2015.4600
Weniger Bundesbeiträge.

2015.4650
Budget 1992 zu hoch. Beiträge von Privaten können nicht beeinflusst werden.

2015.5650
Investitionsbeiträge an: Kunstmuseum, Sanierung Stettlerbau, Sanierung Neubau; Freilichtmuseum Ballenberg, Weiterausbau; Historisches Museum, Plattformfunde Münster.

2016 Fonds der kulturellen Kommissionen

2016.4690
1993 sind keine Beiträge Dritter zu erwarten.

2017 Fonds für kulturelle Aktionen (Lotteriegelder)

2017.3659
1993 200 000 Franken weniger Beiträge aus dem Lotteriefonds.

2020 Amt für Sport, AS

2020.3010
Gemäss Stellenetat; zusätzlich wissenschaftlicher Beamter für Breitensportförderung.

2020.3040
Siehe Kommentar zu Konto 3010.

2020.3180
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Berner Jugendsport ..... 890 000.—

Rechtsgrundlage: Verordnung vom 11. 04. 90 über den Berner Jugendsport.

2020.3760
Ab 01. 01. 93 muss der Kanton die Expertenbetreuer wieder auszahlen. Rückerstattung auf Konto 4700.

2021 Sport-Toto-Fonds des Amtes für Sport

2021.3180
Erhöhung infolge «50 Jahre Berner OL» inklusive Festschrift (30 000 Franken).

2022 Sport-Toto-Fonds für Turn- und Sportverbände der Erziehungsdirektion

2022.3101
Druck neuer Formulare für Sportvereine.

2022.3650
Beiträge an Kurse ausserhalb J+S.

2022.3650
Infolge neuer Subventionspraxis sind höhere Zahlungen zu erwarten.

2050 Universität

2050.3010
Umsetzung Massnahmen Haushaltgleichgewicht 1992 und 1993 von je 850 000 Franken.

2050.3020
Siehe Kommentar zu Konto 3010.

2050.3030
Siehe Kommentar zu Konto 3010.

2050.3040
Siehe Kommentar zu Konto 3010.

2050.3100
Die Betriebs- und Extrakredite der UNI (Konti 3101, 3102 usw.) werden gesamthaft verwaltet und können nicht auf verschiedene Konti aufgeteilt werden. Gesamthaft steigen die Betriebs- und Extrakredite um 0,9 Prozent auf 36 320 000 Franken.

2050.3102
Siehe Kommentar zu Konto 3100.

2050.3130
Siehe Kommentar zu Konto 3100.

2050.3141
Rund 500 000 Franken wurden für laufende Serviceverträge konsumiert; diese Aufwände werden ab 1993 dem Konto 3151 belastet. Mehraufwände ergeben sich durch die Flächenzunahme (UNI-Tobler) und technisch komplexere Gebäudeinstallationen.

2050.3151
Siehe Kommentar zu Konto 3100.

2050.3160
Aufgrund der bestehenden Mietverträge werden die vereinbarten Mietzinse praktisch ausnahmslos automatisch am Landesindex der Konsumentenpreise bzw. der Veränderung des Hypothekarzinses angepasst. Diese Tatsache hat in der Rechnung 1991 zu einem Nachkredit von 652 000 Franken geführt.

2050.3180
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Gebäudereinigung des Neubaus Pathologie ... 450 000.—

Rechtsgrundlage: GRB 1880 vom 19. 09. 91.

Die Fremdreinigungskosten sind analog den Lohnkosten massiv gestiegen. Mit dem Bezug von UNI-Tobler wird mit einem Anstieg der Aufwände gerechnet.
Der Umzug in UNI-Tobler kostet etwa 250 000 Franken.

2050.3185
Die PTT haben die Gebühren 1991 im Nahverkehr massiv erhöht. Dies hat sich in der Rechnung 1991 ausgewirkt. Die Kosten für Datenübertragung (LAN, Telefax usw.) sind stark angestiegen. 1992 wird die neue Teilnehmervermittlungsanlage in Betrieb genommen, was zu höheren Gebühren führen wird.

2050.3186
Massnahmen Haushaltgleichgewicht, Massnahme Nr. 3/21, RRB 3457/91: Die BEDAG-Kosten werden um 1,7 Millionen Franken gesenkt.

2050.3610
Massnahmen Haushaltgleichgewicht, Massnahmen Nr. 2/25, RRB 3456/91; 1575 Studenten 8500 Franken. Die Anzahl der Studenten ist aufgrund der Abrechnungen der Schweizerischen Hochschulkonferenz berechnet bzw. geschätzt.
Der Grosse Rat hat in der September-Session 1991 der Interkantonalen Vereinbarung über Hochschulbeiträge für die Jahre 1993 bis 1998 (IKV) um weitere vier Jahre zugestimmt.
Für 40 Informatikstudenten der UNI Bern, die an der UNI Neuenburg ausgebildet werden, müssen laut RRB 4766/28. 10. 87 2500 Franken pro Student und Semester bezahlt werden. Die Kosten des Kantons Bern an den Vorbereitungskursen auf das Hochschulstudium in der Schweiz betragen 28 000 Franken. Siehe auch Kommentar zu Konto 4610.

2050.3620
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)

Beitrag an das Tiefenau- und Zieglerspital	**1 025 000.—**
Beitrag an die Schule für Gestaltung	**1 285 000.—**
Beitrag an das Konservatorium für Musik	**370 000.—**
Beitrag an das Naturhistorische Museum Bern .	**1 000 000.—**
Total	**3 680 000.—**

Rechtsgrundlagen: Universitätsgesetz vom 07. 02. 54, Artikel 1,2,3, mit Änderung vom 22. 11. 88, Artikel 25 Absatz 2 FHG, Artikel 70 FHV.

Neue Regelung für die Ausbildung von Medizinstudenten im Tiefenau- und Zieglerspital.
Vereinbarung mit dem Naturhistorischen Museum vom 18. 02. 91.

2050.3640
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)

Beitrag an Stadt-und Hochschulbibliothek ...	**9 660 000.—**
Beitrag an Sozialeinrichtungen der Universität	**860 000.—**
Beiträge an das Inselspital	**81 100 000.—**
Total Ausgabenbewilligung	**91 620 000.—**
Übrige	45 000.—
Total	91 665 000.—

Rechtsgrundlage: Universitätsgesetz vom 07. 02. 54, Artikel 2, mit Änderung vom 22. 11. 88.

Die Teuerung bei den Buch- und Zeitschriften liegt bei rund 5,5 Prozent. Die Telefonkosten werden sich erhöhen (Gebührenerhöhung, zusätzliche Anschlüsse wegen der neuen Telefonanlage und Direktwahl).
Die vertraglichen Beiträge an das Inselspital sind aufgrund des Inselspitalvoranschlages veranschlagt.

2050.3650
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
3e cycle ..... **330 800.—**

Rechtsgrundlage: Universitätsgesetz vom 07.02.54, Nachtrag vom 22.11.88, Artikel 2 Absatz 5, RRB 4960 vom 27.12.72.

2050.4270
Naturalbezüge für Dienstwohnungen werden neu der Liegenschaftsverwaltung gutgeschrieben.

2050.4310
Die Erträge sind abhängig von der Anzahl Studenten und Doktoranden. Es wird mit einer Zunahme der Studentenzahl von 4 Prozent gerechnet.

2050.4330
Tarifanpassungen per 19.06.91. Zunahme der Studentenzahlen.

2050.4350

Fotokopien	1 800 000.—
Bücher	20 000.—
Geräte und Maschinen	150 000.—
Verbrauchsmaterial	30 000.—

2050.4600
Kredit für alle Hochschulkantone 353,6 Millionen Franken, Anteil Kanton Bern rund 15,81 Prozent.

2050.4608
1 Million Franken für Anschaffungen unter 100 000 Franken (verzögerte Abrechnung durch das BBW aus den Vorjahren; gemäss neuem HFG werden nur noch Anschaffungen über 300 000 Franken subventioniert).
1 Million Franken für EDV-Leistungen
2 Millionen Franken für Mietzinse

2050.4610
3800 Studenten zu 8500 Franken (siehe Kommentar zu Konto 3610). Die Anzahl der Studenten ist aufgrund der Abrechnungen Schweizerische Hochschulkonferenz berechnet bzw. geschätzt.

