Zeitschrift: Tagblatt des Grossen Rates des Kantons Bern
Herausgeber: Grosser Rat des Kantons Bern
Band: - (1994)

Rubrik: Staatsrechnung

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: 19.11.2025

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

Beilagen

zum Tagblatt des Grossen Rates des Kantons Bern 1994

Staatsrechnung/Compte d'Etat 1993

Band 2

Staatsarchiv Bern 1995
722

Staatsrechnung

Staatsrechnung des Kantons Bern für das Jahr 1993

Vortrag der Finanzdirektion



Vortrag der Finanzdirektion

an den Regierungsrat zuhanden des Grossen Rates zur Staatsrechnung 1993

1. Einleitung und Gesamtübersicht*

Die ordentliche **Laufende Rechnung** schliesst mit einem Aufwandüberschuss von 258 Mio. Franken ab und liegt damit nur um 4 Mio. Franken respektive 1,5 Prozent unter dem Budget.

Aus Gründen der Ordnungsmässigkeit und unter Berücksichtigung des Vorsichtsprinzipes wurde in der Staatsrechnung 1993 zusätzlich eine vorsorgliche Rückstellung von 367,5 Mio. Franken aufgenommen, um den Gegebenheiten bei der Berner Kantonalbank und der Dezennium-Finanz AG Rechnung zu tragen. Damit erhöht sich der Aufwandüberschuss auf 625,7 Mio. Franken.

Die **Investitionsrechnung** schliesst mit Nettoinvestitionen von 866 Mio. Franken wesentlich höher als budgetiert (758 Mio. Franken) ab. Die Zunahme beträgt rund 108 Mio. Franken.

Finanzierungsausweis

Den **Finanzierungsausweis** und einen Vergleich mit den entsprechenden Zahlen pro 1992 vermittelt die nachstehende Tabelle:

(in Mio. Franken)	Rechnung 1993	Budget 1993	Rechnung 1992	Abweichung % B 93	Abweichung % R 92
Laufende Rechnung					
Aufwand	6161	6218	6007	– 0,9	+ 2,6
Aufwand inkl. Rückstellung	6529	6218	6447	+ 5,0	+ 1,3
Ertrag	5903	5956	5604	– 0,9	+ 5,3
Überschuss	– 258	– 262	– 403	– 1,5	– 36,0
Überschuss [1] inkl. Rückstellung	– 626	– 262	– 843	+138,9	– 25,7
Investitionsrechnung					
Ausgaben	1198	1086	946	+ 10,3	+ 26,6
Einnahmen	332	382	321	+ 1,2	+ 3,1
Nettoinvestitionen	866	758	625	+ 14,2	+ 38,8
Finanzierung					
Überschuss	– 258	– 262	– 403	– 1,5	– 36,0
Überschuss [1] inkl. Rückstellung	– 626	– 262	– 843	+138,9	– 25,7
Abschreibungen [2]	316	351	317	– 10,0	+ 0,7
Abschreibung. inkl. Rückstellung	684		757	–	– 9,6
Selbstfinanzierung	58	89	– 86	– 34,8	–
Nettoinvestition	866	758	625	+ 14,2	+ 38,8
Finanzierungsfehlbetrag	808	669	711	+ 20,7	– 29,7
Bilanzfehlbetrag [3]	1822	–	1196	–	–
Selbstfinanzierungsgrad [4]	+ 6,7%	+ 11,7%	– 13,8%	–	–

[1]) Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung (1992 inkl. Rückstellung für BEKB von 440 Mio. Franken, 1993 inkl. Rückstellung für DFAG von 367,5 Mio. Franken)

[2]) Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen.

[3]) Bilanzfehlbetrag 1992 + Defizit 1993 = Bilanzfehlbetrag 1993.

[4]) Abschreibungen und Rückstellung BEKB abzüglich Aufwandüberschuss in Prozenten der Nettoinvestitionen.

*) Alle in diesem Vortrag verwendeten Zahlen und Berechnungen basieren auf den echten ausgewiesenen Rechnungswerten und sind als Ergebnis mathematisch gerundet.

2. Ziele, Rahmendaten und Vorgehen

Im Vortrag zum Budget 1993 wurden folgende Ziele und Rahmenbedingungen formuliert:

2.1 Finanzpolitische Zielsetzung

Die Richtlinien zur Erstellung des Voranschlags 1993 (RRB 1354 vom 1.4.1992) sahen folgende finanzpolitischen Ziele und Massnahmen vor:

- Eine mittelfristig ausgeglichene Laufende Rechnung (Finanzhaushaltgesetz, Artikel 2);
- eine Richtwertvorgabe bei der Steueranlage (2,2; mit RRB 3043 vom 12.8.1992 auf 2,3 festgelegt);
- ein Stellenmoratorium (RRB 0200 vom 15.1.1992): 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;
- eine konsequente Verwirklichung des Massnahmenplans Haushaltgleichgewicht 1993 bis 1996 (RRB vom 16.10.1991);
- ein Aufwandwachstum als Richtwertvorgabe von 4,5 Prozent.

Neue Vorgaben nach Rückweisung des Voranschlags 1993

Angesichts der düsteren Defizitprognosen im revidierten Finanzplan 1993–1996 und eines kumulierten Bilanzfehlbetrages von über 2 Mia. Franken bis 1996 wurde der Finanzplan vom Regierungsrat mit der Absicht zurückgezogen, eine zusätzliche Milliarde Franken einzusparen.
Die Ablehnung der Ermächtigung zur Aufnahme von Staatsanleihen 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 lagen folgende Auflagen zugrunde:

- Berücksichtigung einer Teuerungsnachzahlung auf den Besoldungen 1992 und einer reduzierten Teuerungszulage auf den Besoldungen 1993;
- Umsetzung der Motion Schmid (Stellenabbau) 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.

2.2 Rahmendaten und Vorgehen

Der überarbeitete Voranschlag 1993 basierte 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.

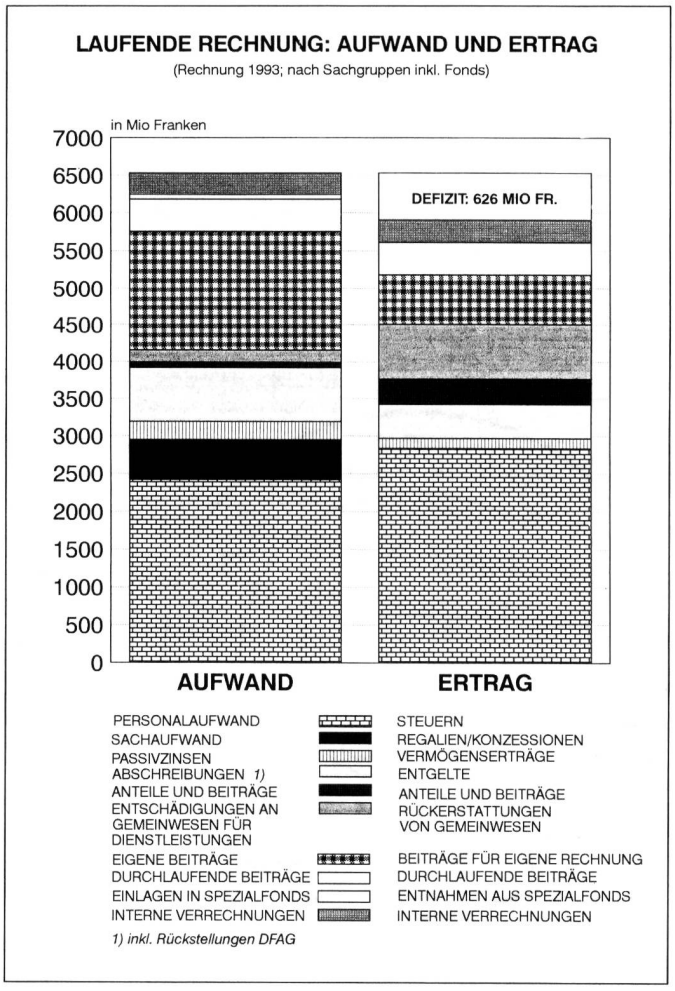
3. Laufende Rechnung

3.1 Überblick

Der vergleichbare Aufwand und Ertrag liegt sehr genau im Budgetbereich (jeweils – 0,9 Prozent). Gegenüber dem Vorjahr ist eine Steigerung des Ertrages von 5,3 Prozent festzustellen, während der vergleichbare Aufwand um lediglich 2,6 Prozent zugenommen hat.

Der geringe Aufwandzuwachs von 2,6 Prozent (Vorjahr: 4,5 Prozent) zeigt, dass sich die Wachstumsschübe der Vorjahre von jeweils über 10 Prozent nicht fortsetzten.

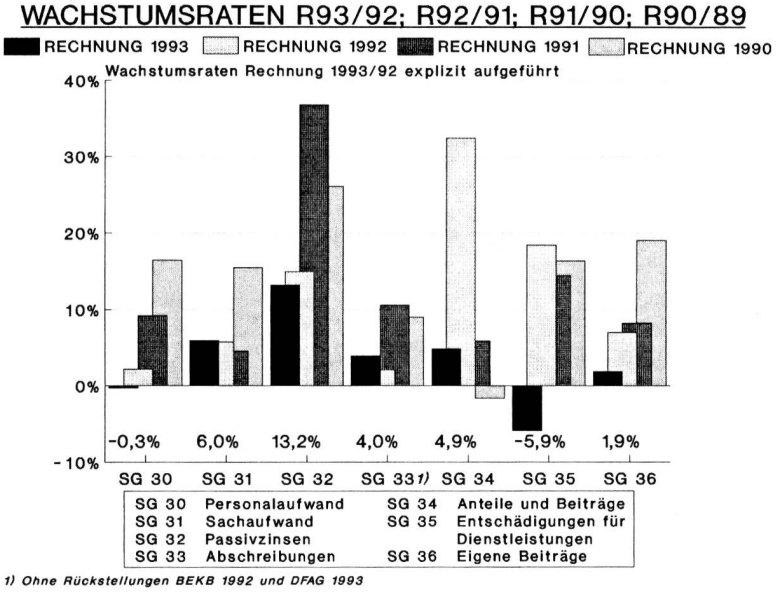
Der ausgewiesene Aufwand 1993 muss isoliert von anderen Werten betrachtet werden. Wie bereits erwähnt, sind aus Gründen der Ordnungsmässigkeit und unter Berücksichtigung der kaufmännischen Vorsichtspraxis für die im Bereich Berner Kantonalbank und Dezennium-Finanz AG absehbaren Risiken Rückstellungen im Gesamtbetrag von 367,5 Mio. Franken unumgänglich geworden. Daraus ergibt sich ein höherer Aufwandüberschuss.



3.2 Aufwand der Laufenden Rechnung

Im Vergleich zu Budget 1993 und Rechnung 1992 weisen die Sachgruppen folgende Abweichungen auf, welche anschliessend im einzelnen kommentiert werden:

(in Mio. Franken)	Rechnung 1993	Budget 1993	Rechnung 1992	Abweichung % B 93	Abweichung % R 92
30 Personalaufwand	2419	2457	2427	– 1,6	– 0,3
31 Sachaufwand	529	548	499	– 3,4	+ 6,0
32 Passivzinsen	240	256	211	– 6,3	+ 13,2
33 Abschreibungen	363	377	349	– 3,7	+ 4,0
Abschreibungen inkl. vorsorgliche Rückstellungen	368 726		440 789	+ 93,9	– 7,4
34 Anteile und Beiträge	72	68	69	+ 6,4	+ 4,9
35 Entsch. an Gemeinwesen	165	157	175	+ 4,7	– 5,9
36 Eigene Beiträge	1596	1652	1567	– 3,4	+ 1,9
37 Durchl. Beiträge	425	381	390	+ 11,6	+ 8,9
38 Einlagen Spezialfonds	60	26	43	+127,2	+ 40,1
39 Interne Verrechnungen	292	296	277	– 1,4	+ 5,6
Total Aufwand	6161	6218	6007	– 0,9	+ 2,6
Total Aufwand inkl. vorsorgliche Rückstellungen	6529	6218	6447	+ 5,0	+ 1,3

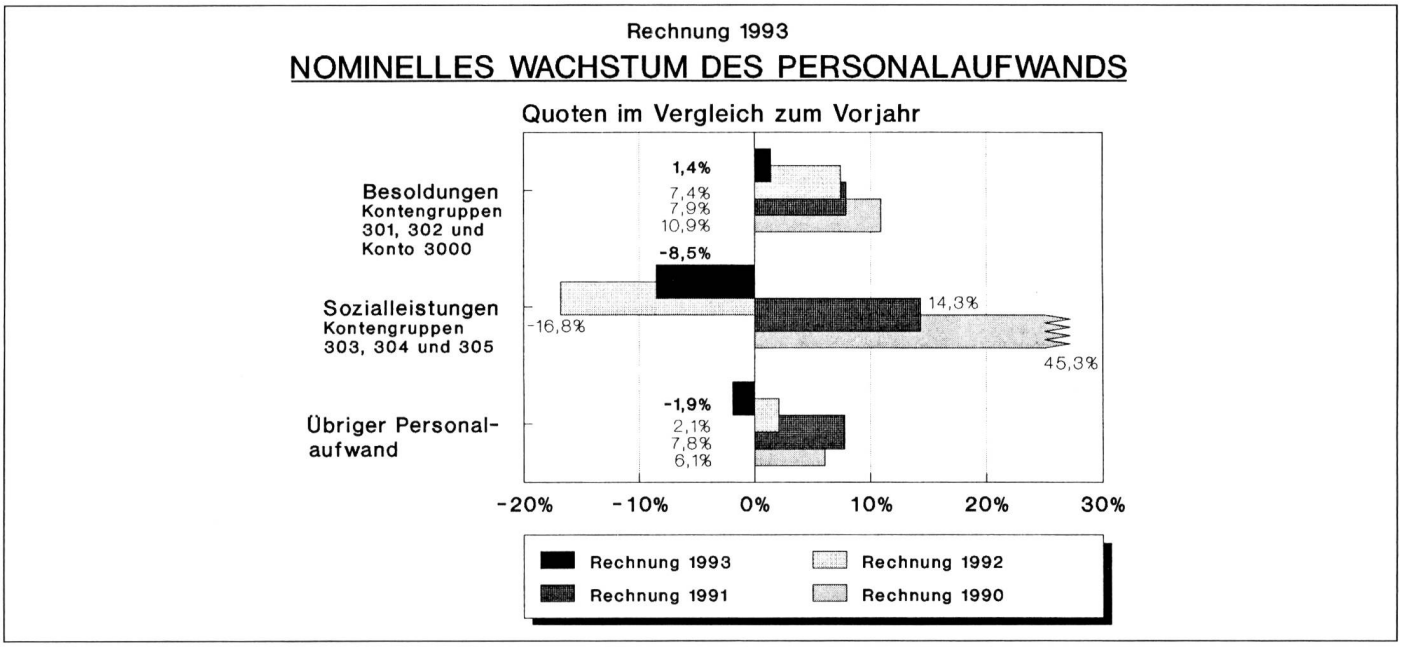


3.2.1 Personalaufwand (Sachgruppe 30)

Gegenüber dem Budget 1993 und im Vergleich zur Rechnung 1992 präsentieren sich die Abweichungen wie folgt:

(in Mio. Franken)	Rechnung 1993	Budget 1993	Rechnung 1992	Abweichung % B 93	Abweichung % R 92
30 Personalaufwand	**2418,9**	**2457,0**	**2427,0**	**– 1,6**	**– 0,3**
300 Behörden, Kommissionen und Richter	28,0	28,6	27,7	– 2,1	+ 1,1
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	977,4	948,6	957,1	+ 3,0	+ 2,1
302 Löhne der Lehrkräfte	1007,5	1041,2	999,6	– 3,2	+ 0,8
303 Sozialversicherungsbeiträge	117,7	117,6	102,4	+ 0,1	+14,9
304 Personalversicherungsbeiträge	249,8	276,2	297,9	– 9,6	–16,1
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	18,8	19,9	21,8	– 5,8	–13,8
306 Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	6,3	7,3	6,5	–14,0	– 3,2
307 Rentenleistungen	1,0	1,1	1,1	–10,8	–11,7
308 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	0,2	0,3	0,2	–48,8	–13,4
309 Übriges	12,3	16,2	12,7	–23,9	– 2,9

Die Wachstumsraten der Hauptbestandteile des Personalaufwandes gehen aus der folgenden Grafik hervor:



Erstmals seit langer Zeit haben die Personalkosten gegenüber dem Vorjahr leicht abgenommen (–0,3 Prozent). Während die Löhne des Verwaltungspersonals noch um 2,1 Prozent und diejenigen der Lehrkräfte um 0,8 Prozent zunahmen, resultiert bei den Personalversicherungsbeiträgen eine Abnahme von 16,1 Prozent.

Die Entwicklung des Personalbestandes wird unter Ziffer 8.5 dieses Vortrages dargestellt.

Gegenüber dem Budget weisen folgende Dienststellen Abweichungen von mehr als 1 Mio. Franken auf:

		Mio. Franken
1360	**Ingenieurschulen**	
3020	Gehälter der Lehrkräfte	– 1,4
	Unklarheit bei der Festlegung des Verteilers zwischen den Konten 3010 und 3020.	
3040	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	– 1,1
1475	**Psychiatrische Universitätsklinik Bern**	
3010	Gehälter Verwaltungs- und Betriebspersonal	– 2,5
	Nicht alle Stellen besetzt, zum Teil geschlossene Stationen.	
1480	**Psychiatrische Klinik Münsingen**	
3010	Gehälter Verwaltungs- und Betriebspersonal	– 2,5
	Der Stellenplan der Klinik wurde nicht voll ausgeschöpft. Ausserdem wurden Stellen im Wohnheim für geistig Behinderte gesperrt.	
1520	**Betreibungs- und Konkursämter**	
3010	Gehälter Verwaltungs- und Betriebspersonal	+ 1,4
	Zunahme der Geschäftslast.	
1620	**Strassenverkehrs- und Schiffahrtsamt**	
3010	Gehälter Verwaltungs- und Betriebspersonal	– 1,5
	Eingeleitete Rationalisierungsmassnahmen im Zusammenhang mit der Erfüllung der Motion Schmid (Abbau des Personalbestandes um 5 Prozent) zeigen Erfolg.	
1650	**Polizeikommando**	
3010	Gehälter Verwaltungs- und Betriebspersonal	– 1,2
	Personalabbau; Stellenmoratorium und Motion Schmid.	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	– 1,7
1810	**Landeskirchen des Kantons Bern**	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	– 1,7
	Zu vorsichtige Korrektur bei der Reduktion der Teuerungszulage.	
1920	**Steuerverwaltung**	
3010	Gehälter des Verwaltungs- und Betriebspersonals	– 2,4
	Kürzere Anstellungsdauer der im Veranlagungsjahr zusätzlichen 62 Aushilfestellen sowie nicht bzw. verzögerte Wiederbesetzung von Kaderstellen.	

		Mio. Franken
1930	**Personalamt**	
3049	Zins auf dem fehlenden Deckungskapital	– 1,3
	Verminderung des fehlenden Deckungskapitals.	
2000	**Zentrale Verwaltung der ED**	
3010	Verschiedene vakante Stellen konnten erst später als geplant besetzt werden.	– 2,9
2002	**Fonds CIP Tramelan**	
3010	Gehälter des Verwaltungs- und Betriebspersonals	+ 1,9
	Neue Spezialfinanzierung ab 1.1.1993. Budgetierung unter Dienststelle 2000	
2010	**Amt für Unterricht**	
3020	Gehälter der Lehrkräfte	+ 12,2
	Insgesamt wurden 57 Primarschulklassen geschlossen und 27 Sekundarschulklassen eröffnet. Der Verlängerung der Ausbildungszeit am Gymnasium auf vier Jahre wurde nicht genügend Rechnung getragen.	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	+ 1,6
3041	Arbeitgeberbeiträge an die Lehrerversicherungskasse	– 8,2
	Die Ausgaben basieren auf den Abrechnungen der Lehrerversicherungskasse.	
2050	**Universität**	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	– 3,4
	Berechnung aufgrund der Angaben der Versicherungskasse.	
2051	**Forschungs- und Drittkredite**	
3010	Gehälter des Verwaltungs- und Betriebspersonals	+ 49,6
3020	Gehälter der Lehrkräfte	– 43,1
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	– 1,5
	Siehe Differenzbegründungen in der Staatsrechnung	
2080	**Kantonale Schulen**	
3020	Gehälter der Lehrkräfte	+ 1,3
	Der durch Lektionenreduktionen angenommene Spareffekt konnte nicht voll realisiert werden.	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	+ 1,1
	Fehleingabe anlässlich der formelmässigen Berechnung des Budgetbetrages.	
2150	**Tiefbauamt**	
3010	Gehälter des Verwaltungs- und Betriebspersonals	– 1,3
	Nichtwiederbesetzung von Stellen und tiefere Entschädigungen an die Strassenmeister infolge des milden Winters.	
2310	**Staatsforstverwaltung**	
3010	Gehälter des Verwaltungs- und Betriebspersonals	– 2,7
	Die meisten Austretenden wurden im Zusammenhang mit dem Konjunktureinbruch nicht mehr ersetzt.	

3.2.2 Sachaufwand (Sachgruppe 31)

Die Analyse des Sachaufwandes ergibt folgendes Bild:

(in Mio. Franken)	Rechnung 1993	Budget 1993	Rechnung 1992	Abweichung % B 93	Abweichung % R 92
31 Sachaufwand	**529,3**	**547,7**	**499,2**	**– 3,4**	**+ 6,0**
310 Büro-, Schulmaterialien und Drucksachen	34,1	37,4	33,1	– 8,7	+ 3,0
311 Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	47,4	51,4	48,2	– 7,8	– 1,6
312 Wasser, Energie und Fahrzeuge	18,2	20,7	18,5	–11,8	– 1,6
313 Verbrauchsmaterialien	69,8	78,3	71,7	–10,9	– 2,6
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	63,1	62,8	60,5	+ 0,5	+ 4,3
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	14,1	16,8	12,5	–16,3	+12,0
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	40,8	45,4	41,2	–10,1	– 1,1
317 Spesenentschädigungen	16,8	17,1	14,8	– 2,0	+13,3
318 Dienstleistungen und Honorare	189,8	182,6	166,4	+ 4,0	+14,1
319 Übriges	35,2	35,4	32,2	– 0,3	+ 9,6

Das Budget wurde um 3,4 Prozent unterschritten. Gegenüber 1992 beträgt die Wachstumsrate 6,0 Prozent (Vorjahr 5,8 Prozent). Der Grund für dieses starke Wachstum ist in der Kontengruppe 318 Dienstleistungen und Honorare zu suchen, welche mit 23,4 Mio. Franken oder 14,1 Prozent wächst.

Abweichungen von mehr als 1 Mio. Franken je Hauptkonto weisen folgende Dienststellen aus:

		Mio. Franken
1205	**Richterämter**	
3199	Prozesskosten	+ 3,4
	Die gestiegene Geschäftslast führte zu Mehrkosten für amtlich bestellte Anwälte sowie für allgemeine Prozesskosten.	
1215	**Jugendgerichte**	
3199	Prozess- und Massnahmevollzugskosten	+ 1,0
	Kostenerhöhung in den Heimen sowie Mehraufwand bei den Prozesskosten.	
1401	**Fonds zur Krankheitsbekämpfung**	
3180	Entschädigungen für Untersuchungen, Impfungen etc.	– 1,0
	Minderaufwendungen an Ärzte für Impfungen, weniger HIV-Untersuchungen.	
1500	**Sekretariat Justizdirektion**	
3199	Übriger Sachaufwand	– 1,2
	Im Zusammenhang mit dem neuen Opferhilfegesetz wurden noch keine Gesuche bewilligt.	
1600	**Sekretariat Polizeidirektion**	
3199	Kostenvergütung für den Straf- und Massnahmevollzug	+ 1,5
	Höhere Kosten in kantonsinternen privaten Institutionen und ausserkantonalen Anstalten.	
1720	**Kriegskommissariat**	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	– 4,0
	Zeitliche Verschiebung des Auftrages der Gruppe für Rüstungsdienste für Bekleidung und Gepäck.	
1900	**Sekretariat Finanzdirektion**	
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	– 1,8
	Minderausgaben infolge Verzögerungen bei verschiedenen Projekten.	
1910	**Finanzverwaltung**	
3182	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	+ 26,5
	Die neue Optionsanleihe verursachte einmalige Beschaffungskosten in Form von Stillhalteprämien, dafür konnten insgesamt mehr Zinsen auf Anleihen eingespart werden.	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	– 1,5
	Aus Spargründen wurden weniger Dienstleistungen in Anspruch genommen.	
1920	**Steuerverwaltung**	
3168	Mieten von Informatikmitteln	– 1,6
	Die Steuerverwaltung beschränkte sich auf das Notwendigste. Im übrigen wurden verschiedene Hardwareprojekte aus Prioritätsgründen zurückgestellt.	
3180	Entschädigungen für Dienstleistungen Dritter	– 1,6
	Minderaufwand für Schätzerentschädigungen. Zurückhaltung bei der Vergabe von Expertisenaufträgen.	
3185	PTT-Kosten	+ 1,1
	Erhöhung der PTT-Tarife sowie erstmaliger zentraler Versand der Steuererklärungen.	
1970	**Liegenschaftsverwaltung**	
3184	Steuern und Abgaben	– 1,2
	Übernahme der Liegenschaften der Forstdirektion. Einkaufsgebühren über Fr. 100 000.– werden dem Konto 5030 belastet.	
2050	**Universität**	
3111	Anschaffungen von Maschinen etc.	– 5,8
	Mehraufwand bei Konto 3118.	
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	+ 5,2
	Minderaufwand bei Konto 3111.	
3186	Datenverarbeitung BEDAG	– 1,1
2051	**Forschungs- und Drittkredite**	
3111	Anschaffungen von Maschinen etc.	– 2,0
	Mehraufwand bei Konto 3118.	
3118	Laufende Anschaffungen von Informatikmitteln	+ 1,3
	Minderaufwand bei Konto 3111.	
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	+ 1,5
3199	Übriger Sachaufwand	– 4,7
	Siehe allgemeiner Kommentar bei den Differenzbegründungen in der Staatsrechnung.	

2140 Hochbauamt Mio. Franken

3141 Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens ..... + 4,8
Die Unternehmungen stellten im Berichtsjahr prompter Rechnung (vgl. auch Konto 3142).

3142 Unterhalt der Liegenschaften des Finanzvermögens ..... – 3,1
Einsparungen zu Gunsten von Konto 3141.

3181 Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter ..... – 2,1
Einsparungen zu Gunsten von Konto 3141.

2230 Wasser- und Energiewirtschaftsamt

3180 Entschädigungen für Dienstleistungen Dritter ..... – 1,4
Hydrogeologische Untersuchungen sind zum Teil noch nicht abgeschlossen; geringere Aufwände für eigene Projekte und Planungen.

3.2.3 Passivzinsen (Sachgruppe 32)

Rückläufige Geldmarktzinssätze und eine konsequente Bewirtschaftung der Liquidität ermöglichten Einsparungen gegenüber dem Budget.

Dank ebenfalls rückläufiger Kapitalmarktzinssätze konnten die mittel- und langfristigen Schulden zu günstigen Konditionen erhöht werden.

Die Zunahme des Zinsaufwandes von rund 28 Mio. Franken gegenüber dem Vorjahr bei den kurz-, mittel- und langfristigen Schulden liegt vor allem darin begründet, dass die Mittelaufnahmen im Laufe der Jahre 1992 und 1993 von knapp 1,2 Mia. Franken (ohne ALV-Darlehen) nun zinsmässig voll zum Tragen kommen.

Wie vorerwähnt, wurde dank der markant rückläufigen Zinssätze ein noch höherer Anstieg vermieden.

3.2.4 Abschreibungen (Sachgruppe 33)

Abgesehen von den ausserordentlich hohen Debitorenverlusten bei der Steuerverwaltung sind die ordentlichen Abschreibungen praktisch gleich geblieben.

Als ausserordentliche Position wurde wie einleitend bemerkt, eine vorsorgliche Rückstellung von 367,5 Mio. Franken für latente Risiken im Bereich Berner Kantonalbank und der Dezennium-Finanz AG unter dieser Sachgruppe der Laufenden Rechnung belastet. Dieser ausserordentliche Betrag verfälscht die Vergleiche mit andern Jahren, weshalb die Resultate wie im Vorjahr jeweils mit und ohne Rückstellung in Relation gebracht werden.

Es handelt sich hierbei um einen abgegrenzten Aufwand pro futuro, welcher mutmasslich aufgrund der neusten Risikobeurteilung interner und externer Kontrollorgane der Bank und des Staates in den nächsten Jahren anfallen wird. Die Ausgabe fällt nach Inanspruchnahme der Staatsgarantie jeweils mit Abnahme der Jahresrechnung der BEKB und DFAG im Grossen Rat an.

RRB 1689 Staatsrechnung 1993; definitiver Abschluss und vorsorgliche Rückstellung vom 18. Mai 1994. Rechtsgrundlage: Gesetz über die Berner Kantonalbank, Änderung vom 6. September 1993, Art. 25e, Staatsgarantie und Finanzhaushaltgesetz, Art. 14 über Risiken nach kaufmännischen Grundsätzen.

3.2.5 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung (Sachgruppe 34)

Bedingt durch einen grösseren Ertrag beim Konto 1920.4050 sind die Gemeindeanteile an den Erbschafts- und Schenkungssteuern gegenüber dem Budget um 4,6 Mio. Franken gestiegen. Die übrigen Aufwendungen dieser Sachgruppe weisen nur unbedeutende Abweichungen gegenüber Budget und Vorjahr auf.

3.2.6 Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen (Sachgruppe 35)

Die Zunahme gegenüber dem Budget beträgt 4,7 Prozent. Gegenüber der Rechnung 1992 ist dagegen eine Abnahme von 5,9 Prozent zu verzeichnen.

Gegenüber dem Budget 1993 weisen folgende Dienststellen Abweichungen von mehr als 1 Mio. Franken auf:

1920 Steuerverwaltung Mio. Franken

3520 Entschädigungen an Gemeinden für Steuerveranlagung und -bezug ..... + 3,8
Gemäss den Verträgen mit den Städten Bern, Biel und Thun ist der Bezug für die Steuern 1992 und früher immer noch provisionsberechtigt. Im übrigen müssen den Gemeinden nach wie vor Provisionen für den Bezug der Quellensteuern ausgerichtet werden.

2500 Sekretariat Fürsorgedirektion

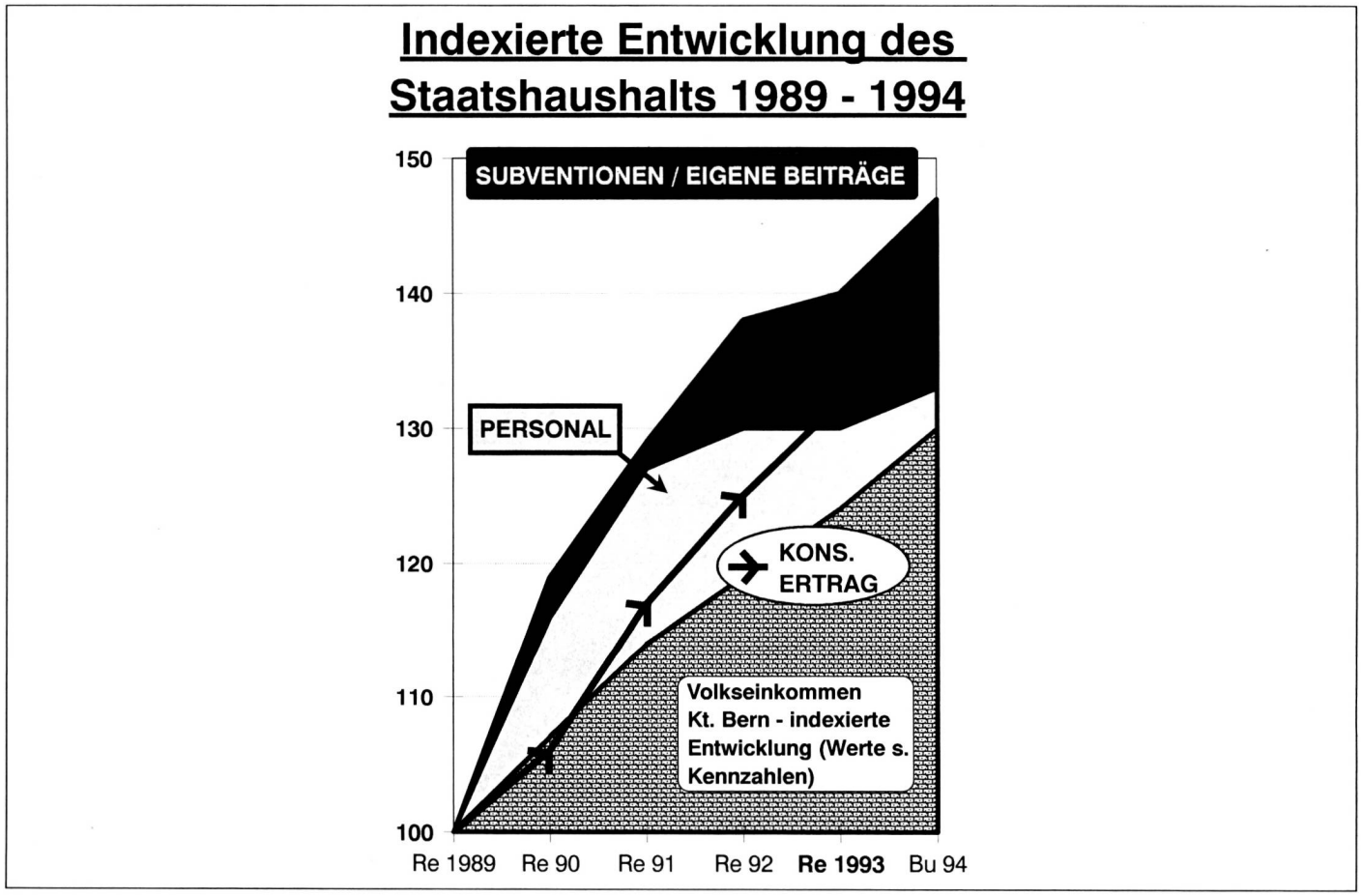
3520 Entschädigungen an Gemeinden aus Lastenverteilung ..... + 4,5
Die lastenverteilungsberechtigten Fürsorgeaufwendungen fielen höher als budgetiert aus.

3.2.7 Eigene Beiträge (Sachgruppe 36)

Im Vergleich zu Budget 1993 und Rechnung 1992 haben sich die Betriebsbeiträge wie folgt entwickelt:

(in Mio. Franken)	Rechnung 1993	Budget 1993	Rechnung 1992	Abweichung % B 93	Abweichung % R 92
36 Eigene Beiträge	**1596,1**	**1652,5**	**1567,0**	**– 3,4**	**+ 1,9**
360 Bund	178,5	175,7	162,5	+ 1,6	+ 9,8
361 Kantone	31,2	32,0	34,5	– 2,5	– 9,5
362 Gemeinden	328,0	350,8	327,9	– 6,5	–
363 Eigene Anstalten	1,1	2,0	1,0	–45,6	+ 7,1
364 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	301,8	323,3	304,1	– 6,7	– 0,8
365 Private Institutionen	347,7	378,6	372,1	– 8,2	– 6,6
366 Private Haushalte	406,2	388,0	362,9	+ 4,7	+11,9
367 Ausland	1,8	1,9	2,0	– 8,3	–12,1

Nach der leichten Senkung der Wachstumsrate von 8,2 Prozent auf 7,0 Prozent im Vorjahr, setzte sich der abgeschwächte Wachstumstrend mit 1,9 Prozent erfreulicherweise fort. Die Gemeindebeiträge veränderten sich gegenüber dem Vorjahr praktisch nicht und diejenigen für private Institutionen nahmen um 6,6 Prozent ab. Deutlich zugenommen haben dagegen die Beiträge an private Haushalte mit 11,9 Prozent. Dabei stehen die Beiträge für Stipendien im Vordergrund.



Im Vergleich zum Budget 1993 weisen folgende Ämter Abweichungen von mehr als 1 Mio. Franken auf:

1311 Gastgewerbefonds — Mio. Franken

3650 Beiträge an private Institutionen ..... – 2,0
Ein grösseres Projekt wurde zurückgestellt und die markant gesunkenen Hypothekarzinse führten zu den Minderausgaben.

1315 Amt für Wohnungswesen

3650 Zinsbeiträge an private Institutionen ..... – 2,0
Weniger Lastenzuschüsse als Folge der tieferen Zinssätze

3660 Laufende Beiträge an private Haushalte ..... – 1,9
Diese Massnahme konnte Mitte Jahr sistiert werden, da der Zinssatz für 1. Hypotheken der BEKB 6½ Prozent nicht mehr übersteigt.

		Mio. Franken
1330	**Kantonales Versicherungsamt**	
3600	Anteile des Kantons an AHV/IV und landwirtschaftliche Familienzulagen	+ 2,4
	Wirtschaftlich begründete Mehraufwendungen bei der Invalidenversicherung.	
3650	Beiträge an private Institutionen	+ 1,1
	Höherer Gesuchseingang	
3660	Ergänzungsleistungen zur AHV/IV	– 8,9
	Die rückläufige Mietzinsentwicklung und die weniger stark gestiegenen Krankenkassenprämien sowie die Einführung der Hilflosenentschädigung mittleren Grades, führten zum langsameren Aufwandwachstum.	
1350	**Berufsbildung und -beratung**	
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	+ 8,4
	Die Budgetrichtwerte konnten mangels rechtlicher Grundlagen nur teilweise an die Berufsschulen weitergegeben werden.	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen	+ 2,7
	Vgl. Konto 3620.	
1400	**Sekretariat Gesundheitsdirektion**	
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	– 21,8
	Stabilisierung des Aufwandes im Rahmen der Teuerung, höhere Erträge bei den Institutionen.	
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	– 16,7
	Vgl. Konto 3620.	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen	– 19,1
	Siehe Konto 3620.	
1401	**Fonds zur Krankheitsbekämpfung**	
3650	Beiträge an private Institutionen	– 1,3
	Geringere Beiträge.	
1601	**Lotteriefonds**	
3650	Beiträge an private Institutionen	+ 1,5
	Nur schwer budgetierbar.	
1921	**Arbeitsbeschaffungsfonds**	
3620	Rückerstattung von Gemeindebeiträgen	– 1,0
	Nur schwer budgetierbar.	
2000	**Zentrale Verwaltung der Erziehungsdirektion**	
3669	Stipendien	+ 29,2
	Zunahme der Stipendiengesuche.	
	Eine Änderung bei der Berücksichtigung der Bemessungsgrundlage wurde vom Verwaltungsgericht als rechtlich ungenügend abgestützt bezeichnet.	
2010	**Amt für Unterricht**	
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	– 2,0
	Verschiedene Gemeinden haben ihre Abrechnungen noch nicht eingereicht.	
2051	**Verwaltung Forschungs- und Drittkredite**	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen	+ 3,7
	Nur schwer budgetierbar.	
2220	**Amt für öffentlichen Verkehr**	
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Verkehrsunternehmungen	– 1,8
	Für verschiedene Busunternehmungen lag die vom Bund genehmigte Defizitabrechnung bis Ende Jahr noch nicht vor.	
2500	**Sekretariat Fürsorgedirektion**	
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	– 3,4
	Insbesondere im Asylbereich blieben die Aufwendungen beträchtlich unter den Budgetwerten.	
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	– 2,5
	Aufwendungen für behinderte Kinder und Pflegeheime blieben beträchtlich unter den budgetierten Werten.	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen	– 10,0
	Die Aufwendungen blieben durchwegs unter den budgetierten Werten.	

3.2.8 Durchlaufende Beiträge (Sachgruppe 37)

Die durchlaufenden Beiträge, welche in der Sachgruppe 47 in gleicher Höhe vereinnahmt werden, liegen 11,6 Prozent über dem Budget und 8,9 Prozent über der Rechnung 1992. Die Steigerung ist vor allem auf höhere Beiträge des Bundes für die Landwirtschaft zurückzuführen.

3.2.9 Einlagen in Spezialfonds (Sachgruppe 38)

Einlagen in Spezialfonds werden dann vorgenommen, wenn die Einnahmen der Fonds in der Laufenden Rechnung grösser sind als die Ausgaben. Für den Staat sind die Spezialfinanzierungen erfolgsneutral. Gegenüber dem Vorjahr haben die Einlagen nochmals um 40,1 Prozent (Vorjahr 78,4 Prozent) zugenommen.

3.2.10 Interne Verrechnungen (Sachgruppe 39)

Sie liegen leicht unter dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr nahmen sie um 5,6 Prozent zu.

3.3 Ertrag der Laufenden Rechnung

Die Rechnung 1993 weist einen Gesamtertrag von 5903 Mio. Franken (Budget 5956 Mio. Franken) auf. Gegenüber dem Vorjahr beträgt die Zuwachsrate 5,3 Prozent. Wie die nachstehende Tabelle zeigt, sind die Budgetabweichungen und Zuwachsraten in den einzelnen Sachgruppen sehr unterschiedlich; sie werden daher im Anschluss an die nachfolgende Gesamtübersicht näher analysiert:

(in Mio. Franken)	Rechnung 1993	Budget 1993	Rechnung 1992	Abweichung % B 93	Abweichung % R 92
Total Ertrag	**5903**	**5956**	**5604**	**– 0,9**	**+ 5,3**
40 Steuern	2822	2844	2602	– 0,8	+ 8,4
41 Regalien, Konzessionen	13	14	14	– 8,1	– 4,3
42 Vermögenserträge	132	160	79	–17,7	+66,4
43 Entgelte	456	451	417	+ 1,2	+ 9,3
44 Anteile und Beiträge	343	359	410	– 4,5	–16,3
45 Rückerst. v. Gemeinwesen	739	747	792	– 1,1	– 6,7
46 Beiträge	677	680	615	– 0,3	+10,2
47 Durchlaufende Beiträge	425	381	391	+11,6	+ 8,9
48 Entnahme Spezialfonds	4	23	9	–84,2	–57,3
49 Interne Verrechnungen	292	296	277	– 1,4	+ 5,6

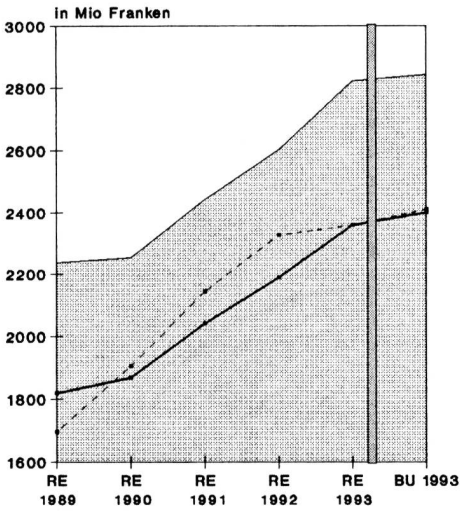
3.3.1 Steuern (Sachgruppe 40)

Die einzelnen Steuerarten haben sich wie folgt entwickelt:

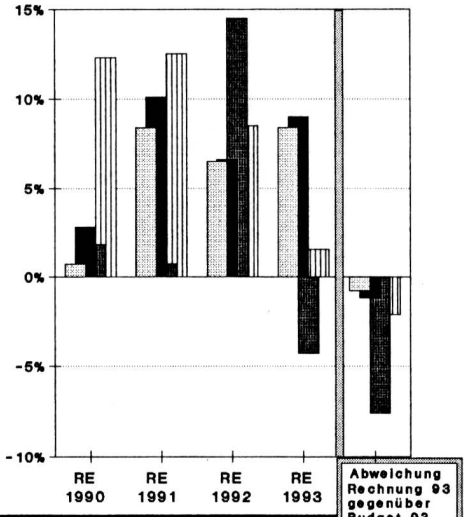
(in Mio. Franken)	Rechnung 1993	Budget 1993	Rechnung 1992	Abweichung % B 93	Abweichung % R 92
40 Steuern	**2821,5**	**2844,3**	**2601,8**	**– 0,8**	**+ 8,4**
400 Einkommens- und Vermögenssteuern	2193,3	2223,6	2016,5	– 1,4	+ 8,9
401 Ertrags- und Kapitalsteuern	171,8	182,4	176,8	– 5,8	– 2,8
403 Vermögensgewinnsteuern	83,7	72,0	103,8	+16,3	–19,3
404 Vermögensverkehrssteuern	78,4	85,0	66,7	– 7,8	+17,5
405 Erbschafts- und Schenkungssteuern	76,3	56,0	57,6	+36,2	+32,4
406 Besitz- und Aufwandsteuern	218,0	225,3	180,4	– 3,2	+20,9

ENTWICKLUNG DES STEUERERTRAGS R89-R93

ERTRÄGE ABSOLUT



WACHSTUM ZUM VORJAHR



ERTRÄGE	LEGENDE	WACHSTUM				Abweichung Rechnung 93 gegenüber Budget 93
	STEUERN TOTAL (SG 40)	0,7 %	8,4 %	6,5 %	8,4 %	-0,8 %
UND	NATÜRLICHE PERSONEN	2,8 %	10,1 %	6,6 %	9,0 %	-1,2 %
	JURISTISCHE PERSONEN	1,8 %	0,7 %	14,5 %	-4,3 %	-7,6 %
	KONSOLIDIERT OHNE STEUERN (SG 41 BIS 46)	12,3 %	12,5 %	8,5 %	1,5 %	-2,1 %

Das erste Jahr der neuen Veranlagungsperiode ergab gegenüber dem Vorjahr ein Wachstum von 8,4 Prozent. Der Ertragszuwachs bei den Einkommenssteuern natürlicher Personen beträgt 10,1 Prozent gegenüber dem Durchschnittsertrag der Veranlagungsperiode 1991/92. Veranschlagt wurde ein Ertragszuwachs von 11,3 Prozent, der wirtschaftliche Einbruch hat sich somit früher als erwartet auf den Steuerertrag ausgewirkt. Der stagnierende Zuwachs an übrigen juristischen Personen sowie die schlechte Wirtschaftslage, welche sich im Steuerbetrag im Bereich der juristischen Personen sehr rasch bemerkbar macht, führte ebenfalls zu Mindereinnahmen gegenüber dem Voranschlag. Bei den Erbschafts- und Schenkungssteuern wurde durch gezielte Prioritätssetzung ein Mehrertrag gegenüber der Rechnung 1992 erzielt.

3.3.2 Regalien und Konzessionen (Sachgruppe 41)

Diese Position zeigt erneut einen Rückgang um 4,3 Prozent (Vorjahr 0,5 Prozent). Mit 8,1 Prozent liegt das Ergebnis auch deutlich unter dem Budget.

3.3.3 Vermögenserträge (Sachgruppe 42)

(in Mio. Franken)	Rechnung 1993	Budget 1993	Rechnung 1992	Abweichung % B 93	Abweichung % R 92
42 Vermögenserträge	**132,0**	**160,3**	**79,3**	**– 17,7**	**+ 66,4**
420 Banken	0,5	0,3	0,4	+ 54,5	+ 25,9
421 Guthaben	17,1	13,9	33,3	+ 22,7	– 48,6
422 Anlagen Finanzvermögen	9,6	22,2	14,3	– 56,6	– 32,5
423 Liegenschaftserträge Finanzvermögen	4,3	4,7	4,5	– 8,6	– 3,7
424 Buchgewinne auf Anlagen des Finanzverm.	10,6	5,1	2,8	+109,8	+377,4
425 Darlehen Verwaltungsvermögen	0,3	0,2	0,2	+ 71,8	+ 30,9
426 Beteiligungen Verwaltungsvermögen	7,9	35,9	9,5	– 77,8	– 15,9
427 Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen	17,3	15,6	13,7	+ 11,0	+ 26,6
429 Übrige	64,3	62,5	0,8	+ 2,9	–

Die erfreuliche Zunahme der Vermögenserträge von 66,4 Prozent gegenüber dem Vorjahr ist vor allem auf die erstmalige Gewinnablieferung der Schweizerischen Nationalbank zurückzuführen. Die auslaufenden langfristigen Anlagen wurden einerseits in kurzfristige umgelagert und anderseits zur Sicherung der Liquiditätsbereitschaft des Staates disponiert, so dass ein Ertragsrückgang zum Vorjahr in den beiden Kontengruppen 421 und 422 resultiert. Das Dotationskapital der BEKB wurde wiederum nicht verzinst, wie es im Budget noch vorgesehen war (Kontengruppe 426).

3.3.4 Entgelte (Sachgruppe 43)

(in Mio. Franken)	Rechnung 1993	Budget 1993	Rechnung 1992	Abweichung % B 93	Abweichung % R 92
43 Entgelte	**455,9**	**450,6**	**417,0**	**+ 1,2**	**+ 9,3**
431 Gebühren für Amtshandlungen	109,0	102,2	87,3	+ 6,6	+24,8
432 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	115,8	110,4	101,8	+ 5,0	+13,8
433 Schulgelder	11,2	9,2	8,8	+21,6	+27,1
434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleist.	73,3	75,9	71,0	− 3,3	+ 3,3
435 Verkäufe	55,5	62,9	54,0	−11,7	+ 2,9
436 Rückerstattungen	66,2	62,2	65,2	+ 6,3	+ 1,5
437 Bussen	17,4	23,0	23,2	−24,4	−24,9
438 Eigenleistungen für Investitionen	1,6	1,7	1,6	− 6,9	− 2,7
439 Übrige	5,9	3,1	4,1	+91,9	+42,5

Die Sachgruppe Entgelte wuchs wiederum über der allgemeinen Teuerung. Mit 9,3 Prozent Wachstum wurde sogar das Vorjahresergebnis von 8,7 Prozent übertroffen. Eine Wachstumsrate von fast 25 Prozent weisen die Gebühren auf.

Die Abweichungen von mehr als 1 Mio. Franken können im einzelnen der nachstehenden Aufstellung entnommen werden:

		Mio. Franken
1200	**Obergericht**	
4310	Gerichtsgebühren	+ 1,5
	Stark gestiegenes Geschäftsvolumen.	
4370	Ertrag aus Bussen	− 3,1
	Dieser Ertrag kann nicht exakt budgetiert werden.	
1205	**Richterämter**	
4310	Gerichtsgebühren	+ 2,4
	Gestiegene Geschäftslast.	
4360	Rückerstattungen von Prozesskosten	+ 1,6
	Siehe Konto 4310.	
1360	**Ingenieurschulen**	
4330	Kursgelder	+ 1,4
	Zunahme der Studierenden und der Teuerung angepasste Kursgelder.	
1475	**Psychiatrische Universitätsklinik, Bern**	
4320	Kostgelder und Taxen	− 1,1
	Mangels Erfahrungen zu hoch angesetzt.	
1485	**Psychiatrische Klinik Bellelay**	
4320	Kostgelder und Taxen	+ 4,3
	Neuer Vertrag mit den Krankenkassen des Kantons Jura.	
1490	**Kinder- und Jugendpsychiatrische Klinik und Poliklinik der Universität**	
4320	Kostgelder und Taxen	+ 1,5
	Neuer Vertrag mit dem Bundesamt für Sozialversicherung.	
1515	**Grundbuchämter**	
4310	Gebühren für Amtshandlungen	+ 4,3
	Auswirkung der Gebührenerhöhung per 1.7.1992.	
1520	**Betreibungs- und Konkursämter**	
4310	Gebühren für Amtshandlungen	+ 2,8
	Gestiegene Anzahl Geschäfte.	
1600	**Sekretariat Polizeidirektion**	
4310	Gebühren für Amtshandlungen	− 1,1
	Die rezessive Wirtschaftlsage zeigt vor allem beim Passbüro und der Fremdenpolizei Auswirkungen.	
4360	Rückerstattungen Dritter	− 1,4
	Die Rückfinanzierung der Verwaltungskosten betreffend Asylbewerber durch den Bund für das Jahr 1992 fiel tiefer aus als budgetiert.	

		Mio.
1620	**Strassenverkehrs- und Schiffahrtsamt**	
4310	Gebühren für Amtshandlungen	– 4,6
	Im Budget wurde eine Massnahme aus dem Paket Haushaltgleichgewicht irrtümlich doppelt erfasst.	
4363	Mietzinse von nicht staatlichen Gebäuden	– 1,2
	Korrekte Abgrenzung der Einnahmen aus der Vermietung von Schiffsliegeplätzen.	
1650	**Polizeikommando**	
4320	Kostgelder und Taxen	– 1,1
	Andere Festlegung der Kostenbeteiligung für Halbgefangenschaft.	
1920	**Steuerverwaltung**	
4370	Steuerbussen	– 2,5
	Nur schwer budgetierbar.	
2050	**Universität**	
4399	Übrige Entgelte	+ 1,7
	Zuviel ausbezahlter Beitrag für Lehre und Forschung an das Inselspital im Jahr 1992.	
2051	**Verwaltung Forschungs- und Drittkredite**	
4360	Rückerstattungen Dritter	+ 2,2
	Nur schwer budgetierbar.	
2140	**Hochbauamt**	
4364	Rückerstattung von Projektierungskosten	+ 1,3
	Betrifft Neubau Frauenspital.	
2150	**Tiefbauamt**	
4360	Rückerstattungen Dritter	+ 1,2
	Die Autobahnwerkhöfe leisteten erhebliche Mehrarbeit für den Nationalstrassenbau.	
2310	**Staatsforstverwaltung**	
4340	Entgelte für Arbeiten	– 2,0
	Anhaltend schlechte Wirtschaftslage.	
4350	Verkäufe	– 6,2
	Anhaltend schlechte Wirtschaftslage.	
2440	**Landwirtschaftliche Schulen**	
4350	Verkäufe	– 1,1
	Mindereinnahmen durch Milchpreissenkung.	
2500	**Sekretariat Fürsorgedirektion**	
4361	Rückerstattung von Betriebsbeiträgen	+ 1,5
	Nicht voraussehbare Rückerstattungen.	

3.3.5 Anteile und Beiträge (Sachgruppe 44)

Gegenüber dem Vorjahr ging der Ertrag um 16,3 Prozent zurück. Das Budget wurde um 4,5 Prozent verfehlt.

3.3.6 Rückerstattungen (Sachgruppe 45)

Fast 70 Prozent dieser Ertragsposition werden durch die Rückerstattung der Gemeinden an die Lehrerbesoldungen bestimmt. Gegenüber dem Vorjahr verzeichnet die ganze Sachgruppe 45 einen Rückgang um 6,7 Prozent und liegt 1,1 Prozent unter dem Budget.

3.3.7 Beiträge (Sachgruppe 46)

Diese Sachgruppe weist ein Wachstum von 10,2 Prozent auf (Vorjahr 17,3 Prozent).

Folgende Dienststellen weisen Budgetabweichungen von mehr als 1 Mio. Franken aus:

		Mio. Franken
1320	**Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit**	
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	+ 3,0
	Höhere Auszahlung aus dem Ausgleichsfonds der Arbeitslosenversicherung an die Verwaltungskosten der Arbeitsmarktbehörde.	
1330	**Kantonales Versicherungsamt**	
4600	Beiträge des Bundes an die Ergänzungsleistungen	– 2,7
4620	Beiträge der Gemeinden	– 3,7
	Kleinere Ausgaben reduzieren auch die Einnahmen.	

		Mio. Franken
1360	**Ingenieurschulen**	
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	+ 5,8
	Nachtragszahlungen des BIGA für die Jahre 1991 und 1992.	
1361	**Fonds für Dienstleistungen der Ingenieurschulen**	
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	+ 1,6
	Keine Erfahrungswerte.	
1485	**Psychiatrische Klinik Bellelay**	
4610	Betriebsbeiträge von Kantonen	– 2,5
	Siehe Konto 4320.	
1601	**Lotteriefonds**	
4650	Betriebsbeiträge von Privaten	+ 1,8
4690	Beiträge der SEVA-Lotterie und des Schweizerischen Zahlenlottos	+ 3,5
	Nur schwer budgetierbar.	
1660	**Autobahnpolizei**	
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	– 1,4
	Kürzung des Bundesanteils.	
2000	**Zentrale Verwaltung der ED**	
4600	Stipendienbeiträge vom Bund	– 2,4
	Lineare Kürzung des Bundes um 10 Prozent.	
2020	**Amt für Sport**	
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	+ 1,0
	Der Beitrag pro 1992 wurde erst anfangs 1993 überwiesen.	
2050	**Universität**	
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	– 2,4
	Rückstand in der Zusicherung und Auszahlung von Bundesbeiträgen.	
4610	Betriebsbeiträge der Nichthochschulkantone	– 2,9
	Für Langzeitstudierende werden keine Beiträge mehr entrichtet.	
2051	**Verwaltung Forschungs- und Drittkredite**	
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	+ 5,3
4610	Betriebsbeiträge von Kantonen	+ 7,0
4650	Betriebsbeiträge von Privaten	– 7,6
	Nur schwer budgetierbar.	
2140	**Hochbauamt**	
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	– 1,8
	Rückstand in der Auszahlung von Beiträgen.	
2150	**Tiefbauamt**	
4609	Anteil am Ertrag des eidg. Benzinzolls	– 1,7
	Mindereinnahmen aus Treibstoffzollerträgen des Bundes. Durch den Kanton nicht beeinflussbar.	
2310	**Staatsforstverwaltung**	
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	– 1,1
	Verschiedene ausstehende Bundesbeiträge werden erst im Folgejahr abgerechnet.	
2500	**Sekretariat Fürsorgedirektion**	
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	– 3,3
	Der jährliche Pauschalbeitrag an die Verwaltungskosten im Asylbereich blieb unter den Erwartungen.	

3.3.8 Durchlaufende Beiträge (Sachgruppe 47)

Die Analyse der Entwicklung der für die Rechnung erfolgsneutralen durchlaufenden Beiträge erfolgte unter der Sachgruppe 37.

3.3.9 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (Sachgruppe 48)

Entnahmen aus Spezialfonds werden dann vorgenommen, wenn die Ausgaben des Fonds in der Laufenden Rechnung grösser sind als die Einnahmen. Für den Staat sind die Spezialfonds erfolgsneutral. Gegenüber dem Vorjahr haben die Entnahmen um 57,3 Prozent (Vorjahr 80,1 Prozent) abgenommen.

3.3.10 Interne Verrechnungen (Sachgruppe 49)

In der Sachgruppe 49 sind die ausgleichenden Buchungen zur Sachgruppe 39 zu finden.

4. Investitionsrechnung

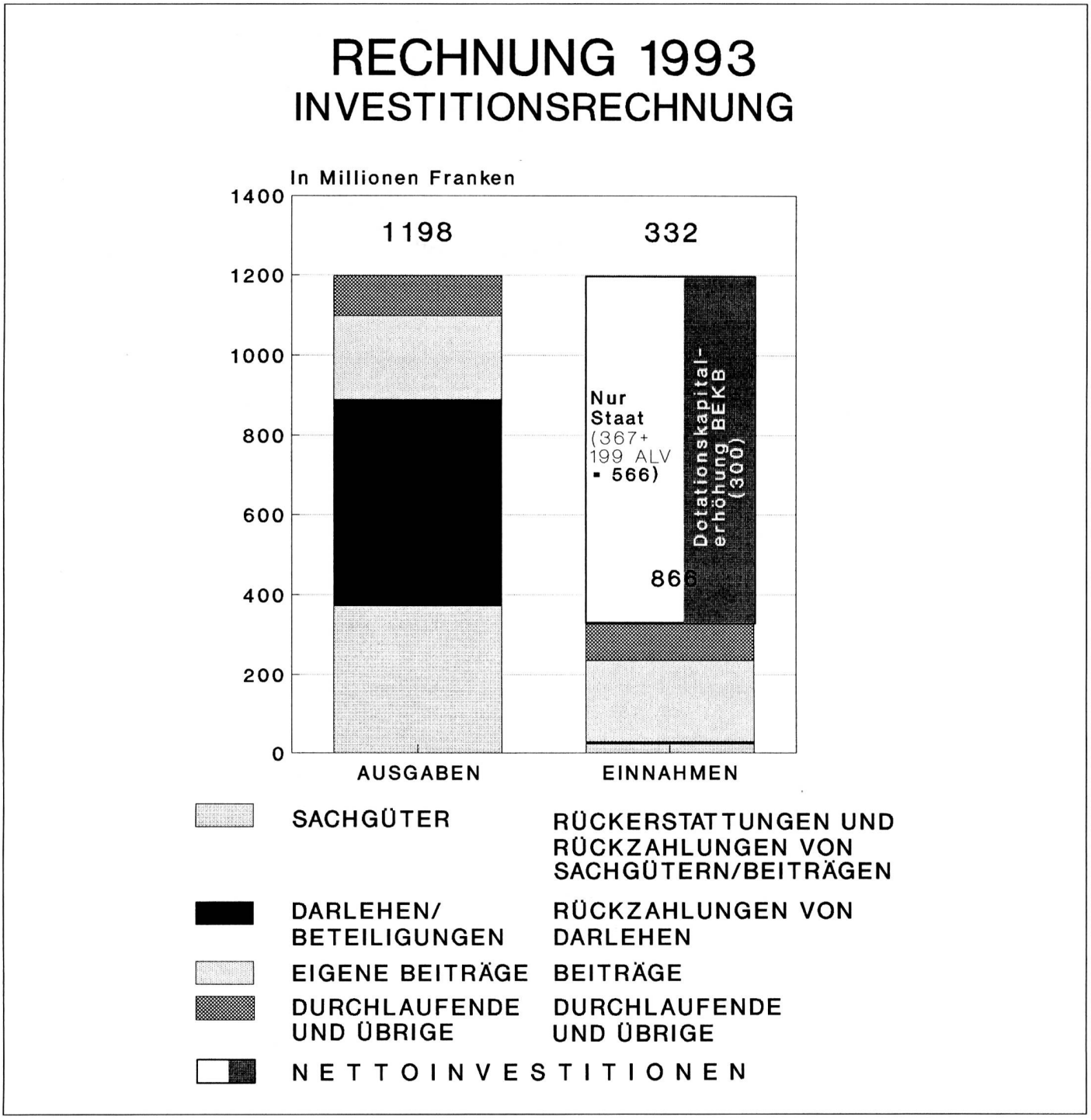
4.1 Überblick

Die Investitionsausgaben betrugen 1197,7 Mio. Franken (Vorjahr 946,4 Mio. Franken). Dem Budget lagen 1085,6 Mio. Franken zugrunde. Gegenüber der Vorjahresrechnung bedeutet dies eine Zunahme der Ausgaben um 251,3 Mio. Franken oder 26,5 Prozent.

Unter Auslagerung der zweiten Tranche Dotationskapitalerhöhung der Berner Kantonalbank (BEKB) von 300 Mio. Franken und des Darlehens an den Ausgleichsfonds der Arbeitslosenversicherung (ALV) von 199,3 Mio. Franken resultiert ein Wachstum gegenüber den vergleichbaren Ausgaben des Vorjahrs von + 1,9 Mio. Franken oder +0,3 Prozent.

Die Investitionseinnahmen waren mit 328,3 Mio. Franken budgetiert und erreichten eine Höhe von 331, 8 Mio. Franken. Gegenüber 1992 beträgt die Zunahme 10,1 Mio. Franken oder 3,1 Prozent. Per Saldo resultieren Nettoinvestitionen im Gesamtumfang von 865,9 Mio. Franken (ohne BEKB und ALV 366,6 Mio. Franken), mit einer Gesamterhöhung von 241,1 Mio. Franken oder 38,6 Prozent (ohne BEKB und ALV mit einer Abnahme von 8,2 Mio. Franken oder 2,2 Prozent) gegenüber dem Vorjahr. Zum ersten Mal seit 1989 konnten die Investitionsausgaben teilweise selbstfinanziert werden (zu 6,7 Prozent), was aber weit unter dem gewünschten Selbstfinanzierungsgrad von 70 Prozent liegt. Für die letzten drei Jahre wurde der Nettoinvestitionsplafonds für staatliche Investitionen und Investitionsbeiträge von durchschnittlich 400 Mio. Franken pro Jahr nicht voll ausgeschöpft (Jahresdurchschnitt: 381,4 Mio. Franken).

Die nachstehende Grafik vermittelt einen Überblick über die Strukturen der Investitionsrechnung:



Im Vergleich zum Budget und zur Rechnung des Vorjahres haben sich die einzelnen Sachgruppen wie folgt entwickelt:

(in Mio. Franken)	Rechnung 1993	Budget 1993	Rechnung 1992	Abweichung % B 93	Abweichung % R 92
50 Sachgüter	371	370	354	+ 0,2	+ 4,6
52 Darlehen und Beteiligungen	517	353	258	+46,8	+100,5
56 Eigene Beiträge	210	254	215	–17,4	– 2,3
57 Durchl. Beiträge	96	105	116	– 8,2	– 16,9
58 Übrige Ausgaben	4	4	4	–12,7	+ 0,2
Total Ausgaben	1198	1086	946	+10,3	+26,5
60 Abgang von Sachgütern	11	3	0	274,2	–
62 Darlehen und Beteiligungen	6	1	7	+406,9	–11,1
63 Rückerst. Sachgüter	6	6	10	+ 12,0	–39,3
64 Eigene Beiträge	4	4	6	–	–23,9
66 Beiträge für eigene Rechnung	208	210	183	– 0,8	+13,5
67 Durchl. Beiträge	96	105	116	– 8,2	–16,9
Total Einnahmen	332	328	322	+ 1,1	+ 3,1
Nettoinvestitionen	**866**	**757**	**625**	**+14,3**	**+38,6**

4.2 Investitionsausgaben

Nachstehend werden die Abweichungen in den einzelnen Sachgruppen gegenüber dem Budget 1993 und der Rechnung 1992 näher analysiert.

4.2.1 Sachgüter (Sachgruppe 50)

Die einzelnen Kontengruppen weisen folgende Entwicklung auf:

(in Mio. Franken)	Rechnung 1993	Budget 1993	Rechnung 1992	Abweichung % B 93	Abweichung % R 92
50 Sachgüter	**370,7**	**370,2**	**354,3**	**+ 0,2**	**+ 4,6**
500 Grundstücke	0,1	0,1	0,0	–26,3	+48,8
501 Tiefbauten	62,1	67,9	57,6	– 8,5	+ 7,8
502 Nationalstrassen	195,9	172,8	166,2	+13,4	+17,8
503 Hochbauten	64,1	69,8	78,5	– 8,2	–18,4
505 Waldungen	1,7	2,0	2,0	–15,5	–14,7
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	46,9	57,6	50,0	–18,5	– 6,1

Die staatlichen Sachinvestitionen nahmen gegenüber dem Vorjahr um 16,4 Mio. Franken oder 4,6 Prozent zu. Daran partizipieren die Tiefbauten (+ 4,5 Mio. Franken), die Nationalstrassen (+ 29,7 Mio. Franken; werden zu rund 85 Prozent in der Sachgruppe 66 zurückerstattet), die Hochbauten (– 14,4 Mio. Franken), die Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Informatikprojekte und übrigen Sachgüter (– 3,4 Mio. Franken).

4.2.2 Darlehen und Beteiligungen (Sachgruppe 52)

Die zweite Tranche Dotationskapitalerhöhung der Berner Kantonalbank betrug 300 Mio. Franken. Für die Darlehen an den Ausgleichsfonds der Arbeitslosenversicherung wurden 199,3 Mio. Franken (budgetiert waren 48 Mio. Franken) benötigt. Unter Ausklammerung dieser Positionen nahmen die vergleichbaren Ausgaben der Sachgruppe 52 um 10,1 Mio. Franken oder 126,2 Prozent gegenüber dem Vorjahr zu (Darlehen zugunsten der Wirtschaftsförderung von 8 Mio. Franken).

4.2.3 Eigene Beiträge (Sachgruppe 56)

Die Entwicklung und die Abweichungen können der folgenden Tabelle entnommen werden:

(in Mio. Franken)	Rechnung 1993	Budget 1993	Rechnung 1992	Abweichung % B 93	Abweichung % R 92
56 Eigene Beiträge	**210,0**	**254,3**	**215,0**	**–17,4**	**– 2,3**
560 Bund	–	–	–	–	–
562 Gemeinden	83,6	98,1	92,2	–14,8	– 9,4
563 Eigene Anstalten	3,7	3,5	3,3	+ 4,0	+11,5
564 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	58,3	92,0	55,5	–36,7	+ 5,1
565 Private Institutionen	64,5	60,6	64,0	+ 6,5	+ 0,8

Gegenüber dem Vorjahr haben die Investitionsbeiträge erneut um 2,3 Prozent abgenommen (1991: – 4,6 Prozent; 1992: – 6,3 Prozent). Die Ausgaben liegen mit 44,3 Mio. Franken oder um 17,4 Prozent deutlich unter dem Budget. Gegenüber dem Voranschlag weisen folgende Dienststellen Abweichungen von mehr als 1 Mio. Franken auf:

		Mio. Franken
1310	**Amt für Fremdenverkehr**	
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen *Verzögerte Realisierung grösserer Projekte wegen angespannter Wirtschaftslage.*	– 1,2
1402	**Spitalsteuerzehntelfonds**	
5620	Investitionsbeiträge an Bezirks- und Regionalspitäler (Gemeindeverbände) *Bauverzögerungen.*	– 12,4
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen für Spitäler, Krankenheime, Spezialkliniken und Schulen der Spitalberufe *Siehe Kommentar zu 5620.*	– 14,5
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen Spitäler, Krankenheime, Spezialkliniken und Schulen der Spitalberufe *Siehe Kommentar zu 5620.*	– 2,3
1601	**Lotteriefonds**	
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen, Gemeinden und übrige *Die Gesuchseingänge sind nicht vorhersehbar.*	+ 5,8
2022	**Sport-Toto-Fonds für Turn- und Sportverbände der Erziehungsdirektion**	
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen für Sportanlagen *Zweckgebundene Mehrausgaben; abhängig vom Gesuchseingang.*	+ 3,2
2121	**See- und Flussuferfonds**	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden für Bauten und Anlagen *Budgetkürzung (Abnahme gegenüber Rechnung 1992: 0,1 Mio. Franken).*	+ 1,7
2140	**Hochbauamt**	
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen zu Lasten Spitalzehntel *Weniger Neuvermessungslose.*	– 1,4
2220	**Amt für öffentlichen Verkehr**	
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Privatbahnen *Verzögerung in der Ausführung verschiedener Bauvorhaben und Abschluss neuer Finanzierungsvereinbarungen.*	– 12,1
2230	**Wasser- und Energiewirtschaftsamt**	
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen für Energieanlagen *Verzögerung in der Ausführung der Vorhaben.*	– 2,0
2300	**Forstdirektion/Sekretariat**	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden für Aufforstungen, Weganlagen, Lawinenverbauungen, übrige *Verzögerungen bei den Projektgenehmigungen durch den Bund.*	– 1,3
2500	**Fürsorgedirektion/Sekretariat**	
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen für Fürsorgeeinrichtungen und Heime *Zu hoch budgetiert.*	– 3,4

4.2.4 Durchlaufende Beiträge (Sachgruppe 57)

Die durchlaufenden Beiträge reduzierten sich gegenüber dem Vorjahr um 19,6 Mio. Franken oder 16,9 Prozent. Auch die Zusammensetzung der Zahlungsempfänger weist gegenüber dem Vorjahr keine grösseren Schwankungen auf; 80,7 Prozent der Beiträge gehen an Gemeinden (1992: 83,5 Prozent), während die privaten Institutionen mit 13,0 Prozent (1992: 10,5 Prozent) an den Gesamtausgaben beteiligt sind. Durch die vollständige Weiterleitung dieser über die Sachgruppe 67 erhaltenen Beiträge beeinflussen diese die Nettoinvestitionen nicht, und auf eine weiterführende Analyse kann daher verzichtet werden.

4.2.5 Übrige zu aktivierende Ausgaben (Sachgruppe 58)

Hierbei handelt es sich ausschliesslich um materielle Enteignungen im Rahmen des Naturschutzes.

4.3 Investitionseinnahmen

Das Wachstum gegenüber 1992 beträgt 10,1 Mio. Franken oder 3,1 Prozent. Klammert man die Abweichung bei den durchlaufenden Investitionsbeiträgen (Sachgruppe 67, 19,6 Mio. Franken saldoneutrale Mindereinnahmen, die gleichlautend in der Ausgabensachgruppe 57 ausgewiesen sind) vom Gesamtwachstum aus, ergeben sich in den staatlichen Investitionseinnahmen vergleichsweise zum Vorjahr saldierte Mehreinnahmen von 29,7 Mio. Franken oder 14,4 Prozent. Nachstehend werden die einzelnen Sachgruppen näher analysiert.

4.3.1 Abgang von Sachgütern (Sachgruppe 60)

Im Zuge der Bereinigung Verwaltungsvermögen – Finanzvermögen ist eine einmalige Zunahme gegenüber dem Vorjahr von rund 11 Mio. Franken zu verzeichnen.

4.3.2 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen (Sachgruppe 62)

Gegenüber dem Vorjahr reduzierte sich diese Einnahmenposition um 0,8 Mio. Franken oder 11,1 Prozent. Das Sachgruppenergebnis ist nicht voraussehbaren Schwankungen unterworfen; die mit 1,2 Mio. Franken budgetierten Rückzahlungen fielen um 4,8 Mio. Franken höher aus.

4.3.3 Rückerstattungen für Sachgüter (Sachgruppe 63)

Während die Rückerstattungen von Investitionsausgaben für Tiefbauten im Rahmen des Vorjahres ausfielen (+ 0,1 Mio. Franken oder 2,0 Prozent), sind bei den Hochbauten Mindereinnahmen von 4,2 Mio. Franken oder 70,9 Prozent zu verzeichnen. Gegenüber dem Budget resultiert gesamthaft dennoch ein Einnahmenwachstum von 0,7 Mio. Franken oder 12,0 Prozent.

4.3.4 Rückzahlung von eigenen Beiträgen (Sachgruppe 64)

Die Rückerstattung von Investitionsbeiträgen steht in der Regel im Zusammenhang mit einer Zweckentfremdung des betreffenden Objektes und kann daher kaum richtig budgetiert werden. Es handelt sich weitgehend um einen Zufallsertrag, der mit 1,3 Mio. Franken oder 23,9 Prozent unter dem Vorjahresergebnis liegt.

4.3.5 Beiträge für eigene Rechnung (Sachgruppe 66)

(in Mio. Franken)	Rechnung 1993	Budget 1993	Rechnung 1992	Abweichung % B 93	Abweichung % R 92
66 Beiträge für eigene Rechnung	**207,9**	**209,7**	**183,2**	**– 0,8**	**+ 13,5**
660 Bund	204,0	204,6	178,8	– 0,3	+14,1
661 Kantone	0,2	1,7	1,7	–86,4	–
662 Gemeinden	0,2	0,2	0,1	–17,8	+21,1
663 Eigene Anstalten	3,5	3,1	2,4	+14,5	+47,5
669 Übrige	0,0	0,1	0,2	– 3,7	–72,4

Schwergewichtig zugenommen haben wiederum die Bundesbeiträge für den Nationalstrassenbau (vgl. Kommentierung unter Ziffer 4.2.1). Allein hier betragen die Mehreinnahmen gegenüber dem Vorjahr 24,5 Mio. Franken oder 17,6 Prozent, nachdem die Beiträge bereits in den beiden Vorjahren um 34,6 resp. 34,4 Prozent angestiegen waren. Die übrigen Bundesbeiträge bewegen sich im Rahmen des Budgets und der Rechnung 1992.

4.3.6 Durchlaufende Beiträge (Sachgruppe 67)

Siehe Kommentar zu Sachgruppe 57.

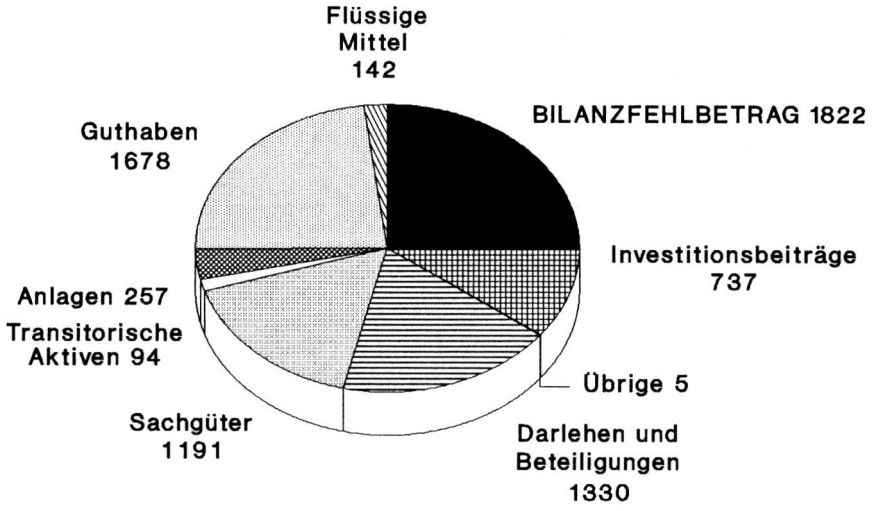
5. Bilanz

5.1 Überblick

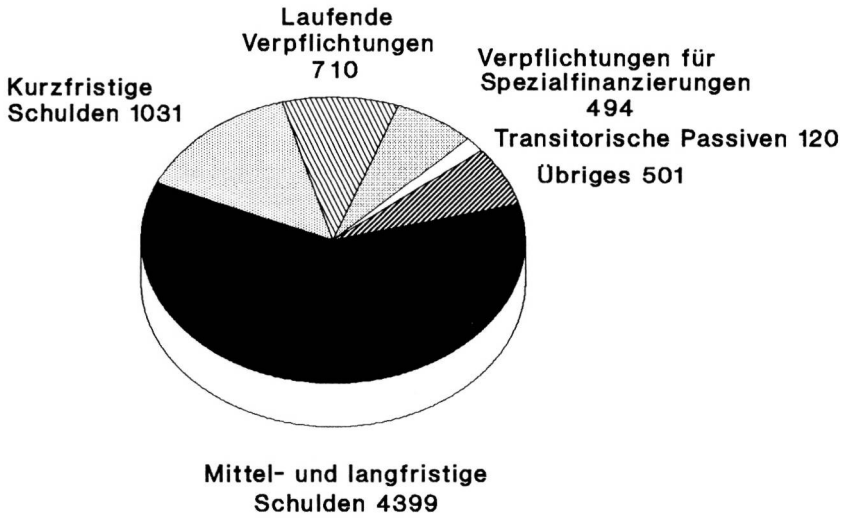
Gegenüber 1992 nahm die Bilanzsumme um 944 Mio. Franken oder 15,0 Prozent zu. Die Bilanzsumme beträgt nun 7256 Mio. Franken. Die nachstehende Grafik vermittelt einen Überblick über die Bilanzstrukturen per 31. Dezember 1993.

BILANZ
per 31. Dezember 1993

Beträge in Millionen Franken



AKTIVEN
7256 MIO FR.



PASSIVEN
7256 MIO FR.

Die folgende Tabelle stellt die Bilanzen per Ende 1993 und 1992 sowie die Veränderungen dar:

(in Mio. Franken)	Bestand 31.12.1993	Bestand 31.12.1992	Veränderung Fr.	Veränderung %
Total Aktiven	**7256**	**6312**	**+994**	**+14,9**
Flüssige Mittel	142	176	– 34	– 19,4
Guthaben	1678	1594	+ 84	+ 5,3
Anlagen	257	276	– 20	– 7,2
Transitorische Aktiven	94	54	+ 40	+ 75,2
Total Finanzvermögen	2171	2100	+ 70	+ 3,3
Sachgüter	1191	1177	+ 14	+ 1,2
Darlehen und Beteiligungen	1330	1117	+213	+ 19,0
Investitionsbeiträge	737	714	+ 23	+ 3,3
Übrige zu aktivierende Ausgaben	5	4	+ 1	+ 22,3
Total Verwaltungsvermögen	3264	3012	+251	+ 8,3
Vorschüsse für Spezialfinanzierungen	–	4	– 4	–100,0
Bilanzfehlbetrag	1822	1196	+626	+ 52,3
Total Passiven	**7256**	**6313**	**+944**	**+14,9**
Laufende Verpflichtungen	710	504	+206	+ 40,8
Kurzfristige Schulden	1031	504	+527	+104,7
Mittel-/langfristige Schulden	4399	4211	+188	+ 4,5
Rückstellungen	501	441	+ 60	+ 13,6
Transitorische Passiven	120	153	– 32	+ 21,2
Total Fremdkapital	6762	5813	+949	+ 16,3
Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen	494	500	– 5	– 1,0

Die nachstehenden Ausführungen konzentrieren sich auf die wichtigsten Veränderungen im Rechnungsjahr 1993:

5.2 Aktiven

Das Finanzvermögen nahm um 70 Mio. Franken oder 3,3 Prozent zu. Davon entfallen 84 Mio. Franken auf die Guthaben und 40 Mio. Franken auf die Transitorischen Aktiven. Bei den flüssigen Mitteln ist ein Rückgang von 34 Mio. Franken und bei den Anlagen von 19 Mio. Franken festzustellen.

Das Verwaltungsvermögen nahm trotz Abschreibungen im Umfang von 316 Mio. Franken um 251 Mio. Franken zu (Vorjahr 317 Mio. Franken). Die Zunahme liegt hauptsächlich in der Gewährung von Darlehen an den Arbeitslosenfonds von 199 Mio. Franken begründet. Die Erhöhung des Dotationskapitals der Berner Kantonalbank von 300 Mio. Franken wurde eliminiert durch die 50prozentige Abschreibung von 307,5 Mio. Franken des ursprünglichen Kapitals von 615 Mio. Franken zu Lasten der im Vorjahr gebildeten Rückstellung.

5.3 Passiven

Die Zunahme der kurzfristigen Schulden um 527 Mio. Franken liegt u. a. darin begründet, dass im Zuge der sinkenden Zinssätze auf Engagements in langfristige Mittelaufnahmen Zurückhaltung geübt wurde.Bei den langfristigen Schulden besteht die Zunahme von 188 Mio. Franken ausschliesslich aus den vom Bund an den Kanton Bern gewährten Darlehen zur Finanzierung der vom Kanton Bern an den Arbeitslosenfonds gewährten Darlehen von 199 Mio. Franken.

Der im Vorjahr gebildeten vorsorglichen Rückstellung von 440 Mio. Franken zur Abdeckung allfälliger Risiken bei der Berner Kantonalbank, wurden 307,5 Mio. Franken entnommen zwecks Abschreibung von 50 Prozent des Dotationskapitals. Mit RRB 1689 vom 18. Mai 1994 hat der Regierungsrat nach Vorliegen der Risikobeurteilung interner und externer Kontrollorgane der Bank und des Staates beschlossen, die noch bestehende Rückstellung von 132,5 Mio. Franken um 367,5 Mio. Franken zu Lasten der Laufenden Rechnung auf 500 Mio. Franken zu erhöhen. Auch der Finanzkontrolle erscheint diese Rückstellung im Hinblick auf die zu beanspruchende Staatsgarantie durch die BEKB und DFAG als vertretbar.

5.4 Erweiterter Finanzierungsausweis

Als Vorstufe für eine Kapitalflussrechnung beinhaltet das Neue Rechnungsmodell einen Finanzierungsausweis in Form einer Bewegungsbilanz. Zur Erreichung einer erhöhten Transparenz in der Darstellung des Geldflusses wurde dieser Ausweis wie in den Vorjahren um die wichtigsten Umsatzzahlen erweitert und die so ermittelten Werte jenen der Jahre 1990 bis 1992 gegenübergestellt.

Erweiterte Finanzierungsrechnung (in Mio. Franken)

Mittelherkunft	**1993**	**1992**	**1991**	**1990**
Selbstfinanzierung	58	– 86	– 116	– 102
Abnahme flüssige Mittel und Forderungen	–	–	–	224
Abnahme Anlagen des Finanzvermögens	20	95	22	–
Zunahme laufende Verpflichtungen und kurzfristige Schulden	701	203	268	143
Neuaufnahme mittel-/langfristiger Schulden	808	754	480	630
Zunahme Darlehen des Bundes an die BAK	9	7	10	6
Zunahme Rückstellungen (exkl. BEKB-Rückstellungen)	–	–	1	–
Zunahme Spezialfinanzierungen	–	66	–	–
Total Mittelherkunft	**1596**	**1039**	**665**	**901**
Mittelverwendung				
Zunahme flüssige Mittel und Forderungen	90	252	138	–
Zunahme Anlagen des Finanzvermögens	–	–	–	252
Staatsinvestitionen	367	375	403	455
Dotationskapitalerhöhung BEKB	300	250	–	–
ALV Darlehen	199	–	–	–
Rückzahlung mittel-/langfristiger Schulden	630	155	100	130
Zunahme Darlehen gegenüber BAK	9	7	10	6
Abnahme Spezialfinanzierungen	1	–	14	58
Total Mittelverwendung	**1596**	**1039**	**665**	**901**

Die Finanzierung der Staatsinvestitionen, der Dotationskapitalerhöhung BEKB, der Darlehensgewährung an den ALV-Fonds sowie die Rückzahlung der fällig gewordenen mittel-/langfristigen Schulden in Höhe von 1,5 Mia. Franken erfolgte durch die Beschaffung von kurz-, mittel- und langfristigen Mitteln im gleichen Umfang.

6. Funktionale Gliederung und Kennzahlen

Weitere Informationen für die Analyse der Staatsrechnung 1993 können der funktionalen Gliederung sowie der Auswertung der durch das Modell gesamtschweizerisch definierten Kennzahlen entnommen werden.

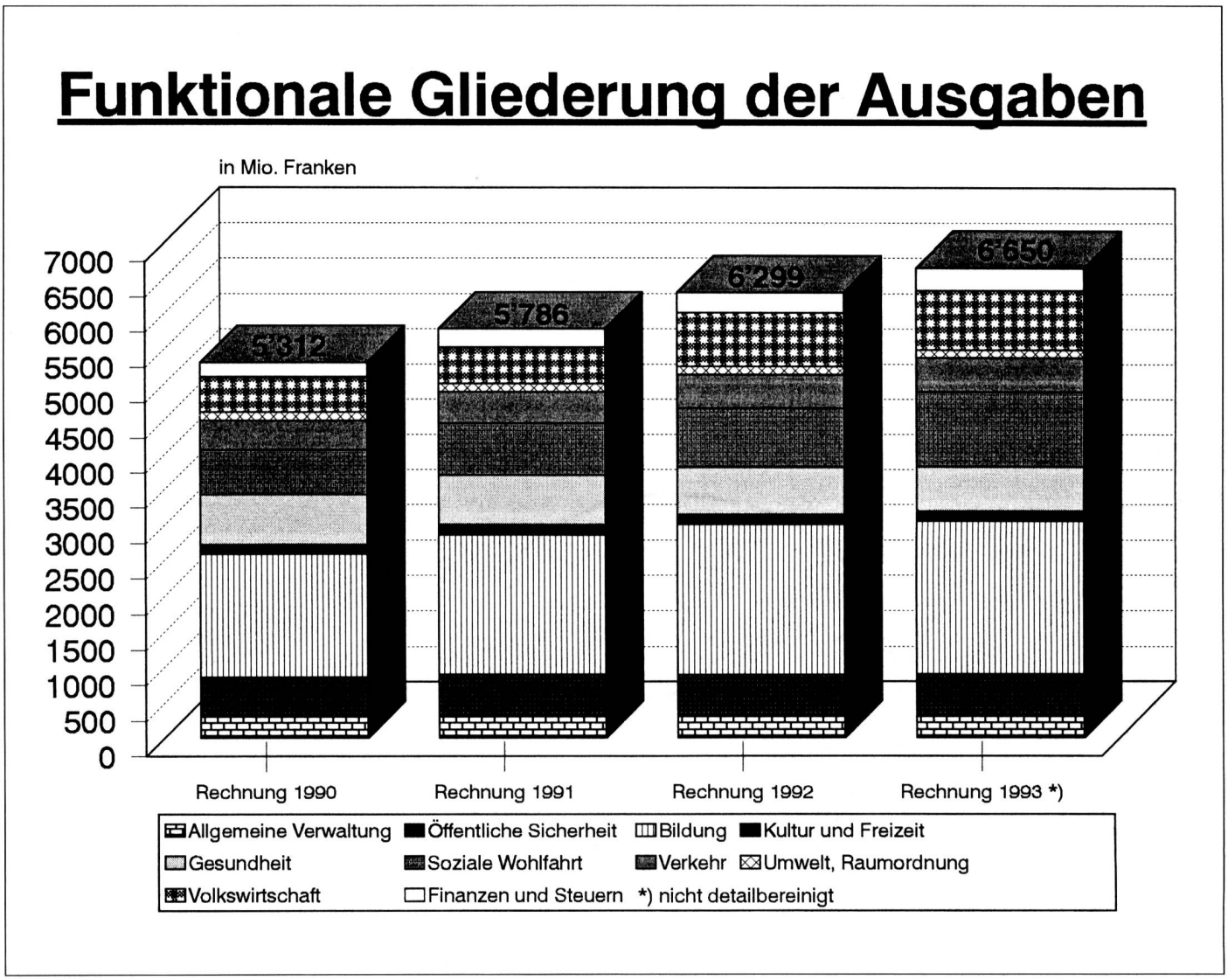
6.1 Funktionale Gliederung

Die funktionale Gliederung der Ausgaben wird von der Eidgenössischen Finanzverwaltung nach den Kriterien der Eidgenössischen Finanzstatistik erstellt. Der nachstehende Vergleich mit den Vorjahren basiert auf der Auswertung nach der neu erarbeiteten Gliederung, welche erstmals für das Jahr 1990 angewendet wurde. Ein Vergleich mit früheren Vorjahren ist deshalb nicht möglich.

Funktionale Gliederung der Ausgaben (in Mio. Fr.)	Indexstand (Basisjahr = 1990	Rechnung 1993 nicht detailbereinigt	Re 1992 Index: 118,6	Re 1991 Index: 108,9	Re 1990 Index: 100
Allgemeine Verwaltung	102,4	335	326	321	328
Öffentliche Sicherheit	106,9	560	559	570	524
Bildung	124,4	2158	2118	1965	1735
Kultur und Freizeit	108,7	145	145	151	133
Gesundheit	87,9	626	672	700	712
Soziale Wohlfahrt	167,9	1065	838	738	634
Verkehr	115,7	487	476	444	421
Umwelt, Raumordnung	97,1	114	121	122	117
Volkswirtschaft	168,1	843	761	519	502
Finanzen und Steuern	153,8	316	284	256	205
Total	**125,2**	**6650**[1]	**6299**	**5786**	**5312**

[1]) Ohne Rückstellungen von 367,5 Mio. Franken

Die nachstehende Grafik gibt einen Überblick über die wesentlichen Ausgabenpositionen nach funktionaler Gliederung:



6.2 Kennzahlen

Das Neue Rechnungsmodell kennt eine Reihe wichtiger Kennzahlen, welche gesamtschweizerisch gleich berechnet werden.

6.2.1 Definition der Inhalte der Kennzahlen

Quote: Verhältnis zum (kantonalen) Volkseinkommen [=VE] in Prozenten
Anteil: Verhältnis zum (konsolidierten Ertrag [=KE] in Prozenten
Grad: Verhältnis zu den Nettoinvestitionen [=NI] in Prozenten

- Konsolidierter Aufwand: Sachgruppen 30 bis 36
- Konsolidierter Ertrag: Sachgruppen 40 bis 46
- Konsolidierte Ausgaben: Konsolidierter Aufwand ohne Abschreibungen (SG:33) plus Bruttoinvestitionen ohne Durchlaufende Investitionsbeiträge (SG:57)
- Direkte Steuern: Einkommens-, Vermögens-, Ertrags- und Kapitalsteuern natürlicher und juristischer Personen (KG:400 und 401)
- Verschuldung: Fremdkapital plus Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen minus Finanzvermögen minus Vorschüsse für Spezialfinanzierungen
- Kapitaldienst: Passivzinsen (SG:32) plus Abschreibungen (SG:33) minus Nettovermögensertrag
- Nettovermögensertrag: Vermögensertrag (SG:42) minus Unterhaltsaufwand für Liegenschaften des Finanzvermögens (Kto.:3142)
- Selbstfinanzierung: Nettoinvestitionen minus Fremdfinanzierung
- Fremdfinanzierung: Nettoinvestitionen minus Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen (KG:331) plus Aufwandüberschuss (minus Ertragsüberschuss)

– Staatsquote: Konsolidierte Ausgaben in Prozenten des VE
– Steuerquote: Direkte Steuern in Prozenten des VE
– Investitionsquote: Nettoinvestitionen in Prozenten des VE
– Eigenkapitalanteil: Eigenkapital (+) oder Bilanzfehlbetrag (–) in Prozenten des KE

6.2.2 Ermittlung der Kennzahlen

Aufgrund der Definitionen, welche vorstehend aufgeführt sind, lauten die Kennzahlen für die Rechnungen 1989 bis 1993 wie folgt:

Kennzahlen	Budget 1993[1]	**Rechnung 1993[2]**	Rechnung 1992[3]	Rechnung 1991	Rechnung 1990	Rechnung 1989
Volkseinkommen Kanton Bern in Millionen Franken	**40,396**	**40,160**	**38,431**	**36,896**	**34,591**	**32,400**
Nominelles Wachstum des Volkseinkommens gegenüber Vorjahr	**4,5%**	**4,5%**	**4,2%**	**6,6%**	**6,8%**	**7,4%**
Mittlere Jahresteuerung der Konsumentenpreise (Schweiz)	**3,0%**	**3,3%**	**4,0%**	**5,8%**	**5,4%**	**3,2%**
Quoten						
Staatsquote	**15,1%**	**15,2%**	**15,0%**	**14,3%**	**14,1%**	**12,8%**
Steuerquote	6,0%	**5,9%**	5,7%	5,5%	5,4%	5,6%
Investitionsquote	1,9%	**2,2%**	1,6%	1,1%	1,3%	1,2%
Verschuldungsquote	**12,1%**	**12,7%**	**11,0%**	**8,2%**	**7,3%**	**6,0%**
Anteile						
Eigenkapitalanteil	**-27,8%**	**-35,2%**	**-24,3%**	**-7,7%**	**1,9%**	**11,8%**
Kapitaldienstanteil	9,1%	**16,2%**	18,7%	9,8%	8,3%	7,7%
Zinsbelastungsanteil	1,9%	**2,1%**	2,7%	2,3%	0,8%	0,5%
Selbstfinanzierungsanteil	**1,7%**	**1,1%**	**- 1,7%**	**-2,5%**	**-2,5%**	**6,9%**
Grade						
Selbstfinanzierungsgrad	**11,7%**	**6,7%**	**- 13,7%**	**- 28,8%**	**- 22,4%**	**72,9%**
Fremdfinanzierungsgrad	88,3%	**93,3%**	113,7%	128,8%	122,4%	27,1%

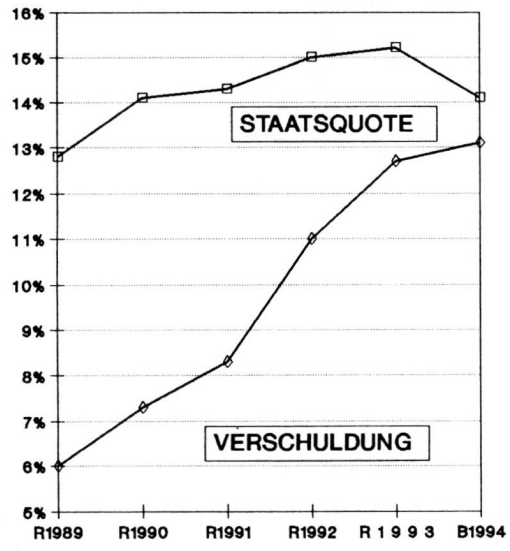
[1]) Volkseinkommen Kt. Bern und Teuerung geschätzt
[2]) Volkseinkommen Kt. Bern geschätzt
[3]) Volkseinkommen Kt. Bern (unbereinigt) – Budesamt für Statistik

Die **Staatsquote** verfestigt sich auf einem hohen Niveau.
Die **Steuerquote** steigt aufgrund der rezessiven Wirtschaftslage an. Die Steueranlage betrug 2,3.
Die durch die Rezession bedingten zusätzlichen Investitionen schlagen sich sowohl bei der **Investitions-** als auch bei der **Verschuldungsquote** nieder.
Die konsequenten Sparanstrengungen bewirkten seit 1989 erstmals wieder einen leicht positiven **Selbstfinanzierungsgrad**. Es gilt, diesen Trend zu verstärken.

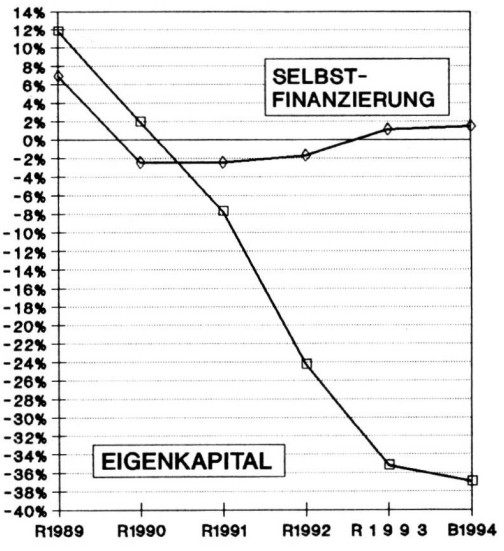
Rechnung 1993

ENTWICKLUNG AUSGEWÄHLTER KENNZAHLEN

QUOTEN



ANTEILE



B 1994: Ohne Laufental

7. Beurteilung der Rechnung 1993

Der Rechnungsabschluss 1993 (ohne Berücksichtigung der ausserordentlichen vorsorglichen Rückstellungen) – obschon an sich erfreulich – ist kein Grund zur Euphorie. Er beinhaltet nach wie vor strukturelle Defizite in der Grössenordnung von 200 Mio. Franken. Eine geringe Teuerung und ein im mehrjährigen Durchschnitt liegendes Ertragswachstum wie 1993 müssten eigentlich ausgeglichene Rechnungen hervorbringen. Die Summe aller getroffenen Sparmassnahmen seit 1992, u.a. die Massnahmen Haushaltgleichgewicht I (RRB 1351 vom 20. April 1994, Erfolgskontrolle über den Vollzug der Massnahmen Haushaltgleichgewicht MHG I und MHG II per 31.12.1993) haben den Aufwandüberschuss um rund 400 Mio. Franken vermindert. Anstrengungen bei allen Amtsstellen belegen den Sparwillen der Verwaltung. Auch die konjunkturell bedingte tiefe Teuerung, die fallenden Zinsen und die Erholung des Volkseinkommens haben mittelfristig positive Wirkungen auf den Finanzhaushalt. Doch zeichnen sich vorerst noch verzögert rezessionsbedingte Einnahmenausfälle bei den Steuern ab. Die künftig auf den Staat zukommenden Aufgaben im Sozialbereich (AHV-Revision, erhöhte Ansprüche der Bezüger von Ergänzungsleistungen, Verbilligung der Krankenkassenprämien und die allfällige Einführung der Mutterschaftsversicherung) sowie die Wirkungen der Sparmassnahmen des Bundes auf die Kantone, können den Trend zu sich erholenden Staatsfinanzen jedoch rasch umkehren. Der Regierungsrat bekräftigt seine Absicht, die vorsorglichen Rückstellungen aus den Jahren 1992 und 1993 rollend zu überprüfen und im Budget 1995 sowie in der Legislaturplanung 1995–1998 am konsequenten Kurs zur Sanierung des bernischen Staatshaushaltes festzuhalten. Er ist sich bewusst, dass es noch grösster Anstrengungen bedarf, die eingeleiteten Massnahmen Haushaltgleichgewicht konsequent umzusetzen oder, wo nötig, Ausfälle durch entsprechende Ersatzmassnahmen zu kompensieren.