2050.4650
Weniger Beiträge von Stiftungen.

2050.5030
Erweiterungsneubau Poliklinikträkt 2; Einrichtungen.

2050.5031

Diverse Geschäfte unter 1 Million Franken	100 000.—
Umbau Informatikzentrum Engehaldenstrasse	80 000.—
Umbau Liegenschaft UNI-Tobler	3 826 000.—
Umbau Institut für Exakte Wissenschaften	705 000.—

2050.5061

Verschiedene Investitionen von Instituten, Kliniken und der Verwaltung	4 920 000.—

2050.5640
Stiftung Berner Studentenheim; Umbau Keller, Kühlanlage und Küche inkl. Warmwasseraufbereitung der Mensa.

2050.5648
Stadt- und Universitätsbibliothek; EDV Projekt Katalog-Verbund Bern-Basel.

2050.6600
Investitionsbeiträge vom Bund aufgrund abgerechneter Bauvorhaben.

2050.6608
Investitionsbeiträge vom Bund aufgrund abgerechneter Anschaffungen.

2050.6630
Neubau Pathologisches Institut; 1992 abgerechnet.

2051 Forschungskredite

2051.3010
Allgemeiner Kommentar
Neueröffnung der Dienststelle Forschungskredite per 01.01.92. Das Budget 1992 wurde aufgrund von Schätzungen und Annahmen aufgestellt. Für das Budget 1993 sind zum Teil konkretere Zahlen vorhanden, was sich in den diversen Abweichungen zum Budget 1992 bemerkbar macht. Die Dienststelle arbeitet erfolgsneutral.

2080 Kantonale Schulen

2080.3010
Allgemeiner Kommentar
Die Lohnkosten werden zentral über die Dienststelle Seminar allgemein (Abteilung 900) budgetiert.
Es handelt sich um die Nettokosten der folgenden Schulen:

100 Seminar Bern	*739 400.—*
150 Seminar Biel (deutsch)	*209 700.—*
200 Seminar Biel (franz.)	*124 500.—*
210 Schulanlage Linden	*577 700.—*
250 Seminar Hofwil	*8 200.—*
300 Seminar Langenthal	*277 700.—*
350 Seminar Spiez	*1 229 000.—*
400 Seminar Thun	*287 500.—*
450 Haushaltungslehrerinnenseminar Bern	*367 700.—*
500 Sonderpädagogisches Seminar Biel	*./. 340 500.—*
550 Französischsprachige Schule Bern	*./. 819 500.—*
600 Diplommittelschule Marzili	*279 500.—*
700 Diplommittelschule Moutier	*323 200.—*
750 Ev. Muristalden (Lehrerausbildung für Berufsleute)	*97 900.—*
900 Seminar allgemein (Lohnkosten)	*55 808 100.—*

Massnahmen Haushaltgleichgewicht: Schliessung der Anschlussklassen und Lektionenreduktion umgesetzt.

2080.3020
Siehe allgemeiner Kommentar.

2080.3040
Siehe allgemeiner Kommentar.

2080.3180
Bern, Betriebskosten Lerbermatt. Die Löhne wurden bis 1992 bei Konto 3010 veranschlagt ..... 260 000.—
Spiez, neu Nebenkosten Mietobjekt Selve ..... 20 000.—
HLS Bern, 1992 zu tief budgetiert ..... 15 000.—
ECLF Bern, Mehrkosten Neubau ..... 25 000.—
Teuerung ..... 25 000.—

2080.3900
Langenthal, Bruttoprinzip Verbuchung der Fotokopien, Einnahmen Konto 4350 ..... 12 000.—
Spiez, 1992 irrtümlich nichts budgetiert ..... 9 800.—

2080.4270
Einnahmen Personalwohnungen werden neu bei der Liegenschaftsverwaltung budgetiert.

2080.4330
Weniger schulgeldpflichtige Schüler und Schülerinnen.

2080.5038
Seminar Spiez; Anpassungs- und Einrichtungskosten der gemieteten Liegenschaft.

2080.5060
Ab 1993 werden die Informatikprojekte separat budgetiert (Konto 5068).

2080.5061
Siehe Kommentar zu Konto 5060.

2080.5068
Neues Konto; Entlastung bei Konti 5060 und 5061.
Erneuerung und Erweiterung Informatikanlage Schule und Verwaltung. Ersetzen DEC-Anlage. Ausbau 2. Informatikraum. Informations- und Dokumentationszentrum der Seminare Biel.

2100 Baudirektion/Sekretariat

2100.3010
Mehraufwand infolge Stellentransfers von Dienststelle 2130.

2100.3050
Steht im Zusammenhang mit der Gesamtlohnsumme der Baudirektion.

2100.3090
Wegfall der Informatikausbildung.

2100.3098
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3090.

2100.3108
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3100.

2100.3110
Wegfall der Informatikanschaffungen; Budgetierung bei Konto 3118.

2100.3111
Keine Neuanschaffungen geplant.

2100.3118
Neues Konto; inbegriffen Ausgaben für Informatik der VEWD.

2100.3150
Wegfall der Wartung für Informatikgeräte; Budgetierung bei Konto 3158.

2100.3158
Neues Konto; inbegriffen Ausgaben für Informatik der VEWD.

2100.3160
Zusätzliche Miete für Xerox-Farbkopierer.

2100.3168
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3160.

2100.3180
Wegfall Dienstleistungen Dritter für Informatik und Büroautomation; Budgetierung bei Konto 3188.

2100.3186
Die Leitungen Rechenzentrum BEDAG werden neu auf Stufe Direktion budgetiert.

2100.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

2100.3900
Mehrbedarf an Kopierpapier, da grössere Druckaufträge.

2100.5060
Ab 1993 werden die Informatikvorhaben separat budgetiert (Konto 5068).

2100.5068
Neues Konto; Entlastung bei Konto 5060. Enthält die Informatikvorhaben der ganzen Direktion. Für Ersatz der Informatikmittel «INFOREIT-Arbeitsplatz» zusätzlich die Ausgaben der VEWD.

2110 Rechtsamt

2110.3010
Das Budget 1992 enthält Stellenmoratoriumsmassnahmen, welche 1993 nicht in diesem Ausmass geführt werden können; jedoch direktionsinterne Kompensation.

2110.3180
Erhöhung des Budgetkredites im Zusammenhang mit dem regierungsrätlichen Auftrag «Verfahrensvereinfachungen».

2110.3186
Die Leitungen Rechenzentrum BEDAG werden neu auf Stufe Direktion budgetiert.

2120 Raumplanungsamt

2120.3098
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3090.

2120.3101
Geringere Produktion von Publikationen.

2120.3108
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3100.

2120.3110
Rückgang der Anschaffungen und Eröffnung des neuen Kontos 3118.

2120.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

2120.3150
Verschiebung des EDV-Unterhalts auf Konto 3158.

2120.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150.

2120.3180
Kürzung gemäss RRB 3890 vom 16.10.91 (Massnahmen Haushaltgleichgewicht 1993—1996); ausserdem wurden einzelne Vorhaben zurückgestellt.

2120.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

2120.3650
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Staatsbeiträge an:

Berner Wanderwege	**350 000.—**
Kantonale Planungsgruppe	**200 000.—**
Total Ausgabenbewilligung	**550 000.—**
Diverse	120 000.—
Total	670 000.—

Rechtsgrundlage: Artikel 139 Absatz 2 des Baugesetzes vom 09.06.85.

2120.3990
Steht im Zusammenhang mit der Dienststelle 2121.

2120.4600
Erwartete Einnahmen aufgrund von Zusicherungen vom Bund.

2120.5060
Die Informatikvorhaben werden bei der Dienststelle 2100 budgetiert.

2120.5620
Der im Jahr 1992 vorgenommene Budgetverzicht kann für 1993 nicht weitergeführt werden.

2120.5650
Dieses Konto wurde nur für das Budgetjahr 1992 verwendet.

2120.6450
Rückzahlung aus «Lotteriegeldern» betreffend Schutz der Wässermatten im Langetental (GRB vom 13. November 1991).

2121 See- und Flussuferfonds

2121.3620
Vollzug Massnahmen Haushaltgleichgewicht.

2121.5620
Weiterführung der allgemeinen Budgetkürzung durch den Regierungsrat; Zunahme gegenüber Budget 1992.

2130 Vermessungsamt

2130.3010
Rückgang infolge Stellentransfers zu Dienststelle 2100.

2130.3110
Informatikbereich bei Konto 3118 budgetiert.

2130.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

2130.3150
Informatikbereich bei Konto 3158 budgetiert.

2130.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150.

2130.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

2130.3720
Steht im Zusammenhang mit dem Konto 4700. Betrifft Katastererneuerungen in Gemeinden.

2130.4350
Steht im Zusammenhang mit dem Konto 4360. Betrifft Verkäufe, welche früher auf Konto 4360 budgetiert wurden.

2130.4360
Steht im Zusammenhang mit dem Konto 4350.

2130.4500
Mindereinnahmen infolge Wegfalls des Bundesbeitrages für das Pilotprojekt PARIS Muri. Schlusszahlung erfolgt 1992.

2130.4600
Mindereinnahmen infolge Wegfalls des Bundesbeitrages für Neutriangulation Trachselwald.

2130.5220
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Die Umbuchung der Restschuld an die Grundbuchvermessung nach Festlegung des Zahlungsmodus durch die betroffenen Gemeinden gilt im Rahmen dieses Budgetkredites als bewilligt ..... 1 200 000.—

Rechtsgrundlagen: Dekret zur Förderung der Grundbuchvermessung vom 26.02.30, Artikel 1 für die bereits früher vollzogenen Ausgaben und Artikel 4 für die Rückzahlung der Vorschüsse durch die Gemeinden. Artikel 5 Absatz 3 des Gesetzes über den Finanzhaushalt vom 10.11.87 und Artikel 34, lit. c der Finanzhaushaltverordnung vom 26.10.88 für die Umwandlung der Vorschüsse in Darlehen an die Gemeinden bzw. deren Umbuchung über die Investitionsrechnung.