8. Besondere Auswertungen

Für eine Gesamtbeurteilung des Rechnungsergebnisses sind auch die folgenden Auswertungen und Analysen von Bedeutung:

8.1 Verpflichtungskreditkontrolle

Die nachfolgende Tabelle vermittelt einen Überblick über den Bestand an unabgerechneten Verpflichtungskrediten per 31. Dezember 1993 je Direktion und vergleicht diesen mit dem Stand Ende 1992.

Direktion	Laufende Rechnung	Investitionsrechnung	Total 31.12.1993	Total 31.12.1992
Staatskanzlei	1 075 402	250 860	1 326 261	1 002 740
Gerichtsverwaltung	–	–	–	301 339
Volkswirtschaftsdirektion	58 928 263	58 192 783	117 121 046	113 787 350
Gesundheitsdirektion	1 035 489	67 292 642	68 328 130	17 574
Justizdirektion	25 058	41 638 595	41 663 653	49 697 028
Polizeidirektion	19 752 926	47 554 754	67 307 680	23 989 020
Militärdirektion	–	17 874 793	17 874 793	17 615 638
Kirchendirektion	–	–	–	–
Finanzdirektion	616 192	21 671 697	22 287 889	28 119 390
Erziehungsdirektion	76 349 698	40 038 120	116 387 818	80 995 254
Baudirektion	50 896 623	410 167 308	461 063 931	380 741 183
Verkehr, Energie und Wasser	13 369 858	105 846 427	119 216 285	122 226 308
Forstdirektion	4 501 087	40 994 244	45 495 332	45 551 032
Landwirtschaftsdirektion	4 586 233	33 076 070	37 662 303	40 392 447
Fürsorgedirektion	743 250	25 082 000	25 825 250	25 350 544
Gemeindedirektion	–	–	–	–
Total	**231 880 078**	**909 680 293**	**1 141 560 371**	**929 786 847**

Gegenüber 1992 haben die offenen Verpflichtungen um 211,7 Mio. oder 22,77 Prozent zugenommen. Dabei entfallen 55,2 Mio. Franken (Zunahme) auf die Laufende Rechnung und 156,5 Mio. Franken (Zunahme) auf die Investitionsrechnung. Die Veränderungen in den einzelnen Direktionen sind sehr unterschiedlich.

8.2 Plafonierte Baubeiträge

Per 31. Dezember 1993 weisen die einzelnen Sparten folgendes Ergebnis auf:

(in Mio. Franken)	1991–1994	Jahrestranche	Beansprucht 31.12.1993
Berufsschulbauten	40,0	10,0	35,4
Zivilschutz	18,0	4,5	13,9
Schulhausbauten	50,0	12,0	38,0
Orts- und Regionalplanungen	23,5	5,9	16,7
Gemeindestrassen, Park-and-ride-Anlagen, Radwege	20,0	5,0	3,9
Wasserbauten	36,0	9,0	31,2
Privatbahnen	150,0	37,5	64,7
Wasserversorgung, Abwasser und Kehricht	106,0	26,5	75,6
Forstliche Investitionsbeiträge	28,0	7,0	14,6
Naturgefahren	11,2	2,8	3,1
Meliorationen	100,0	25,0	67,8
Fürsorgeheime	70,0	17,5	40,7
Total	**652,7**	**162,7**	**405,6**

8.3 Verwendung der Rahmenkredite

Die vom Grossen Rat seit der Einführung des Neuen Rechnungsmodells aufgrund von Artikel 17, Absatz 3 Finanzhaushaltgesetz bewilligten Rahmenkredite wurden bisher wie folgt verwendet:

Beschluss	Objekt	Bewilligt	Beansprucht	%
	1120 Regierungsrat			
21.01.1991	Unterstützungsprojekt CR/SR	2 000 000,00	1 800 714,10	90,0
	1360 Ingenieurschule Burgdorf			
13.11.1991	WBO Weiterbildungsoffensive des Bundes	1 275 900,00	1 157 923,15	90,8
	1650 Polizeikommando			
17.03.1992	Informatikvorhaben GEKO	25 500 000,00	4 198 280,00	16,5
30.06.1993	Peripheriegeräte/Anlage für Funknetz	26 250 000,00	349 966,00	1,3
	1900 Organisationsamt			
26.03.1992	NAO 1–3	3 980 000,00	1 979 542,50	49,7
	2140 Hochbauamt			
01.11.1991	Globalbewilligung 1992 und 1993	102 000 000,00	82 902 314,00	81,3
	2300 Forstdirektion			
29.05.1991	Sturmschäden 1990	11 500 000,00	770 716,00	6,7
25.04.1990	Zins, Bevorschuss. Aufrüstungsk. Sturm 90	8 000 000,00	2 878 699,00	36,0
19.01.1993	Verlängerung Aufrüstungskosten Sturm 90	2 500 000,00	117 748,00	4,7
21.01.1990	Erschliessung Hutgraben	966 000,00	154 000,00	15,9
05.05.1993	Gesamtmeliorationsprojekt IPA	150 500,00	11 517,00	7,7

Beschluss	Objekt	Bewilligt	Beansprucht	%
	2420 Meliorationsamt			
10.05.1989	Güterwege Feresosi	2 133 000,00	844 957,00	39,6
07.11.1990	Wasserversorgung Moron Semo, Malleray	832 650,00	507 000,00	60,9
14.09.1989	Gesamtmelioration Romont	782 800,00	38 000,00	4,9
12.12.1989	Weg Oberhof-Äbnit Sumiswald	340 000,00	145 237,00	42,7
21.02.1990	Gesamtmelioration Grossaffoltern	700 000,00	595 000,00	85,0
01.07.1992	Gesamtmelioration Grandval	1 804 000,00	54 000,00	3,0
19.02.1991	Güterweg Mont-Crisin, Villeret	297 500,00	189 000,00	63,5
29.05.1991	Wasserversorgung Saules	253 000,00	170 000,00	67,2
29.05.1991	Weg Krähenbühl, Sumiswald	333 000,00	266 000,00	79,9
29.05.1991	Güterweg Ruchsite, Sumiswald	241 800,00	191 000,00	79,0
05.05.1993	Gesamtmelioration Ipsach-Port-Aegerten	1 109 500,00	12 500,00	1,1
05.05.1993	Güterweg Wandgraben, Gemeinde Seehof	660 000,00	7 000,00	1,1
07.11.1990	Weg Schützen, Frutigen	980 000,00	70 000,00	7,1
07.11.1990	Wasserversorgung Schwarzenburg	710 000,00	19 200,00	2,7
14.09.1989	Wasserversorgung Achseten-Portweid-Elsigalp	690 000,00	196 000,00	28,4
14.09.1989	Entwässerungsrek. Albligen	390 000,00	255 000,00	65,4
07.02.1989	Güterweg Krummbach, Eggiwil	992 000,00	403 000,00	40,6
07.02.1989	Güterweg Läber-Hürlisegg	1 155 000,00	278 000,00	24,1
21.02.1990	Güterweg Rauchgrat	595 000,00	204 000,00	34,3
07.02.1989	Weg Habchegg, Schangnau	348 000,00	219 000,00	62,9
12.12.1989	Weg Knubel, Trachselwald	720 000,00	317 903,00	44,2
11.02.1986	Weg Leimboden, Trachselwald	1 112 000,00	835 028,00	75,1
12.12.1989	Güterweg Säuberggraben, Trub	942 400,00	398 000,00	42,2
10.05.1989	Isenfluhstrasse, Lauterbrunnen	1 900 000,00	1 520 000,00	80,0
21.02.1990	Gesamtmelioration Gadmen	960 000,00	122 000,00	12,7
07.11.1990	Weg Blatti-Oberegg, Hasliberg	609 000,00	161 000,00	26,4
07.11.1990	Gemeindewasserversorgung Rüti	1 142 000,00	209 556,00	18,4
29.05.1991	Weg Plangäu-Harzisboden, Iseltwald	342 000,00	195 000,00	57,0
29.05.1991	Weg Huetgraben-Rütegg	714 000,00	571 000,00	80,0
29.05.1991	Wasserversorgung Teuffenthal	198 600,00	139 318,00	70,2
21.01.1992	Gesamtmelioration Saxeten	2 040 000,00	60 000,00	2,9
05.05.1993	Wasserversorgung Reuti	966 820,00	39 000,00	4,0
23.03.1992	Gesamtmel. Oppligen-Herbligen-Brenzikofen	2 240 000,00	98 000,00	4,4
12.12.1989	Wasserversorgung Röthenbach	337 500,00	145 000,00	43,0
21.02.1990	Wasserversorgung Linden	670 000,00	473 000,00	70,6
29.11.1989	Weg Witenbach-Moosegg, Lauperswil	385 000,00	252 000,00	65,5
07.02.1989	Weg Morgeten II, Oberwil	608 000,00	516 000,00	84,9
10.05.1989	Weg Garstatt-Ried-Rüere, Därstetten	869 600,00	495 700,00	57,0
07.11.1990	Wasserversorgung Bleiken	515 000,00	400 000,00	77,7
07.11.1990	Weg Hegi-Schleif, Därstetten	836 000,00	57 000,00	6,8
13.05.1992	Wasserversorgung Schattseite, Oberwil	1 591 700,00	112 000,00	7,0
01.07.1992	Wasserversorgung Nidfluh, Därstetten	287 400,00	134 000,00	46,6
14.09.1989	Gesamtmel. Epsach-Hagneck-Täuffelen	1 750 000,00	1 400 000,00	80,0
10.05.1989	Gesamtmel. Ballmoos-Iffwil-Zuzwil	1 540 000,00	351 000,00	22,8
07.11.1990	Entwässerungen, Drainage Mülchi	810 000,00	189 000,00	23,3
	TOTAL	223 556 670,00	110 175 818,75	49,3

Zu Lasten der hier nicht aufgeführten übrigen Rahmenkredite wurden noch keine Auszahlungen vorgenommen.

8.4 Kreditüberschreitungen und Nachkredite

Gestützt auf Artikel 25, Ziffer 3 Finanzhaushaltgesetz kann der Regierungsrat im Rahmen seiner verfassungsmässigen Finanzkompetenz die Voranschlagskredite überschreiten

- um höchstens 20 Prozent der jeweiligen Kreditsumme oder
- wenn das Einholen eines Nachkredites im Grossen Rat mit bedeutenden nachteiligen Folgen verbunden wäre.

Die aufgrund dieser gesetzlichen Bestimmung bewilligten Kreditüberschreitungen werden im Anhang zur Staatsrechnung wiedergegeben und betragen 19,1 (Vorjahr 12,0) Mio. Franken.

Insgesamt wurden Nachkredite und Kreditüberschreitungen im Umfang von 308,6 inkl. 172 Mio. Franken Darlehen an den Ausgleichsfonds der Arbeitslosenversicherung (Vorjahr 478,4 inkl. 250 Mio. Franken Dotationskapitalerhöhung BEKB) beansprucht. Ein Teil der Kreditüberschreitungen wurde mit Kreditsperren (20,4 Mio. Franken) auf anderen Konti belegt.

In der folgenden Tabelle sind die bewilligten/beanspruchten Kreditüberschreitungen und Nachkredite dargestellt:

	Laufende Rechnung	Investitionsrechnung	Total
RRB bewilligt	17 123 887.67	2 023 093.42	19 146 981.07
GRB bewilligt	121 968 090.68	203 184 588.43	325 152 679.11
Kreditsperren	–12 600 184.90	–7 827 017.20	–20 427 202.10
Total bewilligt	126 491 793.45	197 380 664.63	323 872 458.08
Total beansprucht	125 517 554.56	183 073 374.63	308 590 929.19

Der budgetierte Aufwand der Laufenden Rechnung betrug 6218 Mio. Franken zuzüglich 126 Mio. Franken bewilligte Nachkredite / Kreditüberschreitungen, so dass insgesamt 6344 Mio. Franken zur Verfügung standen. Demgegenüber steht ein ausgewiesener Aufwand (ohne Rückstellung) von 6161 Mio. Franken, womit ein Betrag von 183 Mio. Franken an nicht beanspruchten Budget- und Nachkrediten resultiert, der als Spareffekt bezeichnet werden kann.

8.5 Veränderungen im Stellenetat

Aufgrund von Artikel 68 Finanzhaushaltverordnung sind zusammen mit der Staatsrechnung auch die Schaffung, Verschiebung und Aufhebung von Stellen in den Stellenplänen auszuweisen.

Im Vergleich zum Vorjahr haben sich die Stellenpunkte wie folgt entwickelt:

Direktion	Punkteetat		Verbrauchte Punkte		Reservepool[1])	
	1993	1992	1993	1992	1993	1992
Staatskanzlei	7 540.60	7 386.00	7 269.62	7 198.07	370.38	540.93
Gerichtsverwaltung	49 778.60	48 954.60	49 179.32	48 657.64	599.28	296.96
Volkswirtschaftsdirektion	23 829.58	24 012.48	23 780.01	23 591.61	755.57	966.87
Gesundheitsdirektion	128 539.80	128 939.00	123 381.66	123 525.30	4 009.14	4 265.70
Justizdirektion	39 818.84	39 222.84	38 679.99	38 092.19	611.85	602.65
Polizeidirektion[2])	154 676.64	156 079.80	147 373.39	148 013.35	6 839.25	7 595.45
Militärdirektion	17 681.80	18 229.80	16 534.18	16 936.68	985.62	1 129.12
Kirchendirektion	234.00	234.00	234.00	200.00	–2.00	–32.00
Finanzdirektion	67 500.56	64 747.26	64 321.59	62 053.89	2 784.97	2 324.37
Erziehungsdirektion[3])	227 542.86	228 303.27	218 413.66	224 366.73	8 919.20	3 759.54
Baudirektion	53 869.32	55 192.32	52 095.70	52 606.91	1 366.62	2 257.41
Verkehr, Energie und Wasser	9 800.47	9 863.76	10 703.01	10 815.90	– 48.54	14.86
Forstdirektion	17 976.80	18 271.80	18 555.42	18 921.98	275.38	202.82
Landwirtschaftsdirektion	31 668.60	32 418.60	31 115.15	31 776.76	1 083.45	1 232.84
Fürsorgedirektion	11 897.40	12 052.80	10 682.65	11 029.83	1 107.75	914.97
Gemeindedirektion	1 720.92	1 720.92	1 581.50	1 606.95	124.42	98.97
TOTAL STAAT	**844 076.79**	**845 629.25**	**813 900.85[4])**	**819 393.79**	**29 782.34**	**26 235.46**

[1]) Abgaben an Regierungsrats-Reservepool und Neuverteilung der Punkte bewirken, dass bei den meisten Direktionen der Reservepool nicht dem Ergebnis aus dem Punkteetat abzüglich der verbrauchten Punkte entspricht.
[2]) Inkl. Polizeikorps mit gebundenem und nur korpsintern bewirtschaftbarem Punkteetat.
[3]) Ohne die dem Inselspital übertragenen Ärzte-Stellen der Universität (33 279.96 Stellenpunkte).
[4]) Davon 3815.44 Punkte für den Regierungsreservepool und 10289.25 Punkte für STEBE-Aushilfen.

Im Stellenbewirtschaftungssystem standen 1993 insgesamt 844 077 Punkte oder 1553 Punkte weniger als im Vorjahr zur Verfügung. Dies ist das Resultat einer gegenläufigen Entwicklung zwischen Punkteabbau im Rahmen der Motion Schmid und Punkteerhöhungen in bestimmten Direktionen. Dank der Umsetzung der Motion Schmid, die ab 1. Januar 1993 das Stellenmoratorium ablöste und den Abbau von 600 Stellen bis Ende 1994 verlangt, wurden bei allen Direktionen und der Staatskanzlei bereits 176 Stellen abgebaut, was 6687 Punkten für das Jahr 1993 entspricht. Umgesetzt in Jahrespunkte sind es 11 686 Punkte, die ab 1994 sparwirksam werden. Damit liegt der Erfüllungsgrad der Motion Schmid, unter Berücksichtigung aller ausgenommenen Bereiche (Pflege- und Anstaltsbereich, drittfinanzierte Stellen usw.) bereits bei 46 Prozent. Da 1993 ein Veranlagungsjahr war, setzte die Steuerverwaltung rund 52 Stellen mehr ein, was für 1993 einer Erhöhung des Bestandes um 3120 Punkte bedeutet. Dazu erhöhte sich der Bestand der Erziehungsdirektion um 360 Stellenpunkte für die mit GRB vom 27. September 1989 bewilligten Erziehungsberatungsstellen. Der Punktebestand der Justizdirektion wurde temporär um 1758 Punkte im Rahmen des Notprogramms für die Betreibungs- und Konkursämter sowie der Richterämter erhöht. – Der nicht verbrauchte Saldo der Stellenpunkte (Reservepool) betrug rund 29 782 Punkte oder 3547 Punkte mehr als im Vorjahr). – Im Jahr 1993 betrug der durchschnittliche Punktewert 1368 Franken. – Der durchschnittliche Fluktuationsgrad des Personals lag bei 7,8 Prozent, gegenüber 6,1 Prozent im Vorjahr. Der Anteil der Teilzeitbeschäftigten (Beschäftigungsgrad zwischen 10 und 90 Prozent) betrug insgesamt 33 Prozent, davon 58 Prozent der Frauen und 20 Prozent der Männer.

9. Antrag

Mit RRB 0886 vom 16. März 1994 hat der Regierungsrat Kenntnis genommen vom provisorischen Ergebnis der Staatsrechnung 1993 mit einem Aufwandüberschuss in der Laufenden Rechnung von Fr. 258 262 159.19. Er hat die Finanzdirektion und die Finanzkontrolle beauftragt, die vorsorgliche Rückstellung 1992 zu prüfen und Bericht zu erstatten.

Mit RRB 1689 vom 18. Mai 1994 hat der Regierungsrat nach Vorliegen der Risikobeurteilung interner und externer Kontrollorgane der Bank und des Staates beschlossen, die noch bestehende Rückstellung von 132,5 Mio. Franken um 367,5 Mio. Franken zu Lasten der Laufenden Rechnung auf 500 Mio. Franken zu erhöhen. Auch der Finanzkontrolle erscheint diese Rückstellung im Hinblick auf die zu beanspruchende Staatsgarantie durch die BEKB und DFAG als vertretbar. Der Aufwandüberschuss erhöht sich infolge dieser Rückstellung auf Fr. 625 762 159.19.

Wir beantragen dem Regierungsrat zuhanden des Grossen Rates, der Staatsrechnung 1993, abschliessend mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 625 762 159.19 und Nettoinvestitionen von Fr. 865 882 942.08 zuzustimmen. Der erwähnte Aufwandüberschuss wird zum bestehenden Bilanzfehlbetrag von Fr. 1 196 091 470.68 zugeschlagen, der sich damit auf Fr. 1 821 853 629.87 erhöht.

Ferner wird dem Regierungsrat zuhanden des Grossen Rates beantragt, die gemäss Artikel 25, Absatz 3 Finanzhaushaltgesetz bewilligten und im Anhang zur Rechnung aufgeführten Kreditüberschreitungen sowie die aufgrund von Artikel 28, Absatz 2 des gleichen Gesetzes ebenfalls im Anhang zur Rechnung wiedergegebenen Kreditabrechnungen zu genehmigen.

Bern, im Mai 1994

Der Finanzdirektor

Augsburger

10. Überweisungsbeschluss

Die Finanzkontrolle hat im Sinne von Artikel 46, Absatz 1, Buchstabe a Finanzhaushaltgesetz die Staatsrechnung für das Jahr 1993 wiederum einer umfassenden Revision unterzogen und ihre Bemerkungen im sogenannten Internen Revisionsbericht zuhanden des Regierungsrates, der Verwaltung und des Grossratsrevisorates aufgeführt. Für die Bereinigung der Revisionsbemerkungen wurden Fristen festgelegt. Der Regierungsrat wird alles daran setzen, dass die Bereinigung fristgerecht erfolgen kann. Er stellt fest, dass die Finanzkontrolle in Ihrem Schreiben vom 27. Mai 1994 empfiehlt, die Staatsrechnung 1993 zu verabschieden.

Die Staatsrechnung 1993 wird aufgrund des Vortrages der Finanzdirektion genehmigt und an den Grossen Rat überwiesen.

Bern, 29. Juni 1994

Im Namen des Regierungsrates

Der Präsident:

Annoni

Der Staatsschreiber:

Nuspliger

Inhaltsverzeichnis

		Seite
Wegleitung		3
1	Gliederung, Inhalt, Kommentar	3
2	Das NRM im Überblick	3
Teil 1	Zusammenfassung zur Staatsrechnung 1993	9
1	Bilanz	10
1.1	Bilanz per 31. Dezember 1993	10
1.2	Bürgschafts- und Garantieverpflichtungen	13
2	Verwaltungsrechnung	15
2.1	Ergebnisse Staat und Direktionen	17
2.2	Sach- und Kontengruppen Staat	22
2.3	Hauptkonten Staat	31
2.4	Sach- und Kontengruppen Direktionen	42
2.5	Hauptkonten Direktionen	107
Teil 2	Einzelheiten zur Verwaltungsrechnung	169
1	Dienststellenverzeichnis	171
2	Einzelheiten zur Verwaltungsrechnung	174
Teil 3	Anhang	431
1	Jahresrechnung und Bilanz Versicherungskassen	432
2	Legate und unselbständige Stiftungen	436
3	Abgerechnete Kreditvorlagen	443
4	Vom Regierungsrat bewilligte Kreditüberschreitungen	456
5	Differenzbegründungen zur Verwaltungsrechnung	468

Wegleitung zur Rechnung 1993

1. Gliederung/Inhalt/Kommentar

Die Rechnung 1993 wurde nach dem System des Neuen Rechnungsmodells (NRM) und mit Hilfe der im Projekt KOFINA entwickelten EDV-Lösung erstellt und gedruckt.

1.1 Gliederung der Rechnung

Die Rechnung wird in die drei Teile Führungsinformationen, Einzelheiten zur Verwaltungsrechnung sowie Anhang 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 der Rechnung auf Stufe Hauptkonto (vierstellige Kontonummer) je Direktion und für den gesamten Staat. Gleich wie in Teil 2 (siehe unten) wurden dabei alle Durchlaufposten mitaddiert.

1.3 Inhalt von Teil 2

Wie im Teil 1 werden die Abweichungen zum Budget 1993 in absoluten und prozentualen Werten ausgewiesen. Sie finden hier auch die Rechnung für die Spezialfinanzierungen durch Fonds.
Die Durchlaufposten werden mitaddiert. Da sich hier die Einnahmen und Ausgaben jeweils ausgleichen, wird dadurch das Ergebnis nicht tangiert, sondern nur die Totalisationen. 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

1.4 Teil 3: Anhang

Das Schwergewicht des Kommentars liegt auf der **Differenzbegründung.** Dabei wird darauf geachtet, dass nur wichtige Positionen bzw. deren Veränderungen (siehe Verordnung Art. 68) kommentiert werden. Wiederholungen aus früheren Jahren erscheinen nur dann, wenn sie für das bessere Verständnis erforderlich sind. Allgemeine Informationen zu einer Dienststelle erscheinen vor dem Kommentar zu den einzelnen Konti als allgemeiner Kommentar.
Ebenfalls im Anhang finden Sie weitere Zusatzinformationen, wie z. B. die Rechnung der Versicherungskassen, die vom Regierungsrat bewilligten Kreditüberschreitungen, die abgerechneten Rahmen- und Verpflichtungskredite, die Legate und Stiftungen.

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 (1970–77) 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 wird. 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)

Die Rechnung des Kantons Bern (Staatsrechnung) setzt sich neu 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 bedeutend nachteiligen Folgen verbunden wäre.

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

2.4 Finanzkompetenzen und Differenzbegründungen

Finanzkompetenzen bis 5.6.1993

Organ	**Betrag** (in Fr.)	**Bemerkungen**
Volk	neue Gesamtausgabe über 10 Millionen	obligatorisches Referendum
	über 1 Million bis 10 Millionen	fakultatives Referendum
Grosser Rat	neue Gesamtausgabe über 200000 bis 1 Million	Liegenschaftsgeschäfte unbegrenzt
	gebundene Gesamtausgabe über 200000	
Regierungsrat	neue und gebundene Gesamtausgabe über 100000 bis 200000	
Direktionen Staatskanzlei	neue und gebundene Gesamtausgabe bis 100000	

Organ	**Betrag** (in Fr.)	**Bemerkungen**
Obergericht, Verwaltungsgericht, Versicherungsgericht Steuerrekurs- kommission	neue und gebundene Gesamt- ausgabe bis 50000	
Ämter, Anstalten, Abteilungen		je nach Zuweisung durch die Direktionsvorsteherinnen und Direktionsvorsteher (Art. 53)

Finanzkompetenzen ab 6.6.1993

Organ	**Betrag** (in Fr.)	**Bemerkungen**
Volk	neue eimmalige oder wiederkehrende Ausgaben über 10 Millionen	obligatorisches Referendum
	neue einmalige oder wiederkehrende Ausgaben über 1 Million bis 10 Millionen	fakultatives Referendum
Grosser Rat	neue einmalige Ausgaben über 1 Million	unter Vorbehalt des Referendums
	neue wiederkehrende Ausgaben über 200000	unter Vorbehalt des Referendums ab 1 Million
	Grundstückverkäufe und -käufe über 2000000	
Regierungsrat	neue einmalige Ausgaben über 200000 bis 1 Million	
	neue wiederkehrende Ausgaben über 100000 bis 200000	
	gebundene einmalige Ausgaben über 1 Million	
	gebundene wiederkehrende Ausgaben über 200000	
Direktionen Staatskanzlei	neue einmalige Ausgaben bis 200000	
	neue wiederkehrende Ausgaben bis 100000	
	gebundene einmalige Ausgaben bis 1 Million	
	gebundene wiederkehrende Ausgaben bis 200000	
Obergericht, Verwaltungsgericht, Steuerrekurs- kommission	neue einmalige Ausgaben bis 100000	
	neue wiederkehrende Ausgaben bis 50000	
	gebundene einmalige Ausgaben bis 100000	
	gebundene wiederkehrende Ausgaben bis 100000	
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. 100000.–	mehr als 25% der Kreditsumme mind. Fr. 10000.–	mehr als 50% der Kreditsumme mind. Fr. 20000.–
mehr als Fr. 10000.– bis 200000.–	mehr als Fr. 25000.–	mehr als Fr. 50000.–
mehr als Fr. 200000.– bis 500000.–	mehr als Fr. 50000.–	mehr als Fr. 100000.–
mehr als Fr. 500000.– bis 5000000.–	mehr als Fr. 75000.–	mehr als Fr. 150000.–
mehr als Fr. 5000000.–	mehr als Fr. 300000.–	mehr als Fr. 600000.–

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 (z. B. 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

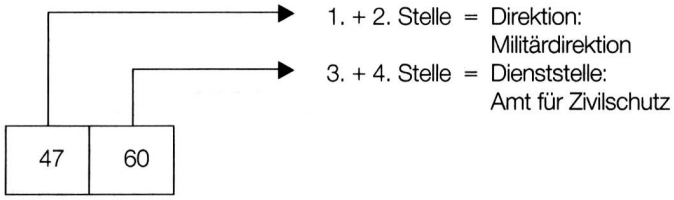
XX1234 - YYY666666

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, d.h. innerhalb der Dienststellen werden die Finanzvorfälle nach den Einzelkonti des Kontenrahmens der Laufenden 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.

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.

2.7 Ein kleines ABC des Kontenrahmens

Schweizerischer Kontenrahmen der öffentlichen Haushalte

Bestandesrechnung		Laufende Rechnung		Investitionsrechnung	
1 Aktiven	2 Passiven	3 Aufwand	4 Ertrag	5 Ausgaben	6 Einnahmen
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

Teil 1

Zusammenfassung zur Staatsrechnung 1993

Bilanz per 31. Dezember 1993

1	**AKTIVEN**		**7 256 494 209.86**
	FINANZVERMÖGEN		2 170 608 570.99
10	*Flüssige Mittel*		*141 920 126.29*
100	Kassen		1 891 942.38
101	Postcheck		29 244 141.64
102	Banken		110 784 042.27
11	*Guthaben*		*1 677 932 064.14*
111	Kontokorrente		306 014 803.87
112	Steuerguthaben		1 048 095 005.41
115	Andere Debitoren		184 154 152.71
116	Festgelder		122 500 000.—
	Übrige Anlagen		3 091 765.—
119	Übrige Guthaben		14 076 337.15
12	*Anlagen*		*256 502 688.15*
121	Aktien und Anteilscheine		5 156 750.—
122	Darlehen		284 366.25
123	Liegenschaften		109 310 784.25
125	Vorräte		38 558 516.50
129	Übrige Anlagen		103 192 271.15
13	*Transitorische Aktiven*		*94 253 692.41*
130	Transitorische Aktiven		94 253 692.41
	VERWALTUNGSVERMÖGEN		3 264 032 009.00
14	*Sachgüter*		*1 191 478 897.95*
140	Liegenschaften		575 367 194.60
141	Tiefbauten		475 450 654.35
145	Waldungen		25 700 232.50
146	Mobilien		112 828 612.50
147	Vorräte (Pflichtlager)		2 132 204.—
15	*Darlehen und Beteiligungen*		*1 329 912 750.70*
150	Bund (ALV-Fonds)		199 318 000.—
152	Gemeinden		44 025 169.—
153	Dotationskapitalien		635 000 000.—
154	Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen:		
	Darlehen		337 578 883.95
	Beteiligungen		94 838 200.—
155	Private Institutionen		14 088 365.—
156	Stipendiendarlehen		5 064 132.75
16	*Investitionsbeiträge*		*737 473 821.35*
160	Bund		67 560.—
162	Gemeinden		258 832 645.85
163	Eigene Anstalten		767 200.—
164	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen		328 581 788.85
165	Private Institutionen		149 224 626.65
17	*Übrige aktivierte Ausgaben*		*5 166 539.—*
170	Materielle Enteignungen		5 166 539.—
	BILANZFEHLBETRAG		1 821 853 629.87
19	*Fehldeckung*		*1 821 853 629.87*
190	Fehldeckung 1. Januar 1993	1 196 091 470.68	
	Aufwandüberschuss pro 1993	625 762 159.19	1 821 853 629.87

Bilanz per 31. Dezember 1993

2	**PASSIVEN**	**7 256 494 209.86**
	FREMDKAPITAL	6 762 024 285.51
20	*Laufende Verpflichtungen*	*709 895 996.20*
200	Kreditoren	225 647 840.82
201	Depotgelder und Kostenvorschüsse	52 277 719.25
206	Kontokorrente (inkl. Eidg. Kassen- und Rechnungswesen)	431 970 436.13
21	*Kurzfristige Schulden*	*1 030 993 966.61*
210	Banken	985 100 000.—
219	Übrige kurzfristige Schulden	45 893 966.61
22	*Mittel- und langfristige Schulden*	*4 399 372 348.35*
221	Darlehen	839 732 348.35
222	Kassascheine	375 000 000.—
223	Obligationenanleihen	3 184 640 000.—
24	*Rückstellungen*	*501 320 000.—*
240	Laufende Rechnung	1 125 000.—
241	Investitionsrechnung	500 195 000.—
25	*Transitorische Passiven*	*120 441 974.35*
250	Transitorische Passiven	120 441 974.35
	SPEZIALFINANZIERUNGEN	494 469 924.35
28	*Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen*	*494 469 924.35*
280	Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen	494 469 924.35

Bürgschafts- und Garantieverpflichtungen des Staates

(Art. 11 des Finanzhaushaltgesetzes vom 10. November 1987)

1. a) Berner Kantonalbank, Artikel 3 des Gesetzes vom 7. Februar 1990 über die Berner Kantonalbank. Der Staat haftet für alle Verbindlichkeiten der Berner Kantonalbank, soweit ihre eigenen Mittel nicht ausreichen.

1. b) Dezenium Finanz AG, Art. 25 e des Gesetzes über die Berner Kantonalbank. Die Staatsgarantie nach Art. 3 des Gesetzes über die Berner Kantonalbank erstreckt sich auch auf sämtliche Verbindlichkeiten der Dezenium Finanz AG.

2. Versicherungskasse der bernischen Staatsverwaltung. Dekret vom 16. Mai 1989.

Art. 75

1 Der Staat garantiert die Erfüllung der Verpflichtungen der Kasse.

2 Der Staat leistet der Kasse einen Zinsertrag von 4% pro Jahr auf dem fehlenden Deckungskapital.

3. Bernische Lehrerversicherungskasse. Dekret vom 16. Mai 1989, Art. 11: Der Staat leistet der Kasse einen Zinsertrag von 4% pro Jahr auf dem fehlenden Deckungskapital.
Der Staat garantiert die Erfüllung der Verpflichtungen der Kasse.

4. Förderung der Heimarbeit im Berner Oberland. Regierungsratsbeschluss vom 13. Juli 1977, vom 2. Oktober 1985, vom 5. August 1987 und vom 27. September 1989. Der Staat verbürgt gegenüber der Berner Kantonalbank die an sechs Heimarbeit vergebenden Organisationen des Berner Oberlandes gewährten Darlehen von total 300 000 Franken.

5. Freies Gymnasium Bern. Regierungsratsbeschluss vom 7. März 1969. Der Staat garantiert bis zum Höchstbetrag von 11 Millionen Franken die Erfüllung aller Verpflichtungen, die dem Verein Freies Gymnasium Bern gegenüber der Berner Kantonalbank durch den Abschluss eines Darlehensvertrages entstehen.

6. Verschiedene Fürsorgeinstitutionen. Der Staat garantiert den Darlehensgebern die Erfüllung der von nachstehenden Fürsorgeinstitutionen im Zusammenhang mit der Aufnahme verschiedener Darlehen eingegangenen Verpflichtungen, gemäss den diesbezüglichen Regierungsratsbeschlüssen. Es handelt sich um:

a) Verein zur Förderung geistig Behinderter, Region Emmental, Langnau (GRB vom 6.5.1987, 1 000 000 Franken).

b) Stiftung Bernaville, Schwarzenburg (GRB vom 9.2.1989, 500 000 Franken).

c) Verein für das Alter des Amtes Frutigen (RRB vom 29.1.1975, 1 500 000 Franken).

d) Stiftung für sozialtherapeutische Gemeinschaft, Heustrich-Emdthal (GRB vom 4. Mai 1988, 500 000 Franken).

e) Stiftung «Contact-Bern» (GRB vom 20.11.1986, 1 000 000 Franken).

7. Bürohaus Bümpliz AG. Für den Fall der Übernahme von Aktiven und Passiven der Bürohaus Bümpliz AG durch die Einwohnergemeinde der Stadt Bern leistet der Staat Bern gegenüber den Gläubigern dieser Aktiengesellschaft Garantie für die Erfüllung der Verpflichtungen durch die Einwohnergemeinde (Art. 751 OR). Die Garantie ist beschränkt auf Verpflichtungen, die im Zeitpunkt der Auflösung der Aktiengesellschaft von der Einwohnergemeinde übernommen werden. Regierungsratsbeschluss vom 24. November 1976.

8. Grand-Hotel Adelboden AG. Für den Fall der Übernahme von Aktiven und Passiven der Grand-Hotel Adelboden AG durch die gemischte Gemeinde Adelboden leistet der Kanton Bern gegenüber den Gläubigern dieser Aktiengesellschaft Garantie für die Erfüllung der Verpflichtungen durch die Gemeinde (Art. 751 OR). Die Garantie ist beschränkt auf Verpflichtungen, die im Zeitpunkt der Auflösung der Aktiengesellschaft von der Gemeinde übernommen werden. Regierungsratsbeschluss vom 8. Februar 1977.

9. Vereinigung der Volkshochschulen des Kantons Bern (VKB). Der Staat verbürgt gegenüber der Berner Kantonalbank zugunsten der VKB gemäss GRB 3018 vom 30.8.1989 ein Darlehen in der Höhe von max. 500 000 Franken.

10. Fernsehgenossenschaft Grellingen. Für den Fall der Übernahme von Aktiven und Passiven der Fernsehgenossenschaft Grellingen durch die Einwohnergemeinde Grellingen leistet der Kanton Bern gegenüber den Gläubigern dieser Genossenschaft Garantie für die Erfüllung der Verpflichtungen durch die Gemeinde (Art. 915 OR). Die Garantie ist beschränkt auf Verpflichtungen, die im Zeitpunkt der Auflösung der Genossenschaft von der Gemeinde übernommen werden. Regierungsratsbeschluss vom 20. September 1978.

11. Genossenschaft der Wasserrechtsbesitzer am Mühlebach zu Steffisburg. Bei der Übernahme von Aktiven und Passiven der Genossenschaft der Wasserrechtsbesitzer durch die Einwohnergemeinde Steffisburg leistete der Kanton Bern gegenüber den Gläubigern dieser Genossenschaft Garantie für die Erfüllung der Verpflichtungen durch die Gemeinde (Art. 915 OR). Die Garantie ist beschränkt auf Verpflichtungen, die im Zeitpunkt der Auflösung der Genossenschaft von der Gemeinde übernommen werden. Regierungsratsbeschluss vom 13. Dezember 1978.

12. Schwimmbad- und Sportplatzgenossenschaft Obereemmental, Langnau. Wegen Übernahme der Schwimmbad- und Sportplatzgenossenschaft mit Aktiven und Passiven durch die Einwohnergemeinde Langnau leistet der Kanton Bern gegenüber den Gläubigern dieser Genossenschaft Garantie für die Erfüllung der Verpflichtungen durch die Gemeinde (Art. 915 OR). Die Garantie ist beschränkt auf Verpflichtungen, die im Zeitpunkt der Auflösung der Genossenschaft von der Gemeinde übernommen werden. Regierungsratsbeschluss vom 10. Januar 1979.

13. Berner Kantonalbank. Gestützt auf Artikel 13, Absatz 2 des Stipendiengesetzes und RRB 1776 vom 19. April 1989 verbürgt der Staat die von der Kantonalbank gewährten Ausbildungsdarlehen bis zu einem Betrag von 50 Millionen Franken. Der Stand der Bürgschaftsverpflichtungen beträgt per Ende 1993 12 335 740 Franken.

14. Bernische Hafenbau AG, Bern. Der Kanton Bern garantiert der Berner Kantonalbank die Erfüllung der Schuldverpflichtungen der Bernischen Hafenbau AG bis zu einem Betrag von 2 000 000 Franken. Regierungsratsbeschluss vom 31. Oktober 1979.

15. Aktiengesellschaft für Sand- und Kiesverwertung, Biel. Der Staat Bern garantiert den Gläubigern der Aktiengesellschaft für Sand- und Kiesverwertung, Biel, die Erfüllung der Verpflichtungen, die im Zeitpunkt der Auflösung der Gesellschaft von der Einwohnergemeinde Biel übernommen werden. Regierungsratsbeschluss vom 27. August 1980.

16. Kanalisations- und Entwässerungsgenossenschaft Aeschi. Der Staat Bern garantiert den Gläubigern der Kanalisations- und Entwässerungsgenossenschaft Aeschi die Erfüllung der Verpflichtungen, die im Zeitpunkt der Auflösung der Genossenschaft von der gemischten Gemeinde Aeschi übernommen werden. Regierungsratsbeschluss vom 10. September 1980.

17. Immobiliengesellschaft Kehrsatz AG. Der Staat Bern garantiert den Gläubigern der Immobiliengesellschaft Kehrsatz AG die Erfüllung der Verpflichtungen, die im Zeitpunkt der Auflösung der Immobiliengesellschaft von der Einwohnergemeinde Kehrsatz übernommen werden. Regierungsratsbeschluss vom 13. Oktober 1982.

18. Autoeinstellhalle Sidlerstrasse AG. Die Berner Kantonalbank gewährt der Autoeinstellhalle Sidlerstrasse AG ein Darlehen von 3 080 000 Franken zur Restfinanzierung der Autoeinstellhalle an der Sidlerstrasse in Bern. Der Staat garantiert gemäss OR 111 gegenüber der Berner Kantonalbank die Verzinsung und die Amortisation dieses Darlehens. Regierungsratsbeschluss vom 17. März 1982.

19. Bernische Datenverarbeitungs AG. Auflösung der Gesellschaft gemäss Art. 751 OR. Für die Passiven der aufzulösenden Gesellschaft haftet der Staat subsidiär (Art. 19 BEDAG-Gesetz vom 29. August 1989).

20. Kunsteisbahn und Wellenbad Dählhölzli-Bern AG. Für den Fall der Übernahme von Aktiven und Passiven der Ka-We-De, Kunsteisbahn und Wellenbad Dählhölzli-Bern AG, durch die Einwohnergemeinde der Stadt Bern leistet der Kanton Bern gegenüber den Gläubigern dieser Aktiengesellschaft Garantie für die Erfüllung der Verpflichtungen durch die Einwohnergemeinde (Art. 751 OR). Die Garantie ist beschränkt auf Verpflichtungen, die im Zeitpunkt der Auflösung der Aktiengesellschaft von der Einwohnergemeinde der Stadt Bern übernommen werden. Regierungsratsbeschluss vom 7. März 1984.

21. Gesellschaft zur Förderung der bernischen Wirtschaft. Gestützt auf Art. 4 des Wirtschaftsförderungsgesetzes vom 12. Dezember 1971 sowie auf den Grossratsbeschluss vom 8. November 1972 trägt der Kanton die Garantie für Bürgschaftsverluste der Gesellschaft zur Förderung der Wirtschaft bis zur Hälfte des Verlustbetrages. Der Stand der Bürgschaftsverpflichtungen der Gesellschaft zur Förderung der Wirtschaft beträgt per Ende 1993 36 087 500 Franken.

22. Bürgschaftsgenossenschaft des bernischen Gewerbes (BBG) und Bürgschaftsgenossenschaft der Schweizer Frauen (SAFFA). In Ausführung von Art. 4, Abs. 3 des Gesetzes vom 12. Dezember 1971 über die Förderung der Wirtschaft und gestützt auf die Verordnung über die Staatsgarantie für Zusatzbürgschaften gewerblicher Bürgschaftsinstitutionen vom 19. September 1979 leistet der Staat volle Verlustgarantie bis höchstens 100 000 Franken im Einzelfall an die obgenannten Bürgschaftsinstitutionen. Der Stand der Verlustgarantie des Staates beträgt per Ende 1993 1 775 000 Franken.

23. Verschiedene Träger preisgünstiger Wohnbauvorhaben nach Dekret IV. Gestützt auf Art. 3, Abs. 2 des Dekretes vom 16. November 1982 über die Förderung preisgünstiger Wohnungen (Dekret IV zum Gesetz vom 7. Februar 1978 über die Verbesserung des Wohnungsangebotes) kann der Staat für mit Lastenzuschüssen verbilligte Wohnbauten Nachgangshypotheken bis zu höchstens 30 Prozent der Anlagekosten während längstens 16 Jahren verbürgen. Die Bürgschaftssumme beträgt per Ende 1993 19 615 000 Franken.

24. Investitionshilfe für Berggebiete. Artikel 22 des Bundesgesetzes über Investitionshilfe für Berggebiete vom 28. Juni 1974. Die Kantone haften mit 50% für Verluste aus Verpflichtungen, die in ihrem Gebiet domizilierte Darlehensnehmer gegenüber dem Bund eingegangen sind. In ausgesprochenen Härtefällen kann der Bundesrat darauf verzichten, die Haftung der Kantone geltend zu machen. Die Haftung des Kantons beträgt per Ende 1993 71 059 431 Franken.

VERWALTUNGSRECHNUNG / ERGEBNISSE	RECHNUNG 1993	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG				
AUFWAND OHNE VERRECHNUNGEN	6 236 467 575.15	314 388 975.15 +	5 922 078 600.00	6 170 723 033.43
			N 112 249 895.86	
VERRECHNUNGEN	292 306 720.30	4 073 079.70 –	296 379 800.00	276 775 158.80
			N 13 267 658.70	
TOTAL AUFWAND	6 528 774 295.45	310 315 895.45 +	6 218 458 400.00	6 447 498 192.23
			N 125 517 554.56	
ERTRAG OHNE VERRECHNUNGEN	5 610 705 415.96	49 077 784.04 –	5 659 783 200.00	5 327 371 758.09
VERRECHNUNGEN	292 306 720.30	4 073 079.70 –	296 379 800.00	276 775 158.80
TOTAL ERTRAG	5 903 012 136.26	53 150 863.74 –	5 956 163 000.00	5 604 146 916.89
AUFWANDUEBERSCHUSS	**625 762 159.19**	**363 466 759.19 +**	**262 295 400.00**	**843 351 275.34**
			N 125 517 554.56	
INVESTITIONSRECHNUNG				
TOTAL DER AUSGABEN	1 197 657 017.83	112 076 017.83 +	1 085 581 000.00	946 397 963.95
			N 183 073 374.63	
TOTAL DER EINNAHMEN	331 774 075.75	3 467 075.75 +	328 307 000.00	321 660 911.90
NETTOINVESTITION	865 882 942.08	108 608 942.08 +	757 274 000.00	624 737 052.05
			N 183 073 374.63	
FINANZIERUNG				
NETTOINVESTITION	865 882 942.08	108 608 942.08 +	757 274 000.00	624 737 052.05
			N 183 073 374.63	
ABSCHREIBUNGEN UND RUECKSTELLUNG AUF VERWALTUNGSVERMOEGEN	683 515 643.95	332 717 643.95 +	350 798 000.00	757 544 131.05
AUFWANDUEBERSCHUSS LAUFENDE RECHNUNG	625 762 159.19	363 466 759.19 +	262 295 400.00	843 351 275.34
			N 125 517 554.56	
FINANZIERUNGSFEHLBETRAG	808 129 457.32	139 358 057.32 +	668 771 400.00	710 544 196.34
			N 308 590 929.19	

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VERWALTUNGSRECHNUNG		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1993 IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**6 161 274 295.45**	**57 184 104.55 –**	**0,91 –**	**6 218 458 400.00**	**6 447 498 192.23**
					N 125 517 554.56	
	Ertrag	**5 903 012 136.26**	**53 150 863.74 –**	**0,89 –**	**5 956 163 000.00**	**5 604 146 916.89**
	Saldo	**258 262 159.19 –**			**262 295 400.00 –**	**843 351 275.34 –**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**1 197 657 017.83**	**112 076 017.83 +**	**10,32 +**	**1 085 581 000.00**	**946 397 963.95**
					N 183 073 374.63	
	Einnahmen	**331 774 075.75**	**3 467 075.75 +**	**1,05 +**	**328 307 000.00**	**321 660 911.90**
	Saldo	**865 882 942.08 –**			**757 274 000.00 –**	**624 737 052.05 –**
11 STAATSKANZLEI						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**25 274 847.55**	**1 507 552.45 –**	**5,62 –**	**26 782 400.00**	**26 338 753.45**
					N 302 253.35	
	Ertrag	**2 919 259.30**	**981 640.70 –**	**25,16 –**	**3 900 900.00**	**3 289 249.30**
	Saldo	**22 355 588.25 –**			**22 881 500.00 –**	**23 049 504.15 –**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**283 694.85**	**64 305.15 –**	**18,47 –**	**348 000.00**	**99 663.65**
	Saldo	**283 694.85 –**			**348 000.00 –**	**99 663.65 –**
12 GERICHTSVERWALTUNG						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**99 206 423.50**	**6 526 923.50 +**	**7,04 +**	**92 679 500.00**	**94 851 824.21**
					N 6 343 067.60	
	Ertrag	**36 237 296.39**	**2 462 796.39 +**	**7,29 +**	**33 774 500.00**	**35 271 236.12**
	Saldo	**62 969 127.11 –**			**58 905 000.00 –**	**59 580 588.09 –**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**		**80 000.00 –**	**100,00 –**	**80 000.00**	**403 193.35**
	Saldo				**80 000.00 –**	**403 193.35 –**
13 VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**839 465 865.13**	**16 627 165.13 +**	**2,02 +**	**822 838 700.00**	**768 306 934.36**
					N 25 205 319.80	
	Ertrag	**355 777 812.38**	**15 381 412.38 +**	**4,51 +**	**340 396 400.00**	**305 851 113.20**
	Saldo	**483 688 052.75 –**			**482 442 300.00 –**	**462 455 821.16 –**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**37 792 392.45**	**4 393 607.55 –**	**10,41 –**	**42 186 000.00**	**28 469 506.95**
	Einnahmen	**12 809 462.95**	**12 088 537.05 –**	**48,55 –**	**24 898 000.00**	**13 158 381.30**
	Saldo	**24 982 929.50 –**			**17 288 000.00 –**	**15 311 125.65 –**

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VERWALTUNGSRECHNUNG		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1993 IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
14 GESUNDHEITSDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**714 604 660.29**	**82 762 739.71 –**	**10,37 –**	**797 367 400.00**	**742 484 112.17**
					N 1 073 159.01	
	Ertrag	**422 429 318.96**	**28 962 381.04 –**	**6,41 –**	**451 391 700.00**	**422 769 399.76**
	Saldo	**292 175 341.33 –**			**345 975 700.00 –**	**319 714 712.41 –**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**49 773 773.90**	**28 420 226.10 –**	**36,34 –**	**78 194 000.00**	**65 716 225.65**
					N 1 169 522.05	
	Einnahmen	**3 410 753.00**	**275 753.00 +**	**8,79 +**	**3 135 000.00**	**2 690 650.45**
	Saldo	**46 363 020.90 –**			**75 059 000.00 –**	**63 025 575.20 –**
15 JUSTIZDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**66 289 830.47**	**379 969.53 –**	**0,56 –**	**66 669 800.00**	**69 450 454.40**
					N 2 284 500.22	
	Ertrag	**120 888 155.86**	**1 333 555.86 +**	**1,11 +**	**119 554 600.00**	**95 887 371.03**
	Saldo	**54 598 325.39 +**			**52 884 800.00 +**	**26 436 916.63 +**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**8 008 299.50**	**6 700.50 –**	**0,08 –**	**8 015 000.00**	**8 924 611.35**
	Einnahmen	**45 527.00**	**45 527.00 +**	**›999,99 +**	**0.00**	
	Saldo	**7 962 772.50 –**			**8 015 000.00 –**	**8 924 611.35 –**
16 POLIZEIDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**356 012 969.65**	**6 180 430.35 –**	**1,70 –**	**362 193 400.00**	**352 283 583.45**
					N 3 088 521.00	
	Ertrag	**362 254 105.46**	**14 657 794.54 –**	**3,88 –**	**376 911 900.00**	**316 700 947.30**
	Saldo	**6 241 135.81 +**			**14 718 500.00 +**	**35 582 636.15 –**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**10 917 446.20**	**5 155 446.20 +**	**89,47 +**	**5 762 000.00**	**16 546 439.85**
	Einnahmen	**836 767.10**	**29 767.10 +**	**3,68 +**	**807 000.00**	**697 035.65**
	Saldo	**10 080 679.10 –**			**4 955 000.00 –**	**15 849 404.20 –**
17 MILITAERDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**48 848 717.50**	**6 191 682.50 –**	**11,24 –**	**55 040 400.00**	**51 368 445.45**
					N 250 425.35	
	Ertrag	**27 963 137.35**	**5 215 662.65 –**	**15,71 –**	**33 178 800.00**	**30 707 785.95**
	Saldo	**20 885 580.15 –**			**21 861 600.00 –**	**20 660 659.50 –**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**21 220 499.00**	**120 499.00 +**	**0,57 +**	**21 100 000.00**	**15 235 419.55**
	Einnahmen	**15 220 602.00**	**120 602.00 +**	**0,79 +**	**15 100 000.00**	**14 993 925.00**
	Saldo	**5 999 897.00 –**			**6 000 000.00 –**	**241 494.55 –**

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VERWALTUNGSRECHNUNG		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
18 KIRCHENDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**74 650 398.05**	**2 752 901.95 –**	**3,55 –**	**77 403 300.00**	**76 260 130.40**
					N 28 122.40	
	Ertrag	**6 912 212.10**	**728 987.90 –**	**9,54 –**	**7 641 200.00**	**7 405 771.70**
	Saldo	**67 738 185.95 –**			**69 762 100.00 –**	**68 854 358.70 –**
19 FINANZDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**1 445 133 877.26**	**348 022 677.26 +**	**31,7 –**	**1 097 111 200.00**	**1 448 426 974.33**
					N 12 102 313.75	
	Ertrag	**3 152 430 436.54**	**81 290 163.46 –**	**2,51 –**	**3 233 720 600.00**	**3 013 883 853.29**
	Saldo	**1 707 296 559.28 +**			**2 136 609 400.00 +**	**1 565 456 878.96 +**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**516 712 775.45**	**140 246 775.45 +**	**37,25 +**	**376 466 000.00**	**265 304 806.75**
					N 151 318 000.00	
	Einnahmen	**10 894 834.45**	**7 894 834.45 +**	**263,16 +**	**3 000 000.00**	**10 032.20**
	Saldo	**505 817 941.00 –**			**373 466 000.00 –**	**265 294 774.55 –**
20 ERZIEHUNGSDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**1 770 166 627.24**	**38 639 827.24 +**	**2,23 +**	**1 731 526 800.00**	**1 736 414 668.09**
					N 62 397 527.00	
	Ertrag	**816 568 342.36**	**28 333 342.36 +**	**3,59 +**	**788 235 000.00**	**810 791 199.05**
	Saldo	**953 598 284.88 –**			**943 291 800.00 –**	**925 623 469.04 –**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**31 714 943.55**	**1 433 943.55 +**	**4,73 +**	**30 281 000.00**	**36 560 383.65**
					N 836 580.15	
	Einnahmen	**2 839 020.65**	**6 281 979.35 –**	**68,87 –**	**9 121 000.00**	**3 188 107.00**
	Saldo	**28 875 922.90 –**			**21 160 000.00 –**	**33 372 276.65 –**
21 BAUDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**162 063 988.55**	**3 891 611.45 –**	**2,34 –**	**165 955 600.00**	**163 914 121.23**
					N 6 743 082.60	
	Ertrag	**98 627 879.40**	**1 511 179.40 +**	**1,55 +**	**97 116 700.00**	**93 859 886.85**
	Saldo	**63 436 109.15 –**			**68 838 900.00 –**	**70 054 234.38 –**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**359 727 681.15**	**14 129 681.15 +**	**4,08 +**	**345 598 000.00**	**346 373 131.05**
					N 28 794 423.70	
	Einnahmen	**221 331 217.70**	**8 091 217.70 +**	**3,79 +**	**213 240 000.00**	**211 000 730.00**
	Saldo	**138 396 463.45 –**			**132 358 000.00 –**	**135 372 401.05 –**

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VERWALTUNGSRECHNUNG		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
22 DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**107 097 246.20**	**7 282 153.80 –**	**6,36 –**	**114 379 400.00**	**102 620 455.37**
					N 578 192.90	
	Ertrag	**31 555 932.30**	**476 732.30 +**	**1,53 +**	**31 079 200.00**	**31 941 132.35**
	Saldo	**75 541 313.90 –**			**83 300 200.00 –**	**70 679 323.02 –**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**74 746 258.75**	**10 999 741.25 –**	**12,82 –**	**85 746 000.00**	**87 168 806.45**
					N 136 047.85	
	Einnahmen	**29 480 211.00**	**3 285 211.00 +**	**12,54 +**	**26 195 000.00**	**40 725 438.00**
	Saldo	**45 266 047.75 –**			**59 551 000.00 –**	**46 443 368.45 –**
23 FORSTDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**80 442 382.85**	**5 094 717.15 –**	**5,95 –**	**85 537 100.00**	**85 316 214.00**
					N 53 506.20	
	Ertrag	**44 862 532.25**	**5 931 467.75 –**	**11,67 –**	**50 794 000.00**	**43 381 363.25**
	Saldo	**35 579 850.60 –**			**34 743 100.00 –**	**41 934 850.75 –**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**31 040 023.65**	**424 976.35 –**	**1,35 –**	**31 465 000.00**	**28 904 206.25**
	Einnahmen	**20 178 716.55**	**2 943 716.55 +**	**17,07 +**	**17 235 000.00**	**16 467 718.80**
	Saldo	**10 861 307.10 –**			**14 230 000.00 –**	**12 436 487.45 –**
24 LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**408 387 999.44**	**45 922 899.44 +**	**12,66 +**	**362 465 100.00**	**371 757 032.95**
					N 439 396.95	
	Ertrag	**342 785 937.84**	**49 324 337.84 +**	**16,80 +**	**293 461 600.00**	**299 207 059.83**
	Saldo	**65 602 061.60 –**			**69 003 500.00 –**	**72 549 973.12 –**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**38 485 920.23**	**783 079.77 –**	**1,99 –**	**39 269 000.00**	**39 495 923.00**
					N 818 800.88	
	Einnahmen	**14 479 739.00**	**970 261.00 –**	**6,28 –**	**15 450 000.00**	**16 750 039.85**
	Saldo	**24 006 181.23 –**			**23 819 000.00 –**	**22 745 883.15 –**
25 FUERSORGEDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**328 963 318.77**	**28 958 981.23 –**	**8,09 –**	**357 922 300.00**	**355 306 291.42**
					N 4 628 166.43	
	Ertrag	**80 701 289.52**	**14 195 210.48 –**	**14,95 –**	**94 896 500.00**	**93 081 014.81**
	Saldo	**248 262 029.25 –**			**263 025 800.00 –**	**262 225 276.61 –**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**17 233 309.15**	**3 837 690.85 –**	**18,21 –**	**21 071 000.00**	**7 195 646.45**
	Einnahmen	**247 224.35**	**121 224.35 +**	**96,20 +**	**126 000.00**	**1 978 853.65**
	Saldo	**16 986 084.80 –**			**20 945 000.00 –**	**5 216 792.80 –**

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VERWALTUNGSRECHNUNG		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1993 IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
26 GEMEINDEDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**2 165 143.00**	**420 857.00 –**	**16,27 –**	**2 586 000.00**	**2 398 196.95**
	Ertrag	**98 488.25**	**10 911.75 –**	**9,97 –**	**109 400.00**	**118 533.10**
	Saldo	**2 066 654.75 –**			**2 476 600.00 –**	**2 279 663.85 –**

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GLIEDERUNG NACH SACH- UND KONTENGRUPPEN MIT PROZENTUALEM ANTEIL		RECHNUNG 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
		BETRAG	IN % KK	IN % SG			
LAUFENDE RECHNUNG							
3	**AUFWAND**	**6 528 774 295**	**100,00**		**310 315 895 +**	**6 218 458 400**	**6 447 498 192**
						N 125 517 554	
30	**Personalaufwand**	**2 418 946 328**	**37,05**	**100,00**	**38 097 771 –**	**2 457 044 100**	**2 426 998 358**
						N 24 046 303	
300	Behörden, Kommissionen und Richter	27 999 360	0,42	1,15	613 039 –	28 612 400	27 684 595
						N 258 783	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	977 361 081	14,97	40,40	28 769 381 +	948 591 700	957 080 669
						N 5 774 388	
302	Löhne der Lehrkräfte	1 007 515 153	15,43	41,65	33 712 046 –	1 041 227 200	999 600 621
						N 13 518 478	
303	Sozialversicherungsbeiträge	117 708 048	1,80	4,86	151 848 +	117 556 200	102 421 828
						N 2 128 559	
304	Personalversicherungsbeiträge	249 808 359	3,82	10,32	26 378 340 –	276 186 700	297 913 879
						N 1 926 323	
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	18 774 774	0,28	0,77	1 148 125 –	19 922 900	21 780 574
						N 271 799	
306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	6 296 865	0,09	0,26	1 021 134 –	7 318 000	6 502 583
						N 1 946	
307	Rentenleistungen	997 786	0,01	0,04	121 213 –	1 119 000	1 130 454
308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	161 417	0,00	0,00	153 882 –	315 300	186 345
						N 2 125	
309	Uebriges	12 323 481	0,18	0,50	3 871 218 –	16 194 700	12 696 806
						N 163 897	
31	**Sachaufwand**	**529 333 940**	**8,10**	**100,00**	**18 415 759 –**	**547 749 700**	**499 170 774**
						N 28 665 343	
310	Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	34 140 158	0,52	6,44	3 258 141 –	37 398 300	33 140 458
						N 1 480 234	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	47 387 772	0,72	8,95	3 983 127 –	51 370 900	48 161 390
						N 7 247 003	
312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	18 208 948	0,27	3,43	2 447 351 –	20 656 300	18 505 682
						N 222 579	
313	Verbrauchsmaterialien	69 785 944	1,06	13,18	8 553 855 –	78 339 800	71 666 607
						N 178 573	
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	63 116 756	0,96	11,92	330 456 +	62 786 300	60 507 827
						N 5 061 213	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	14 052 498	0,21	2,65	2 736 501 –	16 789 000	12 544 511
						N 892 879	
316	Mieten, Pachten und Benützungskosten	40 781 973	0,62	7,70	4 570 626 –	45 352 600	41 240 474
						N 462 822	
317	Spesenentschädigungen	16 792 677	0,25	3,17	342 622 –	17 135 300	14 817 515
						N 360 603	
318	Dienstleistungen und Honorare	189 821 255	2,90	35,86	7 254 355 +	182 566 900	166 420 265
						N 6 480 069	
319	Uebriges	35 245 953	0,53	6,65	108 346 –	35 354 300	32 166 041
						N 6 279 364	
32	**Passivzinsen**	**239 595 550**	**3,72**	**100,00**	**16 104 449 –**	**255 700 000**	**211 682 953**
						N 964 413	
320	Laufende Verpflichtungen	847 034	0,01	0,35	347 034 +	500 000	651 351
						N 363 638	

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GLIEDERUNG NACH SACH- UND KONTENGRUPPEN MIT PROZENTUALEM ANTEIL	RECHNUNG 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET	BUDGET	RECHNUNG
	BETRAG	IN % KK	IN % SG	1993	1993	1992
LAUFENDE RECHNUNG						
321 Kurzfristige Schulden	25 392 332	0,38	10,59	4 607 667 –	30 000 000	23 787 260
322 Mittel- und langfristige Schulden	208 273 157	3,38	86,92	12 426 843 –	220 700 000	181 621 783
					N 17 748	
329 Uebrige	5 083 026	0,07	2,12	583 026 +	4 500 000	5 622 556
					N 583 026	
33 Abschreibungen	**730 308 544**	**11,18**	**100,00**	**353 714 844 +**	**376 593 700**	**788 706 977**
					N 23 202	
330 Finanzvermögen	46 792 900	0,71	6,41	20 997 200 +	25 795 700	31 162 846
					N 23 202	
331 Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	316 015 643	4,84	43,27	34 782 356 –	350 798 000	317 544 131
332 Verwaltungsvermögen, zusätzliche Abschreibungen	367 500 000	5,62	50,32	367 500 000 +		440 000 000
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	**72 059 562**	**1,10**	**100,00**	**4 359 562 +**	**67 700 000**	**68 693 017**
					N 4 619 166	
340 Einnahmenanteile an Gemeinden	16 119 166	0,24	22,36	4 619 166 +	11 500 000	11 125 892
					N 4 619 166	
341 Beiträge an Gemeinden	55 940 396	0,85	77,63	259 603 –	56 200 000	57 567 125
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen	**164 839 447**	**2,52**	**100,00**	**7 402 647 +**	**157 436 800**	**175 189 597**
					N 8 513 871	
350 Bund	243 858	0,00	0,14	235 142 –	479 000	355 825
351 Kantone	5 961 953	0,09	3,61	481 346 –	6 443 300	6 001 605
352 Gemeinden	158 633 635	2,42	96,23	8 119 135 +	150 514 500	168 832 167
					N 8 513 871	
36 Eigene Beiträge	**1 596 140 252**	**24,44**	**100,00**	**56 315 547 –**	**1 652 455 800**	**1 567 011 837**
					N 45 417 596	
360 Bund	178 477 916	2,73	11,18	2 753 416 +	175 724 500	162 485 639
					N 2 358 896	
361 Kantone	31 192 836	0,47	1,95	812 464 –	32 005 300	34 483 484
					N 576 514	
362 Gemeinden	327 984 505	5,02	20,54	22 837 794 –	350 822 300	327 888 089
					N 9 223 131	
363 Eigene Anstalten	1 104 077	0,01	0,06	925 922 –	2 030 000	1 031 022
364 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	301 794 540	4,62	18,90	21 502 359 –	323 296 900	304 112 561
					N 18 161	
365 Private Institutionen	347 665 270	5,32	21,78	30 950 329 –	378 615 600	372 106 232
					N 4 071 075	
366 Private Haushalte	406 160 673	6,22	25,44	18 119 473 +	388 041 200	362 901 024
					N 29 169 817	
367 Ausland	1 760 432	0,02	0,11	159 567 –	1 920 000	2 003 782
37 Durchlaufende Beiträge	**425 337 536**	**6,51**	**100,00**	**44 305 736 +**	**381 031 800**	**390 521 962**
370 Bund	457 720	0,00	0,10	42 279 –	500 000	341 542

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GLIEDERUNG NACH SACH- UND KONTENGRUPPEN MIT PROZENTUALEM ANTEIL	RECHNUNG 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET	BUDGET	RECHNUNG
	BETRAG	IN % KK	IN % SG	1993	1993	1992
LAUFENDE RECHNUNG						
371 Kantone	3 752 622	0,05	0,88	47 377 –	3 800 000	3 752 634
372 Gemeinden	394 861 106	6,04	92,83	36 346 106 +	358 515 000	362 108 918
375 Private Institutionen	21 733 503	0,33	5,10	4 066 703 +	17 666 800	23 518 766
376 Private Haushalte	4 532 583	0,06	1,06	3 982 583 +	550 000	800 100
38 Einlagen in Spezialfonds	**59 906 411**	**0,91**	**100,00**	**33 539 711 +**	**26 366 700**	**42 747 555**
380 Einlagen in Spezialfonds	59 906 411	0,91	100,00	33 539 711 +	26 366 700	42 747 555
39 Interne Verrechnungen	**292 306 720**	**4,47**	**100,00**	**4 073 079 –**	**296 379 800**	**276 775 158**
					N 13 267 658	
390 Verrechneter Aufwand	18 299 099	0,28	6,26	1 244 700 –	19 543 800	16 397 429
					N 50 979	
391 Verrechnete Zinsen	12 539 748	0,19	4,28	2 666 748 +	9 873 000	10 677 278
392 Verrechnete Abschreibungen	76 156 724	1,16	26,05	18 906 275 –	95 063 000	88 478 454
399 Verschiedene interne Verrechnungen	185 311 148	2,83	63,39	13 411 148 +	171 900 000	161 221 996
					N 13 216 678	
4 ERTRAG	**5 903 012 136**	**100,00**		**53 150 863 –**	**5 956 163 000**	**5 604 146 916**
40 Steuern	**2 821 502 434**	**47,79**	**100,00**	**22 809 565 –**	**2 844 312 000**	**2 601 751 879**
400 Einkommens- und Vermögenssteuern	2 193 316 075	37,15	77,73	30 283 924 –	2 223 600 000	2 016 450 508
401 Ertrags- und Kapitalsteuern	171 781 988	2,91	6,08	10 618 011 –	182 400 000	176 815 029
403 Vermögensgewinnsteuern	83 703 049	1,41	2,96	11 703 049 +	72 000 000	103 762 683
404 Vermögensverkehrssteuern	78 393 319	1,32	2,77	6 606 680 –	85 000 000	66 742 770
405 Erbschafts- und Schenkungssteuern	76 276 735	1,29	2,70	20 276 735 +	56 000 000	57 602 484
406 Besitz- und Aufwandsteuern	218 031 265	3,69	7,72	7 280 734 –	225 312 000	180 378 402
41 Regalien und Konzessionen	**13 305 344**	**0,22**	**100,00**	**1 178 655 –**	**14 484 000**	**13 906 433**
410 Erträge aus Regalien	5 992 897	0,10	45,04	999 102 –	6 992 000	6 208 558
411 Konzessionen und Patente	7 312 447	0,12	54,95	179 552 –	7 492 000	7 697 874
42 Vermögenserträge	**131 997 392**	**2,23**	**100,00**	**28 305 707 –**	**160 303 100**	**79 319 355**
420 Banken	494 945	0,00	0,37	174 545 +	320 400	393 025
421 Guthaben	17 101 508	0,28	12,95	3 162 008 +	13 939 500	33 261 855
422 Anlagen des Finanzvermögens	9 623 578	0,16	7,29	12 526 421 –	22 150 000	14 267 331

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GLIEDERUNG NACH SACH- UND KONTENGRUPPEN MIT PROZENTUALEM ANTEIL	RECHNUNG 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
	BETRAG	IN % KK	IN % SG			
LAUFENDE RECHNUNG						
423 Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	4 309 214	0,07	3,26	405 785 –	4 715 000	4 474 343
424 Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens	10 595 954	0,17	8,02	5 544 954 +	5 051 000	2 810 218
425 Darlehen des Verwaltungsvermögens	261 207	0,00	0,19	109 207 +	152 000	199 481
426 Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	7 945 292	0,13	6,01	27 913 207 –	35 858 500	9 450 515
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	17 329 624	0,29	13,12	1 712 924 +	15 616 700	13 693 814
429 Uebrige	64 336 066	1,08	48,74	1 836 066 +	62 500 000	768 769
43 Entgelte	**455 925 936**	**7,72**	**100,00**	**5 359 136 +**	**450 566 800**	**416 955 552**
431 Gebühren für Amtshandlungen	108 995 203	1,84	23,90	6 785 503 +	102 209 700	87 322 525
432 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	115 822 256	1,96	25,40	5 468 656 +	110 353 600	101 762 019
433 Schulgelder	11 230 277	0,19	2,46	1 994 077 +	9 236 200	8 834 420
434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	73 343 582	1,24	16,08	2 525 417 –	75 869 000	70 972 930
435 Verkäufe	55 519 161	0,94	12,17	7 360 438 –	62 879 600	53 950 124
436 Rückerstattungen	66 153 044	1,12	14,50	3 913 244 +	62 239 800	65 199 824
437 Bussen	17 393 535	0,29	3,81	5 618 464 –	23 012 000	23 156 422
438 Eigenleistungen für Investitionen	1 582 525	0,02	0,34	117 475 –	1 700 000	1 626 311
439 Uebrige	5 886 350	0,09	1,29	2 819 450 +	3 066 900	4 130 974
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	**342 789 341**	**5,80**	**100,00**	**16 297 658 –**	**359 087 000**	**409 522 534**
440 Anteile an Bundeseinnahmen	342 789 341	5,80	100,00	16 297 658 –	359 087 000	409 522 534
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	**738 654 827**	**12,51**	**100,00**	**8 425 372 –**	**747 080 200**	**791 878 918**
450 Bund	17 274 996	0,29	2,33	5 294 003 –	22 569 000	20 679 098
451 Kantone	1 963 783	0,03	0,26	836 283 +	1 127 500	1 709 565
452 Gemeinden	719 416 047	12,18	97,39	3 967 652 –	723 383 700	769 490 254
46 Beiträge für eigene Rechnung	**677 490 900**	**11,47**	**100,00**	**2 069 599 –**	**679 560 500**	**614 844 282**
460 Bund	393 629 582	6,66	58,10	2 090 682 +	391 538 900	352 711 485
461 Kantone	41 925 996	0,71	6,18	1 409 996 +	40 516 000	44 697 917
462 Gemeinden	166 549 275	2,82	24,58	3 354 324 –	169 903 600	146 722 898
463 Eigene Anstalten	109 899	0,00	0,01	36 700 –	146 600	184 020
465 Private und Institutionen	47 049 648	0,79	6,94	5 865 651 –	52 915 300	44 666 350
469 Uebrige	28 226 499	0,47	4,16	3 686 399 +	24 540 100	25 861 609

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GLIEDERUNG NACH SACH- UND KONTENGRUPPEN MIT PROZENTUALEM ANTEIL	RECHNUNG 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET	BUDGET	RECHNUNG
	BETRAG	IN % KK	IN % SG	1993	1993	1992
LAUFENDE RECHNUNG						
47 Durchlaufende Beiträge	**425 337 536**	**7,20**	**100,00**	**44 305 736 +**	**381 031 800**	**390 521 962**
470 Bund	417 484 261	7,07	98,15	45 810 461 +	371 673 800	380 598 873
471 Kantone	2 530 912	0,04	0,59	1 469 087 –	4 000 000	4 767 655
472 Gemeinden	4 225 051	0,07	0,99	132 948 –	4 358 000	4 130 639
477 Ausland	1 097 311	0,01	0,25	97 311 +	1 000 000	1 024 794
48 Entnahmen aus Spezialfonds	**3 701 702**	**0,06**	**100,00**	**19 656 097 –**	**23 357 800**	**8 670 840**
480 Entnahmen aus Spezialfonds	3 701 702	0,06	100,00	19 656 097 –	23 357 800	8 670 840
49 Interne Verrechnungen	**292 306 720**	**4,95**	**100,00**	**4 073 079 –**	**296 379 800**	**276 775 158**
490 Verrechneter Ertrag	18 299 099	0,30	6,26	1 244 700 –	19 543 800	16 397 429
491 Verrechnete Zinsen	12 539 748	0,21	4,28	2 666 748 +	9 873 000	10 677 278
492 Verrechnete Abschreibungen	76 156 724	1,29	26,05	18 906 275 –	95 063 000	88 478 454
499 Verschiedene interne Verrechnungen	185 311 148	3,13	63,39	13 411 148 +	171 900 000	161 221 996

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GLIEDERUNG NACH SACH- UND KONTENGRUPPEN MIT PROZENTUALEM ANTEIL	RECHNUNG 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
	BETRAG	IN % KK	IN % SG			
INVESTITIONSRECHNUNG						
5 AUSGABEN	**1 197 657 017**	**100,00**		**112 076 017 +**	**1 085 581 000**	**946 397 963**
					N 183 073 374	
50 Sachgüter	**370 727 544**	**30,95**	**100,00**	**575 544 +**	**370 152 000**	**354 305 214**
					N 30 941 591	
500 Grundstücke	73 674	0,00	0,01	26 325 –	100 000	49 521
501 Tiefbauten	62 086 320	5,18	16,74	5 804 679 –	67 891 000	57 596 903
					N 582 017	
502 Nationalstrassen	195 873 175	16,35	52,83	23 123 175 +	172 750 000	166 216 291
					N 23 123 175	
503 Hochbauten	64 059 055	5,34	17,27	5 757 944 –	69 817 000	78 491 098
					N 5 387 120	
505 Waldungen	1 697 291	0,14	0,45	311 708 –	2 009 000	1 990 285
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	46 938 026	3,91	12,66	10 646 973 –	57 585 000	49 961 115
					N 1 849 277	
52 Darlehen und Beteiligungen	**517 345 041**	**43,19**	**100,00**	**164 835 041 +**	**352 510 000**	**257 969 820**
					N 152 010 506	
520 Bund	199 318 000	16,64	38,52	151 318 000 +	48 000 000	
					N 151 318 000	
522 Gemeinden	6 224 535	0,51	1,20	4 824 535 +	1 400 000	4 357 820
523 Eigene Anstalten	300 000 000	25,04	57,98		300 000 000	250 000 000
524 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	3 602 506	0,30	0,69	692 506 +	2 910 000	3 612 000
					N 692 506	
525 Private Institutionen	8 200 000	0,68	1,58	8 000 000 +	200 000	
526 Private Haushalte						
56 Eigene Beiträge	**210 003 219**	**17,53**	**100,00**	**44 265 780 –**	**254 269 000**	**214 974 086**
					N 121 276	
560 Bund						
562 Gemeinden	83 558 417	6,97	39,78	14 552 582 –	98 111 000	92 201 914
					N 56 294	
563 Eigene Anstalten	3 655 396	0,30	1,74	140 396 +	3 515 000	3 279 706
564 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	58 281 305	4,86	27,75	33 767 694 –	92 049 000	55 473 015
					N 64 982	
565 Private Institutionen	64 508 099	5,38	30,71	3 914 099 +	60 594 000	64 019 449
57 Durchlaufende Beiträge	**96 000 103**	**8,01**	**100,00**	**8 549 896 –**	**104 550 000**	**115 574 091**
570 Bund	206 015	0,01	0,21	3 984 –	210 000	139 240
572 Gemeinden	77 496 498	6,47	80,72	13 793 501 –	91 290 000	96 459 851
573 Eigene Anstalten						
574 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	5 772 968	0,48	6,01	5 772 968 +		6 823 542
575 Private Institutionen	12 524 620	1,04	13,04	525 379 –	13 050 000	12 151 456

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GLIEDERUNG NACH SACH- UND KONTENGRUPPEN MIT PROZENTUALEM ANTEIL	RECHNUNG 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
	BETRAG	IN % KK	IN % SG			
INVESTITIONSRECHNUNG						
58 Uebrige zu aktivierende Ausgaben	**3 581 108**	**0,29**	**100,00**	**518 891 –**	**4 100 000**	**3 574 751**
580 Materielle Enteignungen	3 581 108	0,29	100,00	518 891 –	4 100 000	3 574 751
6 EINNAHMEN	**331 774 075**	**100,00**		**3 467 075 +**	**328 307 000**	**321 660 911**
60 Abgang von Sachgütern	**11 226 319**	**3,38**	**100,00**	**8 226 319 +**	**3 000 000**	**108 998**
600 Grundstücke	10 855 688	3,27	96,69	7 855 688 +	3 000 000	9 532
601 Tiefbauten	370 631	0,11	3,30	370 631 +		99 466
605 Waldungen						
606 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge						
609 Uebrige						
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	**6 027 229**	**1,81**	**100,00**	**4 838 229 +**	**1 189 000**	**6 777 661**
622 Gemeinden	3 641 583	1,09	60,41	2 941 583 +	700 000	3 106 300
624 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	430 885	0,12	7,14	58 115 –	489 000	1 475 083
625 Private Institutionen	6 835	0,00	0,11	6 835 +		250
626 Private Haushalte	1 947 926	0,58	32,31	1 947 926 +		2 196 028
63 Rückerstattungen für Sachgüter	**6 305 501**	**1,90**	**100,00**	**676 501 +**	**5 629 000**	**10 395 798**
631 Tiefbauten	4 590 127	1,38	72,79	126 127 +	4 464 000	4 500 466
633 Hochbauten	1 715 373	0,51	27,20	550 373 +	1 165 000	5 895 332
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	**4 278 518**	**1,28**	**100,00**	**481 –**	**4 279 000**	**5 620 819**
642 Gemeinden						1 914 978
644 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	3 395 851	1,02	79,36	55 149 –	3 451 000	3 436 385
645 Private Institutionen	882 667	0,26	20,63	54 667 +	828 000	269 456
66 Beiträge für eigene Rechnung	**207 936 402**	**62,67**	**100,00**	**1 723 597 –**	**209 660 000**	**183 183 543**
660 Bund	203 970 511	61,47	98,09	658 488 –	204 629 000	178 798 617
661 Kantone	230 461	0,06	0,11	1 469 539 –	1 700 000	1 685 000
662 Gemeinden	176 727	0,05	0,08	38 272 –	215 000	145 946
663 Eigene Anstalten	3 510 561	1,05	1,68	444 561 +	3 066 000	2 379 597
669 Uebrige	48 141	0,01	0,02	1 858 –	50 000	174 381
67 Durchlaufende Beiträge	**96 000 103**	**28,93**	**100,00**	**8 549 896 –**	**104 550 000**	**115 574 091**

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GLIEDERUNG NACH SACH- UND KONTENGRUPPEN MIT PROZENTUALEM ANTEIL	RECHNUNG 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
	BETRAG	IN % KK	IN % SG			
INVESTITIONSRECHNUNG						
670 Bund	95 079 374	28,65	99,04	8 250 625 –	103 330 000	114 551 648
672 Gemeinden	608 129	0,18	0,63	191 871 –	800 000	759 533
675 Private Institutionen	312 600	0,09	0,32	107 400 –	420 000	262 909

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT VERWALTUNGSRECHNUNG		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	 IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG:	**AUFWAND**	**6 528 774 295.45**	**310 315 895.45 +**	**4,99 +**	**6 218 458 400.00** **N 125 517 554.56**	**6 447 498 192.23**
	ERTRAG	**5 903 012 136.26**	**53 150 863.74 –**	**0,89 –**	**5 956 163 000.00**	**5 604 146 916.89**
	SALDO	**625 762 159.19 –**			**262 295 400.00 –**	**843 351 275.34–**
AUFWAND						
3000	Gehälter der Behörden und Richter	20 520 247.75	351 752.25 –	1,68 –	20 872 000.00 N 2 565.40	20 410 702.60
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	7 479 112.90	261 287.10 –	3,37 –	7 740 400.00 N 256 218.10	7 273 892.85
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	972 261 381.60	28 851 481.60 +	3,05 +	943 409 900.00 N 5 774 388.35	951 975 231.30
3011	Dienstzulagen an Polizeikorps	5 099 699.50	82 100.50 –	1,58 –	5 181 800.00	5 105 437.70
3020	Gehälter der Lehrkräfte	1 007 515 153.25	33 712 046.75 –	3,23 –	1 041 227 200.00 N 13 518 478.70	999 600 621.78
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	117 708 048.70	151 848.70 +	0,12 +	117 556 200.00 N 2 128 559.75	102 421 828.70
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	94 452 799.30	16 778 600.70 –	15,08 –	111 231 400.00 N 1 924 771.40	121 601 171.95
3041	Arbeitgeberbeiträge an andere Personalversicherungskassen	106 996 937.50	8 308 362.50 –	7,20 –	115 305 300.00 N 1 552.35	126 671 979.65
3049	Zins auf dem fehlenden Deckungskapital	48 358 623.05	1 291 376.95 –	2,60 –	49 650 000.00	49 640 728.25
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	18 774 774.25	1 148 125.75 –	5,76 –	19 922 900.00 N 271 799.60	21 780 574.85
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	2 118 468.30	340 731.70 –	13,85 –	2 459 200.00 N 1 546.35	1 928 243.00
3061	Wohnungszulagen	3 891 205.45	567 594.55 –	12,72 –	4 458 800.00 N 400.00	4 272 743.20
3062	Verpflegungszulagen	287 191.95	112 808.05 –	28,20 –	400 000.00	301 597.30
3070	Rentenleistungen	957 017.05	96 982.95 –	9,20 –	1 054 000.00	1 085 479.25
3071	Feste Zulagen an Rentner	40 769.50	24 230.50 –	37,27 –	65 000.00	44 974.80
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	161 417.55	153 882.45 –	48,80 –	315 300.00 N 2 125.65	186 345.25
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10 120 947.35	1 320 652.65 –	11,54 –	11 441 600.00 N 125 188.25	11 322 947.60
3091	Personalwerbung	874 238.55	1 582 061.45 –	64,40 –	2 456 300.00 N 629.20	1 123 773.65
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	1 096 696.75	820 403.25 –	42,79 –	1 917 100.00 N 36 279.90	
3099	Verschiedene Personalkosten	231 598.50	148 101.50 –	39,00 –	379 700.00 N 1 800.00	250 084.95
3100	Büromaterial	9 316 997.17	479 202.83 –	4,89 –	9 796 200.00 N 397 916.15	9 560 946.03
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	14 804 271.31	2 351 628.69 –	13,70 –	17 155 900.00 N 526 717.55	14 016 237.10
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	5 886 192.90	56 707.10 –	0,95 –	5 942 900.00 N 69 706.20	6 035 366.00

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
VERWALTUNGSRECHNUNG		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	3 305 215.40	317 684.60 –	8,76 –		3 622 900.00	3 527 909.35
					N	88 468.65	
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	827 482.15	52 917.85 –	6,01 –		880 400.00	
					N	397 426.35	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	5 063 093.85	439 906.15 –	7,99 –		5 503 000.00	10 764 064.75
					N	816 983.40	
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	28 783 169.15	9 213 430.85 –	24,24 –		37 996 600.00	36 471 341.40
					N	208 052.10	
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	617 503.65	270 296.35 –	30,44 –		887 800.00	889 127.95
					N	6 595.60	
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	12 924 006.25	5 940 506.25 +	85,06 +		6 983 500.00	36 856.65
					N	6 215 372.40	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	18 128 948.85	2 399 951.15 –	11,69 –		20 528 900.00	18 505 682.90
					N	222 579.30	
3128	Energie für Informatikmittel	80 000.00	47 400.00 –	37,20 –		127 400.00	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	60 226 269.13	7 678 830.87 –	11,30 –		67 905 100.00	62 191 877.65
					N	130 769.66	
3137	Verpflegungskosten	9 559 675.70	875 024.30 –	8,38 –		10 434 700.00	9 474 729.35
					N	47 803.55	
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	36 751 226.45	4 475 626.45 +	13,86 +		32 275 600.00	30 629 199.60
					N	5 023 477.70	
3142	Unterhalt der Liegenschaften des Finanzvermögens	1 918 021.35	3 191 978.65 –	62,46 –		5 110 000.00	2 784 923.45
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	506 371.33	205 328.67 –	28,85 –		711 700.00	445 593.65
					N	8 034.28	
3144	Staatsstrassenunterhalt	18 865 080.60	119 919.40 –	0,63 –		18 985 000.00	21 872 351.15
3145	Nationalstrassenunterhalt	924 258.00	145 742.00 –	13,62 –		1 070 000.00	839 634.55
3146	Gewässerunterhalt	1 462 312.10	2 312.10 +	0,15 +		1 460 000.00	1 211 286.70
					N	29 701.55	
3149	Unterhalt übriger Anlagen	2 689 487.00	484 513.00 –	15,26 –		3 174 000.00	2 724 838.20
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	927 909.80	636 590.20 –	40,68 –		1 564 500.00	2 849 033.45
					N	24 821.85	
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	9 193 095.80	1 118 204.20 –	10,84 –		10 311 300.00	9 695 477.80
					N	171 323.40	
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	3 931 492.75	981 707.25 –	19,98 –		4 913 200.00	
					N	696 734.30	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	35 609 762.20	2 671 437.80 –	6,97 –		38 281 200.00	41 240 474.42
					N	189 324.20	
3168	Mieten von Informatikmitteln	5 172 211.40	1 899 188.60 –	26,85 –		7 071 400.00	
					N	273 497.95	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	15 768 580.87	98 519.13 –	0,62 –		15 867 100.00	13 759 161.45
					N	348 485.65	
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	743 592.00	168 808.00 –	18,50 –		912 400.00	752 991.80
					N	7 503.60	
3172	Repräsentationskosten	280 504.75	75 295.25 –	21,16 –		355 800.00	305 362.15
					N	4 614.25	

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
VERWALTUNGSRECHNUNG		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	61 601 506.39	11 609 493.61 –	15,85 –	73 211 000.00 N 2 224 530.62	82 933 597.16
3181	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	8 674 220.60	2 417 779.40 –	21,79 –	11 092 000.00 N 31 685.00	12 004 915.05
3182	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	27 668 936.80	26 468 936.80 +	›999,99 +	1 200 000.00	11 923 711.00
3183	Sachversicherungsprämien	4 782 319.55	495 280.45 –	9,38 –	5 277 600.00 N 59 774.10	4 796 320.45
3184	Steuern und Abgaben	1 355 305.15	1 431 594.85 –	51,36 –	2 786 900.00 N 15 459.80	924 128.30
3185	PTT - Kosten	26 350 827.70	1 543 927.70 +	6,22 +	24 806 900.00 N 3 093 738.95	23 018 613.55
3186	Datenverarbeitung BEDAG	41 808 488.35	1 621 411.65 –	3,73 –	43 429 900.00 N 223 652.55	30 818 980.25
3188	Entschädigung für Informatik-dienstleistungen Dritter	17 579 650.65	3 182 949.35 –	15,33 –	20 762 600.00 N 831 228.05	
3190	Schadenersatzleistungen	61 689.35	112 310.65 –	64,54 –	174 000.00 N 550.00	123 309.00
3191	Allgemeine Ratskosten	250 321.95	98 678.05 –	28,27 –	349 000.00	351 960.70
3199	Uebriger Sachaufwand	34 933 941.81	102 641.81 +	0,29 +	34 831 300.00 N 6 278 814.85	31 690 771.86
3200	Passivzinsen an Kreditoren und auf Depotgeldern	847 034.57	347 034.57 +	69,40 +	500 000.00 N 363 638.42	651 351.40
3210	Verzinsung der kurzfristigen Schulden	25 392 332.72	4 607 667.28 –	15,35 –	30 000 000.00	23 787 260.95
3220	Verzinsung der mittel- und langfristigen Schulden	208 273 157.00	12 426 843.00 –	5,63 –	220 700 000.00 N 17 748.05	181 621 783.75
3290	Uebrige Passivzinsen	5 083 026.70	583 026.70 +	12,95 +	4 500 000.00 N 583 026.70	5 622 556.95
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	45 850 019.23	20 054 319.23 +	77,74 +	25 795 700.00 N 23 202.65	31 124 829.37
3301	Abschreibung von Anlagen des Finanzvermögens				0.00	36 684.00
3306	Buchverluste aus der Veräusserung von Liegenschaften des Finanzvermögens	942 880.85	942 880.85 +	›999,99 +	0.00	1 333.20
3310	Ordentliche Abschreibungen auf Sachgütern des Verwaltungsvermögens	132 983 894.95	10 852 105.05 –	7,54 –	143 836 000.00	129 277 396.90
3312	Ordentliche Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	182 397 973.25	23 831 026.75 –	11,55 –	206 229 000.00	188 266 734.15
3319	Ordentliche Abschreibungen auf übrigen aktivierten Ausgaben des Verwaltungsvermögens	633 775.75	99 224.25 –	13,53 –	733 000.00	
3321	Zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	367 500 000.00	367 500 000.00 +	›999,99 +	0.00	440 000 000.00

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
VERWALTUNGSRECHNUNG		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
3400	Einnahmenanteile an Gemeinden	16 119 166.30	4 619 166.30 +	40,16 +	11 500 000.00 N 4 619 166.30	11 125 892.10
3410	Finanzausgleichsbeiträge an Gemeinden	55 940 396.10	259 603.90 –	0,46 –	56 200 000.00	57 567 125.00
3500	Entschädigungen an den Bund	243 858.00	235 142.00 –	49,09 –	479 000.00	355 825.00
3510	Entschädigungen an Kantone	5 961 953.95	481 346.05 –	7,47 –	6 443 300.00	6 001 605.25
3520	Entschädigungen an Gemeinden	158 633 635.73	8 119 135.73 +	5,39 +	150 514 500.00 N 8 513 871.18	168 832 167.15
3600	Betriebsbeiträge an den Bund	178 477 916.66	2 753 416.66 +	1,56 +	175 724 500.00 N 2 358 896.00	162 485 639.30
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	31 192 836.00	812 464.00 –	2,53 –	32 005 300.00 N 576 514.50	34 483 484.85
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	327 984 505.60	22 837 794.40 –	6,50 –	350 822 300.00 N 9 223 131.30	327 888 089.55
3630	Betriebsbeiträge an eigene Anstalten, Aemter und Betriebe	1 104 077.20	925 922.80 –	45,61 –	2 030 000.00	1 031 022.30
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	301 794 540.50	21 502 359.50 –	6,65 –	323 296 900.00 N 18 161.90	304 112 561.40
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	298 096 662.50	30 135 337.50 –	9,18 –	328 232 000.00 N 4 071 075.05	324 453 258.80
3659	Kulturförderungsbeiträge	49 568 608.40	814 991.60 –	1,61 –	50 383 600.00	47 652 973.70
3660	Laufende Beiträge an private Haushalte	324 789 870.20	11 021 329.80 –	3,28 –	335 811 200.00	305 729 475.40
3669	Stipendien	81 370 802.95	29 140 802.95 +	55,79 +	52 230 000.00 N 29 169 817.25	57 171 549.20
3670	Beiträge ans Ausland	1 760 432.70	159 567.30 –	8,31 –	1 920 000.00	2 003 782.75
3700	Durchlaufende Betriebsbeiträge an den Bund	457 720.15	42 279.85 –	8,45 –	500 000.00	341 542.10
3710	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Kantone	3 752 622.80	47 377.20 –	1,24 –	3 800 000.00	3 752 634.45
3720	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	394 861 106.77	36 346 106.77 +	10,13 +	358 515 000.00	362 108 918.97
3750	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen	21 733 503.85	4 066 703.85 +	23,01 +	17 666 800.00	23 518 766.50
3760	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	4 532 583.05	3 982 583.05 +	724,10 +	550 000.00	800 100.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	59 906 411.76	33 539 711.76 +	127,20 +	26 366 700.00	42 747 555.54
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	1 381 769.15	622 730.85 –	31,06 –	2 004 500.00 N 50 979.85	1 445 657.25
3901	Vergütung an staatl. Krankenpflegeschulen für Schülereinsätze im Klinikbetrieb	117 584.70	70 415.30 –	37,45 –	188 000.00	108 429.55
3902	Vergütung an Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	969 107.20	150 892.80 –	13,47 –	1 120 000.00	946 456.65

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
VERWALTUNGSRECHNUNG		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	690 776.20	7 523.80 –	1,07 –	698 300.00	698 467.00
3904	Vergütung an Anstalten für Kosten der Insassen	15 139 862.15	393 137.85 –	2,53 –	15 533 000.00	13 198 419.45
3910	Vergütung von Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	12 539 748.00	2 666 748.00 +	27,01 +	9 873 000.00	10 677 278.15
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	76 156 724.45	18 906 275.55 –	19,88 –	95 063 000.00	88 478 454.60
3990	Uebertragung aus laufender Rechnung von Aemtern an Spezialfonds	161 758 546.35	12 952 546.35 +	8,70 +	148 806 000.00 N 13 216 678.85	147 195 511.65
3991	Uebertragung aus Spezialfonds an Laufende Rechnung von Aemtern	20 845 346.10	95 346.10 +	0,45 +	20 750 000.00	10 799 417.25
3992	Uebertragung aus Spezialfonds an andere Spezialfonds	2 707 256.00	363 256.00 +	15,49 +	2 344 000.00	3 227 067.25
	ERTRAG					
4001	Einkommenssteuern natürlicher Personen	2 030 471 583.44	22 528 416.56 –	1,09 –	2 053 000 000.00	1 861 647 982.88
4002	Vermögenssteuern natürlicher Personen	153 532 944.35	4 467 055.65 –	2,82 –	158 000 000.00	142 550 042.85
4003	Einkommenssteuern übriger juristischer Personen	1 385 690.25	2 414 309.75 –	63,53 –	3 800 000.00	3 371 995.10
4004	Vermögenssteuern übriger juristischer Personen	2 394 073.35	1 405 926.65 –	36,99 –	3 800 000.00	3 338 452.30
4005	Nach- und Strafsteuern	4 542 310.55	542 310.55 +	13,55 +	4 000 000.00	4 439 292.20
4006	Eingang abgeschriebener Steuern	989 473.90	10 526.10 –	1,05 –	1 000 000.00	1 102 742.67
4011	Ertragssteuern der AG und GmbH	114 038 513.40	1 038 513.40 +	0,91 +	113 000 000.00	117 808 334.15
4012	Ertragssteuern der Genossenschaften	10 117 985.90	5 882 014.10 –	36,76 –	16 000 000.00	13 358 642.05
4013	Kapitalsteuern der Holdinggesellschaften	1 508 935.60	408 935.60 +	37,17 +	1 100 000.00	1 148 790.35
4014	Kapitalsteuern der AG und GmbH	40 876 269.60	3 123 730.40 –	7,09 –	44 000 000.00	37 989 293.75
4015	Kapitalsteuern der Genossenschaften	5 240 284.10	3 059 715.90 –	36,86 –	8 300 000.00	6 509 969.15
4030	Vermögensgewinnsteuern	83 703 049.95	11 703 049.95 +	16,25 +	72 000 000.00	103 762 683.95
4040	Handänderungs- und Pfandrechtsabgaben	78 393 319.65	6 606 680.35 –	7,77 –	85 000 000.00	66 742 770.65
4050	Erbschafts- und Schenkungssteuern	76 276 735.00	20 276 735.00 +	36,20 +	56 000 000.00	57 602 484.85
4061	Verkehrsabgaben	218 031 265.03	7 280 734.97 –	3,23 –	225 312 000.00	180 378 402.23
4100	Erträge aus Regalien	5 992 897.10	999 102.90 –	14,28 –	6 992 000.00	6 208 558.80
4112	Konzessionen und Patente	7 312 447.20	179 552.80 –	2,39 –	7 492 000.00	7 697 874.90

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
VERWALTUNGSRECHNUNG		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
4200	Bank und Kontokorrentzinsen	494 945.15	174 545.15 +	54,47 +	320 400.00	393 025.10
4210	Zinsen von Festgeldern und Depotguthaben	12 460 527.40	6 960 527.40 +	126,55 +	5 500 000.00	22 131 677.25
4211	Verzugszinsen	4 640 980.90	3 798 519.10 –	45,00 –	8 439 500.00	11 130 178.64
4220	Dividenden und sonstige Kapitalzinsen	9 623 578.65	12 526 421.35 –	56,55 –	22 150 000.00	14 267 331.70
4230	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	4 309 214.95	405 785.05 –	8,60 –	4 715 000.00	4 474 343.45
4240	Buchgewinne auf Liegenschaften des Finanzvermögens	10 595 954.25	5 544 954.25 +	109,77 +	5 051 000.00	2 810 218.90
4250	Zinsen auf Darlehen des Verwaltungsvermögens	261 207.05	109 207.05 +	71,84 +	152 000.00	199 481.70
4260	Erträge aus Beteiligung des Verwaltungsvermögens	7 395 292.50	1 636 792.50 +	28,42 +	5 758 500.00	7 485 515.00
4261	Zinsen auf Dotationskapitalien	550 000.00	29 550 000.00 –	98,17 –	30 100 000.00	1 925 000.00
4269	Rückzahlung abgeschriebener Darlehen des Verwaltungsvermögens				0.00	40 000.00
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	17 329 624.70	1 712 924.70 +	10,96 +	15 616 700.00	13 693 814.55
4290	Uebrige Erträge	64 336 066.49	1 836 066.49 +	2,93 +	62 500 000.00	768 769.00
4310	Gebühren für Amtshandlungen	108 995 203.48	6 785 503.48 +	6,63 +	102 209 700.00	87 322 525.26
4320	Kostgelder und Taxen	115 822 256.85	5 468 656.85 +	4,95 +	110 353 600.00	101 762 019.55
4330	Kursgelder	11 230 277.45	1 994 077.45 +	21,58 +	9 236 200.00	8 834 420.55
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	73 343 582.11	2 525 417.89 –	3,32 –	75 869 000.00	70 972 930.86
4350	Verkäufe	55 519 161.21	7 360 438.79 –	11,70 –	62 879 600.00	53 950 124.71
4360	Rückerstattungen Dritter	58 581 764.03	2 109 664.03 +	3,73 +	56 472 100.00	60 752 646.49
4361	Rückerstattung von Betriebsbeiträgen	2 378 898.25	1 803 598.25 +	313,50 +	575 300.00	1 360 434.10
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	1 740 308.55	218 108.55 +	14,32 +	1 522 200.00	1 592 491.55
4363	Mietzinse von nichtstaatlichen Gebäuden	120 403.40	1 511 796.60 –	92,62 –	1 632 200.00	1 357 677.70
4364	Rückerstattung von Projektierungskosten (z.L. Baukredit)	3 331 670.25	1 293 670.25 +	63,47 +	2 038 000.00	136 574.20
4370	Ertrag aus Bussen	17 393 535.71	5 618 464.29 –	24,41 –	23 012 000.00	23 156 422.33
4380	Eigenleistungen für Investitionen	1 582 525.00	117 475.00 –	6,91 –	1 700 000.00	1 626 311.00
4390	Prämieneingänge (Versicherungen)	4 995.00	95.00 +	1,93 +	4 900.00	4 725.00
4392	Beherbergungsabgabe	2 503 362.70	103 362.70 +	4,30 +	2 400 000.00	1 954 309.20
4399	Uebrige Entgelte	3 377 992.96	2 715 992.96 +	410,27 +	662 000.00	2 171 940.25
4401	Anteil an der direkten Bundessteuer	303 317 640.91	20 317 640.91 +	7,17 +	283 000 000.00	334 604 853.35
4402	Anteil an der Verrechnungssteuer	32 974 410.05	37 025 589.95 –	52,89 –	70 000 000.00	68 406 133.30
4403	Anteil am Militärpflichtersatz	3 792 735.95	42 735.95 +	1,13 +	3 750 000.00	3 836 181.55
4404	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Alkoholmonopols	2 704 554.90	367 554.90 +	15,72 +	2 337 000.00	2 675 365.80