Siehe auch Kommentar zu Konto 6220.

2130.6220
Betrifft die Rückzahlung der Gemeinden bezüglich der Grundbuchvermessung. Steht im Zusammenhang mit dem Konto 5220.

2140 Hochbauamt

2140.3080
Auf temporäre Aushilfen wird verzichtet.

2140.3100
Sparsame Verwendung von Büromaterial (zentraler Einkauf).

2140.3108
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3100.

2140.3110
Informatikbereich bei Konto 3118 budgetiert.

2140.3111
Das Hochbauamt verzichtet auf die Anschaffung eines weiteren Elektromobils.

2140.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

2140.3141

Ausgaben für werterhaltende Massnahmen ..	18 445 000.—
Ausgaben für wertvermehrende Massnahmen	7 905 000.—
Total	26 350 000.—

Zusätzliche Kosten werden dem Hochbauamt erwachsen in bezug auf den zweiten Bericht des Regierungsrates über die Energiepolitik des Kantons Bern vom 2. Mai 1990 sowie aufgrund der RRB 0050 und 0051 vom 9. Januar 1991, welche festhalten, dass bis ins Jahr 1995 Massnahmen in bezug auf die Luftreinhalteverordnung getroffen werden müssen. Jährlich müssen ungefähr rund 4 Millionen Franken an gebundenen Ausgaben eingesetzt werden.
Werterhaltende Massnahmen sind mit Rahmenkredit bewilligt (GRB vom 7. November 1991).

2140.3142

Ausgaben für werterhaltende Massnahmen ..	3 500 000.—
Ausgaben für wertvermehrende Massnahmen	1 500 000.—
Total	5 000 000.—

Werterhaltende Massnahmen sind mit Rahmenkredit bewilligt (GRB vom 7. November 1991).
Zusätzliche Kosten analog Konto 3141 «Unterhalt an Gebäuden des Verwaltungsvermögens».

2140.3150
Unterhalt für Büromobiliar mit 5000 Franken budgetiert. Informatikbereich neu bei Konto 3158 veranschlagt.

2140.3158
Neues Konto.

Systembetreuung BEDAG	49 000.—
Unterhalt EDV	15 000.—
Total	64 000.—

Die Systembetreuung wird ab 1993 neu den Ämtern belastet. Um diese zusätzlichen Kosten aufzufangen, wird die ganze Sachgruppe bewirtschaftet.

2140.3160
Es fallen nur noch EDV-Mieten an; neu bei Konto 3168 budgetiert.

2140.3168
Neues Konto. Vier Harris-Terminal und ein Drucker.

2140.3170
Aufgrund von Erfahrungszahlen reduziert.

2140.3180
Übersetzungskosten, Mitgliederbeiträge (CRB, Schweizerische Fachstelle für behindertengerechtes Bauen).

2140.3181
Die Planungskosten werden von den im Finanzplan 1993 vorgesehenen 6,6 Millionen Franken auf 4,5 Millionen Franken reduziert.

2140.3186
Neues Konto; bis 1992 zentral budgetiert.

2140.3188
Neues Konto. Erweiterungs- und Verbesserungsarbeiten an bestehenden Programmen im Baurechnungswesen, im Controlling und in der allgemeinen Datenverarbeitung.

2140.4360
Rückerstattungen der Gebäudeversicherung für Brand- und Wasserschäden. Alle Rückzahlungen betreffen Ausgaben im Unterhaltssektor.

2140.4364
Projektierungsumbuchungen.

2140.4600
Subventionsbeiträge vom Bund für Unterhaltsgeschäfte, speziell im Uni-Bereich.

2140.4630
Beiträge von der Gebäudeversicherung des Kantons Bern für Wasserlöschposten, Brandschutzmassnahmen bei Unterhaltsgeschäften.

2140.5030
Es findet eine Umlagerung der Ausgaben für «Umbauten» statt. Grosse Bauvorhaben konnten abgeschlossen werden und sind 1993 nicht zahlungsrelevant.

Ausgaben für wertvermehrende Massnahmen .	7 240 000.—
Ausgaben für werterhaltende Massnahmen ..	3 000 000.—
Total	10 240 000.—

Werterhaltende Massnahmen sind mit Rahmenkredit bewilligt (GRB vom 7. November 1991).

2140.5031
Grosse Umbauvorhaben der Kategorie «A» (im Bau) wirken sich im Jahr 1993 mit hohen Budgettranchen ausgabenmässig stark aus, zum Beispiel:
— Bern, Uni, Toblerareal
— Bern, Uni, Zahnmedizinische Kliniken
— Bern, Uni, Engehalde, Informatik

Ausgaben für wertvermehrende Massnahmen .	29 100 000.—
Ausgaben für werterhaltende Massnahmen ..	12 796 000.—
Total	41 896 000.—

Werterhaltende Massnahmen sind mit Rahmenkredit bewilligt (GRB vom 7. November 1991).

2140.5035
Im Budgetjahr sind auf diesem Konto keine Ausgaben vorgesehen.

2140.5036
Fertigstellung der Wachsäle in der PUK Waldau und Teilbetrag für den Ausbau der Psychiatrieschule Münsingen.

Ausgaben für wertvermehrende Massnahmen .	550 000.—
Ausgaben für werterhaltende Massnahmen ..	230 000.—
Total	780 000.—

Werterhaltende Massnahmen sind mit Rahmenkredit bewilligt (GRB vom 7. November 1991).

2140.5640
Bei Bauvorhaben im Inselbereich fallen vor allem Kosten für die Polikliniktrakte 1 und 2 ins Gewicht.
Der Spitalzehntel geht als Einnahme der GES ein. Das Hochbauamt muss die Ausgaben vollumfänglich (inkl. SPIZ) in seinem Budget tragen.

Ausgaben für wertvermehrende Massnahmen .	13 700 000.—
Ausgaben für werterhaltende Massnahmen ..	6 226 000.—
Total	19 926 000.—

Werterhaltende Massnahmen sind mit Rahmenkredit bewilligt (GRB vom 7. November 1991).

2140.6330
Baukosten-Rückerstattungen von der Gemeinde Langenthal an das Verwaltungszentrum Langenthal. Die Kosten fallen bei Investitionen an.

2140.6600
Bundessubventionsbeiträge an spezielle Bauvorhaben im Investitionsbereich. Die Beiträge sind von den jeweiligen Ausgaben des Hochbauamtes abhängig.

2140.6630
Rückerstattungen von Gemeinden für Zivilschutzräume.

2150 Tiefbauamt

2150.3010
Einhaltung des Stellenmoratoriums bis Ende 1993 und Annahme einer Teuerung von 0,8 Prozent.

2150.3030
Siehe Kommentar zu Konto 3010.

2150.3040
Siehe Kommentar zu Konto 3010.

2150.3060
Gemäss RRB 3741 vom 9. Oktober 1991 wurden die Abgabe von Dienstkleidern sowie die Entschädigungen neu geregelt bzw. verbessert.

2150.3090
Abspaltung der Aus- und Weiterbildungskosten für die Informatik. Neues Konto 3098.
Gesamthaft tieferes Budget als 1992.

2150.3098
Neues Konto; siehe Kommentar zu Konto 3090.

2150.3108
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3100.

2150.3110
Abspaltung der Informatik-Kosten. Neues Konto 3118.

2150.3111
Reduktion der Anschaffungsprogramme infolge Sparmassnahmen.

2150.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

2150.3120
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Die Ausgaben für Wasser, Energie und Heizmaterialien (gebundene Ausgaben), welche hauptsächlich für den betrieblichen Strassenunterhalt verwendet werden, gelten im Rahmen dieses Budgetkredites als bewilligt ..... 2 113 000.—

Rechtsgrundlagen: Artikel 44ff. des Gesetzes über Bau und Unterhalt der Strassen vom 02. 02. 64, Artikel 49ff. des Bundesgesetzes über die Nationalstrassen vom 08. 03. 60, Artikel 3 der Verordnung über den Vollzug des Bundesgesetzes über die Nationalstrassen im Kanton Bern vom 03. 03. 61.

Die Energiekosten für die Strassenbeleuchtung steigen um rund 5 bis 6 Prozent.

2150.3130
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Die Ausgaben für Betriebs- und Verbrauchsmaterial (gebundene Ausgaben), welche hauptsächlich für den betrieblichen Strassenunterhalt verwendet werden (Salz und Splitt für den Winterdienst, Strassendienstmaterial), gelten im Rahmen dieses Budgetkredites als bewilligt 7 200 000.—

Rechtsgrundlage: Konto 3120 «abschreiben».

Anpassung der Teuerung auf Treibstoffen, Schneeräumungsmaterial und dem übrigen Strassendienstmaterial. Annahme eines durchschnittlichen Verbrauchs für das Budgetjahr 1993.