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
VERWALTUNGSRECHNUNG		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
4500	Rückerstattungen des Bundes	17 274 996.30	5 294 003.70 –	23,45 –	22 569 000.00	20 679 098.65
4510	Rückerstattungen von Kantonen	1 963 783.60	836 283.60 +	74,17 +	1 127 500.00	1 709 565.20
4520	Rückerstattungen von Gemeinden	719 416 047.60	3 967 652.40 –	0,54 –	723 383 700.00	769 490 254.75
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	326 781 366.40	3 802 466.40 +	1,17 +	322 978 900.00	287 615 556.78
4609	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Benzinzolles	66 848 215.85	1 711 784.15 –	2,49 –	68 560 000.00	65 095 928.75
4610	Betriebsbeiträge von Kantonen	41 925 996.25	1 409 996.25 +	3,48 +	40 516 000.00	44 697 917.50
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	166 549 275.30	3 354 324.70 –	1,97 –	169 903 600.00	146 722 898.50
4630	Betriebsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben	109 899.35	36 700.65 –	25,03 –	146 600.00	184 020.90
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	47 049 648.22	5 865 651.78 –	11,08 –	52 915 300.00	44 666 350.57
4690	Uebrige Betriebsbeiträge	28 226 499.00	3 686 399.00 +	15,02 +	24 540 100.00	25 861 609.00
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	417 484 261.10	45 810 461.10 +	12,32 +	371 673 800.00	380 598 873.20
4710	Durchlaufende Betriebsbeiträge von Kantonen	2 530 912.85	1 469 087.15 –	36,72 –	4 000 000.00	4 767 655.40
4720	Durchlaufende Betriebsbeiträge von Gemeinden	4 225 051.05	132 948.95 –	3,05 –	4 358 000.00	4 130 639.05
4770	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Ausland	1 097 311.62	97 311.62 +	9,73 +	1 000 000.00	1 024 794.37
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	3 701 702.30	19 656 097.70 –	84,15 –	23 357 800.00	8 670 840.60
4900	Vergütung von Amtsstellen für Büromaterial- und Papierbezug	1 381 769.15	622 730.85 –	31,06 –	2 004 500.00	1 445 657.25
4901	Vergütung von staatl. Kliniken für Schülereinsätze	117 584.70	70 415.30 –	37,45 –	188 000.00	108 429.55
4902	Vergütung von Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	969 107.20	150 892.80 –	13,47 –	1 120 000.00	946 456.65
4903	Vergütung von Amtsstellen für Pacht und Miete	690 776.20	7 523.80 –	1,07 –	698 300.00	698 467.00
4904	Vergütung der Polizeidirektion für Kosten der Insassen	15 139 862.15	393 137.85 –	2,53 –	15 533 000.00	13 198 419.45
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	12 539 748.00	2 666 748.00 +	27,01 +	9 873 000.00	10 677 278.15
4920	Aemtern und Betrieben verrechnete Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	76 156 724.45	18 906 275.55 –	19,88 –	95 063 000.00	88 478 454.60

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT VERWALTUNGSRECHNUNG		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	 IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
4990	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus Laufender Rechnung von Aemtern	161 758 546.35	12 952 546.35 +	8,70 +	148 806 000.00	147 195 511.65
4991	Uebertragung z.G. Laufender Rechnung von Aemtern aus Spezialfonds	20 845 346.10	95 346.10 +	0,45 +	20 750 000.00	10 799 417.25
4992	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus andern Spezialfonds	2 707 256.00	363 256.00 +	15,49 +	2 344 000.00	3 227 067.25
INVESTITIONSRECHNUNG:	**AUSGABEN**	**1 197 657 017.83**	**112 076 017.83 +**	**10,32 +**	**1 085 581 000.00** **N 183 073 374.63**	**946 397 963.95**
	EINNAHMEN	**331 774 075.75**	**3 467 075.75 +**	**1,05 +**	**328 307 000.00**	**321 660 911.90**
	SALDO	**865 882 942.08 –**			**757 274 000.00 –**	**624 737 052.05–**
	AUSGABEN					
5000	Erwerb von unüberbauten Liegenschaften des Verwaltungsvermögens (Grünzonen, Naturschutzgebiete usw.)	73 674.60	26 325.40 –	26,32 –	100 000.00	49 521.00
5010	Bau von Staatsstrassen	45 636 022.00	4 195 978.00 –	8,42 –	49 832 000.00	40 531 876.25
5011	Erneuerungsunterhalt der Staatsstrassen	12 914 017.20	582 017.20 +	4,71 +	12 332 000.00 N 582 017.20	12 172 984.80
5013	Wasserbauten	1 948 453.85	171 546.15 –	8,09 –	2 120 000.00	1 902 813.35
5019	Uebrige Tiefbauten	1 587 827.70	2 019 172.30 –	55,97 –	3 607 000.00	2 989 229.05
5020	Bau von Nationalstrassen	175 742 899.45	22 992 899.45 +	15,05 +	152 750 000.00 N 22 992 899.45	150 873 083.55
5022	Erneuerungsunterhalt der Nationalstrassen	20 130 276.20	130 276.20 +	0,65 +	20 000 000.00 N 130 276.20	15 343 208.00
5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	22 954 225.60	1 674 225.60 +	7,86 +	21 280 000.00 N 5 387 120.85	37 353 439.70
5031	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	40 412 951.35	6 694 048.65 –	14,21 –	47 107 000.00	36 432 050.65
5035	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens zu Lasten Spitalzehntel				0.00	3 852 607.40
5036	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens zu Lasten Spitalzehntel	514 477.90	265 522.10 –	34,04 –	780 000.00	834 424.20
5038	Einbauten in vom Staat gemietete Liegenschaften	177 401.05	472 598.95 –	72,70 –	650 000.00	18 576.10
5050	Erwerb von Waldungen	1 697 291.10	311 708.90 –	15,51 –	2 009 000.00	1 990 285.30
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	25 859 558.50
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	15 983 463.25	2 760 536.75 –	14,72 –	18 744 000.00 N 615 460.65	24 101 556.70
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	30 954 563.60	7 886 436.40 –	20,30 –	38 841 000.00 N 1 233 817.30	

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT VERWALTUNGSRECHNUNG		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	 IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
5200	Darlehen und Beteiligungen an den Bund	199 318 000.00	151 318 000.00 +	315,24 +	48 000 000.00 N 151 318 000.00	
5220	Darlehen und Beteiligungen an Gemeinden	6 224 535.00	4 824 535.00 +	344,60 +	1 400 000.00	4 357 820.00
5230	Darlehen und Beteiligungen an eigene Anstalten	300 000 000.00			300 000 000.00	250 000 000.00
5240	Darlehen und Beteiligungen an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	3 602 506.88	692 506.88 +	23,79 +	2 910 000.00 N 692 506.88	3 612 000.00
5250	Darlehen und Beteiligungen an private Institutionen	8 200 000.00	8 000 000.00 +	›999,99 +	200 000.00	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	83 558 417.35	14 552 582.65 –	14,83 –	98 111 000.00 N 56 294.00	92 201 914.95
5630	Investitionsbeiträge an eigene Anstalten, Aemter und Betriebe	3 655 396.35	140 396.35 +	3,99 +	3 515 000.00	3 279 706.95
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	58 281 305.80	33 702 694.20 –	36,63 –	91 984 000.00 N 64 982.10	55 473 015.40
5648	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen für Informatikprojekte		65 000.00 –	100,00 –	65 000.00	
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	63 353 235.80	3 059 235.80 +	5,07 +	60 294 000.00	62 011 449.25
5658	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen für Informatikprojekte	1 154 863.85	854 863.85 +	284,95 +	300 000.00	2 008 000.00
5700	Durchlaufende Investitionsbeiträge an den Bund	206 015.85	3 984.15 –	1,89 –	210 000.00	139 240.40
5720	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden	77 496 498.75	13 793 501.25 –	15,10 –	91 290 000.00	96 459 851.90
5740	Durchlaufende Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	5 772 968.25	5 772 968.25 +	›999,99 +	0.00	6 823 542.00
5750	Durchlaufende Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	12 524 620.55	525 379.45 –	4,02 –	13 050 000.00	12 151 456.80
5800	Materielle Enteignungen	3 581 108.55	518 891.45 –	12,65 –	4 100 000.00	3 574 751.75
	EINNAHMEN					
6000	Uebertragung von Grundstücken in das Finanzvermögen	10 855 688.45	7 855 688.45 +	261,85 +	3 000 000.00	9 532.20
6010	Uebertragung von Tiefbauten in das Finanzvermögen	370 631.35	370 631.35 +	›999,99 +	0.00	99 466.20
6220	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von Gemeinden	3 641 583.00	2 941 583.00 +	420,22 +	700 000.00	3 106 300.00

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT VERWALTUNGSRECHNUNG		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	 IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
6240	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	430 885.00	58 115.00 –	11,88 –	489 000.00	1 475 083.00
6250	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von privaten Institutionen	6 835.35	6 835.35 +	›999,99 +	0.00	250.00
6260	Rückzahlung von Studiendarlehen	1 947 926.25	1 947 926.25 +	›999,99 +	0.00	2 196 028.00
6310	Rückerstattung von Investitionsausgaben für Tiefbauten	4 590 127.75	126 127.75 +	2,82 +	4 464 000.00	4 500 466.55
6330	Rückerstattung von Investitionsausgaben für Hochbauten	1 715 373.90	550 373.90 +	47,24 +	1 165 000.00	5 895 332.05
6420	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von Gemeinden				0.00	1 914 978.65
6440	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	3 395 851.00	55 149.00 –	1,59 –	3 451 000.00	3 436 385.00
6450	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von privaten Institutionen	882 667.95	54 667.95 +	6,60 +	828 000.00	269 456.05
6600	Investitionsbeiträge vom Bund	39 527 178.50	15 462 821.50 –	28,11 –	54 990 000.00	38 393 466.35
6608	Investitionsbeiträge vom Bund für Informatikprojekte	493 784.00	4 345 216.00 –	89,79 –	4 839 000.00	992 079.00
6609	Investitionsbeiträge vom Bund für den Nationalstrassenbau	163 949 549.05	19 149 549.05 +	13,22 +	144 800 000.00	139 413 072.15
6610	Investitionsbeiträge von Kantonen	230 461.00	1 469 539.00 –	86,44 –	1 700 000.00	1 685 000.00
6620	Investitionsbeiträge von Gemeinden	176 727.45	30 272.55 –	14,62 –	207 000.00	145 946.60
6628	Investitionsbeiträge von Gemeinden für Informatikprojekte		8 000.00 –	100,00 –	8 000.00	
6630	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten	1 340 737.00	66 737.00 +	5,23 +	1 274 000.00	2 379 597.70
6638	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben für Informatikprojekte	2 169 824.00	377 824.00 +	21,08 +	1 792 000.00	
6690	Uebrige Investitionsbeiträge	48 141.35	1 858.65 –	3,71 –	50 000.00	174 381.30

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

HAUPTKONTEN FUER DEN STAAT VERWALTUNGSRECHNUNG	RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	 IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
6700 Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund	95 079 374.40	8 250 625.60 –	7,98 –	103 330 000.00	114 551 648.85
6720 Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden	608 129.00	191 871.00 –	23,98 –	800 000.00	759 533.00
6750 Durchlaufende Investitionsbeiträge von privaten Institutionen und Unternehmungen	312 600.00	107 400.00 –	25,57 –	420 000.00	262 909.25

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Staatskanzlei	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
3 AUFWAND	**25 274 847**	**100,00**		**1 507 552 –**	**26 782 400** **N 302 253**	**26 338 753**
30 Personalaufwand	**15 468 953**	**61,20**	**100,00**	**692 946 –**	**16 161 900** **N 34 187**	**15 648 464**
300 Behörden, Kommissionen und Richter	4 710 912	18,63	30,45	27 488 –	4 738 400 N 2 565	4 847 703
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8 584 011	33,96	55,49	334 888 –	8 918 900 N 3 171	8 514 905
303 Sozialversicherungsbeiträge	632 924	2,50	4,09	7 424 +	625 500 N 28 450	564 744
304 Personalversicherungsbeiträge	1 132 223	4,47	7,31	271 076 –	1 403 300	1 244 106
306 Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	2 794	0,01	0,01	505 –	3 300	2 956
307 Rentenleistungen	360 664	1,42	2,33	5 335 –	366 000	416 245
309 Uebriges	45 423	0,17	0,29	61 076 –	106 500	57 802
31 Sachaufwand	**7 542 069**	**29,84**	**100,00**	**543 530 –**	**8 085 600** **N 253 175**	**7 298 156**
310 Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	4 124 331	16,31	54,68	153 531 +	3 970 800 N 250 475	3 892 307
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	142 800	0,56	1,89	19 799 –	162 600	170 990
312 Wasser, Energie und Heizmaterialien	215 659	0,85	2,85	30 040 –	245 700	211 513
313 Verbrauchsmaterialien	63 611	0,25	0,84	4 688 –	68 300	73 125
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	115 167	0,45	1,52	30 332 –	145 500	43 800
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	142 337	0,56	1,88	109 362 –	251 700	84 180
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	504 936	1,99	6,69	79 563 –	584 500	405 113
317 Spesenentschädigungen	108 070	0,42	1,43	16 229 –	124 300	113 932
318 Dienstleistungen und Honorare	1 874 832	7,41	24,85	308 367 –	2 183 200 N 2 699	1 951 231
319 Uebriges	250 321	0,99	3,31	98 678 –	349 000	351 960
33 Abschreibungen	**214**	**0,00**	**100,00**	**214 +**		**295**
330 Finanzvermögen	214	0,00	100,00	214 +		295
36 Eigene Beiträge	**2 109 310**	**8,34**	**100,00**	**195 189 –**	**2 304 500**	**3 263 087**
361 Kantone	73 930	0,29	3,50	27 769 –	101 700	74 966
362 Gemeinden	320 453	1,26	15,19	94 546 –	415 000	370 435
364 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	180 000	0,71	8,53		180 000	190 000
365 Private Institutionen	1 007 832	3,98	47,78	85 032 +	922 800	1 669 372

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Staatskanzlei	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
367 Ausland	527 094	2,08	24,98	157 905 –	685 000	958 312
38 Einlagen in Spezialfonds	**6 708**	**0,02**	**100,00**	**90 991 –**	**97 700**	
380 Einlagen in Spezialfonds	6 708	0,02	100,00	90 991 –	97 700	
39 Interne Verrechnungen	**147 590**	**0,58**	**100,00**	**14 890 +**	**132 700** **N 14 890**	**128 749**
390 Verrechneter Aufwand	147 590	0,58	100,00	14 890 +	132 700 N 14 890	128 749
4 ERTRAG	**2 919 259**	**100,00**		**981 640 –**	**3 900 900**	**3 289 249**
42 Vermögenserträge	**51 085**	**1,74**	**100,00**	**6 915 –**	**58 000**	**50 533**
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	51 085	1,74	100,00	6 915 –	58 000	50 533
43 Entgelte	**973 111**	**33,33**	**100,00**	**347 588 –**	**1 320 700**	**1 198 831**
431 Gebühren für Amtshandlungen	91 658	3,13	9,41	11 258 +	80 400	80 963
434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	76 474	2,61	7,85	70 225 –	146 700	76 448
435 Verkäufe	519 149	17,78	53,34	278 750 –	797 900	665 398
436 Rückerstattungen	285 829	9,79	29,37	9 870 –	295 700	376 020
46 Beiträge für eigene Rechnung	**446 323**	**15,28**	**100,00**	**8 677 –**	**455 000**	**445 723**
460 Bund	21 552	0,73	4,82	1 552 +	20 000	20 255
462 Gemeinden	200 000	6,85	44,81		200 000	200 000
469 Uebrige	224 771	7,69	50,36	10 229 –	235 000	225 468
48 Entnahmen aus Spezialfonds						**79 075**
480 Entnahmen aus Spezialfonds						79 075
49 Interne Verrechnungen	**1 448 739**	**49,62**	**100,00**	**618 460 –**	**2 067 200**	**1 515 086**
490 Verrechneter Ertrag	1 381 769	47,33	95,37	622 730 –	2 004 500	1 445 657
491 Verrechnete Zinsen	66 970	2,29	4,62	4 270 +	62 700	69 428
499 Verschiedene interne Verrechnungen						

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Staatskanzlei	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
INVESTITIONSRECHNUNG						
5 AUSGABEN	**283 694**	**100,00**		**64 305 –**	**348 000**	**99 663**
50 Sachgüter	**283 694**	**100,00**	**100,00**	**64 305 –**	**348 000**	**99 663**
503 Hochbauten						
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	283 694	100,00	100,00	64 305 –	348 000	99 663
6 EINNAHMEN						
60 Abgang von Sachgütern						
606 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge						

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Gerichtsverwaltung	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
3 AUFWAND	**99 206 423**	**100,00**		**6 526 923 +**	**92 679 500** **N 6 343 067**	**94 851 824**
30 Personalaufwand	**64 038 159**	**64,55**	**100,00**	**786 040 –**	**64 824 200** **N 935 452**	**63 714 911**
300 Behörden, Kommissionen und Richter	20 985 253	21,15	32,76	165 346 –	21 150 600 N 193 934	20 529 810
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34 919 422	35,19	54,52	425 522 +	34 493 900 N 684 265	33 943 013
303 Sozialversicherungsbeiträge	3 218 095	3,24	5,02	38 904 –	3 257 000 N 25 353	2 804 162
304 Personalversicherungsbeiträge	4 782 584	4,82	7,46	889 715 –	5 672 300 N 29 325	6 284 219
309 Uebriges	132 803	0,13	0,20	117 596 –	250 400 N 2 574	153 707
31 Sachaufwand	**29 470 325**	**29,70**	**100,00**	**4 539 025 +**	**24 931 300** **N 5 052 780**	**27 756 898**
310 Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	867 351	0,87	2,94	90 751 +	776 600 N 131 449	807 270
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	411 955	0,41	1,39	22 144 –	434 100 N 20 328	733 656
312 Wasser, Energie und Heizmaterialien	146 359	0,14	0,49	18 940 –	165 300 N 325	145 908
313 Verbrauchsmaterialien	16 032	0,01	0,05	20 167 –	36 200	39 825
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	162 983	0,16	0,55	89 116 –	252 100	205 708
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	501 703	0,50	1,70	55 896 –	557 600 N 29 572	513 881
317 Spesenentschädigungen	381 581	0,38	1,29	78 081 +	303 500 N 80 851	343 030
318 Dienstleistungen und Honorare	2 271 436	2,28	7,70	205 236 +	2 066 200 N 405 744	2 100 024
319 Uebriges	24 710 921	24,90	83,85	4 371 221 +	20 339 700 N 4 384 509	22 867 592
32 Passivzinsen	**83 996**	**0,08**	**100,00**	**49 696 +**	**34 300** **N 64 700**	**13 093**
320 Laufende Verpflichtungen	83 996	0,08	100,00	49 696 +	34 300 N 64 700	13 093
33 Abschreibungen	**4 361 167**	**4,39**	**100,00**	**2 451 167 +**	**1 910 000**	**2 295 744**
330 Finanzvermögen	4 361 167	4,39	100,00	2 451 167 +	1 910 000	2 295 744

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Gerichtsverwaltung	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
36 Eigene Beiträge	**1 186 630**	**1,19**	**100,00**	**282 930 +**	**903 700** **N 282 930**	**1 002 820**
362 Gemeinden	1 186 630	1,19	100,00	282 930 +	903 700 N 282 930	1 002 820
365 Private Institutionen						
39 Interne Verrechnungen	**66 144**	**0,06**	**100,00**	**9 855 –**	**76 000** **N 7 204**	**68 355**
390 Verrechneter Aufwand	66 144	0,06	100,00	9 855 –	76 000 N 7 204	68 355
4 ERTRAG	**36 237 296**	**100,00**		**2 462 796 +**	**33 774 500**	**35 271 236**
42 Vermögenserträge						
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens						
43 Entgelte	**35 941 039**	**99,18**	**100,00**	**2 344 239 +**	**33 596 800**	**35 046 435**
431 Gebühren für Amtshandlungen	12 715 488	35,08	35,37	3 997 988 +	8 717 500	9 950 367
435 Verkäufe	18 643	0,05	0,05	8 543 +	10 100	22 095
436 Rückerstattungen	10 668 091	29,43	29,68	1 746 891 +	8 921 200	9 696 239
437 Bussen	12 536 187	34,59	34,87	3 411 812 –	15 948 000	15 377 732
439 Uebrige	2 629	0,00	0,00	2 629 +		
46 Beiträge für eigene Rechnung	**296 256**	**0,81**	**100,00**	**118 556 +**	**177 700**	**224 800**
469 Uebrige	296 256	0,81	100,00	118 556 +	177 700	224 800

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Gerichtsverwaltung	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
INVESTITIONSRECHNUNG						
5 AUSGABEN				**80 000 –**	**80 000**	**403 193**
50 Sachgüter				**80 000 –**	**80 000**	**403 193**
503 Hochbauten						140 674
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge				80 000 –	80 000	262 519

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Volkswirtschaftsdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
3 AUFWAND	**839 465 865**	**100,00**		**16 627 165 +**	**822 838 700** **N 25 205 319**	**768 306 934**
30 Personalaufwand	**85 519 044**	**10,18**	**100,00**	**4 542 655 –**	**90 061 700** **N 1 103 965**	**83 924 607**
300 Behörden, Kommissionen und Richter	458 365	0,05	0,53	137 234 –	595 600 N 3 501	494 851
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35 555 595	4,23	41,57	92 995 +	35 462 600 N 936 373	33 876 357
302 Löhne der Lehrkräfte	38 555 040	4,59	45,08	2 540 059 –	41 095 100	37 428 150
303 Sozialversicherungsbeiträge	4 272 933	0,50	4,99	192 966 –	4 465 900 N 27 049	3 638 081
304 Personalversicherungsbeiträge	5 915 895	0,70	6,91	1 545 304 –	7 461 200 N 22 878	7 803 223
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	23 378	0,00	0,02	10 222 –	33 600	27 236
306 Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	4 669	0,00	0,00	5 230 –	9 900	6 530
309 Uebriges	733 167	0,08	0,85	204 632 –	937 800 N 114 162	650 177
31 Sachaufwand	**28 594 126**	**3,40**	**100,00**	**342 126 +**	**28 252 000** **N 1 732 395**	**25 340 315**
310 Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	1 570 153	0,18	5,49	312 346 –	1 882 500 N 27 231	1 617 653
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	8 386 167	0,99	29,32	1 005 867 +	7 380 300 N 1 353 348	6 945 997
312 Wasser, Energie und Heizmaterialien	1 261 018	0,15	4,41	27 981 –	1 289 000 N 27 333	1 164 649
313 Verbrauchsmaterialien	1 716 470	0,20	6,00	142 070 +	1 574 400 N 10 100	1 429 193
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	226 998	0,02	0,79	10 001 –	237 000 N 14 760	198 666
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	1 603 449	0,19	5,60	194 650 –	1 798 100 N 12 479	1 518 800
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	3 228 529	0,38	11,29	192 970 –	3 421 500 N 73 394	3 135 600
317 Spesenentschädigungen	664 332	0,07	2,32	46 267 –	710 600	545 938
318 Dienstleistungen und Honorare	9 937 008	1,18	34,75	21 591 –	9 958 600 N 213 745	8 783 817
32 Passivzinsen						
321 Kurzfristige Schulden						

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Volkswirtschaftsdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
33 Abschreibungen	**81 867**	**0,00**	**100,00**	**69 132 –**	**151 000**	**9 359**
330 Finanzvermögen	81 867	0,00	100,00	80 867 +	1 000	9 359
331 Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen				150 000 –	150 000	
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen	**487 986**	**0,05**	**100,00**	**37 013 –**	**525 000**	**493 348**
350 Bund						
352 Gemeinden	487 986	0,05	100,00	37 013 –	525 000	493 348
36 Eigene Beiträge	**642 224 533**	**76,50**	**100,00**	**707 566 –**	**642 932 100**	**588 025 635**
					N 15 368 958	
360 Bund	175 136 796	20,86	27,27	2 358 896 +	172 777 900	159 755 809
					N 2 358 896	
361 Kantone	2 114 737	0,25	0,32	372 237 +	1 742 500	1 479 786
					N 372 737	
362 Gemeinden	73 154 155	8,71	11,39	7 599 055 +	65 555 100	57 103 026
					N 8 753 529	
364 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	44 617	0,00	0,00	2 382 –	47 000	38 330
365 Private Institutionen	68 042 539	8,10	10,59	267 060 –	68 309 600	64 804 273
					N 3 883 795	
366 Private Haushalte	323 731 687	38,56	50,40	10 768 312 –	334 500 000	304 844 410
37 Durchlaufende Beiträge	**48 327 412**	**5,75**	**100,00**	**5 625 612 +**	**42 701 800**	**50 844 846**
371 Kantone	3 752 622	0,44	7,76	47 377 –	3 800 000	3 752 634
372 Gemeinden	25 664 937	3,05	53,10	4 515 062 –	30 180 000	29 864 104
375 Private Institutionen	14 412 701	1,71	29,82	6 190 901 +	8 221 800	16 428 007
376 Private Haushalte	4 497 150	0,53	9,30	3 997 150 +	500 000	800 100
38 Einlagen in Spezialfonds	**16 078 615**	**1,91**	**100,00**	**9 275 215 +**	**6 803 400**	**7 858 814**
380 Einlagen in Spezialfonds	16 078 615	1,91	100,00	9 275 215 +	6 803 400	7 858 814
39 Interne Verrechnungen	**18 152 278**	**2,16**	**100,00**	**6 740 578 +**	**11 411 700**	**11 810 006**
					N 7 000 000	
390 Verrechneter Aufwand	171 358	0,02	0,94	40 341 –	211 700	201 503
392 Verrechnete Abschreibungen	1 180 920	0,14	6,50	219 080 –	1 400 000	2 308 503
399 Verschiedene interne Verrechnungen	16 800 000	2,00	92,55	7 000 000 +	9 800 000	9 300 000
					N 7 000 000	

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Volkswirtschaftsdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
4 ERTRAG	**355 777 812**	**100,00**		**15 381 412 +**	**340 396 400**	**305 851 113**
41 Regalien und Konzessionen	**3 261 028**	**0,91**	**100,00**	**158 971 –**	**3 420 000**	**3 227 268**
411 Konzessionen und Patente	3 261 028	0,91	100,00	158 971 –	3 420 000	3 227 268
42 Vermögenserträge	**1 224 006**	**0,34**	**100,00**	**998 506 +**	**225 500**	**290 009**
421 Guthaben	3 646	0,00	0,29	7 646 –	4 000	73 929
424 Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens	1 032 053	0,29	84,31	1 032 053 +		
425 Darlehen des Verwaltungsvermögens	174 009	0,04	14,21	24 009 +	150 000	149 913
426 Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	8 540	0,00	0,69	40 +	8 500	48 540
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	13 050	0,00	1,06	49 950 –	63 000	17 627
43 Entgelte	**18 668 444**	**5,24**	**100,00**	**2 074 444 +**	**16 594 000**	**13 932 583**
431 Gebühren für Amtshandlungen	3 227 906	0,90	17,29	549 593 –	3 777 500	3 356 713
433 Schulgelder	4 120 380	1,15	22,07	1 517 680 +	2 602 700	2 445 315
434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	4 471 233	1,25	23,95	204 333 +	4 266 900	3 149 740
435 Verkäufe	832 781	0,23	4,46	184 981 +	647 800	633 119
436 Rückerstattungen	3 121 917	0,87	16,72	222 817 +	2 899 100	2 381 024
439 Uebrige	2 894 226	0,81	15,50	494 226 +	2 400 000	1 966 669
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	**31 392**	**0,00**	**100,00**	**5 607 –**	**37 000**	**32 299**
440 Anteile an Bundeseinnahmen	31 392	0,00	100,00	5 607 –	37 000	32 299
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	**240 472**	**0,06**	**100,00**	**160 472 +**	**80 000**	**142 753**
450 Bund	240 472	0,06	100,00	160 472 +	80 000	142 753
46 Beiträge für eigene Rechnung	**261 801 197**	**73,58**	**100,00**	**3 685 097 +**	**258 116 100**	**222 018 273**
460 Bund	128 231 108	36,04	48,98	7 884 708 +	120 346 400	105 129 543
461 Kantone	1 983 320	0,55	0,75	598 679 –	2 582 000	1 898 323
462 Gemeinden	130 796 400	36,76	49,96	3 451 299 –	134 247 700	114 626 098
463 Eigene Anstalten						
465 Private und Institutionen	790 368	0,22	0,30	149 631 –	940 000	349 308
469 Uebrige						15 000

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Volkswirtschaftsdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
47 Durchlaufende Beiträge	**48 327 412**	**13,58**	**100,00**	**5 625 612 +**	**42 701 800**	**50 844 846**
470 Bund	44 560 081	12,52	92,20	5 716 281 +	38 843 800	47 055 749
472 Gemeinden	3 767 330	1,05	7,79	90 669 –	3 858 000	3 789 096
48 Entnahmen aus Spezialfonds	**352 952**	**0,09**	**100,00**	**4 820 547 –**	**5 173 500**	**931 104**
480 Entnahmen aus Spezialfonds	352 952	0,09	100,00	4 820 547 –	5 173 500	931 104
49 Interne Verrechnungen	**21 870 904**	**6,14**	**100,00**	**7 822 404 +**	**14 048 500**	**14 431 975**
491 Verrechnete Zinsen	5 070 904	1,42	23,18	822 404 +	4 248 500	5 131 975
499 Verschiedene interne Verrechnungen	16 800 000	4,72	76,81	7 000 000 +	9 800 000	9 300 000

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Volkswirtschaftsdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
INVESTITIONSRECHNUNG						
5 AUSGABEN	**37 792 392**	**100,00**		**4 393 607 –**	**42 186 000**	**28 469 506**
50 Sachgüter	**9 693 436**	**25,64**	**100,00**	**1 897 563 –**	**11 591 000**	**7 154 991**
500 Grundstücke						
503 Hochbauten	4 333 343	11,46	44,70	466 656 –	4 800 000	1 128 269
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	5 360 093	14,18	55,29	1 430 907 –	6 791 000	6 026 722
52 Darlehen und Beteiligungen	**14 089 535**	**37,28**	**100,00**	**14 089 535 +**		**3 767 420**
522 Gemeinden	6 089 535	16,11	43,22	6 089 535 +		3 767 420
525 Private Institutionen	8 000 000	21,16	56,77	8 000 000 +		
56 Eigene Beiträge	**7 475 870**	**19,78**	**100,00**	**2 569 130 –**	**10 045 000**	**8 410 680**
562 Gemeinden	2 588 418	6,84	34,62	841 582 –	3 430 000	2 934 627
565 Private Institutionen	4 887 452	12,93	65,37	1 727 548 –	6 615 000	5 476 053
57 Durchlaufende Beiträge	**6 533 551**	**17,28**	**100,00**	**14 016 449 –**	**20 550 000**	**9 136 415**
570 Bund	206 015	0,54	3,15	3 984 –	210 000	139 240
572 Gemeinden	895 297	2,36	13,70	11 394 702 –	12 290 000	4 052 272
575 Private Institutionen	5 432 238	14,37	83,14	2 617 762 –	8 050 000	4 944 902
6 EINNAHMEN	**12 809 462**	**100,00**		**12 088 537 –**	**24 898 000**	**13 158 381**
60 Abgang von Sachgütern						
600 Grundstücke						
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	**2 948 268**	**23,01**	**100,00**	**2 948 268 +**		**1 928 999**
622 Gemeinden	2 941 683	22,96	99,77	2 941 683 +		1 928 999
625 Private Institutionen	6 585	0,05	0,22	6 585 +		
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	**161 624**	**1,26**	**100,00**	**38 375 –**	**200 000**	**130 202**
645 Private Institutionen	161 624	1,26	100,00	38 375 –	200 000	130 202

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Volkswirtschaftsdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
INVESTITIONSRECHNUNG						
66 Beiträge für eigene Rechnung	**3 166 019**	**24,71**	**100,00**	**981 981 –**	**4 148 000**	**1 962 765**
660 Bund	3 166 019	24,71	100,00	966 981 –	4 133 000	1 962 765
662 Gemeinden				15 000 –	15 000	
67 Durchlaufende Beiträge	**6 533 551**	**51,00**	**100,00**	**14 016 449 –**	**20 550 000**	**9 136 415**
670 Bund	5 612 822	43,81	85,90	13 717 178 –	19 330 000	8 113 973
672 Gemeinden	608 129	4,74	9,30	191 871 –	800 000	759 533
675 Private Institutionen	312 600	2,44	4,78	107 400 –	420 000	262 909

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Gesundheitsdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
3 AUFWAND	**714 604 660**	**100,00**		**82 762 739 –**	**797 367 400** **N 1 073 159**	**742 484 112**
30 Personalaufwand	**182 611 828**	**25,55**	**100,00**	**8 924 171 –**	**191 536 000** **N 268 554**	**181 244 534**
300 Behörden, Kommissionen und Richter	93 089	0,01	0,05	26 710 –	119 800 N 2 058	77 557
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	158 028 540	22,11	86,53	6 697 659 –	164 726 200	156 153 957
302 Löhne der Lehrkräfte	3 060 468	0,42	1,67	152 531 –	3 213 000	2 409 299
303 Sozialversicherungsbeiträge	9 377 222	1,31	5,13	454 178 –	9 831 400	8 240 293
304 Personalversicherungsbeiträge	10 598 840	1,48	5,80	862 959 –	11 461 800 N 260 971	12 665 585
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	31 604	0,00	0,01	4 495 –	36 100	21 388
306 Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	112 798	0,01	0,06	24 701 –	137 500	129 236
308 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	34 425	0,00	0,01	108 874 –	143 300 N 2 125	32 888
309 Uebriges	1 274 839	0,17	0,69	592 060 –	1 866 900 N 3 397	1 514 327
31 Sachaufwand	**35 543 844**	**4,97**	**100,00**	**4 303 755 –**	**39 847 600** **N 791 954**	**35 946 623**
310 Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	903 705	0,12	2,54	227 694 –	1 131 400 N 43 366	932 396
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	3 153 924	0,44	8,87	404 675 –	3 558 600 N 191 661	3 942 313
312 Wasser, Energie und Heizmaterialien	2 353 743	0,32	6,62	274 857 –	2 628 600	2 393 269
313 Verbrauchsmaterialien	15 582 948	2,18	43,84	1 297 951 –	16 880 900 N 90 904	15 296 327
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	1 145 003	0,16	3,22	2 203 +	1 142 800 N 90 320	1 210 787
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	1 144 393	0,16	3,21	117 007 –	1 261 400 N 65 502	1 072 762
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	1 211 557	0,16	3,40	255 242 –	1 466 800	1 136 929
317 Spesenentschädigungen	545 509	0,07	1,53	89 090 –	634 600 N 21 272	544 614
318 Dienstleistungen und Honorare	9 500 844	1,32	26,72	1 611 655 –	11 112 500 N 288 926	9 412 222
319 Uebriges	2 215	0,00	0,00	27 784 –	30 000	5 000
33 Abschreibungen	**177 661**	**0,02**	**100,00**	**25 361 +**	**152 300**	**269 766**
330 Finanzvermögen	177 661	0,02	100,00	25 361 +	152 300	269 766

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Gesundheitsdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen	**4 078 827**	**0,57**	**100,00**	**421 172 –**	**4 500 000**	**4 431 818**
351 Kantone	4 078 827	0,57	100,00	421 172 –	4 500 000	4 431 818
36 Eigene Beiträge	**381 944 938**	**53,44**	**100,00**	**59 483 661 –**	**441 428 600** **N 12 650**	**417 614 357**
361 Kantone	1 031 994	0,14	0,27	6 –	1 032 000	1 031 474
362 Gemeinden	178 491 906	24,97	46,73	21 788 093 –	200 280 000	189 615 765
363 Eigene Anstalten	592 489	0,08	0,15	707 510 –	1 300 000	462 836
364 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	120 011 666	16,79	31,42	16 448 333 –	136 460 000	129 917 359
365 Private Institutionen	81 419 217	11,39	21,31	20 397 382 –	101 816 600 N 12 650	96 398 188
366 Private Haushalte	397 664	0,05	0,10	142 335 –	540 000	188 734
38 Einlagen in Spezialfonds	**20 813 484**	**2,91**	**100,00**	**20 813 484 +**		**13 640 059**
380 Einlagen in Spezialfonds	20 813 484	2,91	100,00	20 813 484 +		13 640 059
39 Interne Verrechnungen	**89 434 074**	**12,51**	**100,00**	**30 468 825 –**	**119 902 900**	**89 336 951**
390 Verrechneter Aufwand	312 833	0,04	0,34	127 066 –	439 900	327 798
392 Verrechnete Abschreibungen	61 764 526	8,64	69,06	30 578 473 –	92 343 000	72 167 631
399 Verschiedene interne Verrechnungen	27 356 715	3,82	30,58	236 715 +	27 120 000	16 841 521
4 ERTRAG	**422 429 318**	**100,00**		**28 962 381 –**	**451 391 700**	**422 769 399**
42 Vermögenserträge	**203 506**	**0,04**	**100,00**	**90 006 +**	**113 500**	**205 182**
421 Guthaben	25 309	0,00	12,43	9 690 –	35 000	106 982
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	178 196	0,04	87,56	99 696 +	78 500	98 199
43 Entgelte	**96 172 521**	**22,76**	**100,00**	**4 356 221 +**	**91 816 300**	**86 499 131**
431 Gebühren für Amtshandlungen	235 974	0,05	0,24	79 974 +	156 000	163 820
432 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	83 650 129	19,80	86,97	5 284 129 +	78 366 000	74 389 763
434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	591 175	0,13	0,61	128 824 –	720 000	653 045
435 Verkäufe	6 552 279	1,55	6,81	1 093 220 –	7 645 500	6 384 457
436 Rückerstattungen	5 142 961	1,21	5,34	214 161 +	4 928 800	4 908 044
439 Uebrige						

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Gesundheitsdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	**187 540 952**	**44,39**	**100,00**	**20 599 047 –**	**208 140 000**	**214 855 552**
450 Bund						
451 Kantone	1 426 539	0,33	0,76	986 539 +	440 000	1 176 454
452 Gemeinden	186 114 413	44,05	99,23	21 585 586 –	207 700 000	213 679 098
46 Beiträge für eigene Rechnung	**11 171 854**	**2,64**	**100,00**	**954 145 –**	**12 126 000**	**11 900 124**
460 Bund	4 863 536	1,15	43,53	1 483 536 +	3 380 000	3 774 563
461 Kantone	1 892 949	0,44	16,94	2 453 050 –	4 346 000	3 702 726
462 Gemeinden	4 415 369	1,04	39,52	15 369 +	4 400 000	4 422 835
48 Entnahmen aus Spezialfonds				**12 405 000 –**	**12 405 000**	
480 Entnahmen aus Spezialfonds				12 405 000 –	12 405 000	
49 Interne Verrechnungen	**127 340 484**	**30,14**	**100,00**	**549 584 +**	**126 790 900**	**109 309 409**
490 Verrechneter Ertrag	117 584	0,02	0,09	70 415 –	188 000	108 429
491 Verrechnete Zinsen				2 900 –	2 900	
499 Verschiedene interne Verrechnungen	127 222 900	30,11	99,90	622 900 +	126 600 000	109 200 980

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Gesundheitsdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
INVESTITIONSRECHNUNG						
5 AUSGABEN	**49 773 773**	**100,00**		**28 420 226 –**	**78 194 000** **N 1 169 522**	**65 716 225**
50 Sachgüter	**4 271 628**	**8,58**	**100,00**	**775 628 +**	**3 496 000** **N 1 169 522**	**2 621 708**
503 Hochbauten						234 127
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	4 271 628	8,58	100,00	775 628 +	3 496 000 N 1 169 522	2 387 581
56 Eigene Beiträge	**45 502 145**	**91,41**	**100,00**	**29 195 854 –**	**74 698 000**	**63 094 517**
562 Gemeinden	22 307 191	44,81	49,02	12 381 808 –	34 689 000	34 638 601
563 Eigene Anstalten	3 355 396	6,74	7,37	140 396 +	3 215 000	3 279 706
564 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	14 456 752	29,04	31,77	14 704 247 –	29 161 000	16 769 933
565 Private Institutionen	5 382 805	10,81	11,82	2 250 194 –	7 633 000	8 406 275
6 EINNAHMEN	**3 410 753**	**100,00**		**275 753 +**	**3 135 000**	**2 690 650**
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	**325 835**	**9,55**	**100,00**	**43 165 –**	**369 000**	**371 583**
624 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	325 835	9,55	100,00	43 165 –	369 000	371 583
66 Beiträge für eigene Rechnung	**3 084 918**	**90,44**	**100,00**	**318 918 +**	**2 766 000**	**2 319 067**
660 Bund						
663 Eigene Anstalten	3 084 918	90,44	100,00	318 918 +	2 766 000	2 319 067

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Justizdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
3 AUFWAND	**66 289 830**	**100,00**		**379 969 –**	**66 669 800** **N 2 284 500**	**69 450 454**
30 Personalaufwand	**54 846 258**	**82,73**	**100,00**	**228 558 +**	**54 617 700** **N 1 612 115**	**53 471 973**
300 Behörden, Kommissionen und Richter	127 561	0,19	0,23	63 638 –	191 200	134 440
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48 091 091	72,54	87,68	1 055 991 +	47 035 100 N 1 471 412	46 239 409
303 Sozialversicherungsbeiträge	2 810 538	4,23	5,12	111 838 +	2 698 700 N 140 703	2 377 821
304 Personalversicherungsbeiträge	3 587 468	5,41	6,54	657 331 –	4 244 800	4 620 974
309 Uebriges	229 598	0,34	0,41	218 301 –	447 900	99 326
31 Sachaufwand	**7 881 105**	**11,88**	**100,00**	**2 473 894 –**	**10 355 000** **N 369 167**	**7 162 178**
310 Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	1 208 974	1,82	15,34	15 874 +	1 193 100 N 182 504	976 141
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	326 986	0,49	4,14	101 413 –	428 400 N 10 524	1 379 008
312 Wasser, Energie und Heizmaterialien	707 853	1,06	8,98	32 246 –	740 100 N 3 208	628 749
313 Verbrauchsmaterialien	212 251	0,32	2,69	10 048 –	222 300 N 4 764	211 649
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	105 179	0,15	1,33	820 –	106 000 N 581	85 350
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	561 535	0,84	7,12	157 565 –	719 100	186 710
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	399 585	0,60	5,07	127 414 –	527 000 N 1 739	459 177
317 Spesenentschädigungen	1 147 792	1,73	14,56	18 792 +	1 129 000 N 40 425	1 025 055
318 Dienstleistungen und Honorare	3 203 340	4,83	40,64	851 459 –	4 054 800 N 123 863	2 157 052
319 Uebriges	7 606	0,01	0,09	1 227 593 –	1 235 200 N 1 555	53 283
32 Passivzinsen	**763 038**	**1,15**	**100,00**	**297 338 +**	**465 700** **N 298 938**	**638 257**
320 Laufende Verpflichtungen	763 038	1,15	100,00	297 338 +	465 700 N 298 938	638 257
33 Abschreibungen	**2 514 464**	**3,79**	**100,00**	**1 642 064 +**	**872 400**	**7 943 430**
330 Finanzvermögen	2 514 464	3,79	100,00	1 642 064 +	872 400	7 943 430

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Justizdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
36 Eigene Beiträge	**183 761**	**0,27**	**100,00**	**11 738 –**	**195 500**	**139 816**
361 Kantone	74 750	0,11	40,67	3 249 –	78 000	68 517
364 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	85 000	0,12	46,25	5 500 –	90 500	47 340
365 Private Institutionen	24 010	0,03	13,06	2 989 –	27 000	23 959
39 Interne Verrechnungen	**101 202**	**0,15**	**100,00**	**62 298 –**	**163 500** **N 4 278**	**94 798**
390 Verrechneter Aufwand	101 202	0,15	100,00	62 298 –	163 500 N 4 278	94 798
4 ERTRAG	**120 888 155**	**100,00**		**1 333 555 +**	**119 554 600**	**95 887 371**
40 Steuern	**78 393 319**	**64,84**	**100,00**	**6 606 680 –**	**85 000 000**	**66 742 770**
404 Vermögensverkehrssteuern	78 393 319	64,84	100,00	6 606 680 –	85 000 000	66 742 770
42 Vermögenserträge	**160**	**0,00**	**100,00**	**439 –**	**600**	**254**
420 Banken				100 –	100	29
421 Guthaben	160	0,00	100,00	339 –	500	224
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens						
43 Entgelte	**41 700 856**	**34,49**	**100,00**	**7 827 256 +**	**33 873 600**	**28 361 584**
431 Gebühren für Amtshandlungen	37 605 024	31,10	90,17	7 655 524 +	29 949 500	24 530 439
432 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	2 096 692	1,73	5,02	496 692 +	1 600 000	1 312 912
434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	560	0,00	0,00	24 440 –	25 000	2 895
435 Verkäufe	115 248	0,09	0,27	1 048 +	114 200	112 969
436 Rückerstattungen	1 882 224	1,55	4,51	302 675 –	2 184 900	2 402 368
439 Uebrige	1 106	0,00	0,00	1 106 +		
46 Beiträge für eigene Rechnung	**793 819**	**0,65**	**100,00**	**113 419 +**	**680 400**	**782 762**
460 Bund	744 540	0,61	93,79	94 540 +	650 000	706 389
469 Uebrige	49 279	0,04	6,20	18 879 +	30 400	76 373

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Justizdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
INVESTITIONSRECHNUNG						
5 AUSGABEN	**8 008 299**	**100,00**		**6 700 –**	**8 015 000**	**8 924 611**
50 Sachgüter	**8 008 299**	**100,00**	**100,00**	**6 700 –**	**8 015 000**	**8 924 611**
503 Hochbauten						412 559
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	8 008 299	100,00	100,00	6 700 –	8 015 000	8 512 052
6 EINNAHMEN	**45 527**	**100,00**		**45 527 +**		
66 Beiträge für eigene Rechnung	**45 527**	**100,00**	**100,00**	**45 527 +**		
660 Bund	45 527	100,00	100,00	45 527 +		

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Polizeidirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
3 AUFWAND	**356 012 969**	**100,00**		**6 180 430 –**	**362 193 400** **N 3 088 521**	**352 283 583**
30 Personalaufwand	**232 294 703**	**65,24**	**100,00**	**6 364 396 –**	**238 659 100** **N 772 602**	**233 835 293**
300 Behörden, Kommissionen und Richter	101 535	0,02	0,04	3 964 –	105 500	87 355
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	198 564 718	55,77	85,47	3 057 481 –	201 622 200 N 476 672	197 924 921
302 Löhne der Lehrkräfte	102 241	0,02	0,04	1 641 +	100 600 N 1 641	99 234
303 Sozialversicherungsbeiträge	11 310 068	3,17	4,86	496 831 –	11 806 900 N 15 979	9 888 813
304 Personalversicherungsbeiträge	15 837 181	4,44	6,81	2 046 518 –	17 883 700 N 271 219	19 732 285
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5 640	0,00	0,00	60 –	5 700	5 640
306 Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	4 898 270	1,37	2,10	302 129 –	5 200 400	4 676 283
308 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	81 939	0,02	0,03	18 060 –	100 000	107 710
309 Uebriges	1 393 108	0,39	0,59	440 992 –	1 834 100 N 7 089	1 313 048
31 Sachaufwand	**60 459 898**	**16,98**	**100,00**	**3 999 101 –**	**64 459 000** **N 2 117 614**	**59 058 565**
310 Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	2 047 430	0,57	3,38	922 269 –	2 969 700 N 9 686	2 195 079
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	4 858 761	1,36	8,03	232 538 –	5 091 300 N 220 589	5 649 836
312 Wasser, Energie und Heizmaterialien	2 329 998	0,65	3,85	676 702 –	3 006 700 N 618	2 636 817
313 Verbrauchsmaterialien	7 453 908	2,09	12,32	977 791 –	8 431 700 N 47 803	8 131 521
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	6 183 132	1,73	10,22	127 367 –	6 310 500 N 110 365	6 823 771
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	3 237 683	0,90	5,35	363 816 –	3 601 500 N 67 069	2 856 752
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	11 471 457	3,22	18,97	497 342 –	11 968 800 N 2 088	11 310 927
317 Spesenentschädigungen	2 950 136	0,82	4,87	137 163 –	3 087 300 N 7 967	2 674 638
318 Dienstleistungen und Honorare	13 080 120	3,67	21,63	1 482 379 –	14 562 500 N 162 715	10 897 945
319 Uebriges	6 847 268	1,92	11,32	1 418 268 +	5 429 000 N 1 488 708	5 881 275

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Polizeidirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
33 Abschreibungen	**278 402**	**0,07**	**100,00**	**128 402 +**	**150 000**	**160 736**
330 Finanzvermögen	278 402	0,07	100,00	128 402 +	150 000	160 736
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen	**23 182 361**	**6,51**	**100,00**	**196 938 –**	**23 379 300** **N 198 303**	**23 944 274**
350 Bund	228 570	0,06	0,98	231 430 –	460 000	340 017
351 Kantone	532 738	0,14	2,29	1 562 –	534 300	518 201
352 Gemeinden	22 421 053	6,29	96,71	36 053 +	22 385 000 N 198 303	23 086 056
36 Eigene Beiträge	**12 993 869**	**3,64**	**100,00**	**1 393 469 +**	**11 600 400**	**10 531 535**
360 Bund	44 590	0,01	0,34	10 –	44 600	44 590
361 Kantone	301 974	0,08	2,32	17 325 –	319 300	290 722
365 Private Institutionen	12 636 476	3,54	97,24	1 411 176 +	11 225 300	10 185 654
366 Private Haushalte	10 828	0,00	0,08	371 –	11 200	10 568
38 Einlagen in Spezialfonds	**1 339 887**	**0,37**	**100,00**	**3 917 212 –**	**5 257 100**	
380 Einlagen in Spezialfonds	1 339 887	0,37	100,00	3 917 212 –	5 257 100	
39 Interne Verrechnungen	**25 463 846**	**7,15**	**100,00**	**6 775 346 +**	**18 688 500**	**24 753 177**
390 Verrechneter Aufwand	15 845 353	4,45	62,22	499 146 –	16 344 500	13 921 258
391 Verrechnete Zinsen	195 737	0,05	0,76	195 737 +		24 113
392 Verrechnete Abschreibungen	6 715 500	1,88	26,37	6 715 500 +		7 606 400
399 Verschiedene interne Verrechnungen	2 707 256	0,76	10,63	363 256 +	2 344 000	3 201 406
4 ERTRAG	**362 254 105**	**100,00**		**14 657 794 –**	**376 911 900**	**316 700 947**
40 Steuern	**218 031 265**	**60,18**	**100,00**	**7 280 734 –**	**225 312 000**	**180 378 402**
406 Besitz- und Aufwandsteuern	218 031 265	60,18	100,00	7 280 734 –	225 312 000	180 378 402
41 Regalien und Konzessionen	**337 379**	**0,09**	**100,00**	**52 620 –**	**390 000**	**319 968**
411 Konzessionen und Patente	337 379	0,09	100,00	52 620 –	390 000	319 968
42 Vermögenserträge	**3 143 441**	**0,86**	**100,00**	**389 958 –**	**3 533 400**	**2 705 916**
422 Anlagen des Finanzvermögens						3 173