2150.3144
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Die Ausgaben für Dienstleistungen Dritter für den betrieblichen Strassenunterhalt (gebundene Ausgaben) gelten im Rahmen dieses Budgetkredites als bewilligt ..... 15 635 000.—

Rechtsgrundlagen: Artikel 44ff. des Gesetzes über Bau und Unterhalt der Strassen vom 02. 02. 64.

Teilverzicht auf Belagssanierungen infolge Umsetzung der von der Regierung beschlossenen Sparmassnahmen.
Verschiebung von rund 200 000 Franken auf Konto 3145, Nationalstrassenunterhalt, beim Kreis III in Biel. Die Kosten für den Unterhalt der N5 und der N16 sind neu auf Konto 3145 zu verbuchen.

2150.3145
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Die Ausgaben für Dienstleistungen Dritter für den betrieblichen Nationalstrassenunterhalt (gebundene Ausgaben) gelten im Rahmen dieses Budgetkredites als bewilligt ..... 1 070 000.—

Rechtsgrundlagen: Artikel 49ff. des Bundesgesetzes über die Nationalstrassen vom 08. 03. 60, Artikel 3 der Verordnung über den Vollzug des Bundesgesetzes über die Nationalstrassen im Kanton Bern vom 03. 03. 61.

Siehe auch Kommentar zu Konto 3144.

2150.3146
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Die Ausgaben für den Gewässerunterhalt (gebundene Ausgaben) gelten im Rahmen dieses Budgetkredites als bewilligt ..... 500 000.—

Rechtsgrundlagen: Artikel 9 Absatz 3 des Gesetzes über den Gewässerunterhalt und Wasserbau (WBG) vom 14. 02. 89, Artikel 28 Absatz 3 der Wasserbauverordnung vom 15. 11. 89.

Die kleineren Massnahmen unter 100 000 Franken werden, entgegen früherer Praxis, anstatt auf Konto 5013 neu auf Konto 3146 verbucht.
Damit werden nun sämtliche Aufwendungen mit Gesamtkosten unter 100 000 Franken dem Unterhaltskosten in der laufenden Rechnung belastet.

2150.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150.

2150.3160
Bis und mit 1992 wurden Entsorgungskosten und Deponiegebühren diesem Konto belastet, was bei genauerer Betrachtungsweise nicht ganz dem Kontenrahmen nach neuem Rechnungsmodell entspricht. Korrektur und neue Verbuchung auf Konto 3180 ab 1993.
Abspaltung der Miete für BEDAG-Hardware auf Konto 3168.

2150.3168
Neues Konto; siehe Kommentar zu Konto 3160 (BEDAG-Hardware-Mieten)

2150.3180
Neuverbuchung der Entsorgungskosten (Abfallbeseitigung durch Dritte) auf diesem Konto. Zudem fallen beträchtliche neue Ausgaben in Form von Gebühren für die Entsorgung des Strassenwischgutes der Kehrmaschinen an.
Abspaltung der Informatik-Kosten auf das neue Konto 3188.

2150.3181
Drosselung der Projektierungen. Umsetzung der vom Regierungsrat im Jahre 1992 beschlossenen Massnahmen.

2150.3183
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Die Ausgaben für Sachversicherungsprämien (gebundene Ausgaben), welche hauptsächlich für die Betriebs- und Autohaftpflichtversicherungen verwendet werden, gelten im Rahmen dieses Budgetkredites als bewilligt ..... 719 000.—

Rechtsgrundlagen: Artikel 44ff. des Gesetzes über Bau und Unterhalt der Strassen vom 02. 02. 64.

2150.3184
Eine neue Ausgabe zu Lasten des Tiefbauamtes stellen die Schwellentellen an die Gemeinden dar.

2150.3186
Die Rechenzentrum-Kosten der BEDAG wurden bis und mit 1992 von der Organisationsstelle der Finanzdirektion budgetiert. Neue Ausgabe zu Lasten des Tiefbauamtes.

2150.3188
Neues Konto; siehe Kommentar zu Konto 3180 (Informatik-Kosten).

2150.3620

Unterhalt von Gemeindestrassen	3 530 000.—
Unterhaltsbeiträge für Gewässer an Gemeinden	2 100 000.—
Total	5 630 000.—

2150.4112
Gebührenerhöhung für Kiesentnahmen aufgrund des neuen Wasserbaugesetzes (WBG). Zusätzliche Mehreinnanhmen bei den Konzessionsgebühren für die Autobahnraststätten, infolge voraussichtlich höherer Umsätze.

2150.4240
Verkäufe von Liegenschaften im Bereich Nationalstrassenbau.

2150.4310
Aufgrund von Erfahrungszahlen erhöht.

2150.4350
Die Verkäufe von Tunnelausbruchmaterial im Autobahnbau werden neu der Investitionsrechnung gutgeschrieben.

2150.4360
Schwer abzuschätzen, da ein grosser Teil der Einnahmen auf Entschädigungen für Unfallreparaturen zurückzuführen ist.
Erhöht aufgrund von Erfahrungszahlen.

2150.4600
Anpassung des Budgets aufgrund der hohen Schlussabrechnung für das Jahr 1991. Die Akontozahlungen wurden für 1992 entsprechend erhöht.
Die Reduktion des Bundesbeitrages von 74 auf 62 Prozent für den Nationalstrassenunterhalt auf den 01. 01. 93 bewirkt eine Ertragsreduktion von 1 000 000 Franken.

2150.4609
Im Jahre 1993 wird voraussichtlich der ausserordentliche Anteil der Treibstoffzölle von 140 Millionen Franken auf 100 Millionen Franken vom Bund gekürzt. Angesichts dieser Kürzung werden vermutlich Mindereinnahmen von rund 5 Millionen Franken zu verzeichnen sein.
Budgetbetrag aufgrund der veröffentlichten Absichten des Bundes bezüglich Sanierungsmassnahmen der Bundesfinanzen eingesetzt.

2150.5010
Weiterführung der laufenden und bewilligten Bauten.

2150.5011
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Die Ausgaben für den baulichen Erneuerungsunterhalt der Staatsstrassen (gebundene Ausgaben) gelten im Rahmen dieses Budgetkredites als bewilligt ..... 12 332 000.—

Rechtsgundlage: Artikel 44 ff. des Gesetzes über den Bau und Unterhalt der Strassen vom 02. 02. 64.

2150.5013
Weiterführung der laufenden und bewilligten Bauten.

2150.5020
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Die Ausgaben für den Bau von Nationalstrassen, welche sich aufgrund des vom Bund gutgeheissenen langfristigen Bauprogrammes ergeben, gelten im Rahmen dieses Budgetkredites als bewilligt ..... 152 750 000.—

Rechtsgrundlagen: Artikel 49 ff. des Bundesgesetzes über die Nationalstrassen vom 08. 03. 60, Artikel 3 der Verordnung über den Vollzug des Bundesgesetzes über die Nationalstrassen im Kanton Bern vom 03. 03. 61.

Kostenaufteilung für den Bau von Nationalstrassen:

Aufwand (brutto)	152 750 000.—
Bundesbeitrag (Konto 6609)	128 000 000.—
Kantonsanteil (netto)	24 750 000.—

2150.5022
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Die Ausgaben für den baulichen Erneuerungsunterhalt der Nationalstrassen (gebundene Ausgaben) gelten im Rahmen dieses Budgetkredites als bewilligt ..... 20 000 000.—

Rechtsgrundlagen: Artikel 49 ff. des Bundesgesetzes über die Nationalstrassen vom 08. 03. 60, Artikel 3 der Verordnung über den Vollzug des Bundesgesetzes über die Nationalstrassen im Kanton Bern vom 03. 03. 61.

Kostenaufteilung für den Erneuerungsunterhalt der Nationalstrassen:

Aufwand (brutto)	20 000 000.—
Bundesbeitrag (Konto 6609)	16 800 000.—
Kantonsanteil (netto)	3 200 000.—

2150.5060
Die Informatikvorhaben werden bei der Dienststelle 2100 budgetiert.

2150.5061
Nach dem Anschaffungs-Stopp für 1992 müssen die nötigsten Maschinen angeschafft werden.

2150.5600
Die bestehenden Verpflichtungen wurden vollumfänglich abgelöst.

2150.5620
Investitionsbeiträge für den Bau von Gemeindestrassen ..... 1 600 000.—
Investitionsbeiträge an Wasserbauten ..... 10 657 000.—
Total ..... 12 257 000.—

2150.5640
Für 1993 sind keine solchen Beiträge vorgesehen.

2150.5720
Durchlaufende Beiträge für Strassenbau ..... 5 000 000.—
Durchlaufende Beiträge für Wasserbau ..... 15 000 000.—
Total ..... 20 000 000.—

2150.6310
Abhängig von den Investitionsausgaben.

2150.6600
Abhängig von den Investitionsausgaben.

2150.6609
Bundesanteile bei den Nationalstrassen-Investitionen (Konti 5020 und 5022):
Bau von Nationalstrassen (Konto 5020) ..... 128 000 000.—
Erneuerungsunterhalt der Nationalstrassen (Konto 5022) ..... 16 800 000.—
Total ..... 144 800 000.—

2150.6620
Loskaufsummen der Gemeinden betreffend die Neueinreihung von Staatsstrassen.

2200 Direktion für Verkehr, Energie und Wasser/Sekretariat

2200.3098
Neues Konto; Zusammenfassung für Direktionssekretariat, Koordinationsstelle für Umweltschutz, Amt für öffentlichen Verkehr; Entlastung bei Konto 3090.