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Polizeidirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
425 Darlehen des Verwaltungsvermögens	86 697	0,02	2,75	86 697 +		48 668
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	3 056 743	0,84	97,24	476 656 –	3 533 400	2 654 074
43 Entgelte	**90 929 967**	**25,10**	**100,00**	**9 608 632 –**	**100 538 600**	**86 824 577**
431 Gebühren für Amtshandlungen	46 663 169	12,88	51,31	5 718 530 –	52 381 700	42 987 547
432 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	21 963 064	6,06	24,15	1 239 635 –	23 202 700	19 026 432
434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	1 523 208	0,42	1,67	698 308 +	824 900	1 486 783
435 Verkäufe	13 723 672	3,78	15,09	254 327 –	13 978 000	14 285 792
436 Rückerstattungen	3 228 552	0,89	3,55	3 158 747 –	6 387 300	5 356 325
437 Bussen	3 828 300	1,05	4,21	64 300 +	3 764 000	3 681 696
439 Uebrige						
46 Beiträge für eigene Rechnung	**34 672 189**	**9,57**	**100,00**	**3 586 689 +**	**31 085 500**	**31 481 471**
460 Bund	11 607 783	3,20	33,47	1 719 716 –	13 327 500	12 772 674
465 Private und Institutionen	1 895 698	0,52	5,46	1 834 698 +	61 000	30 486
469 Uebrige	21 168 707	5,84	61,05	3 471 707 +	17 697 000	18 678 311
48 Entnahmen aus Spezialfonds						**1 792 191**
480 Entnahmen aus Spezialfonds						1 792 191
49 Interne Verrechnungen	**15 139 862**	**4,17**	**100,00**	**912 537 –**	**16 052 400**	**13 198 419**
490 Verrechneter Ertrag	15 139 862	4,17	100,00	393 137 –	15 533 000	13 198 419
491 Verrechnete Zinsen				519 400 –	519 400	

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Polizeidirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
INVESTITIONSRECHNUNG						
5 AUSGABEN	**10 917 446**	**100,00**		**5 155 446 +**	**5 762 000**	**16 546 439**
50 Sachgüter	**4 201 946**	**38,48**	**100,00**	**1 410 053 –**	**5 612 000**	**8 940 039**
501 Tiefbauten	157 212	1,44	3,74	1 299 787 –	1 457 000	1 240 547
503 Hochbauten						299 738
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	4 044 734	37,04	96,25	110 265 –	4 155 000	7 399 753
52 Darlehen und Beteiligungen						
525 Private Institutionen						
56 Eigene Beiträge	**6 715 500**	**61,51**	**100,00**	**6 565 500 +**	**150 000**	**7 606 400**
562 Gemeinden				150 000 –	150 000	
565 Private Institutionen	6 715 500	61,51	100,00	6 715 500 +		7 606 400
6 EINNAHMEN	**836 767**	**100,00**		**29 767 +**	**807 000**	**697 035**
60 Abgang von Sachgütern						
609 Uebrige						
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen						
625 Private Institutionen						
63 Rückerstattungen für Sachgüter	**836 767**	**100,00**	**100,00**	**29 767 +**	**807 000**	**547 035**
631 Tiefbauten	836 767	100,00	100,00	29 767 +	807 000	547 035
66 Beiträge für eigene Rechnung						**150 000**
660 Bund						
669 Uebrige						150 000

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Militärdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
3 AUFWAND	**48 848 717**	**100,00**		**6 191 682 –**	**55 040 400** **N 250 425**	**51 368 445**
30 Personalaufwand	**25 658 086**	**52,52**	**100,00**	**919 313 –**	**26 577 400** **N 160 614**	**26 180 231**
300 Behörden, Kommissionen und Richter	2 585	0,00	0,01	2 414 –	5 000	1 858
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22 544 473	46,15	87,86	402 027 –	22 946 500 N 132 404	22 693 299
303 Sozialversicherungsbeiträge	1 342 913	2,74	5,23	213 +	1 342 700 N 24 517	1 197 534
304 Personalversicherungsbeiträge	1 635 160	3,34	6,37	462 039 –	2 097 200 N 3 691	2 143 821
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	119 513	0,24	0,46	12 486 –	132 000	116 132
306 Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	1 395	0,00	0,00	3 604 –	5 000	1 447
309 Uebriges	12 043	0,02	0,04	36 956 –	49 000	26 138
31 Sachaufwand	**17 050 858**	**34,90**	**100,00**	**4 820 041 –**	**21 870 900** **N 89 810**	**19 481 688**
310 Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	268 463	0,54	1,57	98 836 –	367 300 N 1 327	308 584
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	827 297	1,69	4,85	122 602 –	949 900	794 493
312 Wasser, Energie und Heizmaterialien	493 709	1,01	2,89	34 090 –	527 800 N 16 350	448 418
313 Verbrauchsmaterialien	11 984 666	24,53	70,28	4 125 333 –	16 110 000	14 568 826
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	128 062	0,26	0,75	23 437 –	151 500	146 005
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	236 013	0,48	1,38	114 986 –	351 000	240 423
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	776 478	1,58	4,55	134 521 –	911 000	807 186
317 Spesenentschädigungen	210 770	0,43	1,23	45 229 –	256 000 N 1 224	200 444
318 Dienstleistungen und Honorare	2 085 401	4,26	12,23	132 999 –	2 218 400 N 55 758	1 940 393
319 Uebriges	39 995	0,08	0,23	11 995 +	28 000 N 15 150	26 912
36 Eigene Beiträge	**2 729 947**	**5,58**	**100,00**	**30 852 –**	**2 760 800**	**2 578 312**
362 Gemeinden	1 884 469	3,85	69,02	530 –	1 885 000	1 882 943
365 Private Institutionen	845 478	1,73	30,97	30 321 –	875 800	695 369

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Militärdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
37 Durchlaufende Beiträge	**3 158 633**	**6,46**	**100,00**	**381 366 –**	**3 540 000**	**2 840 885**
370 Bund	457 720	0,93	14,49	42 279 –	500 000	341 542
372 Gemeinden	2 700 913	5,52	85,50	239 086 –	2 940 000	2 499 343
375 Private Institutionen				100 000 –	100 000	
38 Einlagen in Spezialfonds	**200 643**	**0,41**	**100,00**	**45 343 +**	**155 300**	**222 172**
380 Einlagen in Spezialfonds	200 643	0,41	100,00	45 343 +	155 300	222 172
39 Interne Verrechnungen	**50 548**	**0,10**	**100,00**	**85 451 –**	**136 000**	**65 154**
390 Verrechneter Aufwand	50 548	0,10	100,00	85 451 –	136 000	65 154
399 Verschiedene interne Verrechnungen						
4 ERTRAG	**27 963 137**	**100,00**		**5 215 662 –**	**33 178 800**	**30 707 785**
42 Vermögenserträge	**1 229 408**	**4,39**	**100,00**	**169 408 +**	**1 060 000**	**1 120 489**
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	1 229 408	4,39	100,00	169 408 +	1 060 000	1 120 489
43 Entgelte	**1 971 326**	**7,04**	**100,00**	**294 626 +**	**1 676 700**	**1 708 489**
431 Gebühren für Amtshandlungen	177 039	0,63	8,98	77 039 +	100 000	119 793
434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	64 841	0,23	3,28	14 841 +	50 000	46 761
435 Verkäufe	1 000 619	3,57	50,75	97 280 –	1 097 900	1 013 211
436 Rückerstattungen	263 007	0,94	13,34	89 207 +	173 800	241 442
437 Bussen	465 818	1,66	23,62	210 818 +	255 000	287 281
439 Uebrige						
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	**3 792 735**	**13,56**	**100,00**	**42 735 +**	**3 750 000**	**3 836 181**
440 Anteile an Bundeseinnahmen	3 792 735	13,56	100,00	42 735 +	3 750 000	3 836 181
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	**16 982 719**	**60,73**	**100,00**	**5 468 280 –**	**22 451 000**	**20 373 299**
450 Bund	16 982 719	60,73	100,00	5 465 280 –	22 448 000	20 363 451
452 Gemeinden				3 000 –	3 000	9 847

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Militärdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
46 Beiträge für eigene Rechnung	**674 904**	**2,41**	**100,00**	**99 104 +**	**575 800**	**685 738**
460 Bund	450 133	1,60	66,69	104 333 +	345 800	460 270
469 Uebrige	224 771	0,80	33,30	5 229 –	230 000	225 468
47 Durchlaufende Beiträge	**3 158 633**	**11,29**	**100,00**	**381 366 –**	**3 540 000**	**2 840 885**
470 Bund	2 700 913	9,65	85,50	339 086 –	3 040 000	2 499 343
472 Gemeinden	457 720	1,63	14,49	42 279 –	500 000	341 542
48 Entnahmen aus Spezialfonds						
480 Entnahmen aus Spezialfonds						
49 Interne Verrechnungen	**153 409**	**0,54**	**100,00**	**28 109 +**	**125 300**	**142 702**
491 Verrechnete Zinsen	153 409	0,54	100,00	28 109 +	125 300	142 702
499 Verschiedene interne Verrechnungen						

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Militärdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
INVESTITIONSRECHNUNG						
5 AUSGABEN	**21 220 499**	**100,00**		**120 499 +**	**21 100 000**	**15 235 419**
50 Sachgüter						**241 494**
503 Hochbauten						102 000
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge						139 494
56 Eigene Beiträge	**5 999 897**	**28,27**	**100,00**	**103 –**	**6 000 000**	
562 Gemeinden	5 649 897	26,62	94,16	103 –	5 650 000	
563 Eigene Anstalten	300 000	1,41	5,00		300 000	
565 Private Institutionen	50 000	0,23	0,83		50 000	
57 Durchlaufende Beiträge	**15 220 602**	**71,72**	**100,00**	**120 602 +**	**15 100 000**	**14 993 925**
572 Gemeinden	15 220 602	71,72	100,00	220 602 +	15 000 000	14 993 925
573 Eigene Anstalten						
575 Private Institutionen				100 000 –	100 000	
6 EINNAHMEN	**15 220 602**	**100,00**		**120 602 +**	**15 100 000**	**14 993 925**
67 Durchlaufende Beiträge	**15 220 602**	**100,00**	**100,00**	**120 602 +**	**15 100 000**	**14 993 925**
670 Bund	15 220 602	100,00	100,00	120 602 +	15 100 000	14 993 925

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Kirchendirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
3 AUFWAND	**74 650 398**	**100,00**		**2 752 901 –**	**77 403 300** **N 28 122**	**76 260 130**
30 Personalaufwand	**70 676 266**	**94,67**	**100,00**	**2 551 933 –**	**73 228 200**	**72 201 963**
300 Behörden, Kommissionen und Richter	63 555	0,08	0,08	10 444 –	74 000	51 955
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60 990 714	81,70	86,29	189 585 –	61 180 300	60 350 133
303 Sozialversicherungsbeiträge	3 478 295	4,65	4,92	105 004 –	3 583 300	3 076 065
304 Personalversicherungsbeiträge	5 364 800	7,18	7,59	1 721 799 –	7 086 600	7 440 161
306 Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	182 546	0,24	0,25	431 453 –	614 000	614 414
307 Rentenleistungen	596 352	0,79	0,84	91 647 –	688 000	669 233
309 Uebriges				2 000 –	2 000	
31 Sachaufwand	**75 918**	**0,10**	**100,00**	**21 781 –**	**97 700** **N 9 960**	**88 755**
310 Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	6 790	0,00	8,94	6 309 –	13 100	5 935
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge				3 000 –	3 000	1 357
312 Wasser, Energie und Heizmaterialien	2 059	0,00	2,71	940 –	3 000	1 889
313 Verbrauchsmaterialien				1 500 –	1 500	465
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	1 512	0,00	1,99	887 –	2 400	833
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	27 004	0,03	35,57	4 495 –	31 500	25 123
317 Spesenentschädigungen	34 690	0,04	45,69	4 990 +	29 700 N 9 960	34 975
318 Dienstleistungen und Honorare	2 590	0,00	3,41	8 709 –	11 300	15 980
319 Uebriges	1 270	0,00	1,67	929 –	2 200	2 195
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen	**2 972 528**	**3,98**	**100,00**	**195 471 –**	**3 168 000**	**2 997 310**
352 Gemeinden	2 972 528	3,98	100,00	195 471 –	3 168 000	2 997 310
36 Eigene Beiträge	**923 561**	**1,23**	**100,00**	**18 161 +**	**905 400** **N 18 161**	**970 883**
364 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	923 561	1,23	100,00	18 161 +	905 400 N 18 161	970 883

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Kirchendirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
39 Interne Verrechnungen	**2 123**	**0,00**	**100,00**	**1 876 –**	**4 000**	**1 218**
390 Verrechneter Aufwand	2 123	0,00	100,00	1 876 –	4 000	1 218
4 ERTRAG	**6 912 212**	**100,00**		**728 987 –**	**7 641 200**	**7 405 771**
42 Vermögenserträge						
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens						
43 Entgelte	**6 912 212**	**100,00**	**100,00**	**728 987 –**	**7 641 200**	**7 405 771**
431 Gebühren für Amtshandlungen	21 070	0,30	0,30	3 130 –	24 200	21 000
435 Verkäufe	3 066	0,04	0,04	1 066 +	2 000	1 519
436 Rückerstattungen	6 888 075	99,65	99,65	726 924 –	7 615 000	7 383 252
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen						
452 Gemeinden						

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Finanzdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
3 AUFWAND	**1 445 133 877**	**100,00**		**348 022 677 +**	**1 097 111 200** **N 12 102 313**	**1 448 426 974**
30 Personalaufwand	**143 216 480**	**9,91**	**100,00**	**7 865 119 –**	**151 081 600** **N 17 299**	**145 215 117**
300 Behörden, Kommissionen und Richter	206 140	0,01	0,14	80 959 –	287 100	107 440
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	73 985 540	5,11	51,65	3 404 259 –	77 389 800	71 065 485
303 Sozialversicherungsbeiträge	4 389 461	0,30	3,06	143 538 –	4 533 000	3 903 157
304 Personalversicherungsbeiträge	54 423 251	3,76	38,00	2 587 748 –	57 011 000	57 381 015
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	8 733 713	0,60	6,09	671 286 –	9 405 000	11 292 226
307 Rentenleistungen	40 769	0,00	0,02	24 230 –	65 000	44 974
309 Uebriges	1 437 603	0,09	1,00	953 096 –	2 390 700 N 17 299	1 420 816
31 Sachaufwand	**113 847 930**	**7,87**	**100,00**	**14 617 830 +**	**99 230 100** **N 2 587 337**	**87 485 942**
310 Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	1 495 642	0,10	1,31	369 457 –	1 865 100 N 185 230	1 714 883
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1 325 425	0,09	1,16	1 457 574 –	2 783 000	1 414 840
312 Wasser, Energie und Heizmaterialien	1 783 160	0,12	1,56	166 139 –	1 949 300	1 700 980
313 Verbrauchsmaterialien	222 425	0,01	0,19	49 575 –	272 000	220 816
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	1 332 450	0,09	1,17	152 549 –	1 485 000	1 225 719
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	314 668	0,02	0,27	309 332 –	624 000 N 40 209	263 012
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	7 645 850	0,52	6,71	2 527 149 –	10 173 000 N 10 193	7 563 781
317 Spesenentschädigungen	419 760	0,02	0,36	22 260 +	397 500 N 57 694	404 683
318 Dienstleistungen und Honorare	99 266 569	6,86	87,19	19 707 369 +	79 559 200 N 2 294 010	72 951 401
319 Uebriges	41 977	0,00	0,03	80 022 –	122 000	25 824
32 Passivzinsen	**238 139 391**	**16,47**	**100,00**	**16 360 608 –**	**254 500 000** **N 583 026**	**209 446 262**
320 Laufende Verpflichtungen						
321 Kurzfristige Schulden	25 392 332	1,75	10,66	4 607 667 –	30 000 000	23 787 260
322 Mittel- und langfristige Schulden	207 664 032	14,36	87,20	12 335 968 –	220 000 000	180 036 444
329 Uebrige	5 083 026	0,35	2,13	583 026 +	4 500 000 N 583 026	5 622 556

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Finanzdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
33 Abschreibungen	**722 775 687**	**50,01**	**100,00**	**349 427 687 +**	**373 348 000**	**777 924 862**
330 Finanzvermögen	39 260 043	2,71	5,43	16 560 043 +	22 700 000	20 380 731
331 Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	316 015 643	21,86	43,72	34 632 356 –	350 648 000	317 544 131
332 Verwaltungsvermögen, zusätzliche Abschreibungen	367 500 000	25,43	50,85	367 500 000 +		440 000 000
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	**72 059 562**	**5,0**	**100,00**	**4 359 562 +**	**67 700 000** **N 4 619 166**	**68 693 017**
340 Einnahmenanteile an Gemeinden	16 119 166	1,11	22,36	4 619 166 +	11 500 000 N 4 619 166	11 125 892
341 Beiträge an Gemeinden	55 940 396	3,87	77,63	259 603 –	56 200 000	57 567 125
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen	**6 992 869**	**0,50**	**100,00**	**3 772 869 +**	**3 220 000** **N 3 772 869**	**15 937 626**
352 Gemeinden	6 992 869	0,48	100,00	3 772 869 +	3 220 000 N 3 772 869	15 937 626
36 Eigene Beiträge	**865 422**	**0,05**	**100,00**	**3 238 277 –**	**4 103 700**	**2 668 085**
361 Kantone	21 507	0,00	2,48	3 492 –	25 000	22 339
362 Gemeinden	599 000	0,04	69,21	1 901 000 –	2 500 000	1 017 312
364 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	36 314	0,00	4,19	1 686 –	38 000	35 814
365 Private Institutionen	208 601	0,01	24,10	1 332 098 –	1 540 700	1 592 620
38 Einlagen in Spezialfonds	**4 199 690**	**0,30**	**100,00**	**394 790 +**	**3 804 900**	**3 097 340**
380 Einlagen in Spezialfonds	4 199 690	0,29	100,00	394 790 +	3 804 900	3 097 340
39 Interne Verrechnungen	**143 036 843**	**9,89**	**100,00**	**2 913 943 +**	**140 122 900** **N 522 613**	**137 958 719**
390 Verrechneter Aufwand	173 732	0,01	0,12	76 167 –	249 900 N 3 513	195 184
391 Verrechnete Zinsen	12 344 010	0,85	8,62	2 471 010 +	9 873 000	10 653 164
399 Verschiedene interne Verrechnungen	130 519 100	9,03	91,24	519 100 +	130 000 000 N 519 100	127 110 371

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Finanzdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
4 ERTRAG	**3 152 430 436**	**100,00**		**81 290 163 –**	**3 233 720 600**	**3 013 883 853**
40 Steuern	**2 525 077 849**	**80,09**	**100,00**	**8 922 150 –**	**2 534 000 000**	**2 354 630 706**
400 Einkommens- und Vermögenssteuern	2 193 316 075	69,57	86,86	30 283 924 –	2 223 600 000	2 016 450 508
401 Ertrags- und Kapitalsteuern	171 781 988	5,44	6,80	10 618 011 –	182 400 000	176 815 029
403 Vermögensgewinnsteuern	83 703 049	2,65	3,31	11 703 049 +	72 000 000	103 762 683
405 Erbschafts- und Schenkungssteuern	76 276 735	2,41	3,02	20 276 735 +	56 000 000	57 602 484
41 Regalien und Konzessionen	**1 228 903**	**0,03**	**100,00**	**971 096 –**	**2 200 000**	**1 654 160**
410 Erträge aus Regalien	1 228 903	0,03	100,00	971 096 –	2 200 000	1 654 160
42 Vermögenserträge	**124 218 632**	**3,94**	**100,00**	**29 703 367 –**	**153 922 000**	**73 439 549**
420 Banken	353 051	0,01	0,28	33 051 +	320 000	380 230
421 Guthaben	17 077 797	0,54	13,74	3 177 797 +	13 900 000	33 072 828
422 Anlagen des Finanzvermögens	9 326 892	0,29	7,50	12 673 107 –	22 000 000	14 037 295
423 Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	3 913 648	0,12	3,15	436 351 –	4 350 000	4 127 236
424 Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens	9 450 048	0,29	7,60	4 450 048 +	5 000 000	2 788 750
425 Darlehen des Verwaltungsvermögens	500	0,00	0,00	1 500 –	2 000	900
426 Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	7 936 752	0,25	6,38	27 913 247 –	35 850 000	9 401 975
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	11 823 873	0,37	9,51	1 823 873 +	10 000 000	8 861 563
429 Uebrige	64 336 066	2,04	51,79	1 836 066 +	62 500 000	768 769
43 Entgelte	**20 629 221**	**0,65**	**100,00**	**2 046 178 –**	**22 675 400**	**23 239 873**
431 Gebühren für Amtshandlungen	2 112 975	0,06	10,24	107 975 +	2 005 000	279 939
434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	4 461 259	0,14	21,62	474 959 +	3 986 300	4 135 823
435 Verkäufe	299 941	0,00	1,45	8 441 +	291 500	299 021
436 Rückerstattungen	13 235 826	0,41	64,16	156 773 –	13 392 600	14 757 374
437 Bussen	519 219	0,01	2,51	2 480 780 –	3 000 000	3 767 715
439 Uebrige						
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	**336 292 050**	**10,66**	**100,00**	**16 707 949 –**	**353 000 000**	**403 010 986**
440 Anteile an Bundeseinnahmen	336 292 050	10,66	100,00	16 707 949 –	353 000 000	403 010 986

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Finanzdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	**7 180 229**	**0,22**	**100,00**	**1 329 770 –**	**8 510 000**	**5 535 777**
452 Gemeinden	7 180 229	0,22	100,00	1 329 770 –	8 510 000	5 535 777
46 Beiträge für eigene Rechnung	**30 053 665**	**0,95**	**100,00**	**96 334 –**	**30 150 000**	**26 612 826**
462 Gemeinden	29 950 962	0,95	99,65	49 038 –	30 000 000	26 488 526
469 Uebrige	102 703	0,00	0,34	47 296 –	150 000	124 299
48 Entnahmen aus Spezialfonds	**522 860**	**0,01**	**100,00**	**2 977 140 –**	**3 500 000**	**2 382 998**
480 Entnahmen aus Spezialfonds	522 860	0,01	100,00	2 977 140 –	3 500 000	2 382 998
49 Interne Verrechnungen	**107 227 024**	**3,40**	**100,00**	**18 536 175 –**	**125 763 200**	**123 376 973**
490 Verrechneter Ertrag	690 776	0,02	0,64	4 523 –	695 300	698 467
491 Verrechnete Zinsen	379 523	0,01	0,35	374 623 +	4 900	167 681
492 Verrechnete Abschreibungen	76 156 724	2,41	71,02	18 906 275 –	95 063 000	88 478 454
499 Verschiedene interne Verrechnungen	30 000 000	0,95	27,97		30 000 000	34 032 371

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Finanzdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
INVESTITIONSRECHNUNG						
5 AUSGABEN	**516 712 775**	**100,00**		**140 246 775 +**	**376 466 000** **N 151 318 000**	**265 304 806**
50 Sachgüter	**16 984 775**	**3,28**	**100,00**	**11 071 224 –**	**28 056 000**	**15 304 806**
500 Grundstücke	73 674	0,01	0,43	26 325 –	100 000	49 521
503 Hochbauten	1 735 413	0,33	10,21	3 264 586 –	5 000 000	2 385 268
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	15 175 687	2,93	89,34	7 780 312 –	22 956 000	12 870 017
52 Darlehen und Beteiligungen	**499 728 000**	**96,71**	**100,00**	**151 318 000 +**	**348 410 000** **N 151 318 000**	**250 000 000**
520 Bund	199 318 000	38,57	39,88	151 318 000 +	48 000 000 N 151 318 000	
523 Eigene Anstalten	300 000 000	58,05	60,03		300 000 000	250 000 000
524 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	410 000	0,07	0,08		410 000	
6 EINNAHMEN	**10 894 834**	**100,00**		**7 894 834 +**	**3 000 000**	**10 032**
60 Abgang von Sachgütern	**10 855 688**	**99,64**	**100,00**	**7 855 688 +**	**3 000 000**	**9 532**
600 Grundstücke	10 855 688	99,64	100,00	7 855 688 +	3 000 000	9 532
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen						**500**
624 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen						500
66 Beiträge für eigene Rechnung	**39 146**	**0,35**	**100,00**	**39 146 +**		
660 Bund	39 146	0,35	100,00	39 146 +		
663 Eigene Anstalten						

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Erziehungsdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
3 AUFWAND	**1 770 166 627**	**100,00**		**38 639 827 +**	**1 731 526 800** **N 62 397 527**	**1 736 414 668**
30 Personalaufwand	**1 347 404 537**	**76,11**	**100,00**	**5 826 037 +**	**1 341 578 500** **N 18 729 969**	**1 350 657 208**
300 Behörden, Kommissionen und Richter	519 626	0,02	0,03	37 626 +	482 000 N 56 476	569 451
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	171 220 391	9,67	12,70	47 573 891 +	123 646 500 N 1 856 970	160 604 108
302 Löhne der Lehrkräfte	961 107 572	54,29	71,33	30 734 527 –	991 842 100 N 13 516 837	954 988 502
303 Sozialversicherungsbeiträge	66 943 378	3,78	4,96	1 884 878 +	65 058 500 N 1 824 787	57 976 152
304 Personalversicherungsbeiträge	133 809 399	7,55	9,93	12 619 100 –	146 428 500 N 1 202 269	162 127 165
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	7 271 073	0,41	0,53	103 073 +	7 168 000 N 254 284	7 630 143
306 Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	45 794	0,00	0,00	26 705 –	72 500 N 400	53 574
309 Uebriges	6 487 300	0,36	0,48	393 099 –	6 880 400 N 17 944	6 708 110
31 Sachaufwand	**110 849 287**	**6,26**	**100,00**	**6 627 112 –**	**117 476 400** **N 10 141 413**	**107 062 475**
310 Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	18 951 883	1,07	17,09	544 616 –	19 496 500 N 637 771	17 978 789
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	21 804 754	1,23	19,67	1 315 145 –	23 119 900 N 5 431 322	19 873 866
312 Wasser, Energie und Heizmaterialien	5 356 806	0,30	4,83	685 293 –	6 042 100 N 172 190	5 332 932
313 Verbrauchsmaterialien	17 184 797	0,97	15,50	670 502 –	17 855 300 N 25 000	16 756 763
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	1 250 361	0,07	1,12	89 239 –	1 339 600 N 24 148	1 549 536
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	4 200 946	0,23	3,78	207 053 –	4 408 000 N 681 595	3 699 885
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	11 897 835	0,67	10,73	78 064 –	11 975 900 N 345 833	12 292 285
317 Spesenentschädigungen	6 180 401	0,34	5,57	287 801 +	5 892 600 N 45 032	5 086 560
318 Dienstleistungen und Honorare	21 224 258	1,19	19,14	1 362 758 +	19 861 500 N 2 764 551	21 775 786
319 Uebriges	2 797 244	0,15	2,52	4 687 755 –	7 485 000 N 13 968	2 716 069
32 Passivzinsen	**491 376**	**0,02**	**100,00**	**108 623 –**	**600 000**	**259 563**
321 Kurzfristige Schulden						
322 Mittel- und langfristige Schulden	491 376	0,02	100,00	108 623 –	600 000	259 563

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Erziehungsdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
33 Abschreibungen	**34 625**	**0,00**	**100,00**	**24 625 +**	**10 000** **N 23 202**	**8 667**
330 Finanzvermögen	34 625	0,00	100,00	24 625 +	10 000 N 23 202	8 667
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen	**1 342 123**	**0,07**	**100,00**	**57 877 –**	**1 400 000**	**1 043 096**
351 Kantone	1 342 123	0,07	100,00	57 877 –	1 400 000	1 043 096
36 Eigene Beiträge	**284 969 641**	**16,09**	**100,00**	**28 128 741 +**	**256 840 900** **N 29 444 593**	**255 729 754**
360 Bund	529 495	0,02	0,18	529 495 +		340 635
361 Kantone	14 178 406	0,80	4,97	946 593 –	15 125 000 N 6 942	14 579 448
362 Gemeinden	24 633 212	1,39	8,64	2 156 787 –	26 790 000 N 117 833	24 447 453
364 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	95 818 467	5,41	33,62	543 532 –	96 362 000	94 325 390
365 Private Institutionen	68 243 283	3,85	23,94	2 169 383 +	66 073 900 N 150 000	64 638 144
366 Private Haushalte	81 566 775	4,60	28,62	29 076 775 +	52 490 000 N 29 169 817	57 398 681
37 Durchlaufende Beiträge	**1 025 373**	**0,05**	**100,00**	**814 626 –**	**1 840 000**	**1 328 695**
372 Gemeinden	925 662	0,05	90,27	614 338 –	1 540 000	1 262 533
375 Private Institutionen	64 278	0,00	6,26	185 722 –	250 000	66 162
376 Private Haushalte	35 433	0,00	3,45	14 566 –	50 000	
38 Einlagen in Spezialfonds	**14 663 144**	**0,82**	**100,00**	**4 994 344 +**	**9 668 800**	**16 410 991**
380 Einlagen in Spezialfonds	14 663 144	0,82	100,00	4 994 344 +	9 668 800	16 410 991
39 Interne Verrechnungen	**9 386 516**	**0,53**	**100,00**	**7 274 316 +**	**2 112 200** **N 4 058 348**	**3 914 216**
390 Verrechneter Aufwand	116 963	0,00	1,24	55 236 –	172 200 N 9 348	105 286
392 Verrechnete Abschreibungen	4 580 553	0,25	48,79	3 480 553 +	1 100 000	3 808 930
399 Verschiedene interne Verrechnungen	4 689 000	0,26	49,95	3 849 000 +	840 000 N 4 049 000	

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Erziehungsdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
4 ERTRAG	**816 568 342**	**100,00**		**28 333 342 +**	**788 235 000**	**810 791 199**
42 Vermögenserträge	**744 204**	**0,09**	**100,00**	**150 004 +**	**594 200**	**684 756**
420 Banken	199	0,00	0,02	199 +		107
421 Guthaben						
422 Anlagen des Finanzvermögens	296 686	0,03	39,86	146 686 +	150 000	226 862
423 Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	395 566	0,04	53,15	30 566 +	365 000	347 107
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	51 752	0,00	6,95	27 447 –	79 200	110 679
43 Entgelte	**52 045 011**	**6,37**	**100,00**	**4 808 811 +**	**47 236 200**	**46 139 059**
431 Gebühren für Amtshandlungen	1 247 829	0,15	2,39	367 829 +	880 000	1 165 257
432 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	667 562	0,08	1,28	21 562 +	646 000	598 099
433 Schulgelder	6 469 808	0,79	12,43	600 808 +	5 869 000	6 043 706
434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	25 967 844	3,18	49,89	882 655 –	26 850 500	24 379 146
435 Verkäufe	11 702 086	1,43	22,48	943 986 +	10 758 100	10 407 030
436 Rückerstattungen	4 260 870	0,52	8,18	2 028 270 +	2 232 600	1 984 428
439 Uebrige	1 729 009	0,21	3,32	1 729 009 +		1 561 391
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	**526 635 351**	**64,49**	**100,00**	**18 797 351 +**	**507 838 000**	**550 772 105**
451 Kantone	525 402	0,06	0,09	159 598 –	685 000	524 197
452 Gemeinden	526 109 949	64,42	99,90	18 956 949 +	507 153 000	550 247 908
46 Beiträge für eigene Rechnung	**221 694 894**	**27,14**	**100,00**	**2 408 105 –**	**224 103 000**	**203 560 547**
460 Bund	135 992 276	16,65	61,34	993 276 +	134 999 000	116 441 883
461 Kantone	36 895 152	4,51	16,64	4 145 152 +	32 750 000	38 001 180
462 Gemeinden	620 090	0,07	0,27	76 090 +	544 000	614 152
463 Eigene Anstalten				50 000 –	50 000	
465 Private und Institutionen	42 507 246	5,20	19,17	7 732 753 –	50 240 000	42 736 946
469 Uebrige	5 680 128	0,69	2,56	160 128 +	5 520 000	5 766 385
47 Durchlaufende Beiträge	**1 025 373**	**0,12**	**100,00**	**814 626 –**	**1 840 000**	**1 328 695**
470 Bund	1 025 373	0,12	100,00	814 626 –	1 840 000	1 328 695
48 Entnahmen aus Spezialfonds	**2 047 594**	**0,25**	**100,00**	**1 895 894 +**	**151 700**	**2 103 348**

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Erziehungsdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
480 Entnahmen aus Spezialfonds	2 047 594	0,25	100,00	1 895 894 +	151 700	2 103 348
49 Interne Verrechnungen	**12 375 912**	**1,51**	**100,00**	**5 904 012 +**	**6 471 900**	**6 202 686**
490 Verrechneter Ertrag						
491 Verrechnete Zinsen	5 945 366	0,72	48,03	1 863 466 +	4 081 900	4 257 791
499 Verschiedene interne Verrechnungen	6 430 546	0,78	51,96	4 040 546 +	2 390 000	1 944 894

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Erziehungsdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
INVESTITIONSRECHNUNG						
5 AUSGABEN	**31 714 943**	**100,00**		**1 433 943 +**	**30 281 000** **N 836 580**	**36 560 383**
50 Sachgüter	**11 349 159**	**35,78**	**100,00**	**836 840 –**	**12 186 000** **N 771 598**	**13 827 338**
503 Hochbauten	5 696 403	17,96	50,19	1 164 596 –	6 861 000 N 297 890	5 456 566
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	5 652 756	17,82	49,80	327 756 +	5 325 000 N 473 708	8 370 771
52 Darlehen und Beteiligungen						
526 Private Haushalte						
56 Eigene Beiträge	**20 365 783**	**64,21**	**100,00**	**2 270 783 +**	**18 095 000** **N 64 982**	**22 733 044**
562 Gemeinden	11 809 527	37,23	57,98	190 473 –	12 000 000	12 886 122
564 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	314 982	0,99	1,54	17 –	315 000 N 64 982	1 046 000
565 Private Institutionen	8 241 274	25,98	40,46	2 461 274 +	5 780 000	8 800 922
57 Durchlaufende Beiträge						
572 Gemeinden						
6 EINNAHMEN	**2 839 020**	**100,00**		**6 281 979 –**	**9 121 000**	**3 188 107**
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	**1 947 926**	**68,61**	**100,00**	**1 947 926 +**		**2 196 028**
626 Private Haushalte	1 947 926	68,61	100,00	1 947 926 +		2 196 028
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen						
642 Gemeinden						
66 Beiträge für eigene Rechnung	**891 094**	**31,38**	**100,00**	**8 229 905 –**	**9 121 000**	**992 079**
660 Bund	891 094	31,38	100,00	8 229 905 –	9 121 000	992 079

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN	RECHNUNG 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET	BUDGET	RECHNUNG
Erziehungsdirektion	BETRAG	IN % KK	IN % SG	1993	1993	1992
INVESTITIONSRECHNUNG						
663 Eigene Anstalten						
67 Durchlaufende Beiträge						
670 Bund						

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Baudirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
3 AUFWAND	**162 063 988**	**100,00**		**3 891 611 –**	**165 955 600** **N 6 743 082**	**163 914 121**
30 Personalaufwand	**72 303 954**	**44,61**	**100,00**	**3 007 545 –**	**75 311 500** **N 187 964**	**73 124 438**
300 Behörden, Kommissionen und Richter	71 594	0,04	0,09	45 405 –	117 000	108 134
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	61 963 617	38,23	85,69	1 504 082 –	63 467 700 N 58 327	61 672 637
303 Sozialversicherungsbeiträge	3 591 351	2,21	4,96	128 148 –	3 719 500 N 6 246	3 144 108
304 Personalversicherungsbeiträge	4 783 451	2,95	6,61	702 048 –	5 485 500 N 123 391	6 189 789
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1 422 617	0,87	1,96	167 382 –	1 590 000	1 475 159
306 Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	292 491	0,18	0,40	22 608 –	315 100	248 222
308 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte						
309 Uebriges	178 829	0,11	0,24	437 870 –	616 700	286 387
31 Sachaufwand	**74 955 194**	**46,25**	**100,00**	**4 266 605 –**	**79 221 800** **N 4 893 964**	**76 188 645**
310 Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	590 203	0,36	0,78	254 496 –	844 700 N 533	621 235
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	2 719 622	1,67	3,62	493 377 –	3 213 000	3 730 417
312 Wasser, Energie und Heizmaterialien	1 917 224	1,18	2,55	277 775 –	2 195 000	2 150 134
313 Verbrauchsmaterialien	7 119 140	4,39	9,49	180 359 –	7 299 500	6 455 878
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	50 245 118	31,00	67,03	1 448 118 +	48 797 000 N 4 789 350	46 537 787
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	1 282 849	0,79	1,71	528 050 –	1 810 900	1 333 716
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	778 044	0,48	1,03	386 856 –	1 164 900	1 198 616
317 Spesenentschädigungen	1 433 750	0,88	1,91	150 549 –	1 584 300	1 387 802
318 Dienstleistungen und Honorare	8 843 492	5,45	11,79	3 410 308 –	12 253 800 N 104 080	12 731 482
319 Uebriges	25 747	0,01	0,03	32 952 –	58 700	41 573
33 Abschreibungen	**2 022**	**0,00**	**100,00**	**2 022 +**		
330 Finanzvermögen	2 022	0,00	100,00	2 022 +		
36 Eigene Beiträge	**10 186 918**	**6,28**	**100,00**	**27 818 +**	**10 159 100** **N 9 729**	**9 956 036**

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Baudirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
362 Gemeinden	9 443 187	5,82	92,69	33 187 +	9 410 000	9 330 515
364 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen						
365 Private Institutionen	743 730	0,45	7,30	5 369 –	749 100	625 520
					N 9 729	
37 Durchlaufende Beiträge	**265 892**	**0,16**	**100,00**	**130 892 +**	**135 000**	**142 619**
372 Gemeinden	265 892	0,16	100,00	130 892 +	135 000	142 619
38 Einlagen in Spezialfonds				**106 000 –**	**106 000**	
380 Einlagen in Spezialfonds				106 000 –	106 000	
39 Interne Verrechnungen	**4 350 007**	**2,68**	**100,00**	**3 327 807 +**	**1 022 200**	**4 502 382**
					N 1 651 424	
390 Verrechneter Aufwand	73 671	0,04	1,69	52 528 –	126 200	63 737
					N 2 845	
392 Verrechnete Abschreibungen	1 831 757	1,13	42,10	1 731 757 +	100 000	1 975 797
399 Verschiedene interne Verrechnungen	2 444 578	1,50	56,19	1 648 578 +	796 000	2 462 847
					N 1 648 578	
4 ERTRAG	**98 627 879**	**100,00**		**1 511 179 +**	**97 116 700**	**93 859 886**
41 Regalien und Konzessionen	**2 321 752**	**2,35**	**100,00**	**131 752 +**	**2 190 000**	**2 275 762**
411 Konzessionen und Patente	2 321 752	2,35	100,00	131 752 +	2 190 000	2 275 762
42 Vermögenserträge	**217 336**	**0,22**	**100,00**	**49 336 +**	**168 000**	**106 307**
422 Anlagen des Finanzvermögens						
423 Liegenschaftserträge des Finanzvermögens						
424 Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens	113 852	0,11	52,38	62 852 +	51 000	21 468
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	103 484	0,10	47,61	13 515 –	117 000	84 838
43 Entgelte	**10 433 631**	**10,57**	**100,00**	**3 126 731 +**	**7 306 900**	**7 601 568**
431 Gebühren für Amtshandlungen	887 396	0,89	8,50	292 896 +	594 500	610 000
434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	19 611	0,01	0,18	107 488 –	127 100	146 287
435 Verkäufe	876 024	0,88	8,39	477 224 +	398 800	446 213
436 Rückerstattungen	8 650 598	8,77	82,91	2 464 098 +	6 186 500	6 398 967

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Baudirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
437 Bussen						100
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	**65 469**	**0,06**	**100,00**	**5 269 +**	**60 200**	**179 134**
450 Bund	42 171	0,04	64,41	2 171 +	40 000	152 598
451 Kantone	11 842	0,01	18,08	9 342 +	2 500	8 914
452 Gemeinden	11 455	0,01	17,49	6 244 –	17 700	17 622
46 Beiträge für eigene Rechnung	**82 879 217**	**84,03**	**100,00**	**3 581 382 –**	**86 460 600**	**81 091 646**
460 Bund	82 792 532	83,94	99,89	3 598 467 –	86 391 000	80 983 189
462 Gemeinden	12 234	0,01	0,01	12 234 +		16 619
463 Eigene Anstalten	74 451	0,07	0,08	4 851 +	69 600	91 838
47 Durchlaufende Beiträge	**265 892**	**0,26**	**100,00**	**130 892 +**	**135 000**	**142 619**
470 Bund	265 892	0,26	100,00	130 892 +	135 000	142 619
48 Entnahmen aus Spezialfonds						
480 Entnahmen aus Spezialfonds						
49 Interne Verrechnungen	**2 444 578**	**2,47**	**100,00**	**1 648 578 +**	**796 000**	**2 462 847**
499 Verschiedene interne Verrechnungen	2 444 578	2,47	100,00	1 648 578 +	796 000	2 462 847

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Baudirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
INVESTITIONSRECHNUNG						
5 AUSGABEN	**359 727 681**	**100,00**		**14 129 681 +**	**345 598 000** **N 28 794 423**	**346 373 131**
50 Sachgüter	**308 972 618**	**85,89**	**100,00**	**17 257 618 +**	**291 715 000** **N 28 794 423**	**288 429 222**
501 Tiefbauten	59 072 000	16,42	19,11	3 761 999 –	62 834 000 N 582 017	53 194 680
502 Nationalstrassen	195 873 175	54,45	63,39	23 123 175 +	172 750 000 N 23 123 175	166 216 291
503 Hochbauten	52 235 547	14,52	16,90	680 452 –	52 916 000 N 5 089 230	68 261 869
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1 791 894	0,49	0,57	1 423 105 –	3 215 000	756 381
52 Darlehen und Beteiligungen	**135 000**	**0,03**	**100,00**	**1 065 000 –**	**1 200 000**	**590 400**
522 Gemeinden	135 000	0,03	100,00	1 065 000 –	1 200 000	590 400
56 Eigene Beiträge	**32 594 292**	**9,06**	**100,00**	**88 707 –**	**32 683 000**	**30 722 736**
560 Bund						
562 Gemeinden	14 076 893	3,91	43,18	1 319 893 +	12 757 000	18 187 066
564 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	18 517 398	5,14	56,81	1 408 601 –	19 926 000	9 895 670
565 Private Institutionen						2 640 000
57 Durchlaufende Beiträge	**18 025 771**	**5,01**	**100,00**	**1 974 229 –**	**20 000 000**	**26 630 772**
570 Bund						
572 Gemeinden	12 252 802	3,40	67,97	7 747 197 –	20 000 000	19 807 230
574 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	5 772 968	1,60	32,02	5 772 968 +		6 823 542
575 Private Institutionen						
6 EINNAHMEN	**221 331 217**	**100,00**		**8 091 217 +**	**213 240 000**	**211 000 730**
60 Abgang von Sachgütern	**370 631**	**0,16**	**100,00**	**370 631 +**		**99 466**
601 Tiefbauten	370 631	0,16	100,00	370 631 +		99 466
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	**699 900**	**0,31**	**100,00**	**100 –**	**700 000**	**652 301**

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Baudirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
INVESTITIONSRECHNUNG						
622 Gemeinden	699 900	0,31	100,00	100 –	700 000	652 301
63 Rückerstattungen für Sachgüter	**5 468 734**	**2,47**	**100,00**	**646 734 +**	**4 822 000**	**9 848 762**
631 Tiefbauten	3 753 360	1,69	68,63	96 360 +	3 657 000	3 953 430
633 Hochbauten	1 715 373	0,77	31,36	550 373 +	1 165 000	5 895 332
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	**528 000**	**0,23**	**100,00**		**528 000**	
645 Private Institutionen	528 000	0,23	100,00		528 000	
66 Beiträge für eigene Rechnung	**196 238 180**	**88,66**	**100,00**	**9 048 180 +**	**187 190 000**	**173 769 427**
660 Bund	195 674 124	88,40	99,71	8 984 124 +	186 690 000	173 576 094
662 Gemeinden	138 413	0,06	0,07	61 586 –	200 000	132 803
663 Eigene Anstalten	425 643	0,19	0,21	125 643 +	300 000	60 530
67 Durchlaufende Beiträge	**18 025 771**	**8,14**	**100,00**	**1 974 229 –**	**20 000 000**	**26 630 772**
670 Bund	18 025 771	8,14	100,00	1 974 229 –	20 000 000	26 630 772

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Direktion für Verkehr, Energie und Wasser	RECHNUNG 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
	BETRAG	IN % KK	IN % SG			
LAUFENDE RECHNUNG						
3 AUFWAND	**107 097 246**	**100,00**		**7 282 153 –**	**114 379 400** **N 578 192**	**102 620 455**
30 Personalaufwand	**14 984 704**	**13,99**	**100,00**	**615 195 –**	**15 599 900** **N 81 378**	**15 383 304**
300 Behörden, Kommissionen und Richter	3 759	0,00	0,02	10 240 –	14 000	5 423
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12 828 372	11,97	85,60	177 927 –	13 006 300 N 53 674	12 956 734
303 Sozialversicherungsbeiträge	753 815	0,70	5,03	7 884 –	761 700 N 3 458	672 461
304 Personalversicherungsbeiträge	1 105 017	1,03	7,37	308 882 –	1 413 900 N 3 753	1 451 084
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	197 515	0,18	1,31	17 515 +	180 000 N 17 515	201 678
306 Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	22 941	0,02	0,15	141 +	22 800 N 1 546	2 941
309 Uebriges	73 282	0,06	0,48	127 917 –	201 200 N 1 429	92 980
31 Sachaufwand	**10 891 345**	**10,16**	**100,00**	**3 332 454 –**	**14 223 800** **N 415 286**	**11 846 322**
310 Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	354 377	0,33	3,25	211 322 –	565 700 N 7 560	411 020
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	618 810	0,57	5,68	381 689 –	1 000 500	629 514
312 Wasser, Energie und Heizmaterialien	45 080	0,04	0,41	21 919 –	67 000 N 2 551	49 232
313 Verbrauchsmaterialien	134 263	0,12	1,23	30 236 –	164 500	149 947
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	689 701	0,64	6,33	29 701 +	660 000 N 29 701	661 886
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	104 521	0,09	0,95	92 778 –	197 300	78 105
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	314 703	0,29	2,88	65 596 –	380 300	319 457
317 Spesenentschädigungen	207 293	0,19	1,90	23 706 –	231 000	202 087
318 Dienstleistungen und Honorare	8 027 528	7,49	73,70	2 903 971 –	10 931 500	9 319 270
319 Uebriges	395 064	0,36	3,62	369 064 +	26 000 N 375 472	25 800
33 Abschreibungen	**58 420**	**0,05**	**100,00**	**58 420 +**		**56 523**
330 Finanzvermögen	58 420	0,05	100,00	58 420 +		56 523
36 Eigene Beiträge	**80 548 340**	**75,21**	**100,00**	**3 819 659 –**	**84 368 000** **N 73 659**	**73 927 637**
360 Bund	2 737 275	2,55	3,39	132 724 –	2 870 000	2 314 845

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Direktion für Verkehr, Energie und Wasser	RECHNUNG 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
	BETRAG	IN % KK	IN % SG			
LAUFENDE RECHNUNG						
361 Kantone						
362 Gemeinden	5 151 679	4,81	6,39	203 320 –	5 355 000	4 267 705
					N 68 838	
364 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	70 471 441	65,80	87,48	1 923 558 –	72 395 000	64 171 793
365 Private Institutionen	2 187 944	2,04	2,71	1 560 055 –	3 748 000	3 173 293
					N 4 821	
38 Einlagen in Spezialfonds	**587 697**	**0,54**	**100,00**	**453 797 +**	**133 900**	**64 009**
380 Einlagen in Spezialfonds	587 697	0,54	100,00	453 797 +	133 900	64 009
39 Interne Verrechnungen	**26 737**	**0,02**	**100,00**	**27 062 –**	**53 800**	**1 342 657**
					N 7 869	
390 Verrechneter Aufwand	26 737	0,02	100,00	27 062 –	53 800	26 757
					N 7 869	
392 Verrechnete Abschreibungen						275 000
399 Verschiedene interne Verrechnungen						1 040 900
4 ERTRAG	**31 555 932**	**100,00**		**476 732 +**	**31 079 200**	**31 941 132**
41 Regalien und Konzessionen	**981 752**	**3,11**	**100,00**	**60 247 –**	**1 042 000**	**1 494 430**
410 Erträge aus Regalien	41 430	0,13	4,22	570 –	42 000	41 430
411 Konzessionen und Patente	940 322	2,97	95,77	59 677 –	1 000 000	1 453 000
42 Vermögenserträge	**264**	**0,00**	**100,00**	**264 +**		**6 532**
421 Guthaben	264	0,00	100,00	264 +		6 532
425 Darlehen des Verwaltungsvermögens						
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens						
43 Entgelte	**29 318 668**	**92,91**	**100,00**	**20 368 +**	**29 298 300**	**29 297 685**
431 Gebühren für Amtshandlungen	96 158	0,30	0,32	26 158 +	70 000	404 624
434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	28 530 558	90,41	97,31	339 441 –	28 870 000	28 534 676
435 Verkäufe	204 416	0,64	0,69	128 416 +	76 000	119 128
436 Rückerstattungen	487 535	1,54	1,66	205 735 +	281 800	239 256
439 Uebrige				500 –	500	
46 Beiträge für eigene Rechnung	**584 550**	**1,85**	**100,00**	**269 550 +**	**315 000**	**582 635**
460 Bund	584 550	1,85	100,00	269 550 +	315 000	582 635