2200.3101
Weniger Berichte vorgesehen; Einbezug von Erfahrungswerten.

2200.3118
Neues Konto; Zusammenfassung für Direktionssekretariat, Koordinationsstelle für Umweltschutz, Amt für öffentlichen Verkehr; Entlastung bei Konto 3110.

2200.3150
Verlagerung auf gemeinsames Konto der Baudirektion.

2200.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

2200.5060
Ersatzanschaffungen INFOREIT auf gemeinsames Konto bei Baudirektion verlagert.

2200.5068
Neues Konto; Entlastung bei Konto 5060. Neu werden die Informatikvorhaben zentral auf einem Direktionskonto budgetiert. Die entsprechenden Konti der Ämter fallen weg.

2210 Koordinationsstelle für Umweltschutz

2210.4310
Ein grosser Teil der UVP-Beurteilungen betreffen Vorhaben der öffentlichen Hand (namentlich Verkehrsanlagen), wofür keine Gebühren erhoben werden.

2210.5060
Neu werden die Informatikvorhaben zentral auf einem Direktionskonto budgetiert.

2220 Amt für öffentlichen Verkehr

2220.3600
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)

a) Abgeltung an SBB für Zusatzangebot Laupen–Bern–Thun (GRB vom 21.02.89 und 21.08.90)	**2 400 000.—**
b) Defizitdeckung von 15 PTT-Linien 1992	**450 000.—**
Total	**2 850 000.—**

Rechtsgrundlagen: Artikel 3 SBB-Gesetz, Artikel 8 Transportgesetz, Artikel 58/60 EGB, Artikel 9a, 10 und 12 des kantonalen Gesetzes über den öffentlichen Verkehr (GöV).

Erhöhung infolge der Teuerung. Neue Linie Kirchlindach–Zollikofen.

2220.3620
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Defizitdeckung 1991/92, Vorschüsse 1993

SVB	**2 605 000.—**
VB Biel (Agglomeration)	**1 045 000.—**
VB Biel (Überland)	**546 000.—**
Lauterbrunnen–Isenfluh	**37 000.—**
Krauchtal–Ittigen	**83 000.—**
Kiesental	**68 000.—**
Lyss–Kappelen	**91 000.—**
Total	**4 475 000.—**

Rechtsgrundlagen: EGB Artikel 58/60, GöV Artikel 4, 9, 13 und 15, Verordnung über Kantonsbeiträge an Verkehrsbetriebe in städtischen Regionen vom 10.11.71.

Erhöhung infolge der Teuerung; neue Linien Kiesental und Lyss–Kappelen erstmals für ein volles Betriebsjahr erfasst.

2220.3640
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)

a) Defizitdeckung von 21 Privatbahnen und des Schiffsbetriebes Thuner- und Brienzersee, Rest 1992, Vorschüsse 1993. Erhöhung infolge Teuerung, Abschreibung von Neuinvestitionen		**60 500 000.—**
b) Defizitdeckung von 30 konzessionierten Automobilbetrieben, Rest 1991/92, Vorschüsse 1993		**5 000 000.—**
c) Tarifverbünde und Tarifmassnahmen, Dekkung der Ausfälle 1992, Vorschüsse 1993.		
Gem. Abo Reg. Bern (RRB 31.10.90)	**29 000.—**	
Bäre-Abi (GRB 11.12.89)	**4 380 000.—**	
TV Solothurn (RRB 01.11.89)	**30 000.—**	
Abo-Verbund Biel	**70 000.—**	
TV Biel (GRB 1992)	**480 000.—**	
TV NW–CH (GRB 13.09.89)	**250 000.—**	
Abo-Verbund Thun	**26 000.—**	
TV Thun (GRB 1992)	**280 000.—**	
Tarifmassnahmen Lauterbrunnen (GRB 1992)	**1 150 000.—**	**6 695 000.—**
Total		**72 195 000.—**

Rechtsgrundlagen: Artikel 58/60 EGB, Artikel 9, 10, 15a und 15b GöV.

Erhöhung wegen neuen Tarifverbünden Biel und Thun; Zunahme der Entschädigung für Tarife Lauterbrunnen infolge Mehrverkehr.

2220.3650
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)
Defizitdeckung von vier privaten, konzessionierten Automobilunternehmungen; Rest 1991/1992, Vorschüsse 1993 ..... 1 020 000.—
Beiträge an Vereine und Vereinigungen ..... 14 000.—
Total ..... 1 034 000.—

Rechtsgrundlagen: Artikel 58/60 EGB, Artikel 9 GöV.

Erhöhung infolge Teuerung. Beiträge an Vereine und Vereinigungen erstmals in dieser Rubrik erfasst.

2220.4310
Alle fünf Jahre Betriebsbewilligungen der Skilifte (siehe 1992). 1993 nur einzelne Bewilligungen.

2220.5640
Investitionsbeiträge an verschiedene konzessionierte Transportunternehmungen aufgrund von Artikel 56/60 des Eisenbahngesetzes vom 20.12.87 und Artikel 9 des Gesetzes über den öffentlichen Verkehr vom 04.05.69 (VB vom 05.04.87 und 04.06.89; GRB vom 17.05./22.11.88, vom 21.02./24.05./04.06./12.09. und 23.11.89, vom 21.08. und 07.11.90, vom 21.03./02.07. sowie zwei weitere 1992 zu erwirkende GRB).

2220.6440
Rückzahlung verschiedener an gemischtwirtschaftliche Privatbahnen gewährter Subventionen für Rollmaterialbeschaffungen (rückzahlbare Subventionen). Zunahme infolge Beginn der Rückzahlungen auf neuen Fahrzeugbeschaffungen.

2230 Wasser- und Energiewirtschaft

2230.3098
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3090;
Ausbildung von Personal im Bereich BEGIS, WAWIDA und neue Büroautomations-Software.

2230.3101
Weniger Berichte Geologie, billigere Herstellung der hydrometrischen Jahrbücher via PC und Laserdrucker.

2230.3186
Übernahme der Kosten, die bis heute von der Finanzdirektion bezahlt wurden.

2230.3188
EDV-Dienstleistungen der BEDAG werden neu von den Dienststellen beglichen (früher zentral durch Finanzdirektion).

2230.3650
Reduktion aus Spargründen, Übertragung an Private.

2230.3990
Umsetzung Massnahmen Haushaltgleichgewicht gemäss Entscheid des Grossen Rates.

2230.4112
Auf 1993 erwartete Wasserkraftkonzessionen; jährliche Schwankungen je nach Gesuchseingang und Bewilligungsstand.

2230.4310
Gebühreneinnahmen auf den Konten 4112/4341 und 4342; es sind nur noch geringe Erträge möglich.

2230.5013
Abschluss der Bauarbeiten am Wehr Port 1992.

2230.5060
Neu werden die Informatikvorhaben zentral auf einem Direktionskonto budgetiert.

2230.5220
Ab 1993 verschiedene kleinere Projekte.

2230.5240
Im Zeitpunkt der Budgetierung war kein Projekt behandlungsreif.

2230.5250
Projekt MOPAC und verschiedene kleinere Projekte.

2230.5620
Die Beiträge wurden für 1992 massiv gekürzt. Für 1993 ist wieder eine Angleichung an den Finanzplan vorgesehen. Der bestehende Verpflichtungsüberhang bei den Trinkwasseranlagen kann nicht abgebaut werden.

2230.5640
Mehrbedarf, vor allem für die Solaranlage Mont Soleil.

2230.5650
Es handelt sich um eine Sparvorgabe, da im Vergleich zum Verpflichtungsstand wenig Auszahlungen anfielen.

2230.6610
500 000 Franken Rückerstattungen der Kantone für die Sanierung Wehr Port.

2240 Gewässerschutzamt

2240.3060
Ersatz Dienstkleider für Öl-/Chemiewehr.

2240.3098
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3090.

2240.3106
Für Unterricht Öl-/Chemiewehr.

2240.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150.

2240.3180
Umlagerungen bei Öl-/Chemiewehr (Einsatzplanung, Informatikaufwendungen in Konti 5060, 3158, 3188).

2240.3181
Mehraufwendungen infolge Ausarbeitung Altlastkataster.

2240.3181
GRB 2649 vom 07.11.90; teilweise Kompensation in der Investitionsrechnung (siehe Konto 5620).

2240.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

2240.3610
Keine Projekte mit anderen Kantonen.

2240.4340
1992 zu hoch budgetiert und weniger Baugesuche (Gewässerschutzbewilligungen) infolge Rezession.

2240.4360
Weniger Rückbehalte von Bundesbeiträgen.

2240.5060
Neu werden die Informatikvorhaben zentral auf einem Direktionskonto budgetiert.

2240.5061
Weniger Anschaffungen von Öl- und Chemiewehrfahrzeugen.

2240.5620
Der Budgetbetrag musste aus finanzpolitischen Gründen erneut massiv gekürzt werden (wie bereits 1992). Ein Abbau des bestehenden Verpflichtungsüberhangs ist nicht möglich. Zeitliche Verschiebungen von Auszahlungen an verschiedene Gemeinden werden nötig werden.

2240.6220
1992 letzte Rückzahlungen.

2240.6600
1993 keine rückwirkende Subvention auf Öl- und Chemiewehrfahrzeugen.

2300 Forstdirektion/Sekretariat

2300.3010
Die Lohnkosten für eine Verwaltungsbeamtenstelle bei der Forstpolizei wurden neu bei der Dienststelle 2305 budgetiert.

2300.3040
Neue Berechnungsgrundlagen aufgrund des Rechnungsergebnisses.

2300.3090
EDV-Kosten neu bei Konto 3098.

2300.3098
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3090.

2300.3108
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3100.

2300.3110
EDV-Anschaffungen neu bei Konto 3118.

2300.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

2300.3150
EDV-Kosten neu bei Konto 3158.

2300.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150.

2300.3168
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3160.

2300.3180
EDV-Kosten neu bei den Konti 3186 und 3188 budgetiert.

2300.3186
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

2300.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

2300.3600
Beitragserhöhung an den Fonds zur Förderung der Wald- und Holzwirtschaft.

2300.3620
Der Mehrbedarf steht im Zusammenhang mit den Sturmschäden 1990 im Oberland. Für 1993 stehen keine Nachkredite mehr zur Verfügung.

2300.3650
Siehe Kommentar zu Konto 3620.

2300.3720
Kredit aufgrund des Rechnungsergebnisses erhöht. Das entsprechende Einnahmenkonto 4700 wurde angepasst.

2300.3750
Kredit aufgrund des Rechnungsergebnisses erhöht. Das entsprechende Einnahmenkonto 4700 wurde angepasst.

2300.4600
Bundesbeitrag an ein Projekt betreffend Untersuchungen über Waldschäden in der Nordwestschweiz.

2300.5060
Es sind keine Anschaffungen vorgesehen.

2300.5620
Mehrbedarf im Zusammenhang mit den schweren Sturmschäden im Berner Oberland vom Januar und Februar 1990.

2300.5640
Kantonsbeitrag an den Neubau der interkantonalen Försterschule Lyss.

2300.5650
Mehrbedarf im Zusammenhang mit den schweren Sturmschäden im Berner Oberland vom Januar und Februar 1990.

2300.5720
Kredit angepasst aufgrund des Rechnungsergebnisses.

2300.5750
Kredit angepasst aufgrund des Rechnungsergebnisses.

2305 Forstinspektorat und Kreisforstämter

2305.3010
Enthält neu die Lohnkosten eines Verwaltungsbeamten bei der Forstpolizei, bisher Dienststelle 2300.

2305.3030
Steht im Zusammenhang mit der Krediterhöhung bei Konto 3010; ferner neue Berechnungsgrundlagen aufgrund des Rechnungsergebnisses.

2305.3040
Neue Berechnungsgrundlagen aufgrund des Rechnungsergebnisses.

2305.3110
Es sind keine grösseren Büroeinrichtungen bei den Forstinspektionen und Kreisforstämtern vorgesehen.

2305.3170
Tariferhöhungen bei den SBB und Neuregelung der Spesenentschädigungen.

2305.3181
Wegfall des Projektes betreffend die Erstellung von Vegetationsschlüsseln.

2305.3220
Rahmenvertrag mit der Berner Kantonalbank betreffend Übernahme der Zinsen für die Bevorschussung der Aufrüstkosten der Sturmschäden vom Januar und Februar 1990; GRB 1348/90. Restkredit für Zinskosten, die 1992 nicht zur Abrechnung gelangen.

2305.4340
Ein Grossteil der in früheren Jahren diesem Konto gutgeschriebenen Einnahmen wird neu über Arbeiten für Dritte abgewickelt; entsprechende Mehreinnahmen bei Dienststelle 2310, Konto 4340.

2310 Staatsforstverwaltung

2310.3010
Kredit erhöht aufgrund einer beim Voranschlag 1992 erfolgten Korrektur von 2 Millionen Franken (Nachkredit) bei den Forstwartenbesoldungen.

2310.3040
Neue Berechnungsgrundlagen aufgrund des Rechnungsergebnisses.

2310.3111
Verschiedene Maschinenanschaffungen wurden im Zusammenhang mit den vorgesehenen Sparmassnahmen zurückgestellt.

2310.3160
Teuerungsbedingte Krediterhöhung.

2310.3180
Teuerungsbedingte Krediterhöhung.

2310.3181
Vermehrte Projektierungskosten im Zusammenhang mit der Behebung der Folgen der Sturmschäden.

2310.4112
Kredit reduziert aufgrund des Rechnungsergebnisses.

2310.4340
Anpassung des Budgetkredites an das Rechnungsergebnis des Vorjahres.

2310.4350
Kredit gegenüber dem Vorjahr reduziert aufgrund der schlechten Lage auf dem Holzmarkt und der Rezession im Baugewerbe.

2310.4600
Vermehrte Einnahmen von Bundesmitteln im Zusammenhang mit den Sturmschäden.

2310.5019
Ausgabenkürzungen zur Erreichung der Budgetrichtwerte.

2310.5030
Siehe Kommentar zu Konto 5019.

2310.5050
Siehe Kommentar zu Konto 5019.

2310.5061
Im Budgetvorjahr waren auf dieser Rubrik keine Anschaffungen über 100 000 Franken vorgesehen.

2310.6600
Die Mindereinnahmen bei den Bundessubventionen stehen im Zusammenhang mit der Kürzung des Wegbaukredites bei Konto 5019.

2320 Jagdinspektorat

2320.3010
Erhöhter Kredit im Zusammenhang mit der Budgetierung einer Halbtagsstelle für Aushilfen zufolge der 1991 nicht wiederbesetzten wissenschaftlichen Stelle.

2320.3101
Reduktion, da die Anpassungen, hauptsächlich der Jagdpatentunterlagen, an das geänderte Jagdgesetz weitgehend abgeschlossen sind.

2320.3650
Beiträge an Massnahmen im Interesse des Wild- und Vogelschutzes gemäss Artikel 24a des Gesetzes über Jagd, Wild- und Vogelschutz vom 26. 3. 91.

2320.4100
Periodische Anpassung der Patentgebühren an die Teuerung.

2321 Wildschadenfonds

2321.3650
Der Wildforschungsfonds wurde per Ende 1992 aufgelöst.

2322 Jagdfonds

2322.3151
Mehrbedarf für das Umrüsten einiger Bockbüchsflinten auf freiliegende Kugelläufe.

2322.3180
Anstelle des 1992 nicht realisierten neuen Berner Weidmannsbuches wird ein Kredit für die günstigere Variante eines Lehrmittels für die Berner Jäger benötigt.

2322.3650
Reduktion. Der Kredit steht im Zusammenhang mit dem Konto 3650 der Dienststelle 2320.

2325 Fischereiinspektorat

2325.3080
Bewilligte Etatstelle für kurzfristig benötigte Aushilfen in der Fischerei. Anpassung des bisher zu niedrig berechneten Stundenlohnansatzes.

2325.3101
Mehrbedarf wegen einer Informationsbroschüre über die Fischerei im Kanton Bern.

2325.3141
Reduktion wegen der 1992 veranschlagten Sanierung der Fischzucht in La Heutte.

2325.3146
Erhöhung zufolge kleinen Renaturierungsmassnahmen an der Murg und beim Falcherenbach.

2325.4270
Die Mietzinseinnahmen von Dienstwohnungen der Fischzuchtanstalten werden neu von der Liegenschaftsverwaltung vereinnahmt.

2325.4350
Anpassung dieses Einnahmenpostens an das Rechnungsergebnis 1991.

2325.4600
Vermehrte Bundesbeiträge an Massnahmen zur Wiederherstellung natürlicher Fischgewässer.

2330 Naturschutzinspektorat

2330.3040
Relativ grosse Abweichung, weil der Budgetposten 1992 aufgrund von Berechnungsvorgaben zu tief veranschlagt wurde.

2330.3130
Vorjahresbudget erhöht wegen Umsetzung Bundesinventar sowie vermehrtem Plan- und Kartenbedarf.

2330.3180
Budgetkürzung im Rahmen der Sparmassnahmen.

2330.3902
20 Prozent der Wildhütersaläre gehen zu Lasten des Naturschutzes. Teuerungsbedingte Anpassung (siehe Dienststelle 2320, Konto 4902).

2330.4270
Die Mietzinseinnahmen werden neu von der Liegenschaftsverwaltung vereinnahmt.

2330.5019
Im Rahmen der Investitionskürzungen budgetiert.

2330.5800
Aufgrund einer Erhebung der beitragsberechtigten Flächen ist von einer weiteren Zunahme der Abschlüsse bei den Bewirtschaftungsbeiträgen an Trockenstandorte und Feuchtgebiete auszugehen.