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Direktion für Verkehr, Energie und Wasser	RECHNUNG 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET	BUDGET	RECHNUNG
	BETRAG	IN % KK	IN % SG	1993	1993	1992
LAUFENDE RECHNUNG						
48 Entnahmen aus Spezialfonds						
480 Entnahmen aus Spezialfonds						
49 Interne Verrechnungen	**670 697**	**2,12**	**100,00**	**246 797 +**	**423 900**	**559 849**
490 Verrechneter Ertrag				25 000 –	25 000	
491 Verrechnete Zinsen	63 441	0,20	9,45	8 541 +	54 900	58 443
499 Verschiedene interne Verrechnungen	607 256	1,92	90,54	263 256 +	344 000	501 406

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Direktion für Verkehr, Energie und Wasser	RECHNUNG 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
	BETRAG	IN % KK	IN % SG			
INVESTITIONSRECHNUNG						
5 AUSGABEN	**74 746 258**	**100,00**		**10 999 741 –**	**85 746 000** **N 136 047**	**87 168 806**
50 Sachgüter	**2 132 297**	**2,85**	**100,00**	**398 702 –**	**2 531 000** **N 136 047**	**3 298 963**
501 Tiefbauten	1 426 492	1,90	66,89	23 507 –	1 450 000	1 412 993
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	705 804	0,94	33,10	375 195 –	1 081 000 N 136 047	1 885 969
52 Darlehen und Beteiligungen	**2 700 000**	**3,61**	**100,00**	**200 000 –**	**2 900 000**	**3 612 000**
522 Gemeinden				200 000 –	200 000	
524 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	2 500 000	3,34	92,59		2 500 000	3 612 000
525 Private Institutionen	200 000	0,26	7,40		200 000	
56 Eigene Beiträge	**44 286 768**	**59,24**	**100,00**	**15 028 231 –**	**59 315 000**	**45 231 789**
562 Gemeinden	19 778 691	26,46	44,66	836 308 –	20 615 000	17 378 971
564 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	23 516 173	31,46	53,09	14 183 827 –	37 700 000	25 914 302
565 Private Institutionen	991 904	1,32	2,23	8 096 –	1 000 000	1 938 516
57 Durchlaufende Beiträge	**25 627 193**	**34,28**	**100,00**	**4 627 193 +**	**21 000 000**	**35 026 053**
572 Gemeinden	25 627 193	34,28	100,00	4 627 193 +	21 000 000	35 026 053
6 EINNAHMEN	**29 480 211**	**100,00**		**3 285 211 +**	**26 195 000**	**40 725 438**
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	**55 050**	**0,18**	**100,00**	**14 950 –**	**70 000**	**578 000**
622 Gemeinden						525 000
624 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	55 050	0,18	100,00	14 950 –	70 000	53 000
625 Private Institutionen						
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	**3 506 875**	**11,89**	**100,00**	**131 875 +**	**3 375 000**	**3 436 385**
644 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	3 395 851	11,51	96,83	20 851 +	3 375 000	3 436 385
645 Private Institutionen	111 024	0,37	3,16	111 024 +		

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Direktion für Verkehr, Energie und Wasser	RECHNUNG 1993			VERAENDERUNG ZU BUDGET	BUDGET	RECHNUNG
	BETRAG	IN % KK	IN % SG	1993	1993	1992
INVESTITIONSRECHNUNG						
66 Beiträge für eigene Rechnung	**291 093**	**0,98**	**100,00**	**1 458 907 –**	**1 750 000**	**1 685 000**
660 Bund	60 632	0,20	20,82	10 632 +	50 000	
661 Kantone	230 461	0,78	79,17	1 469 539 –	1 700 000	1 685 000
67 Durchlaufende Beiträge	**25 627 193**	**86,93**	**100,00**	**4 627 193 +**	**21 000 000**	**35 026 053**
670 Bund	25 627 193	86,93	100,00	4 627 193 +	21 000 000	35 026 053

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Forstdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
3 AUFWAND	**80 442 382**	**100,00**		**5 094 717 –**	**85 537 100** **N 53 506**	**85 316 214**
30 Personalaufwand	**42 514 684**	**52,85**	**100,00**	**4 689 615 –**	**47 204 300** **N 7 055**	**43 399 522**
300 Behörden, Kommissionen und Richter	28 923	0,03	0,06	20 076 –	49 000	24 659
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35 983 034	44,73	84,63	3 126 665 –	39 109 700 N 7 055	36 374 780
303 Sozialversicherungsbeiträge	2 077 721	2,58	4,88	213 078 –	2 290 800	1 844 287
304 Personalversicherungsbeiträge	2 635 210	3,27	6,19	640 289 –	3 275 500	3 291 425
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	943 967	1,17	2,22	401 033 –	1 345 000	983 663
306 Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	731 679	0,90	1,72	203 320 –	935 000	764 683
308 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	45 052	0,05	0,10	23 947 –	69 000	45 746
309 Uebriges	69 096	0,08	0,16	61 203 –	130 300	70 276
31 Sachaufwand	**11 787 799**	**14,65**	**100,00**	**3 981 000 –**	**15 768 800** **N 28 702**	**13 273 422**
310 Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	443 873	0,55	3,76	338 826 –	782 700	303 801
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	812 736	1,01	6,89	245 463 –	1 058 200	993 347
312 Wasser, Energie und Heizmaterialien	164 595	0,20	1,39	41 404 –	206 000	158 657
313 Verbrauchsmaterialien	1 171 366	1,45	9,93	345 633 –	1 517 000	1 256 920
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	1 326 973	1,64	11,25	667 526 –	1 994 500	1 577 901
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	448 837	0,55	3,80	270 862 –	719 700	409 444
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	686 663	0,85	5,82	28 336 –	715 000	696 840
317 Spesenentschädigungen	1 487 764	1,84	12,62	223 835 –	1 711 600 N 26 870	1 336 958
318 Dienstleistungen und Honorare	5 121 082	6,36	43,44	1 701 017 –	6 822 100 N 1 832	6 374 957
319 Uebriges	123 906	0,15	1,05	118 093 –	242 000	164 592
32 Passivzinsen	**117 748**	**0,14**	**100,00**	**17 748 +**	**100 000** **N 17 748**	**1 325 776**
322 Mittel- und langfristige Schulden	117 748	0,14	100,00	17 748 +	100 000 N 17 748	1 325 776

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Forstdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
33 Abschreibungen						
330 Finanzvermögen						
36 Eigene Beiträge	**11 173 737**	**13,89**	**100,00**	**305 263 –**	**11 479 000**	**14 739 627**
360 Bund	29 760	0,03	0,26	2 240 –	32 000	29 760
361 Kantone	268 538	0,33	2,40	6 461 –	275 000	259 131
362 Gemeinden	7 464 513	9,27	66,80	40 486 –	7 505 000	8 287 191
365 Private Institutionen	2 957 206	3,67	26,46	209 793 –	3 167 000	5 704 914
366 Private Haushalte	453 717	0,56	4,06	46 282 –	500 000	458 630
37 Durchlaufende Beiträge	**14 023 161**	**17,43**	**100,00**	**4 003 161 +**	**10 020 000**	**11 402 837**
372 Gemeinden	7 801 080	9,69	55,62	1 801 080 +	6 000 000	5 472 640
375 Private Institutionen	6 222 081	7,73	44,37	2 202 081 +	4 020 000	5 930 197
38 Einlagen in Spezialfonds						**32 426**
380 Einlagen in Spezialfonds						32 426
39 Interne Verrechnungen	**825 251**	**1,02**	**100,00**	**139 748 –**	**965 000**	**1 142 600**
390 Verrechneter Aufwand	816 988	1,01	98,99	148 011 –	965 000	785 696
392 Verrechnete Abschreibungen	8 263	0,01	1,00	8 263 +		
399 Verschiedene interne Verrechnungen						356 904
4 ERTRAG	**44 862 532**	**100,00**		**5 931 467 –**	**50 794 000**	**43 381 363**
41 Regalien und Konzessionen	**4 812 047**	**10,72**	**100,00**	**53 952 –**	**4 866 000**	**4 594 232**
410 Erträge aus Regalien	4 722 563	10,52	98,14	27 436 –	4 750 000	4 512 968
411 Konzessionen und Patente	89 484	0,19	1,85	26 515 –	116 000	81 264
42 Vermögenserträge	**688 695**	**1,53**	**100,00**	**248 695 +**	**440 000**	**536 762**
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	688 695	1,53	100,00	248 695 +	440 000	536 762
43 Entgelte	**19 868 609**	**44,28**	**100,00**	**8 660 390 –**	**28 529 000**	**20 813 017**
431 Gebühren für Amtshandlungen	254 835	0,56	1,28	76 835 +	178 000	173 068
433 Schulgelder	207 922	0,46	1,04	162 078 –	370 000	127 157
434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	7 070 130	15,75	35,58	2 254 869 –	9 325 000	7 701 420

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Forstdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
435 Verkäufe	10 101 385	22,51	50,84	6 142 614 –	16 244 000	10 233 427
436 Rückerstattungen	623 516	1,38	3,13	28 484 –	652 000	887 626
438 Eigenleistungen für Investitionen	1 582 525	3,52	7,96	117 475 –	1 700 000	1 626 311
439 Uebrige	28 295	0,06	0,14	31 705 –	60 000	64 006
46 Beiträge für eigene Rechnung	**4 250 762**	**9,47**	**100,00**	**1 127 237 –**	**5 378 000**	**4 198 187**
460 Bund	3 755 879	8,37	88,35	1 077 120 –	4 833 000	3 657 685
465 Private und Institutionen	15 000	0,03	0,35	30 000 –	45 000	15 000
469 Uebrige	479 882	1,06	11,28	20 117 –	500 000	525 501
47 Durchlaufende Beiträge	**14 023 161**	**31,25**	**100,00**	**4 003 161 +**	**10 020 000**	**11 402 837**
470 Bund	14 023 161	31,25	100,00	4 003 161 +	10 020 000	11 402 837
48 Entnahmen aus Spezialfonds	**104 986**	**0,23**	**100,00**	**223 613 –**	**328 600**	**386 896**
480 Entnahmen aus Spezialfonds	104 986	0,23	100,00	223 613 –	328 600	386 896
49 Interne Verrechnungen	**1 114 268**	**2,48**	**100,00**	**118 131 –**	**1 232 400**	**1 449 429**
490 Verrechneter Ertrag	784 101	1,74	70,36	118 899 –	903 000	760 815
491 Verrechnete Zinsen	130 167	0,29	11,68	767 +	129 400	131 710
499 Verschiedene interne Verrechnungen	200 000	0,44	17,94		200 000	556 904

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Forstdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
INVESTITIONSRECHNUNG						
5 AUSGABEN	**31 040 023**	**100,00**		**424 976 –**	**31 465 000**	**28 904 206**
50 Sachgüter	**3 356 254**	**10,81**	**100,00**	**1 382 745 –**	**4 739 000**	**4 143 179**
500 Grundstücke						
501 Tiefbauten	1 430 615	4,60	42,62	719 384 –	2 150 000	1 748 681
503 Hochbauten	58 348	0,18	1,73	81 652 –	140 000	70 025
505 Waldungen	1 697 291	5,46	50,57	311 708 –	2 009 000	1 990 285
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	170 000	0,54	5,06	270 000 –	440 000	334 187
56 Eigene Beiträge	**7 989 163**	**25,73**	**100,00**	**1 936 837 –**	**9 926 000**	**6 595 784**
562 Gemeinden	3 951 504	12,73	49,46	1 268 495 –	5 220 000	3 177 867
564 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	600 000	1,93	7,51		600 000	
565 Private Institutionen	3 437 658	11,07	43,02	668 341 –	4 106 000	3 417 916
57 Durchlaufende Beiträge	**16 113 497**	**51,91**	**100,00**	**3 413 497 +**	**12 700 000**	**14 590 490**
572 Gemeinden	9 021 114	29,06	55,98	1 221 114 +	7 800 000	7 383 936
575 Private Institutionen	7 092 382	22,84	44,01	2 192 382 +	4 900 000	7 206 554
58 Uebrige zu aktivierende Ausgaben	**3 581 108**	**11,53**	**100,00**	**518 891 –**	**4 100 000**	**3 574 751**
580 Materielle Enteignungen	3 581 108	11,53	100,00	518 891 –	4 100 000	3 574 751
6 EINNAHMEN	**20 178 716**	**100,00**		**2 943 716 +**	**17 235 000**	**16 467 718**
60 Abgang von Sachgütern						
605 Waldungen						
66 Beiträge für eigene Rechnung	**4 065 219**	**20,14**	**100,00**	**469 780 –**	**4 535 000**	**1 877 227**
660 Bund	3 978 763	19,71	97,87	506 236 –	4 485 000	1 839 703
662 Gemeinden	38 314	0,18	0,94	38 314 +		13 143
669 Uebrige	48 141	0,23	1,18	1 858 –	50 000	24 381
67 Durchlaufende Beiträge	**16 113 497**	**79,85**	**100,00**	**3 413 497 +**	**12 700 000**	**14 590 490**
670 Bund	16 113 497	79,85	100,00	3 413 497 +	12 700 000	14 590 490

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Landwirtschaftsdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
3 AUFWAND	**408 387 999**	**100,00**		**45 922 899 +**	**362 465 100** **N 439 396**	**371 757 032**
30 Personalaufwand	**45 059 569**	**11,03**	**100,00**	**1 609 931 –**	**46 669 500** **N 60 466**	**46 200 599**
300 Behörden, Kommissionen und Richter	600 234	0,14	1,33	55 165 –	655 400	618 522
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38 903 517	9,52	86,33	558 982 –	39 462 500 N 30 537	39 272 446
303 Sozialversicherungsbeiträge	2 332 370	0,57	5,17	13 829 –	2 346 200 N 28 376	2 048 730
304 Personalversicherungsbeiträge	3 070 175	0,75	6,81	884 924 –	3 955 100 N 1 552	4 076 806
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	25 750	0,00	0,05	1 749 –	27 500	27 307
306 Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	1 483	0,00	0,00	1 016 –	2 500	2 293
309 Uebriges	126 035	0,03	0,27	94 264 –	220 300	154 494
31 Sachaufwand	**16 750 889**	**4,10**	**100,00**	**1 921 910 –**	**18 672 800** **N 170 988**	**17 423 235**
310 Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	1 114 737	0,27	6,65	66 962 –	1 181 700 N 3 097	1 168 505
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1 596 632	0,39	9,53	69 167 –	1 665 800 N 10 421	1 390 359
312 Wasser, Energie und Heizmaterialien	1 127 875	0,27	6,73	111 724 –	1 239 600	1 130 840
313 Verbrauchsmaterialien	6 053 611	1,48	36,13	811 688 –	6 865 300	6 156 804
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	285 570	0,06	1,70	29 729 –	315 300	351 021
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	487 095	0,11	2,90	92 704 –	579 800 N 26 023	468 809
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	886 411	0,21	5,29	61 988 –	948 400	896 007
317 Spesenentschädigungen	874 551	0,21	5,22	38 951 +	835 600 N 69 304	763 231
318 Dienstleistungen und Honorare	4 322 139	1,05	25,80	716 660 –	5 038 800 N 62 141	5 095 452
319 Uebriges	2 265	0,00	0,01	234 –	2 500	2 204
33 Abschreibungen	**286**	**0,00**	**100,00**	**286 +**		**36 684**
330 Finanzvermögen	286	0,00	100,00	286 +		36 684
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen	**23 553**	**0,00**	**100,00**	**4 447 –**	**28 000**	**24 298**

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Landwirtschaftsdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
350 Bund	15 288	0,00	64,90	3 712 –	19 000	15 808
351 Kantone	8 265	0,00	35,09	735 –	9 000	8 490
36 Eigene Beiträge	**38 984 719**	**9,54**	**100,00**	**733 780 –**	**39 718 500**	**49 351 719**
					N 206 912	
361 Kantone	2 412 634	0,59	6,18	196 834 +	2 215 800	2 149 684
					N 196 834	
362 Gemeinden	12 371 368	3,02	31,73	1 174 132 –	13 545 500	13 440 762
364 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	1 585 331	0,38	4,06	120 669 –	1 706 000	1 833 117
365 Private Institutionen	22 615 386	5,53	58,01	364 186 +	22 251 200	31 928 154
					N 10 078	
37 Durchlaufende Beiträge	**305 078 592**	**74,70**	**100,00**	**49 283 592 +**	**255 795 000**	**255 975 297**
372 Gemeinden	304 044 149	74,44	99,66	53 324 149 +	250 720 000	254 880 897
375 Private Institutionen	1 034 442	0,25	0,33	4 040 557 –	5 075 000	1 094 399
38 Einlagen in Spezialfonds	**1 411 833**	**0,34**	**100,00**	**1 072 233 +**	**339 600**	**1 421 741**
380 Einlagen in Spezialfonds	1 411 833	0,34	100,00	1 072 233 +	339 600	1 421 741
39 Interne Verrechnungen	**1 078 556**	**0,26**	**100,00**	**163 143 –**	**1 241 700**	**1 323 457**
					N 1 029	
390 Verrechneter Aufwand	297 483	0,07	27,58	54 216 –	351 700	305 572
					N 1 029	
392 Verrechnete Abschreibungen	75 205	0,01	6,97	44 795 –	120 000	336 193
399 Verschiedene interne Verrechnungen	705 867	0,17	65,44	64 132 –	770 000	681 692
4 ERTRAG	**342 785 937**	**100,00**		**49 324 337 +**	**293 461 600**	**299 207 059**
41 Regalien und Konzessionen	**362 478**	**0,10**	**100,00**	**13 521 –**	**376 000**	**340 611**
411 Konzessionen und Patente	362 478	0,10	100,00	13 521 –	376 000	340 611
42 Vermögenserträge	**123 369**	**0,03**	**100,00**	**64 530 –**	**187 900**	**140 374**
420 Banken				300 –	300	
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	123 369	0,03	100,00	64 230 –	187 600	140 374
43 Entgelte	**17 496 594**	**5,10**	**100,00**	**183 605 –**	**17 680 200**	**15 999 672**
431 Gebühren für Amtshandlungen	3 610 481	1,05	20,63	382 481 +	3 228 000	3 450 942
432 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	2 597 606	0,75	14,84	103 706 +	2 493 900	2 364 276

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Landwirtschaftsdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
433 Schulgelder	432 166	0,12	2,47	37 666 +	394 500	218 242
434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	531 585	0,15	3,03	115 014 –	646 600	641 491
435 Verkäufe	8 483 909	2,47	48,48	1 059 890 –	9 543 800	8 183 165
436 Rückerstattungen	567 025	0,16	3,24	154 974 –	722 000	560 751
437 Bussen	44 010	0,01	0,25	990 –	45 000	41 896
439 Uebrige	1 229 808	0,35	7,02	623 408 +	606 400	538 907
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	**8 902**	**0,00**	**100,00**	**8 902 +**		**12 237**
450 Bund	8 902	0,00	100,00	8 902 +		12 237
46 Beiträge für eigene Rechnung	**16 521 853**	**4,81**	**100,00**	**376 453 +**	**16 145 400**	**22 422 092**
460 Bund	13 581 016	3,96	82,20	5 183 –	13 586 200	20 097 175
461 Kantone	545 283	0,15	3,30	127 283 +	418 000	435 640
462 Gemeinden	554 219	0,16	3,35	42 319 +	511 900	354 667
465 Private und Institutionen	1 841 334	0,53	11,14	212 034 +	1 629 300	1 534 610
469 Uebrige						
47 Durchlaufende Beiträge	**305 078 592**	**88,99**	**100,00**	**49 283 592 +**	**255 795 000**	**255 975 297**
470 Bund	305 078 592	88,99	100,00	49 283 592 +	255 795 000	255 975 297
48 Entnahmen aus Spezialfonds	**673 309**	**0,19**	**100,00**	**4 309 +**	**669 000**	**190 996**
480 Entnahmen aus Spezialfonds	673 309	0,19	100,00	4 309 +	669 000	190 996
49 Interne Verrechnungen	**2 520 838**	**0,73**	**100,00**	**87 261 –**	**2 608 100**	**4 125 779**
490 Verrechneter Ertrag	185 006	0,05	7,33	9 993 –	195 000	185 641
491 Verrechnete Zinsen	729 964	0,21	28,95	86 864 +	643 100	717 545
499 Verschiedene interne Verrechnungen	1 605 867	0,46	63,70	164 132 –	1 770 000	3 222 592

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Landwirtschaftsdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
INVESTITIONSRECHNUNG						
5 AUSGABEN	**38 485 920**	**100,00**		**783 079 –**	**39 269 000** **N 818 800**	**39 495 923**
50 Sachgüter	**1 473 434**	**3,82**	**100,00**	**309 565 –**	**1 783 000** **N 70 000**	**916 000**
501 Tiefbauten						
503 Hochbauten				100 000 –	100 000	
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1 473 434	3,82	100,00	209 565 –	1 683 000 N 70 000	916 000
52 Darlehen und Beteiligungen	**692 506**	**1,79**	**100,00**	**692 506 +**	**N 692 506**	
524 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	692 506	1,79	100,00	692 506 +	N 692 506	
56 Eigene Beiträge	**21 840 489**	**56,74**	**100,00**	**445 510 –**	**22 286 000** **N 56 294**	**23 383 488**
562 Gemeinden	3 396 294	8,82	15,55	56 294 +	3 340 000 N 56 294	2 998 659
563 Eigene Anstalten						
564 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	326 000	0,84	1,49	82 000 –	408 000	407 500
565 Private Institutionen	18 118 195	47,07	82,95	419 804 –	18 538 000	19 977 329
57 Durchlaufende Beiträge	**14 479 489**	**37,62**	**100,00**	**720 511 –**	**15 200 000**	**15 196 435**
570 Bund						
572 Gemeinden	14 479 489	37,62	100,00	720 511 –	15 200 000	15 196 435
6 EINNAHMEN	**14 479 739**	**100,00**		**970 261 –**	**15 450 000**	**16 750 039**
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	**250**	**0,00**	**100,00**	**250 +**		**1 000 250**
624 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen						1 000 000
625 Private Institutionen	250	0,00	100,00	250 +		250
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen				**100 000 –**	**100 000**	**125 379**

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Landwirtschaftsdirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
INVESTITIONSRECHNUNG						
645 Private Institutionen				100 000 –	100 000	125 379
66 Beiträge für eigene Rechnung				**150 000 –**	**150 000**	**427 975**
660 Bund				150 000 –	150 000	427 975
669 Uebrige						
67 Durchlaufende Beiträge	**14 479 489**	**99,99**	**100,00**	**720 511 –**	**15 200 000**	**15 196 435**
670 Bund	14 479 489	99,99	100,00	720 511 –	15 200 000	15 196 435
675 Private Institutionen						

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Fürsorgedirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
3 AUFWAND	**328 963 318**	**100,00**		**28 958 981 –**	**357 922 300** **N 4 628 166**	**355 306 291**
30 Personalaufwand	**20 437 654**	**6,21**	**100,00**	**1 347 445 –**	**21 785 100** **N 74 676**	**20 743 431**
300 Behörden, Kommissionen und Richter	26 222	0,00	0,12	878 –	27 100 N 247	23 971
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13 550 003	4,11	66,29	756 696 –	14 306 700 N 63 522	13 696 654
302 Löhne der Lehrkräfte	4 689 831	1,42	22,94	286 568 –	4 976 400	4 675 434
303 Sozialversicherungsbeiträge	1 081 094	0,32	5,28	47 705 –	1 128 800 N 3 637	955 260
304 Personalversicherungsbeiträge	981 448	0,29	4,80	136 551 –	1 118 000 N 7 269	1 260 504
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge						
308 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte				3 000 –	3 000	
309 Uebriges	109 054	0,03	0,53	116 045 –	225 100	131 607
31 Sachaufwand	**3 382 894**	**1,02**	**100,00**	**1 442 505 –**	**4 825 400** **N 10 792**	**3 416 307**
310 Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	162 244	0,04	4,79	159 755 –	322 000	169 783
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	389 668	0,11	11,51	82 631 –	472 300 N 8 806	458 200
312 Wasser, Energie und Heizmaterialien	300 275	0,09	8,87	44 824 –	345 100	347 958
313 Verbrauchsmaterialien	869 484	0,26	25,70	168 115 –	1 037 600	915 342
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	83 037	0,02	2,45	18 562 –	101 600 N 1 985	95 591
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	120 568	0,03	3,56	55 731 –	176 300	121 726
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	292 754	0,08	8,65	41 845 –	334 600	309 648
317 Spesenentschädigungen	127 646	0,03	3,77	44 253 –	171 900	130 049
318 Dienstleistungen und Honorare	1 037 067	0,31	30,65	821 932 –	1 859 000	866 248
319 Uebriges	148	0,00	0,00	4 852 –	5 000	1 758
33 Abschreibungen	**23 724**	**0,00**	**100,00**	**23 724 +**		**906**
330 Finanzvermögen	23 724	0,00	100,00	23 724 +		906

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Fürsorgedirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für Dienstleistungen	**125 759 197**	**38,22**	**100,00**	**4 542 697 +**	**121 216 500** **N 4 542 697**	**126 317 825**
352 Gemeinden	125 759 197	38,22	100,00	4 542 697 +	121 216 500 N 4 542 697	126 317 825
36 Eigene Beiträge	**125 114 919**	**38,03**	**100,00**	**17 640 680 –**	**142 755 600**	**136 512 526**
361 Kantone	10 714 361	3,25	8,56	376 638 –	11 091 000	14 527 413
362 Gemeinden	13 283 928	4,03	10,61	3 394 071 –	16 678 000	17 122 156
363 Eigene Anstalten	511 587	0,15	0,40	218 412 –	730 000	568 186
364 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	12 638 140	3,84	10,10	2 474 859 –	15 113 000	12 582 532
365 Private Institutionen	86 733 562	26,36	69,32	11 175 037 –	97 908 600	90 666 767
367 Ausland	1 233 338	0,37	0,98	1 661 –	1 235 000	1 045 469
37 Durchlaufende Beiträge	**53 458 471**	**16,25**	**100,00**	**13 541 528 –**	**67 000 000**	**67 986 781**
372 Gemeinden	53 458 471	16,25	100,00	13 541 528 –	67 000 000	67 986 781
38 Einlagen in Spezialfonds	**604 706**	**0,18**	**100,00**	**604 706 +**		
380 Einlagen in Spezialfonds	604 706	0,18	100,00	604 706 +		
39 Interne Verrechnungen	**181 749**	**0,05**	**100,00**	**157 951 –**	**339 700**	**328 513**
390 Verrechneter Aufwand	93 118	0,02	51,23	16 581 –	109 700	102 159
399 Verschiedene interne Verrechnungen	88 630	0,02	48,76	141 369 –	230 000	226 353
4 ERTRAG	**80 701 289**	**100,00**		**14 195 210 –**	**94 896 500**	**93 081 014**
42 Vermögenserträge	**153 282**	**0,18**	**100,00**	**153 282 +**		**32 687**
420 Banken	141 693	0,17	92,43	141 693 +		12 657
421 Guthaben	1 623	0,00	1,05	1 623 +		1 358
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	9 965	0,01	6,50	9 965 +		18 672
43 Entgelte	**12 766 231**	**15,81**	**100,00**	**2 092 731 +**	**10 673 500**	**12 768 738**
431 Gebühren für Amtshandlungen	24 483	0,03	0,19	24 483 +		4 100
432 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	4 847 201	6,00	37,96	802 201 +	4 045 000	4 070 535
434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	35 099	0,04	0,27	5 099 +	30 000	18 411

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Fürsorgedirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
435 Verkäufe	1 070 390	1,32	8,38	191 609 –	1 262 000	1 116 664
436 Rückerstattungen	6 787 781	8,41	53,16	1 451 281 +	5 336 500	7 559 026
439 Uebrige	1 275	0,00	0,00	1 275 +		
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	**2 673 162**	**3,31**	**100,00**	**373 162 +**	**2 300 000**	**2 643 066**
440 Anteile an Bundeseinnahmen	2 673 162	3,31	100,00	373 162 +	2 300 000	2 643 066
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	**730**	**0,00**	**100,00**	**270 –**	**1 000**	**8 058**
450 Bund	730	0,00	100,00	270 –	1 000	8 058
46 Beiträge für eigene Rechnung	**11 649 412**	**14,43**	**100,00**	**2 142 587 –**	**13 792 000**	**8 837 452**
460 Bund	11 004 673	13,63	94,46	2 340 326 –	13 345 000	8 085 221
461 Kantone	609 290	0,75	5,23	189 290 +	420 000	660 047
463 Eigene Anstalten	35 448	0,04	0,30	8 448 +	27 000	92 182
47 Durchlaufende Beiträge	**53 458 471**	**66,24**	**100,00**	**13 541 528 –**	**67 000 000**	**67 986 781**
470 Bund	49 830 247	61,74	93,21	12 169 752 –	62 000 000	62 194 331
471 Kantone	2 530 912	3,13	4,73	1 469 087 –	4 000 000	4 767 655
477 Ausland	1 097 311	1,35	2,05	97 311 +	1 000 000	1 024 794
48 Entnahmen aus Spezialfonds				**1 130 000 –**	**1 130 000**	**804 230**
480 Entnahmen aus Spezialfonds				1 130 000 –	1 130 000	804 230

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Fürsorgedirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
INVESTITIONSRECHNUNG						
5 AUSGABEN	**17 233 309**	**100,00**		**3 837 690 –**	**21 071 000**	**7 195 646**
50 Sachgüter						
503 Hochbauten						
56 Eigene Beiträge	**17 233 309**	**100,00**	**100,00**	**3 837 690 –**	**21 071 000**	**7 195 646**
562 Gemeinden				260 000 –	260 000	
563 Eigene Anstalten						
564 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	550 000	3,19	3,19	3 389 000 –	3 939 000	1 439 610
565 Private Institutionen	16 683 309	96,80	96,80	188 690 –	16 872 000	5 756 036
6 EINNAHMEN	**247 224**	**100,00**		**121 224 +**	**126 000**	**1 978 853**
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	**50 000**	**20,22**	**100,00**		**50 000**	**50 000**
624 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	50 000	20,22	100,00		50 000	50 000
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	**82 019**	**33,17**	**100,00**	**6 019 +**	**76 000**	**1 928 853**
642 Gemeinden						1 914 978
644 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen				76 000 –	76 000	
645 Private Institutionen	82 019	33,17	100,00	82 019 +		13 875
66 Beiträge für eigene Rechnung	**115 205**	**46,59**	**100,00**	**115 205 +**		
660 Bund	115 205	46,59	100,00	115 205 +		

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Gemeindedirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	IN % KK	IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG						
3 AUFWAND	**2 165 143**	**100,00**		**420 857 –**	**2 586 000**	**2 398 196**
30 Personalaufwand	**1 911 441**	**88,28**	**100,00**	**236 058 –**	**2 147 500**	**2 052 755**
300 Behörden, Kommissionen und Richter				700 –	700	1 460
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1 648 034	76,11	86,21	168 765 –	1 816 800	1 741 823
303 Sozialversicherungsbeiträge	95 863	4,42	5,01	10 436 –	106 300	90 154
304 Personalversicherungsbeiträge	146 248	6,75	7,65	42 051 –	188 300	201 713
309 Uebriges	21 294	0,98	1,11	14 105 –	35 400	17 604
31 Sachaufwand	**250 450**	**11,56**	**100,00**	**181 049 –**	**431 500**	**341 242**
310 Büro- und Schulmaterialien und Drucksachen	29 995	1,38	11,97	5 404 –	35 400	37 070
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	12 229	0,56	4,88	37 770 –	50 000	53 191
312 Wasser, Energie und Heizmaterialien	3 529	0,16	1,40	2 470 –	6 000	3 732
313 Verbrauchsmaterialien	967	0,04	0,38	2 332 –	3 300	3 200
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	3 103	0,14	1,23	32 596 –	35 700	3 638
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	158 456	7,31	63,26	33 343 –	191 800	169 898
317 Spesenentschädigungen	18 625	0,86	7,43	17 174 –	35 800	23 512
318 Dienstleistungen und Honorare	23 542	1,08	9,40	49 957 –	73 500	46 998
39 Interne Verrechnungen	**3 250**	**0,15**	**100,00**	**3 749 –**	**7 000**	**4 198**
390 Verrechneter Aufwand	3 250	0,15	100,00	3 749 –	7 000	4 198
4 ERTRAG	**98 488**	**100,00**		**10 911 –**	**109 400**	**118 533**
43 Entgelte	**98 488**	**100,00**	**100,00**	**10 911 –**	**109 400**	**118 533**
431 Gebühren für Amtshandlungen	23 711	24,07	24,07	43 689 –	67 400	23 948
435 Verkäufe	15 547	15,78	15,78	3 547 +	12 000	26 910
436 Rückerstattungen	59 230	60,13	60,13	29 230 +	30 000	67 675

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

SACH- UND KONTENGRUPPEN Gemeindedirektion	RECHNUNG 1993 BETRAG	 IN % KK	 IN % SG	VERAENDERUNG ZU BUDGET 1993	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
INVESTITIONSRECHNUNG						
5 AUSGABEN						
50 Sachgüter						
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge						
52 Darlehen und Beteiligungen						
522 Gemeinden						

KK = KONTENKLASSEN SG = SACHGRUPPEN

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Staatskanzlei		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
LAUFENDE RECHNUNG:	**AUFWAND**	**25 274 847.55**	**1 507 552.45 –**	**5,62 –**		**26 782 400.00**	**26 338 753.45**
					N	**302 253.35**	
	ERTRAG	**2 919 259.30**	**981 640.70 –**	**25,16 –**		**3 900 900.00**	**3 289 249.30**
	SALDO	**22 355 588.25 –**				**22 881 500.00 –**	**23 049 504.15 –**
AUFWAND							
3000	Gehälter der Behörden und Richter	1 700 365.40	2 565.40 +	0,15 +		1 697 800.00	1 686 631.40
					N	2 565.40	
3001	Vergütungn an Behörden und Kommissionen	3 010 546.60	30 053.40 –	0,98 –		3 040 600.00	3 161 072.35
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	8 584 011.85	334 888.15 –	3,75 –		8 918 900.00	8 514 905.55
					N	3 171.90	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	632 924.25	7 424.25 +	1,18 +		625 500.00	564 744.75
					N	28 450.10	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 132 223.10	271 076.90 –	19,31 –		1 403 300.00	1 244 106.35
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	994.50	505.50 –	33,70 –		1 500.00	1 156.50
3061	Wohnungszulagen	1 800.00				1 800.00	1 800.00
3070	Rentenleistungen	360 664.20	5 335.80 –	1,45 –		366 000.00	416 245.40
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	14 768.20	22 531.80 –	60,40 –		37 300.00	52 981.10
3091	Personalwerbung	11 002.15	12 197.85 –	52,57 –		23 200.00	4 821.40
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	19 653.00	26 347.00 –	57,27 –		46 000.00	
3100	Büromaterial	1 361 446.20	84 053.80 –	5,81 –		1 445 500.00	1 568 702.05
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	2 641 675.50	250 475.50 +	10,47 +		2 391 200.00	2 213 085.10
					N	250 475.50	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	107 075.75	11 024.25 –	9,33 –		118 100.00	110 520.75
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	14 134.20	1 865.80 –	11,66 –		16 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	19 029.05	18 570.95 –	49,39 –		37 600.00	147 402.35
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	32 000.00				32 000.00	23 587.80
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	91 771.60	1 228.40 –	1,32 –		93 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	215 659.55	24 440.45 –	10,17 –		240 100.00	211 513.15
3128	Energie für Informatikmittel		5 600.00 –	100,00 –		5 600.00	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	63 611.35	4 688.65 –	6,86 –		68 300.00	73 125.10
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	115 009.15	19 990.85 –	14,80 –		135 000.00	33 800.75
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	158.00	10 342.00 –	98,49 –		10 500.00	10 000.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	7 380.50	12 119.50 –	62,15 –		19 500.00	63 316.05

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Staatskanzlei		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	17 838.90	2 761.10 –	13,40 –		20 600.00	20 864.25
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	117 117.65	94 482.35 –	44,65 –		211 600.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	495 391.85	77 108.15 –	13,46 –		572 500.00	405 113.65
3168	Mieten von Informatikmitteln	9 544.80	2 455.20 –	20,46 –		12 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	13 894.85	5 405.15 –	28,00 –		19 300.00	12 182.90
3172	Repräsentationskosten	94 175.40	10 824.60 –	10,30 –		105 000.00	101 750.05
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 677 035.05	234 364.95 –	12,26 –		1 911 400.00	1 863 527.10
3183	Sachversicherungsprämien	4 875.00	225.00 –	4,41 –		5 100.00	4 875.00
3185	PTT - Kosten	76 561.10	8 138.90 –	9,60 –		84 700.00	82 829.80
					N	2 699.50	
3186	Datenverarbeitung BEDAG	25 104.05	21 895.95 –	46,58 –		47 000.00	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	91 257.75	43 742.25 –	32,40 –		135 000.00	
3191	Allgemeine Ratskosten	250 321.95	98 678.05 –	28,27 –		349 000.00	351 960.70
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	214.50	214.50 +	›999,99 +		0.00	295.20
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	73 930.10	27 769.90 –	27,30 –		101 700.00	74 966.20
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	320 453.85	94 546.15 –	22,78 –		415 000.00	370 435.60
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	180 000.00				180 000.00	190 000.00
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	1 007 832.35	85 032.35 +	9,21 +		922 800.00	1 669 372.35
3670	Beiträge ans Ausland	527 094.40	157 905.60 –	23,05 –		685 000.00	958 312.95
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	6 708.95	90 991.05 –	93,13 –		97 700.00	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	147 590.95	14 890.95 +	11,22 +		132 700.00	128 749.80
					N	14 890.95	
	ERTRAG						
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	51 085.00	6 915.00 –	11,92 –		58 000.00	50 533.00
4310	Gebühren für Amtshandlungen	91 658.50	11 258.50 +	14,00 +		80 400.00	80 963.80
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	76 474.35	70 225.65 –	47,87 –		146 700.00	76 448.65
4350	Verkäufe	519 149.10	278 750.90 –	34,93 –		797 900.00	665 398.50
4360	Rückerstattungen Dritter	285 829.90	9 870.10 –	3,33 –		295 700.00	376 020.75
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	21 552.00	1 552.00 +	7,76 +		20 000.00	20 255.00

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Staatskanzlei		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	200 000.00			200 000.00	200 000.00
4690	Uebrige Betriebsbeiträge	224 771.00	10 229.00 –	4,35 –	235 000.00	225 468.50
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds				0.00	79 075.10
4900	Vergütung von Amtsstellen für Büromaterial- und Papierbezug	1 381 769.15	622 730.85 –	31,06 –	2 004 500.00	1 445 657.25
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	66 970.30	4 270.30 +	6,81 +	62 700.00	69 428.75
INVESTITIONSRECHNUNG:	**AUSGABEN**	**283 694.85**	**64 305.15 –**	**18,47 –**	**348 000.00**	**99 663.65**
	SALDO	**283 694.85 –**			**348 000.00 –**	**99 663.65 –**
	AUSGABEN					
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	99 663.65
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	283 694.85	64 305.15 –	18,47 –	348 000.00	

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Gerichtsverwaltung		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
LAUFENDE RECHNUNG:	**AUFWAND**	**99 206 423.50**	**6 526 923.50 +**	**7,04 +**		**92 679 500.00**	**94 851 824.21**
					N	**6 343 067.60**	
	ERTRAG	**36 237 296.39**	**2 462 796.39 +**	**7,29 +**		**33 774 500.00**	**35 271 236.12**
	SALDO	**62 969 127.11 –**				**58 905 000.00 –**	**59 580 588.09 –**
AUFWAND							
3000	Gehälter der Behörden und Richter	18 819 882.35	354 317.65 –	1,84 –		19 174 200.00	18 724 071.20
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	2 165 371.60	188 971.60 +	9,56 +		1 976 400.00	1 805 739.00
					N	193 934.70	
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	34 919 422.65	425 522.65 +	1,23 +		34 493 900.00	33 943 013.40
					N	684 265.30	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3 218 095.45	38 904.55 –	1,19 –		3 257 000.00	2 804 162.00
					N	25 353.15	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	4 782 584.20	889 715.80 –	15,68 –		5 672 300.00	6 284 219.20
					N	29 325.05	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	76 472.45	51 927.55 –	40,44 –		128 400.00	122 367.45
					N	1 945.00	
3091	Personalwerbung	28 728.70	40 971.30 –	58,78 –		69 700.00	31 339.70
					N	629.20	
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	27 602.45	24 697.55 –	47,22 –		52 300.00	
3100	Büromaterial	462 389.95	96 389.95 +	26,33 +		366 000.00	465 063.20
					N	103 577.60	
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	164 490.00	6 290.00 +	3,97 +		158 200.00	127 973.65
					N	16 304.05	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	216 034.45	8 934.45 +	4,31 +		207 100.00	214 233.70
					N	11 563.85	
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	24 437.30	20 862.70 –	46,05 –		45 300.00	
					N	3.50	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	260 276.75	31 323.25 –	10,74 –		291 600.00	733 656.50
					N	6 189.50	
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	151 678.95	9 178.95 +	6,44 +		142 500.00	
					N	14 138.70	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	146 359.55	4 640.45 –	3,07 –		151 000.00	145 908.15
					N	325.60	
3128	Energie für Informatikmittel		14 300.00 –	100,00 –		14 300.00	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	16 032.40	20 167.60 –	55,71 –		36 200.00	39 825.45
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	50 338.30	64 661.70 –	56,22 –		115 000.00	205 708.45
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	112 645.40	24 454.60 –	17,83 –		137 100.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	464 156.50	79 943.50 –	14,69 –		544 100.00	513 881.50
3168	Mieten von Informatikmitteln	37 547.20	24 047.20 +	178,12 +		13 500.00	
					N	29 572.50	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	374 924.05	78 424.05 +	26,44 +		296 500.00	334 739.55
					N	80 851.60	
3172	Repräsentationskosten	6 657.30	342.70 –	4,89 –		7 000.00	8 291.15

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Gerichtsverwaltung		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	118 388.85	160 511.15 –	57,55 –	278 900.00	390 070.30
					N 2 350.90	
3183	Sachversicherungsprämien	634.20	165.80 –	20,72 –	800.00	
					N 202.90	
3185	PTT - Kosten	2 100 231.00	392 231.00 +	22,96 +	1 708 000.00	1 709 954.15
					N 395 001.90	
3188	Entschädigung für Informatik-dienstleistungen Dritter	52 182.55	26 317.45 –	33,52 –	78 500.00	
					N 8 188.85	
3199	Uebriger Sachaufwand	24 710 921.05	4 371 221.05 +	21,49 +	20 339 700.00	22 867 592.56
					N 4 384 509.15	
3200	Passivzinsen an Kreditoren und auf Depotgeldern	83 996.50	49 696.50 +	144,88 +	34 300.00	13 093.65
					N 64 700.35	
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	4 361 167.05	2 451 167.05 +	128,33 +	1 910 000.00	2 295 744.90
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	1 186 630.20	282 930.20 +	31,30 +	903 700.00	1 002 820.25
					N 282 930.20	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	66 144.15	9 855.85 –	12,96 –	76 000.00	68 355.15
					N 7 204.05	
	ERTRAG					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	12 715 488.60	3 997 988.60 +	45,86 +	8 717 500.00	9 950 367.30
4350	Verkäufe	18 643.05	8 543.05 +	84,58 +	10 100.00	22 095.55
4360	Rückerstattungen Dritter	10 668 091.25	1 746 891.25 +	19,58 +	8 921 200.00	9 696 239.67
4370	Ertrag aus Bussen	12 536 187.45	3 411 812.55 –	21,39 –	15 948 000.00	15 377 732.90
4399	Uebrige Entgelte	2 629.35	2 629.35 +	>999,99 +	0.00	
4690	Uebrige Betriebsbeiträge	296 256.69	118 556.69 +	66,71 +	177 700.00	224 800.70
INVESTITIONSRECHNUNG:	**AUSGABEN**		**80 000.00 –**	**100,00 –**	**80 000.00**	**403 193.35**
	SALDO				**80 000.00 –**	**403 193.35 –**
	AUSGABEN					
5031	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens				0.00	140 674.35
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	262 519.00
5068	Anschaffung von Informatikmitteln		80 000.00 –	100,00 –	80 000.00	

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Volkswirtschaftsdirektion		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %		BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG:	**AUFWAND**	**839 465 865.13**	**16 627 165.13 +**	**2,02 +**		**822 838 700.00**	**768 306 934.36**
					N	**25 205 319.80**	
	ERTRAG	**355 777 812.38**	**15 381 412.38 +**	**4,51 +**		**340 396 400.00**	**305 851 113.20**
	SALDO	**483 688 052.75 –**				**482 442 300.00 –**	**462 455 821.16 –**
AUFWAND							
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	458 365.10	137 234.90 –	23,04 –		595 600.00	494 851.60
					N	3 501.70	
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	35 555 595.10	92 995.10 +	0,26 +		35 462 600.00	33 876 357.25
					N	936 373.60	
3020	Gehälter der Lehrkräfte	38 555 040.20	2 540 059.80 –	6,18 –		41 095 100.00	37 428 150.30
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	4 272 933.45	192 966.55 –	4,32 –		4 465 900.00	3 638 081.80
					N	27 049.15	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	5 915 895.95	1 545 304.05 –	20,71 –		7 461 200.00	7 803 223.25
					N	22 878.90	
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	23 378.00	10 222.00 –	30,42 –		33 600.00	27 236.00
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	4 669.35	5 230.65 –	52,83 –		9 900.00	6 530.45
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	529 680.05	28 280.05 +	5,64 +		501 400.00	512 321.45
					N	92 962.55	
3091	Personalwerbung	78 418.35	219 581.65 –	73,68 –		298 000.00	128 308.95
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	115 065.60	2 034.40 –	1,73 –		117 100.00	
					N	21 200.00	
3099	Verschiedene Personalkosten	10 003.70	11 296.30 –	53,03 –		21 300.00	9 546.85
3100	Büromaterial	344 861.85	76 138.15 –	18,08 –		421 000.00	410 724.40
					N	12 531.85	
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	659 663.70	178 036.30 –	21,25 –		837 700.00	702 927.10
					N	4 827.75	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	143 243.90	4 256.10 –	2,88 –		147 500.00	129 518.90
					N	9 089.40	
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	392 011.45	20 488.55 –	4,96 –		412 500.00	374 482.95
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	30 372.25	33 427.75 –	52,39 –		63 800.00	
					N	782.65	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	1 292 904.90	803 204.90 +	164,01 +		489 700.00	734 914.15
					N	736 410.85	
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	4 599 158.95	410 741.05 –	8,19 –		5 009 900.00	6 184 641.00
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	464.50	7 135.50 –	93,88 –		7 600.00	4 963.40
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	2 493 638.65	620 538.65 +	33,12 +		1 873 100.00	21 478.85
					N	616 937.30	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	1 261 018.10	27 481.90 –	2,13 –		1 288 500.00	1 164 649.95
					N	27 333.90	

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Volkswirtschaftsdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
3128	Energie für Informatikmittel		500.00 –	100,00 –		500.00	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 716 470.30	142 070.30 +	9,02 +		1 574 400.00	1 429 193.31
					N	10 100.45	
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	195 145.15	1 654.85 –	0,84 –		196 800.00	166 929.15
					N	8 711.80	
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	31 852.95	8 347.05 –	20,76 –		40 200.00	31 737.25
					N	6 048.85	
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	191 173.30	29 526.70 –	13,37 –		220 700.00	370 759.30
					N	12 479.45	
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	732 831.35	58 468.65 –	7,38 –		791 300.00	1 148 040.75
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	679 444.75	106 655.25 –	13,56 –		786 100.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	3 147 592.55	167 207.45 –	5,04 –		3 314 800.00	3 135 600.10
					N	71 390.20	
3168	Mieten von Informatikmitteln	80 936.70	25 763.30 –	24,14 –		106 700.00	
					N	2 004.75	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	585 360.90	7 239.10 –	1,22 –		592 600.00	454 865.00
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	69 379.40	38 020.60 –	35,40 –		107 400.00	83 293.50
3172	Repräsentationskosten	9 592.60	1 007.40 –	9,50 –		10 600.00	7 779.60
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	8 231 850.15	67 449.85 –	0,81 –		8 299 300.00	7 733 129.85
					N	36 221.40	
3181	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter		40 000.00 –	100,00 –		40 000.00	
3183	Sachversicherungsprämien	163 596.55	2 896.55 +	1,80 +		160 700.00	154 610.60
					N	5 482.00	
3184	Steuern und Abgaben	8 963.90	2 436.10 –	21,36 –		11 400.00	8 448.50
3185	PTT - Kosten	826 396.00	8 096.00 +	0,98 +		818 300.00	765 421.10
					N	33 794.60	
3186	Datenverarbeitung BEDAG	210 516.65	105 116.65 +	99,73 +		105 400.00	122 207.00
					N	106 076.90	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	495 684.85	27 815.15 –	5,31 –		523 500.00	
					N	32 170.90	
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	81 867.50	80 867.50 +	>999,99 +		1 000.00	9 359.50
3319	Ordentliche Abschreibungen auf übrigen aktivierten Ausgaben des Verwaltungsvermögens		150 000.00 –	100,00 –		150 000.00	
3520	Entschädigungen an Gemeinden	487 986.30	37 013.70 –	7,05 –		525 000.00	493 348.00
3600	Betriebsbeiträge an den Bund	175 136 796.00	2 358 896.00 +	1,36 +		172 777 900.00	159 755 809.00
					N	2 358 896.00	
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	2 114 737.90	372 237.90 +	21,36 +		1 742 500.00	1 479 786.30
					N	372 737.90	
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	73 154 155.45	7 599 055.45 +	11,59 +		65 555 100.00	57 103 026.85
					N	8 753 529.50	
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	44 617.60	2 382.40 –	5,06 –		47 000.00	38 330.25