2330.6600
Diese Einnahmen stehen im direkten Zusammenhang mit dem im Vorjahr über das Konto 5800 ausgerichteten Entschädigungen.

2400 Landwirtschaftsdirektion/Sekretariat

2400.3098
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3090.

2400.3108
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3100.

2400.3111
Im Voranschlag 1992 ist die Anschaffung eines PW enthalten.

2400.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

2400.3150
Unterhalt Informatik neu im Konto 3158 budgetiert.

2400.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150.

2400.3168
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3160.

2400.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

2400.3620
Sömmerungsbeiträge an Gemeinden:
Angleichung an die Beitragszahlungen des Bundes.
Landwirtschaftliche Berufsschulen:
Im Voranschlag 1992 zu hoch veranschlagt (infolge NRM und Umstellung auf das Rechnungsjahr der Buchhaltungen der Gemeindeverbände).

2400.3650

Förderung der Landwirtschaft	1 511 000.—[1]
Berufsbildung	970 400.—
Beiträge an die Viehzucht	15 430 000.—[2]
Beitrag an die Stelle für Bauern- und Dorfkultur	250 000.—
Biologische Landwirtschaft, Umstellungsbeiträge	380 000.—[3]
Betriebsbeitrag Bernische Stiftung für Agrarkredite	1 300 000.—
Total	19 841 400.—

[1] GRB 311 vom 13. 05. 92, CAE-Bekämpfungsmassnahmen, 300 000 Franken
[2] Reduzierte Aufwendungen im Bereich der Ausmerzaktion (siehe auch Konto 4600; Bundesbeiträge)
[3] Abhängig von der Anzahl umstellungswilliger Betriebe

Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)

Beitrag an die Verwaltungskosten der Bernischen Stiftung für Agrarkredite	**1 300 000.—**
Beitrag an die Schweiz. Vereinigung zur Förderung der Betriebsberatung in der Landwirtschaft (SVBL)	**242 000.—**
Total Ausgabenbewilligung	**1 542 000.—**

Rechtsgrundlagen: Artikel 2 des Einführungsgesetzes zum Bundesgesetz über Investitionskredite und Betriebshilfe der Landwirtschaft sowie Artikel 3b und 4 des Einführungsgesetzes zum Bundesgesetz über die Förderung der Landwirtschaft und die Erhaltung des Bauernstandes (Landwirtschaftsgesetz) vom 25. 09. 60.

2400.3720

Durchlaufende Bundesbeiträge:	
Flächen- und Sömmerungsbeiträge	32 000 000.—
Beiträge an die landwirtschaftlichen Berufsschulen	420 000.—[1]
Kostenbeiträge Viehhalter/Kuhhalter	97 800 000.—[2]
Anbauprämien	40 500 000.—[3]
Tierhalterbeiträge	80 000 000.—[4]
Total	250 720 000.—

[1] Im Voranschlag 1992 zu hoch veranschlagt
[2] Anpassung an Verordnung
[3] Neue Verordnung über Pflanzenbaumassnahmen
[4] Änderung Landwirtschaftsgesetz

2400.3750
Durchlaufende Bundesbeiträge, Beitragsanpassung an die Verordnung.

2400.3990
Ausgabenbewilligung durch Voranschlagsbeschluss (konstitutiver Budgetbeschluss)

Staatsbeitrag an Tierseuchenfonds	**670 000.—**

Rechtsgrundlage: Artikel 48 der Verordnung über den Vollzug der Bundesgesetzgebung über die Tierseuchenbekämpfung vom 25.11.81.

2400.4600
Reduzierte Aufwendungen im Konto 3650 (Tierzucht, Ausmerzaktionen) bewirken einen Minderertrag (56 Prozent der Aufwendungen).

2400.5060
Ab 1993 werden die Informatikprojekte separat budgetiert (Konto 5068).

2400.5068

Neues Konto, Entlastung bei Konto 5060.	
Informatikprojekt GELAN	530 000.—
Kantonale Zentralstelle für Obstbau, Oeschberg	85 000.—
Total	615 000.—

2400.5640
Schweizerisches Landwirtschaftliches Technikum (SLT), Zollikofen; Erweiterung der Schulgebäude, GRB 911 vom 29. 05. 91.

2400.5658
Neues Konto; Bernische Stiftung für Agrarkredite, Informatikprojekt INFOBAK (EDV-unterstützte Abwicklung der Investitionskredite).

2410 Veterinäramt

2410.3180
Vollzugsarbeiten im Bereich Tierschutz.

2410.3640
Reduktion aufgrund der Massnahmen Haushaltgleichgewicht.

2410.3902
Der Arbeitsaufwand der Wildhüter im Tierschutzbereich kann vom Veterinäramt nicht genau abgegrenzt werden, dadurch Verzicht der Pauschalvergütung an die Dienststelle 2320.

2420.4360
Rückerstattung der Kosten für die Beherbergung und Behandlung von Tieren. Aufwand in Konto 3180.

2411 Tierseuchenfonds

2422.3130
Aufwendungen für Varroabehandlungsmittel. Erfolgsneutral; Einnahmen in Konto 4350.

2411.3180
Untersuchung des Rindviehbestandes auf Tuberkulose.
Tariferhöhung der Tierärzte für kreistierärztliche Verrichtungen.

2411.3650
Betriebsbeitrag an GZM in Lyss gemäss GRB vom 12.11. 91.
Neu Beitrag an den Tiergesundheitsdienst.

2411.4310
Abnahme der Tierbestände.

2411.4350
Verkauf der Varroabehandlungsmittel. Erfolgsneutral; Aufwand in Konto 3130.

2420 Meliorationsamt

2420.3101
Einmalige Druckkosten für Jubiläumsbuch «100 Jahre Meliorationen»; Senkung der Druckkosten auf den Normalverbrauch.

2420.5620
1993 gelangen extrem viele Gemeindebeiträge zur Auszahlung, weshalb 340 000 Franken von Konto 5650 auf Konto 5620 verschoben werden.

2420.5650
Einsparung zu Gunsten Konto 5620. Beiträge an Gemeinden; siehe Kommentar zu Konto 5620.

2420.5720
Der Bund stellt voraussichtlich nur noch rund 15,2 Million Franken zur Verfügung.

2430 Zentralstelle für milchwirtschaftlichen Kontroll- und Beratungsdienst

2430.3110
Anschaffungen für den Informatikbereich neu im Konto 3118; im übrigen Sparmassnahmen.

2430.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

2430.3143
Keine Unterhaltsarbeiten vorgesehen.

2430.3180
Dienstleistungen für den Informatikbereich neu im Konto 3188; im übrigen Sparmassnahmen.

2430.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

2430.4600
Zu optimistische Budgetierung. Der Bundesbeitrag dürfte wesentlich geringer sein.

2430.4650
Der Betriebsbeitrag privater Institutionen wird voraussichtlich niedriger sein.

2430.5061
Probenidentifikation (automatische Probennahme) 255 000 Franken und Ersatz Telefonanlage mit interner Personensuchanlage 100 000 Franken.

2440 Landwirtschaftliche Schulen

2440.3098
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3090.

2440.3108
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3100.

2440.3110
Anschaffungen für den Informatikbereich neu im Konto 3118, Umsetzung der Massnahmen Haushaltgleichgewicht.

2440.3111
Anschaffungen im Zusammenhang mit dem Neubau der Landwirtschaftlichen Schule Rütti, Zollikofen.

2440.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

2440.3120
Landwirtschaftliche Schule Rütti, Zollikofen: Energiemehrverbrauch durch Neubau. Landwirtschaftliche Schule Seeland, Ins/ Gartenbauschule Oeschberg: Neu Wasser- und ARA-Gebühren.

2440.3130
Im Voranschlag 1992 eher zu knappe Budgetierung.

2440.3150
Unterhalt Informatik neu im Konto 3158 budgetiert.

2440.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150.

2440.3168
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3160.

2440.3185
Bergbauern-/Haushaltungsschule Hondrich: Telefon-Anlage.

2440.3650
Bergbauern-/Haushaltungsschule Hondrich: Alpmulchenwettbewerb (grösseres Prämiengebiet).

2440.4270
Budgetierung erfolgt neu bei der Liegenschaftsverwaltung.

2440.4310
Ertrag aus land- und hauswirtschaftlichen Betriebsberatungen.

2440.4320
Anpassung der Kostgelder.

2440.4330
Anpassung der Kursgelder (Gartenbauschule Oeschberg).

2440.4610
Beiträge aus DBK-Kantonen (Gartenbauschule Oeschberg).

2440.4620
Beiträge des Schulortes und der Wohnsitzgemeinden der Schüler (Gartenbauschule Oeschberg).

2440.5030
Landwirtschaftliche Schule Waldhof, Langenthal; Gutsbetrieb: Erneuerung Drainage.

2440.5061

Molkereischule Rütti, Zollikofen; Erneuerung Zentrifugenanlage	220 000.—
Landwirtschaftliche Schule Rütti, Zollikofen; Erneuerung der Telefon- und Personensuchanlage	300 000.—
Landwirtschaftliche Schule Schwand, Münsingen; Erneuerung der Telefonanlage	141 000.—
Landwirtschaftliche Schule Seeland, Ins; Modernisierung Bodenlabor	52 000.—
Total	713 000.—

2500 Fürsorgedirektion/Sekretariat

2500.3090
Die Aufwendungen für die Informatik-Ausbildung werden neu auf Konto 3098 budgetiert.

2500.3098
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3090.

2500.3108
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3100.

2500.3110
Die Anschaffungen im Informatikbereich werden neu unter Konto 3118 erfasst.

2500.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

2500.3150
Unterhalt EDV-Geräte neu unter Konto 3158 budgetiert.

2500.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150.

2500.3180
Diverse Expertisen, Gutachten und Studien. Heizungs-, Bewachungs- und Reinigungsarbeiten. Entschädigungen an die Kreisfürsorgeinspektorinnen und -inspektoren. Mehraufwendungen gegenüber Vorjahreswerten, insbesondere im Bereich der Abteilung für Planung, Bau und Betrieb.

2500.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

2500.3520
Entschädigung an die Gemeinden aus Lastenverteilung und Gemeinde-Schulungskostenbeiträge.

2500.3620
Reduzierter Aufwand im Vergleich zu den Budgetwerten 1992, insbesondere, weil die buchhalterische Erfassung von Ausgaben und Einnahmen im Asylbereich weitgehend über Konto 3720 bzw. 4700 (Durchlaufposten) abgewickelt wird.

2500.3640
Erhöhter Mittelbedarf im Vergleich zu den Budgetwerten 1992 bei den gemischtwirtschaftlichen Pflegeheimen und bei den Betriebsbeiträgen an Institutionen für die Suchtbekämpfung.

2500.3650
Im Vergleich zu den Budgetwerten 1992 Mehraufwendungen, insbesondere bei den privaten Invalideninstitutionen, privaten Institutionen für behinderte Kinder, privaten Beratungsstellen/Hilfswerken, privaten Institutionen für die Suchtbekämpfung, privaten Institutionen in den Bereichen Berufsbildung und Vollzug des Opferhilfegesetzes.

2500.3670
Erhöhung der Anzahl Fürsorgefälle und der Kosten für die Unterstützung bedürftiger Berner in Frankreich und Deutschland.

2500.3720
Erhöhter Aufwand im Asylbereich zu erwarten (+ 6,0 Millionen Franken, vgl. auch Konto 3620). Andere Kantonsbürger: Reduzierter Aufwand infolge Revision des Bundesgesetzes (ZUG). Durchlaufposten siehe Konti 4700, 4710, 4770.

2500.4360
Infolge Revision des Bundesgesetzes (ZUG) werden sich die Ausgaben auf Konto 3618 reduzieren. Deshalb sind auch weniger Verrechnungseinnahmen auf Konto 4360 zu erwarten.

2500.4600
Reduzierter Ertrag im Vergleich zu den Budgetwerten 1992, insbesondere, weil die buchhalterische Erfassung von Ausgaben und Einnahmen im Asylbereich weitgehend über Konto 3720 bzw. 4700 (Durchlaufposten) abgewickelt werden.

2500.5620
Siehe Kommentar zu Konto 5650.

2500.5640
Siehe Kommentar zu Konto 5650.

2500.5650
Die Zahlungen für Investitionsbeiträge richten sich nach dem Baufortschritt und sind demzufolge beträchtlichen Schwankungen unterworfen.

2500.6440
Wegen eventueller Neuregelung eines Finanzierungsgeschäfts ist die im Budget 1992 berücksichtigte jährliche Beitragsrückzahlung von 80 000 Franken im Budget 1993 nicht mehr enthalten.

2501 Fonds für Suchtprobleme

2501.3650
Anpassung der Aufwendungen an die finanziellen Möglichkeiten (Entwicklung des Fondsvermögens).

2501.4404
Anteil des Kantons Bern am Reinertrag der Eidgenössischen Alkoholverwaltung (Alkoholzehntel).

2560 Sprachheilschule Münchenbuchsee

2560.3010
Anpassung an die Rechnung 1991.

2560.3020
Siehe Kommentar zu Konto 3010.

2560.3090
Ausserordentliche Weiterbildung eines Mitarbeiters in Pädioaudiologie.

2560.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

2560.4270
Wegfall der Mietzinseinnahmen für Dienstwohnungen (Budgetierung bei der Liegenschaftsverwaltung).

2560.4600
Für 1993 ist aufgrund einer neuen Verrechnungsform eine Anpassung der IV-Beiträge vorgesehen.

2560.4630
Beitrag aus dem Lotteriefonds für das Pilotprojekt Konolfingen.

2570 Schulheime

2570.3010
Teuerungsbedingter Mehraufwand.

2570.3020
Siehe Kommentar zu Konto 3010.

2570.3090
Weiterbildung zweier Angestellter des Schulheims Schlössli Kehrsatz sowie zweimal Ausbildung «Leitung höhere Fachschule für Sozialpädagogik» im Schulheim Schloss Erlach.

2570.3118
Neues Konto: Entlastung bei Konto 3110.

2570.3168
Neues Konto: Entlastung bei Konto 3160.

2570.4270
Wegfall der Mietzinseinnahmen für Dienstwohnungen (Budgetierung bei der Liegenschaftsverwaltung).

2570.4320
Weniger IV-Schüler und weniger Ausserkantonale.

2570.4610
Voraussichtliche Restdefizitzahlungen anderer Kantone.

2600 Gemeindedirektion/Sekretariat und Inspektorat

2600.3090
Informatikaufwendungen werden ab 1993 separat ausgewiesen.

2600.3098
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3090.

2600.3118
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3110.

2600.3150
Informatikaufwendungen werden ab 1993 separat ausgewiesen.

2600.3158
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3150.

2600.3168
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3160.

2600.3188
Neues Konto; Entlastung bei Konto 3180.

2600.5060
Für 1993 sind keine Anschaffungen vorgesehen.

Dienststelle	Konto	Kontobezeichnung	Betrag
1100	3650	Beiträge der Fraktionen	362 800.—
1130	3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	225 500.—
1330	3600	Anteile des Kantons an Sozialversicherungen AHV/IV sowie an Bundesausgaben für landwirtschaftliche Familienzulagen	172 773 000.—
1350	3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	10 546 000.—
1350	3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	6 120 000.—
1920	3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	800 000.—
1920	3168	Mieten von Informatikmitteln	5 700 000.—
1920	3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3 460 000.—
1920	3186	Datenverarbeitung BEDAG	19 355 000.—
1920	3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	9 194 000.—
1920	3520	Entschädigungen an Gemeinden für Steuerveranlagung und -bezug	3 220 000.—
1970	3183	Sachversicherungsprämien	2 500 000.—
1970	3184	Steuern und Abgaben	2 500 000.—
1970	5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	4 000 000.—
1970	5031	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	500 000.—
2000	3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	930 000.—
2000	3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	445 000.—
2000	3610	Betriebsbeiträge an die EDK und übrige interkantonale Institutionen	1 445 000.—
2000	3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	2 360 000.—
2000	3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	3 965 000.—
2010	3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	20 250 000.—
2010	3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	14 550 000.—
2020	3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	890 000.—
2050	3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	450 000.—
2050	3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	3 680 000.—
2050	3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	91 620 000.—
2050	3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	330 800.—
2120	3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	550 000.—
2130	5220	Darlehen und Beteiligungen an Gemeinden	1 200 000.—
2150	3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	2 113 000.—
2150	3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	7 200 000.—
2150	3144	Staatsstrassenunterhalt	15 635 000.—
2150	3145	Nationalstrassenunterhalt	1 070 000.—
2150	3146	Gewässerunterhalt	500 000.—
2150	3183	Sachversicherungsprämien	719 000.—
2150	5011	Erneuerungsunterhalt der Staatsstrassen	12 332 000.—
2150	5020	Bau von Nationalstrassen	152 750 000.—
2150	5022	Erneuerungsunterhalt der Nationalstrassen	20 000 000.—
2220	3600	Betriebsbeiträge an Verkehrsunternehmungen des Bundes	2 850 000.—
2220	3620	Betriebsbeiträge an Verkehrsunternehmungen der Gemeinden	4 475 000.—
2220	3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Verkehrsunternehmungen	72 195 000.—
2220	3650	Betriebsbeiträge an private Verkehrsunternehmungen	1 034 000.—
2400	3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	1 542 000.—
2400	3990	Übertragungen in den Tierseuchenfonds	670 000.—
			679 007 100.—*

* wovon:

— Laufende Rechnung Fr. 488 225 100.— = 7,85% des Aufwandtotals von Fr. 6 218 458 400.—
(Sachgruppe 36 = Fr. 410 874 100.— bzw. 6,61%)

— Investitionsrechnung Fr. 190 782 000.— = 17,57% des Ausgabentotals von Fr. 1 085 581 000.—