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Volkswirtschaftsdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	68 036 694.75	262 505.25 –	0,38 –		68 299 200.00	64 802 773.10
					N	3 883 795.50	
3659	Kulturförderungsbeiträge	5 845.00	4 555.00 –	43,79 –		10 400.00	1 500.00
3660	Laufende Beiträge an private Haushalte	323 731 687.10	10 768 312.90 –	3,21 –		334 500 000.00	304 844 410.15
3710	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Kantone	3 752 622.80	47 377.20 –	1,24 –		3 800 000.00	3 752 634.45
3720	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	25 664 937.90	4 515 062.10 –	14,96 –		30 180 000.00	29 864 104.70
3750	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen	14 412 701.30	6 190 901.30 +	75,29 +		8 221 800.00	16 428 007.40
3760	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	4 497 150.00	3 997 150.00 +	799,43 +		500 000.00	800 100.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	16 078 615.98	9 275 215.98 +	136,33 +		6 803 400.00	7 858 814.35
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	171 358.40	40 341.60 –	19,05 –		211 700.00	201 503.55
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	1 180 920.00	219 080.00 –	15,64 –		1 400 000.00	2 308 503.15
3990	Uebertragung aus laufender Rechnung von Aemtern an Spezialfonds	16 800 000.00	7 000 000.00 +	71,42 +		9 800 000.00	9 300 000.00
					N	7 000 000.00	
	ERTRAG						
4112	Konzessionen und Patente	3 261 028.65	158 971.35 –	4,64 –		3 420 000.00	3 227 268.80
4211	Verzugszinsen	3 646.40	7 646.40 –	191,16 –		4 000.00	73 929.15
4240	Buchgewinne auf Liegenschaften des Finanzvermögens	1 032 053.85	1 032 053.85 +	>999,99 +		0.00	
4250	Zinsen auf Darlehen des Verwaltungsvermögens	174 009.30	24 009.30 +	16,00 +		150 000.00	149 913.70
4260	Erträge aus Beteiligung des Verwaltungsvermögens	8 540.00	40.00 +	0,47 +		8 500.00	8 540.00
4269	Rückzahlung abgeschriebener Darlehen des Verwaltungsvermögens					0.00	40 000.00
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	13 050.00	49 950.00 –	79,28 –		63 000.00	17 627.00
4310	Gebühren für Amtshandlungen	3 227 906.40	549 593.60 –	14,54 –		3 777 500.00	3 356 713.95
4330	Kursgelder	4 120 380.20	1 517 680.20 +	58,31 +		2 602 700.00	2 445 315.00
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	4 471 233.00	204 333.00 +	4,78 +		4 266 900.00	3 149 740.20
4350	Verkäufe	832 781.70	184 981.70 +	28,55 +		647 800.00	633 119.95
4360	Rückerstattungen Dritter	2 331 351.92	62 248.08 –	2,60 –		2 393 600.00	1 587 246.15
4361	Rückerstattung von Betriebsbeiträgen	786 815.40	286 515.40 +	57,26 +		500 300.00	790 328.25
4363	Mietzinse von nichtstaatlichen Gebäuden	3 750.00	1 450.00 –	27,88 –		5 200.00	3 450.00

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Volkswirtschaftsdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
4392	Beherbergungsabgabe	2 503 362.70	103 362.70 +	4,30 +	2 400 000.00	1 954 309.20
4399	Uebrige Entgelte	390 863.30	390 863.30 +	›999,99 +	0.00	12 360.70
4404	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Alkoholmonopols	31 392.90	5 607.10 –	15,15 –	37 000.00	32 299.00
4500	Rückerstattungen des Bundes	240 472.35	160 472.35 +	200,59 +	80 000.00	142 753.30
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	128 231 108.95	7 884 708.95 +	6,55 +	120 346 400.00	105 129 543.55
4610	Betriebsbeiträge von Kantonen	1 983 320.10	598 679.90 –	23,18 –	2 582 000.00	1 898 323.25
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	130 796 400.10	3 451 299.90 –	2,57 –	134 247 700.00	114 626 098.15
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	790 368.61	149 631.39 –	15,91 –	940 000.00	349 308.05
4690	Uebrige Betriebsbeiträge				0.00	15 000.00
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	44 560 081.10	5 716 281.10 +	14,71 +	38 843 800.00	47 055 749.60
4720	Durchlaufende Betriebsbeiträge von Gemeinden	3 767 330.90	90 669.10 –	2,35 –	3 858 000.00	3 789 096.95
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	352 952.40	4 820 547.60 –	93,17 –	5 173 500.00	931 104.00
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	5 070 904.95	822 404.95 +	19,35 +	4 248 500.00	5 131 975.30
4990	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus Laufender Rechnung von Aemtern	16 800 000.00	7 000 000.00 +	71,42 +	9 800 000.00	9 300 000.00
INVESTITIONSRECHNUNG:	**AUSGABEN**	**37 792 392.45**	**4 393 607.55 –**	**10,41 –**	**42 186 000.00**	**28 469 506.95**
	EINNAHMEN	**12 809 462.95**	**12 088 537.05 –**	**48,55 –**	**24 898 000.00**	**13 158 381.30**
	SALDO	**24 982 929.50 –**			**17 288 000.00 –**	**15 311 125.65 –**
	AUSGABEN					
5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	4 333 343.45	466 656.55 –	9,72 –	4 800 000.00	1 128 269.45
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	549 623.15
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	4 786 237.35	1 313 762.65 –	21,53 –	6 100 000.00	5 477 098.95
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	573 855.65	117 144.35 –	16,95 –	691 000.00	
5220	Darlehen und Beteiligungen an Gemeinden	6 089 535.00	6 089 535.00 +	›999,99 +	0.00	3 767 420.00
5250	Darlehen und Beteiligungen an private Institutionen	8 000 000.00	8 000 000.00 +	›999,99 +	0.00	

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Volkswirtschaftsdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	2 588 418.00	841 582.00 –	24,53 –	3 430 000.00	2 934 627.00
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	4 887 452.00	1 727 548.00 –	26,11 –	6 615 000.00	5 476 053.15
5700	Durchlaufende Investitionsbeiträge an den Bund	206 015.85	3 984.15 –	1,89 –	210 000.00	139 240.40
5720	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden	895 297.15	11 394 702.85 –	92,71 –	12 290 000.00	4 052 272.85
5750	Durchlaufende Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	5 432 238.00	2 617 762.00 –	32,51 –	8 050 000.00	4 944 902.00
	EINNAHMEN					
6220	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von Gemeinden	2 941 683.00	2 941 683.00 +	›999,99 +	0.00	1 928 999.00
6250	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von privaten Institutionen	6 585.35	6 585.35 +	›999,99 +	0.00	
6450	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von privaten Institutionen	161 624.60	38 375.40 –	19,18 –	200 000.00	130 202.05
6600	Investitionsbeiträge vom Bund	3 166 019.00	912 981.00 –	22,38 –	4 079 000.00	1 962 765.00
6608	Investitionsbeiträge vom Bund für Informatikprojekte		54 000.00 –	100,00 –	54 000.00	
6620	Investitionsbeiträge von Gemeinden		7 000.00 –	100,00 –	7 000.00	
6628	Investitionsbeiträge von Gemeinden für Informatikprojekte		8 000.00 –	100,00 –	8 000.00	
6700	Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund	5 612 822.00	13 717 178.00 –	70,96 –	19 330 000.00	8 113 973.00
6720	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden	608 129.00	191 871.00 –	23,98 –	800 000.00	759 533.00
6750	Durchlaufende Investitionsbeiträge von privaten Institutionen und Unternehmungen	312 600.00	107 400.00 –	25,57 –	420 000.00	262 909.25

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Gesundheitsdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
LAUFENDE RECHNUNG:	**AUFWAND**	**714 604 660.29**	**82 762 739.71 –**	**10,37 –**		**797 367 400.00**	**742 484 112.17**
					N	**1 073 159.01**	
	ERTRAG	**422 429 318.96**	**28 962 381.04 –**	**6,41 –**		**451 391 700.00**	**422 769 399.76**
	SALDO	**292 175 341.33 –**				**345 975 700.00 –**	**319 714 712.41 –**
AUFWAND							
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	93 089.65	26 710.35 –	22,29 –		119 800.00	77 557.35
					N	2 058.70	
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	158 028 540.65	6 697 659.35 –	4,06 –		164 726 200.00	156 153 957.50
3020	Gehälter der Lehrkräfte	3 060 468.60	152 531.40 –	4,74 –		3 213 000.00	2 409 299.90
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	9 377 222.00	454 178.00 –	4,61 –		9 831 400.00	8 240 293.45
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	10 598 840.20	773 859.80 –	6,80 –		11 372 700.00	12 665 585.95
					N	260 971.80	
3041	Arbeitgeberbeiträge an andere Personalversicherungskassen		89 100.00 –	100,00 –		89 100.00	
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	31 604.40	4 495.60 –	12,45 –		36 100.00	21 388.95
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	112 798.40	24 701.60 –	17,96 –		137 500.00	129 236.05
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	34 425.65	108 874.35 –	75,97 –		143 300.00	32 888.05
					N	2 125.65	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	934 150.85	235 349.15 –	20,12 –		1 169 500.00	1 158 863.05
3091	Personalwerbung	217 688.50	219 311.50 –	50,18 –		437 000.00	312 912.50
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	77 924.45	33 675.55 –	30,17 –		111 600.00	
					N	3 397.90	
3099	Verschiedene Personalkosten	45 075.40	103 724.60 –	69,70 –		148 800.00	42 551.65
3100	Büromaterial	317 198.10	67 901.90 –	17,63 –		385 100.00	346 697.90
					N	23 891.80	
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	252 916.80	90 383.20 –	26,32 –		343 300.00	283 373.35
					N	6 705.55	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	233 957.15	15 342.85 –	6,15 –		249 300.00	246 330.35
					N	6 190.95	
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	52 760.25	35 939.75 –	40,51 –		88 700.00	55 995.35
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	46 873.65	18 126.35 –	27,88 –		65 000.00	
					N	6 578.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	439 010.75	76 589.25 –	14,85 –		515 600.00	1 061 349.10
					N	3 858.20	
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	1 962 944.40	354 355.60 –	15,29 –		2 317 300.00	2 474 315.10
					N	19 047.50	

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Gesundheitsdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	288 612.95	138 087.05 –	32,36 –		426 700.00	406 649.30
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	463 356.35	164 356.35 +	54,96 +		299 000.00	
					N	168 755.60	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	2 353 743.00	274 857.00 –	10,45 –		2 628 600.00	2 393 269.25
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	10 285 107.51	698 292.49 –	6,35 –		10 983 400.00	10 080 865.82
					N	90 904.71	
3137	Verpflegungskosten	5 297 840.90	599 659.10 –	10,16 –		5 897 500.00	5 215 462.00
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	1 139 891.20	7 091.20 +	0,62 +		1 132 800.00	1 196 651.50
					N	90 320.40	
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	5 112.55	4 887.45 –	48,87 –		10 000.00	14 135.95
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	46 410.50	83 189.50 –	64,18 –		129 600.00	326 367.60
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	736 866.45	6 166.45 +	0,84 +		730 700.00	746 394.45
					N	47 272.10	
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	361 116.05	39 983.95 –	9,96 –		401 100.00	
					N	18 230.05	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	1 204 327.85	238 472.15 –	16,52 –		1 442 800.00	1 136 929.65
3168	Mieten von Informatikmitteln	7 229.70	16 770.30 –	69,87 –		24 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	285 743.50	1 856.50 –	0,64 –		287 600.00	249 951.35
					N	21 272.65	
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	253 442.30	78 557.70 –	23,66 –		332 000.00	282 633.35
3172	Repräsentationskosten	6 323.30	8 676.70 –	57,84 –		15 000.00	12 030.15
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	7 930 148.45	1 675 551.55 –	17,44 –		9 605 700.00	8 299 778.90
					N	72 926.30	
3183	Sachversicherungsprämien	163 555.80	8 544.20 –	4,96 –		172 100.00	162 020.95
					N	9 206.20	
3184	Steuern und Abgaben	58 310.05	2 310.05 +	4,12 +		56 000.00	37 281.30
					N	15 459.80	
3185	PTT - Kosten	1 028 575.65	72 275.65 +	7,55 +		956 300.00	913 141.00
					N	146 701.25	
3186	Datenverarbeitung BEDAG	2 747.30	6 252.70 –	69,47 –		9 000.00	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	317 506.95	4 106.95 +	1,31 +		313 400.00	
					N	44 633.30	
3190	Schadenersatzleistungen	50.00	9 950.00 –	99,50 –		10 000.00	5 000.00
3199	Uebriger Sachaufwand	2 165.50	17 834.50 –	89,17 –		20 000.00	
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	177 661.03	25 361.03 +	16,65 +		152 300.00	269 766.95
3510	Entschädigungen an Kantone	4 078 827.95	421 172.05 –	9,35 –		4 500 000.00	4 431 818.05
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	1 031 994.00	6.00 –			1 032 000.00	1 031 474.00
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	178 491 906.60	21 788 093.40 –	10,87 –		200 280 000.00	189 615 765.20
3630	Betriebsbeiträge an eigene Anstalten, Aemter und Betriebe	592 489.95	707 510.05 –	54,42 –		1 300 000.00	462 836.10

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Gesundheitsdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	120 011 666.50	16 448 333.50 –	12,05 –	136 460 000.00	129 917 359.20
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	81 419 217.25	20 397 382.75 –	20,03 –	101 816 600.00 N 12 650.60	96 398 188.95
3660	Laufende Beiträge an private Haushalte	397 664.10	142 335.90 –	26,35 –	540 000.00	188 734.45
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	20 813 484.35	20 813 484.35 +	>999,99 +	0.00	13 640 059.65
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	57 387.85	56 412.15 –	49,57 –	113 800.00	81 507.85
3901	Vergütung an staatl. Krankenpflegeschulen für Schülereinsätze im Klinikbetrieb	117 584.70	70 415.30 –	37,45 –	188 000.00	108 429.55
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	137 861.00	239.00 –	0,17 –	138 100.00	137 861.00
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	61 764 526.10	30 578 473.90 –	33,11 –	92 343 000.00	72 167 631.30
3990	Uebertragung aus laufender Rechnung von Aemtern an Spezialfonds	6 600 000.00			6 600 000.00	6 600 000.00
3991	Uebertragung aus Spezialfonds an Laufende Rechnung von Aemtern	20 756 715.25	236 715.25 +	1,15 +	20 520 000.00	10 241 521.85
	ERTRAG					
4211	Verzugszinsen	25 309.55	9 690.45 –	27,68 –	35 000.00	106 982.40
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	178 196.55	99 696.55 +	127,00 +	78 500.00	98 199.75
4310	Gebühren für Amtshandlungen	235 974.95	79 974.95 +	51,26 +	156 000.00	163 820.95
4320	Kostgelder und Taxen	83 650 129.80	5 284 129.80 +	6,74 +	78 366 000.00	74 389 763.35
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	591 175.80	128 824.20 –	17,89 –	720 000.00	653 045.20
4350	Verkäufe	6 552 279.20	1 093 220.80 –	14,29 –	7 645 500.00	6 384 457.45
4360	Rückerstattungen Dritter	3 820 466.81	112 333.19 –	2,85 –	3 932 800.00	3 761 150.86
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	1 322 494.50	326 494.50 +	32,78 +	996 000.00	1 146 893.95
4510	Rückerstattungen von Kantonen	1 426 539.00	986 539.00 +	224,21 +	440 000.00	1 176 454.00
4520	Rückerstattungen von Gemeinden	186 114 413.20	21 585 586.80 –	10,39 –	207 700 000.00	213 679 098.00
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	4 863 536.15	1 483 536.15 +	43,89 +	3 380 000.00	3 774 563.00
4610	Betriebsbeiträge von Kantonen	1 892 949.15	2 453 050.85 –	56,44 –	4 346 000.00	3 702 726.30
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	4 415 369.60	15 369.60 +	0,34 +	4 400 000.00	4 422 835.00
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds		12 405 000.00 –	100,00 –	12 405 000.00	

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Gesundheitsdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
4901	Vergütung von staatl. Kliniken für Schülereinsätze	117 584.70	70 415.30 –	37,45 –		188 000.00	108 429.55
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen		2 900.00 –	100,00 –		2 900.00	
4990	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus Laufender Rechnung von Aemtern	107 119 100.00	519 100.00 +	0,48 +		106 600 000.00	99 678 000.00
4991	Uebertragung z.G. Laufender Rechnung von Aemtern aus Spezialfonds	20 103 800.00	103 800.00 +	0,51 +		20 000 000.00	9 522 980.00
INVESTITIONSRECHNUNG:	**AUSGABEN**	**49 773 773.90**	**28 420 226.10 –**	**36,34 –**		**78 194 000.00**	**65 716 225.65**
					N	**1 169 522.05**	
	EINNAHMEN	**3 410 753.00**	**275 753.00 +**	**8,79 +**		**3 135 000.00**	**2 690 650.45**
	SALDO	**46 363 020.90 –**				**75 059 000.00 –**	**63 025 575.20 –**
	AUSGABEN						
5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens					0.00	56 799.20
5031	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens					0.00	117 328.05
5036	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens zu Lasten Spitalzehntel					0.00	60 000.00
5060	Anschaffung von Büromaschinen					0.00	75 200.65
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	1 171 982.40	46 017.60 –	3,77 –		1 218 000.00	2 312 380.50
					N	5 704.75	
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	3 099 646.10	821 646.10 +	36,06 +		2 278 000.00	
					N	1 163 817.30	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	22 307 191.50	12 381 808.50 –	35,69 –		34 689 000.00	34 638 601.50
5630	Investitionsbeiträge an eigene Anstalten, Aemter und Betriebe	3 355 396.35	140 396.35 +	4,36 +		3 215 000.00	3 279 706.95
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	14 456 752.10	14 704 247.90 –	50,42 –		29 161 000.00	16 769 933.05
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	5 382 805.45	2 250 194.55 –	29,47 –		7 633 000.00	8 406 275.75
	EINNAHMEN						
6240	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	325 835.00	43 165.00 –	11,69 –		369 000.00	371 583.00

Gesundheitsdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
6630	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten	915 094.00	58 906.00 –	6,04 –	974 000.00	2 319 067.45
6638	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben für Informatik-projekte	2 169 824.00	377 824.00 +	21,08 +	1 792 000.00	

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Justizdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
LAUFENDE RECHNUNG:	**AUFWAND**	**66 289 830.47**	**379 969.53 –**	**0,56 –**		**66 669 800.00**	**69 450 454.40**
					N	**2 284 500.22**	
	ERTRAG	**120 888 155.86**	**1 333 555.86 +**	**1,11 +**		**119 554 600.00**	**95 887 371.03**
	SALDO	**54 598 325.39 +**				**52 884 800.00 +**	**26 436 916.63 +**
AUFWAND							
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	127 561.30	63 638.70 –	33,28 –		191 200.00	134 440.75
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	48 091 091.70	1 055 991.70 +	2,24 +		47 035 100.00	46 239 409.30
					N	1 471 412.05	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	2 810 538.75	111 838.75 +	4,14 +		2 698 700.00	2 377 821.40
					N	140 703.90	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3 587 468.75	657 331.25 –	15,48 –		4 244 800.00	4 620 974.95
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	59 964.60	123 435.40 –	67,30 –		183 400.00	74 093.25
3091	Personalwerbung	19 161.75	61 338.25 –	76,19 –		80 500.00	25 233.40
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	150 472.00	33 528.00 –	18,22 –		184 000.00	
3100	Büromaterial	500 796.25	203.75 –	0,04 –		501 000.00	469 999.05
					N	46 447.05	
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	586 899.95	58 399.95 +	11,05 +		528 500.00	427 069.70
					N	135 729.15	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	75 924.10	13 675.90 –	15,26 –		89 600.00	79 072.60
					N	328.55	
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	45 353.70	28 646.30 –	38,71 –		74 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	254 432.80	87 067.20 –	25,49 –		341 500.00	1 370 052.95
					N	10 524.85	
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	983.60	12 916.40 –	92,92 –		13 900.00	6 298.70
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	2 626.95	373.05 –	12,43 –		3 000.00	2 656.40
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	68 943.50	1 056.50 –	1,50 –		70 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	707 853.25	32 246.75 –	4,35 –		740 100.00	628 749.85
					N	3 208.80	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	149 384.05	9 915.95 –	6,22 –		159 300.00	153 146.30
					N	4 764.50	
3137	Verpflegungskosten	62 867.00	133.00 –	0,21 –		63 000.00	58 502.85
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	105 179.80	820.20 –	0,77 –		106 000.00	85 350.50
					N	581.20	
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	99 530.45	54 569.55 –	35,41 –		154 100.00	179 921.85
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	5 580.45	419.55 –	6,99 –		6 000.00	6 788.95

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Justizdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	456 424.10	102 575.90 –	18,34 –		559 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	399 585.90	67 414.10 –	14,43 –		467 000.00	459 177.05
					N	1 739.55	
3168	Mieten von Informatikmitteln		60 000.00 –	100,00 –		60 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	1 083 528.05	24 628.05 +	2,32 +		1 058 900.00	980 162.40
					N	35 904.60	
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	51 520.70	4 520.70 +	9,61 +		47 000.00	27 623.65
					N	4 520.70	
3172	Repräsentationskosten	12 743.55	10 356.45 –	44,83 –		23 100.00	17 269.55
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	980 345.15	259 154.85 –	20,90 –		1 239 500.00	811 153.90
					N	3 999.20	
3183	Sachversicherungsprämien	5 733.40	1 766.60 –	23,55 –		7 500.00	6 175.20
3185	PTT - Kosten	1 334 378.25	14 778.25 +	1,11 +		1 319 600.00	1 339 723.55
					N	119 863.90	
3186	Datenverarbeitung BEDAG	502 019.30	8 680.70 –	1,69 –		510 700.00	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	380 864.75	596 635.25 –	61,03 –		977 500.00	
3190	Schadenersatzleistungen	4 419.00	22 581.00 –	83,63 –		27 000.00	51 880.00
					N	550.00	
3199	Uebriger Sachaufwand	3 187.95	1 205 012.05 –	99,73 –		1 208 200.00	1 403.00
					N	1 005.55	
3200	Passivzinsen an Kreditoren und auf Depotgeldern	763 038.07	297 338.07 +	63,84 +		465 700.00	638 257.75
					N	298 938.07	
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	2 514 464.30	1 642 064.30 +	188,22 +		872 400.00	7 943 430.45
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	74 750.80	3 249.20 –	4,16 –		78 000.00	68 517.15
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	85 000.00	5 500.00 –	6,07 –		90 500.00	47 340.80
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	24 010.50	2 989.50 –	11,07 –		27 000.00	23 959.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	101 202.00	62 298.00 –	38,10 –		163 500.00	94 798.20
					N	4 278.60	
	ERTRAG						
4040	Handänderungs- und Pfandrechtsabgaben	78 393 319.65	6 606 680.35 –	7,77 –		85 000 000.00	66 742 770.65
4200	Bank und Kontokorrentzinsen		100.00 –	100,00 –		100.00	29.40
4211	Verzugszinsen	160.10	339.90 –	67,98 –		500.00	224.75
4310	Gebühren für Amtshandlungen	37 605 024.16	7 655 524.16 +	25,56 +		29 949 500.00	24 530 439.11
4320	Kostgelder und Taxen	2 096 692.95	496 692.95 +	31,04 +		1 600 000.00	1 312 912.55
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	560.00	24 440.00 –	97,76 –		25 000.00	2 895.00

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Justizdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
4350	Verkäufe	115 248.20	1 048.20 +	0,91 +	114 200.00	112 969.15
4360	Rückerstattungen Dritter	1 878 108.90	303 291.10 –	13,90 –	2 181 400.00	2 398 880.07
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	4 115.90	615.90 +	17,59 +	3 500.00	3 488.20
4399	Uebrige Entgelte	1 106.85	1 106.85 +	>999,99 +	0.00	
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	744 540.00	94 540.00 +	14,54 +	650 000.00	706 389.00
4690	Uebrige Betriebsbeiträge	49 279.15	18 879.15 +	62,10 +	30 400.00	76 373.15
INVESTITIONSRECHNUNG:	**AUSGABEN**	**8 008 299.50**	**6 700.50 –**	**0,08 –**	**8 015 000.00**	**8 924 611.35**
	EINNAHMEN	**45 527.00**	**45 527.00 +**	**>999,99 +**	**0.00**	
	SALDO	**7 962 772.50 –**			**8 015 000.00 –**	**8 924 611.35 –**
	AUSGABEN					
5031	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens				0.00	412 559.05
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	7 277 779.85
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar				0.00	1 234 272.45
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	8 008 299.50	6 700.50 –	0,08 –	8 015 000.00	
	EINNAHMEN					
6600	Investitionsbeiträge vom Bund	45 527.00	45 527.00 +	>999,99 +	0.00	

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Polizeidirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
LAUFENDE RECHNUNG:	**AUFWAND**	**356 012 969.65**	**6 180 430.35 –**	**1,70 –**	**362 193 400.00**	**352 283 583.45**
					N 3 088 521.00	
	ERTRAG	**362 254 105.46**	**14 657 794.54 –**	**3,88 –**	**376 911 900.00**	**316 700 947.30**
	SALDO	**6 241 135.81 +**			**14 718 500.00 +**	**35 582 636.15 –**
AUFWAND						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	101 535.75	3 964.25 –	3,75 –	105 500.00	87 355.20
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	193 465 019.45	2 975 380.55 –	1,51 –	196 440 400.00	192 819 484.00
					N 476 672.35	
3011	Dienstzulagen an Polizeikorps	5 099 699.50	82 100.50 –	1,58 –	5 181 800.00	5 105 437.70
3020	Gehälter der Lehrkräfte	102 241.20	1 641.20 +	1,63 +	100 600.00	99 234.85
					N 1 641.20	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	11 310 068.50	496 831.50 –	4,20 –	11 806 900.00	9 888 813.80
					N 15 979.70	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	15 813 862.50	2 032 937.50 –	11,39 –	17 846 800.00	19 672 554.85
					N 271 219.95	
3041	Arbeitgeberbeiträge an andere Personalversicherungskassen	23 319.35	13 580.65 –	36,80 –	36 900.00	59 730.70
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	5 640.00	60.00 –	1,05 –	5 700.00	5 640.00
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	1 409 996.30	200 403.70 –	12,44 –	1 610 400.00	1 233 835.05
3061	Wohnungszulagen	3 488 274.15	101 725.85 –	2,83 –	3 590 000.00	3 442 448.45
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	81 939.15	18 060.85 –	18,06 –	100 000.00	107 710.75
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	951 931.35	105 268.65 –	9,95 –	1 057 200.00	1 022 778.15
					N 5 289.40	
3091	Personalwerbung	98 355.90	246 544.10 –	71,48 –	344 900.00	95 710.85
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	171 072.90	62 427.10 –	26,73 –	233 500.00	
3099	Verschiedene Personalkosten	171 747.85	26 752.15 –	13,47 –	198 500.00	194 559.55
					N 1 800.00	
3100	Büromaterial	991 206.20	151 593.80 –	13,26 –	1 142 800.00	822 667.85
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	800 480.70	715 519.30 –	47,19 –	1 516 000.00	1 192 758.40
					N 8 787.75	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	188 106.65	26 793.35 –	12,46 –	214 900.00	158 458.30
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	16 430.15	4 569.85 –	21,76 –	21 000.00	21 195.00
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	51 207.00	23 793.00 –	31,72 –	75 000.00	
					N 899.20	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	1 036 617.30	137 982.70 –	11,74 –	1 174 600.00	1 801 675.70
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	3 033 019.15	16 819.15 +	0,55 +	3 016 200.00	3 571 047.50
					N 178 583.15	

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Polizeidirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	222 863.85	77 136.15 –	25,71 –		300 000.00	277 113.65
					N	6 595.60	
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	566 261.45	34 238.55 –	5,70 –		600 500.00	
					N	35 411.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	2 329 998.00	676 702.00 –	22,50 –		3 006 700.00	2 636 817.25
					N	618.80	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	5 545 365.15	839 734.85 –	13,15 –		6 385 100.00	6 255 771.10
3137	Verpflegungskosten	1 908 543.60	138 056.40 –	6,74 –		2 046 600.00	1 875 750.00
					N	47 803.55	
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	1 011 449.50	54 949.50 +	5,74 +		956 500.00	928 004.60
					N	110 365.35	
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	92 510.15	61 489.85 –	39,92 –		154 000.00	121 308.10
3144	Staatsstrassenunterhalt	3 247 073.65	102 926.35 –	3,07 –		3 350 000.00	4 093 386.20
3149	Unterhalt übriger Anlagen	1 832 099.55	17 900.45 –	0,96 –		1 850 000.00	1 681 072.65
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	209 013.90	92 986.10 –	30,79 –		302 000.00	499 015.35
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	2 590 620.05	28 879.95 –	1,10 –		2 619 500.00	2 357 737.55
					N	67 069.60	
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	438 049.35	241 950.65 –	35,58 –		680 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	11 154 342.05	386 757.95 –	3,35 –		11 541 100.00	11 310 927.00
					N	2 088.90	
3168	Mieten von Informatikmitteln	317 115.85	110 584.15 –	25,85 –		427 700.00	
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	2 824 669.05	114 330.95 –	3,89 –		2 939 000.00	2 564 498.20
					N	4 984.85	
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	110 971.20	8 028.80 –	6,74 –		119 000.00	88 206.05
					N	2 982.90	
3172	Repräsentationskosten	14 496.20	14 803.80 –	50,52 –		29 300.00	21 934.05
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	6 618 602.40	986 897.60 –	12,97 –		7 605 500.00	7 804 986.80
					N	107 963.70	
3183	Sachversicherungsprämien	580 483.60	24 216.40 –	4,00 –		604 700.00	558 734.55
					N	40 355.40	
3184	Steuern und Abgaben	36 594.70	7 205.30 –	16,45 –		43 800.00	39 871.30
3185	PTT - Kosten	2 581 200.75	355 799.25 –	12,11 –		2 937 000.00	2 494 352.95
					N	14 395.90	
3186	Datenverarbeitung BEDAG	2 477 887.90	12 612.10 –	0,50 –		2 490 500.00	
3188	Entschädigung für Informatik-dienstleistungen Dritter	785 350.95	95 649.05 –	10,85 –		881 000.00	
3199	Uebriger Sachaufwand	6 847 268.65	1 418 268.65 +	26,12 +		5 429 000.00	5 881 275.35
					N	1 488 708.90	
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	278 402.10	128 402.10 +	85,60 +		150 000.00	160 736.80
3500	Entschädigungen an den Bund	228 570.00	231 430.00 –	50,31 –		460 000.00	340 017.00
3510	Entschädigungen an Kantone	532 738.00	1 562.00 –	0,29 –		534 300.00	518 201.00
3520	Entschädigungen an Gemeinden	22 421 053.85	36 053.85 +	0,16 +		22 385 000.00	23 086 056.25
					N	198 303.85	
3600	Betriebsbeiträge an den Bund	44 590.00	10.00 –	0,02 –		44 600.00	44 590.00

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Polizeidirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	301 974.60	17 325.40 –	5,42 –	319 300.00	290 722.35
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	10 300 818.80	1 484 018.80 +	16,83 +	8 816 800.00	8 586 054.40
3659	Kulturförderungsbeiträge	2 335 657.40	72 842.60 –	3,02 –	2 408 500.00	1 599 600.00
3660	Laufende Beiträge an private Haushalte	10 828.60	371.40 –	3,31 –	11 200.00	10 568.40
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	1 339 887.30	3 917 212.70 –	74,51 –	5 257 100.00	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	239 025.15	104 474.85 –	30,41 –	343 500.00	251 839.55
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	466 466.00	1 534.00 –	0,32 –	468 000.00	470 999.00
3904	Vergütung an Anstalten für Kosten der Insassen	15 139 862.15	393 137.85 –	2,53 –	15 533 000.00	13 198 419.45
3910	Vergütung von Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	195 737.20	195 737.20 +	›999,99 +	0.00	24 113.90
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	6 715 500.00	6 715 500.00 +	›999,99 +	0.00	7 606 400.00
3992	Uebertragung aus Spezialfonds an andere Spezialfonds	2 707 256.00	363 256.00 +	15,49 +	2 344 000.00	3 201 406.00
	ERTRAG					
4061	Verkehrsabgaben	218 031 265.03	7 280 734.97 –	3,23 –	225 312 000.00	180 378 402.23
4112	Konzessionen und Patente	337 379.75	52 620.25 –	13,49 –	390 000.00	319 968.15
4220	Dividenden und sonstige Kapitalzinsen				0.00	3 173.65
4250	Zinsen auf Darlehen des Verwaltungsvermögens	86 697.75	86 697.75 +	›999,99 +	0.00	48 668.00
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	3 056 743.95	476 656.05 –	13,49 –	3 533 400.00	2 654 074.70
4310	Gebühren für Amtshandlungen	46 663 169.52	5 718 530.48 –	10,91 –	52 381 700.00	42 987 547.30
4320	Kostgelder und Taxen	21 963 064.20	1 239 635.80 –	5,34 –	23 202 700.00	19 026 432.20
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	1 523 208.65	698 308.65 +	84,65 +	824 900.00	1 486 783.20
4350	Verkäufe	13 723 672.10	254 327.90 –	1,81 –	13 978 000.00	14 285 792.79
4360	Rückerstattungen Dritter	3 101 435.55	1 910 864.45 –	38,12 –	5 012 300.00	4 007 023.90
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	112 423.50	27 576.50 –	19,69 –	140 000.00	108 767.60
4363	Mietzinse von nichtstaatlichen Gebäuden	14 693.75	1 220 306.25 –	98,81 –	1 235 000.00	1 240 534.00
4370	Ertrag aus Bussen	3 828 300.16	64 300.16 +	1,70 +	3 764 000.00	3 681 696.48
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	11 607 783.45	1 719 716.55 –	12,90 –	13 327 500.00	12 772 674.45

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Polizeidirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	1 895 698.54	1 834 698.54 +	›999,99 +	61 000.00	30 486.20
4690	Uebrige Betriebsbeiträge	21 168 707.41	3 471 707.41 +	19,61 +	17 697 000.00	18 678 311.15
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds				0.00	1 792 191.85
4904	Vergütung der Polizeidirektion für Kosten der Insassen	15 139 862.15	393 137.85 –	2,53 –	15 533 000.00	13 198 419.45
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen		519 400.00 –	100,00 –	519 400.00	
INVESTITIONSRECHNUNG:	**AUSGABEN**	**10 917 446.20**	**5 155 446.20 +**	**89,47 +**	**5 762 000.00**	**16 546 439.85**
	EINNAHMEN	**836 767.10**	**29 767.10 +**	**3,68 +**	**807 000.00**	**697 035.65**
	SALDO	**10 080 679.10 –**			**4 955 000.00 –**	**15 849 404.20 –**
	AUSGABEN					
5019	Uebrige Tiefbauten	157 212.10	1 299 787.90 –	89,20 –	1 457 000.00	1 240 547.60
5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens				0.00	299 738.55
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	2 139 775.20
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	1 191 715.65	108 284.35 –	8,32 –	1 300 000.00	5 259 978.50
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	2 853 018.45	1 981.55 –	0,06 –	2 855 000.00	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden		150 000.00 –	100,00 –	150 000.00	
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	5 822 500.00	5 822 500.00 +	›999,99 +	0.00	5 598 400.00
5658	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen für Informatikprojekte	893 000.00	893 000.00 +	›999,99 +	0.00	2 008 000.00
	EINNAHMEN					
6310	Rückerstattung von Investitionsausgaben für Tiefbauten	836 767.10	29 767.10 +	3,68 +	807 000.00	547 035.65
6690	Uebrige Investitionsbeiträge				0.00	150 000.00

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Militärdirektion		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1993 IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG:	**AUFWAND**	**48 848 717.50**	**6 191 682.50 –**	**11,24 –**	**55 040 400.00**	**51 368 445.45**
					N **250 425.35**	
	ERTRAG	**27 963 137.35**	**5 215 662.65 –**	**15,71 –**	**33 178 800.00**	**30 707 785.95**
	SALDO	**20 885 580.15 –**			**21 861 600.00 –**	**20 660 659.50 –**
AUFWAND						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	2 585.80	2 414.20 –	48,28 –	5 000.00	1 858.40
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	22 544 473.00	402 027.00 –	1,75 –	22 946 500.00	22 693 299.55
					N 132 404.65	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	1 342 913.85	213.85 +	0,01 +	1 342 700.00	1 197 534.30
					N 24 517.95	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 635 160.90	462 039.10 –	22,03 –	2 097 200.00	2 143 821.00
					N 3 691.85	
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	119 513.25	12 486.75 –	9,45 –	132 000.00	116 132.50
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	1 395.95	3 604.05 –	72,08 –	5 000.00	1 447.05
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2 974.00	7 026.00 –	70,26 –	10 000.00	22 110.00
3091	Personalwerbung	3 979.95	15 020.05 –	79,05 –	19 000.00	4 028.45
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	5 090.00	14 910.00 –	74,55 –	20 000.00	
3100	Büromaterial	80 395.05	52 604.95 –	39,55 –	133 000.00	125 330.00
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	141 307.45	30 192.55 –	17,60 –	171 500.00	154 115.15
					N 1 327.15	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	30 386.95	8 813.05 –	22,48 –	39 200.00	29 139.80
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	16 373.75	7 226.25 –	30,61 –	23 600.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	85 609.60	26 290.40 –	23,49 –	111 900.00	236 252.20
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	618 754.80	8 745.20 –	1,39 –	627 500.00	504 638.75
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	17 640.50	7 359.50 –	29,43 –	25 000.00	53 602.15
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	105 292.95	80 207.05 –	43,23 –	185 500.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	493 709.60	34 090.40 –	6,45 –	527 800.00	448 418.25
					N 16 350.70	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	11 984 666.65	4 125 333.35 –	25,60 –	16 110 000.00	14 568 826.65
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	128 062.40	23 437.60 –	15,47 –	151 500.00	146 005.60
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	19 105.75	31 394.25 –	62,16 –	50 500.00	121 084.90
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	98 595.85	54 904.15 –	35,76 –	153 500.00	119 338.50

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Militärdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	118 311.75	28 688.25 –	19,51 –		147 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	755 603.50	126 396.50 –	14,33 –		882 000.00	807 186.95
3168	Mieten von Informatikmitteln	20 874.80	8 125.20 –	28,01 –		29 000.00	
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	183 253.05	44 746.95 –	19,62 –		228 000.00	180 040.50
					N	1 224.35	
3172	Repräsentationskosten	27 517.35	482.65 –	1,72 –		28 000.00	20 403.95
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 681 662.70	86 337.30 –	4,88 –		1 768 000.00	1 629 536.90
					N	54 710.40	
3183	Sachversicherungsprämien	30 146.60	12 753.40 –	29,72 –		42 900.00	32 331.15
3184	Steuern und Abgaben	7 680.00	320.00 –	4,00 –		8 000.00	7 199.15
3185	PTT - Kosten	269 884.90	29 615.10 –	9,88 –		299 500.00	271 325.80
3186	Datenverarbeitung BEDAG	7 798.60	2 201.40 –	22,01 –		10 000.00	
3188	Entschädigung für Informatik-dienstleistungen Dritter	88 228.20	1 771.80 –	1,96 –		90 000.00	
					N	1 048.30	
3199	Uebriger Sachaufwand	39 995.75	11 995.75 +	42,84 +		28 000.00	26 912.00
					N	15 150.00	
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	1 884 469.30	530.70 –	0,02 –		1 885 000.00	1 882 943.50
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	845 478.30	30 321.70 –	3,46 –		875 800.00	695 369.45
3700	Durchlaufende Betriebsbeiträge an den Bund	457 720.15	42 279.85 –	8,45 –		500 000.00	341 542.10
3720	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	2 700 913.10	239 086.90 –	8,13 –		2 940 000.00	2 499 343.10
3750	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen		100 000.00 –	100,00 –		100 000.00	
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	200 643.15	45 343.15 +	29,19 +		155 300.00	222 172.80
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	50 548.30	85 451.70 –	62,83 –		136 000.00	65 154.90
	ERTRAG						
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	1 229 408.50	169 408.50 +	15,98 +		1 060 000.00	1 120 489.60
4310	Gebühren für Amtshandlungen	177 039.00	77 039.00 +	77,03 +		100 000.00	119 793.00
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	64 841.15	14 841.15 +	29,68 +		50 000.00	46 761.20
4350	Verkäufe	1 000 619.65	97 280.35 –	8,86 –		1 097 900.00	1 013 211.65
4360	Rückerstattungen Dritter	263 007.65	89 207.65 +	51,32 +		173 800.00	241 442.25
4370	Ertrag aus Bussen	465 818.70	210 818.70 +	82,67 +		255 000.00	287 281.15
4403	Anteil am Militärpflichtersatz	3 792 735.95	42 735.95 +	1,13 +		3 750 000.00	3 836 181.55
4500	Rückerstattungen des Bundes	16 982 719.70	5 465 280.30 –	24,34 –		22 448 000.00	20 363 451.90
4520	Rückerstattungen von Gemeinden		3 000.00 –	100,00 –		3 000.00	9 847.60
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	450 133.10	104 333.10 +	30,17 +		345 800.00	460 270.15

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Militärdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
4690	Uebrige Betriebsbeiträge	224 771.00	5 229.00 –	2,27 –	230 000.00	225 468.50
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	2 700 913.10	339 086.90 –	11,15 –	3 040 000.00	2 499 343.10
4720	Durchlaufende Betriebsbeiträge von Gemeinden	457 720.15	42 279.85 –	8,45 –	500 000.00	341 542.10
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	153 409.70	28 109.70 +	22,43 +	125 300.00	142 702.20
INVESTITIONSRECHNUNG:	**AUSGABEN**	**21 220 499.00**	**120 499.00 +**	**0,57 +**	**21 100 000.00**	**15 235 419.55**
	EINNAHMEN	**15 220 602.00**	**120 602.00 +**	**0,79 +**	**15 100 000.00**	**14 993 925.00**
	SALDO	**5 999 897.00 –**			**6 000 000.00 –**	**241 494.55 –**
	AUSGABEN					
5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens				0.00	102 000.00
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	139 494.55
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	5 649 897.00	103.00 –		5 650 000.00	
5630	Investitionsbeiträge an eigene Anstalten, Aemter und Betriebe	300 000.00			300 000.00	
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	50 000.00			50 000.00	
5720	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden	15 220 602.00	220 602.00 +	1,47 +	15 000 000.00	14 993 925.00
5750	Durchlaufende Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen		100 000.00 –	100,00 –	100 000.00	
	EINNAHMEN					
6700	Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund	15 220 602.00	120 602.00 +	0,79 +	15 100 000.00	14 993 925.00

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Kirchendirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
LAUFENDE RECHNUNG:	**AUFWAND**	**74 650 398.05**	**2 752 901.95 –**	**3,55 –**	**77 403 300.00**	**76 260 130.40**
					N 28 122.40	
	ERTRAG	**6 912 212.10**	**728 987.90 –**	**9,54 –**	**7 641 200.00**	**7 405 771.70**
	SALDO	**67 738 185.95 –**			**69 762 100.00 –**	**68 854 358.70 –**
AUFWAND						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	63 555.70	10 444.30 –	14,11 –	74 000.00	51 955.05
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	60 990 714.70	189 585.30 –	0,30 –	61 180 300.00	60 350 133.05
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3 478 295.80	105 004.20 –	2,93 –	3 583 300.00	3 076 065.25
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	5 364 800.95	1 721 799.05 –	24,29 –	7 086 600.00	7 440 161.05
3061	Wohnungszulagen	182 546.30	431 453.70 –	70,26 –	614 000.00	614 414.75
3070	Rentenleistungen	596 352.85	91 647.15 –	13,32 –	688 000.00	669 233.85
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals		1 000.00 –	100,00 –	1 000.00	
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals		1 000.00 –	100,00 –	1 000.00	
3100	Büromaterial	3 875.65	3 124.35 –	44,63 –	7 000.00	1 448.35
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	628.75	1 471.25 –	70,05 –	2 100.00	1 107.05
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	1 543.95	1 656.05 –	51,75 –	3 200.00	1 879.60
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	742.00	58.00 –	7,25 –	800.00	1 500.00
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		2 000.00 –	100,00 –	2 000.00	1 357.05
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln		1 000.00 –	100,00 –	1 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	2 059.25	940.75 –	31,35 –	3 000.00	1 889.40
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		1 500.00 –	100,00 –	1 500.00	465.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	1 512.95	887.05 –	36,96 –	2 400.00	833.40
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	26 765.50	2 034.50 –	7,06 –	28 800.00	25 123.85
3168	Mieten von Informatikmitteln	238.95	2 461.05 –	91,15 –	2 700.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	32 504.40	9 804.40 +	43,19 +	22 700.00	34 975.40
					N 9 960.50	
3172	Repräsentationskosten	2 185.60	4 814.40 –	68,77 –	7 000.00	
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	2 590.60	7 709.40 –	74,84 –	10 300.00	15 980.85
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter		1 000.00 –	100,00 –	1 000.00	
3199	Uebriger Sachaufwand	1 270.50	929.50 –	42,25 –	2 200.00	2 195.50
3520	Entschädigungen an Gemeinden	2 972 528.25	195 471.75 –	6,17 –	3 168 000.00	2 997 310.65
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	923 561.90	18 161.90 +	2,00 +	905 400.00	970 883.00
					N 18 161.90	

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Kirchendirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	2 123.50	1 876.50 –	46,91 –	4 000.00	1 218.30
	ERTRAG					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	21 070.00	3 130.00 –	12,93 –	24 200.00	21 000.00
4350	Verkäufe	3 066.95	1 066.95 +	53,34 +	2 000.00	1 519.00
4360	Rückerstattungen Dritter	6 888 075.15	726 924.85 –	9,54 –	7 615 000.00	7 383 252.70

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Finanzdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
LAUFENDE RECHNUNG:	**AUFWAND**	**1 445 133 877.26**	**348 022 677.26 +**	**31,7 +**	**1 097 111 200.00**	**1 448 426 974.33**
					N 12 102 313.75	
	ERTRAG	**3 152 430 436.54**	**81 290 163.46 –**	**2,51 –**	**3 233 720 600.00**	**3 013 883 853.29**
	SALDO	**1 707 296 559.28 +**			**2 136 609 400.00 +**	**1 565 456 878.96 +**
AUFWAND						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	206 140.05	80 959.95 –	28,19 –	287 100.00	107 440.95
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	73 985 540.50	3 404 259.50 –	4,39 –	77 389 800.00	71 065 485.95
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	4 389 461.65	143 538.35 –	3,16 –	4 533 000.00	3 903 157.30
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	6 064 628.15	1 296 371.85 –	17,61 –	7 361 000.00	7 740 286.95
3049	Zins auf dem fehlenden Deckungskapital	48 358 623.05	1 291 376.95 –	2,60 –	49 650 000.00	49 640 728.25
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	8 733 713.95	671 286.05 –	7,13 –	9 405 000.00	11 292 226.40
3071	Feste Zulagen an Rentner	40 769.50	24 230.50 –	37,27 –	65 000.00	44 974.80
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 074 289.25	427 410.75 –	28,46 –	1 501 700.00	1 348 861.70
					N 17 299.75	
3091	Personalwerbung	26 625.15	183 374.85 –	87,32 –	210 000.00	70 970.60
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	334 418.80	339 581.20 –	50,38 –	674 000.00	
3099	Verschiedene Personalkosten	2 270.20	2 729.80 –	54,59 –	5 000.00	984.50
3100	Büromaterial	514 243.97	128 743.97 +	33,39 +	385 500.00	618 205.05
					N 185 230.70	
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	807 008.10	249 891.90 –	23,64 –	1 056 900.00	1 025 231.55
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	71 361.85	26 338.15 –	26,95 –	97 700.00	71 446.55
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	103 028.65	221 971.35 –	68,29 –	325 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	477 868.70	415 131.30 –	46,48 –	893 000.00	1 357 593.50
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	86 048.50	33 951.50 –	28,29 –	120 000.00	57 247.20
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	761 508.25	1 008 491.75 –	56,97 –	1 770 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	1 703 160.85	144 139.15 –	7,80 –	1 847 300.00	1 700 980.35
3128	Energie für Informatikmittel	80 000.00	22 000.00 –	21,56 –	102 000.00	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	222 425.00	49 575.00 –	18,22 –	272 000.00	220 816.15
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	1 138 292.90	1 707.10 –	0,14 –	1 140 000.00	1 167 055.00

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Finanzdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
3142	Unterhalt der Liegenschaften des Finanzvermögens	63 464.15	46 535.85 –	42,30 –		110 000.00	
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	130 693.05	104 306.95 –	44,38 –		235 000.00	58 664.40
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	131 319.10	31 680.90 –	19,43 –		163 000.00	234 819.45
					N	9 251.55	
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	65 958.15	30 958.15 +	88,45 +		35 000.00	28 193.15
					N	30 958.15	
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	117 390.75	308 609.25 –	72,44 –		426 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	3 345 664.35	769 835.65 –	18,70 –		4 115 500.00	7 563 781.40
3168	Mieten von Informatikmitteln	4 300 186.55	1 757 313.45 –	29,01 –		6 057 500.00	
					N	10 193.00	
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	400 845.55	22 145.55 +	5,84 +		378 700.00	388 523.60
					N	57 579.75	
3172	Repräsentationskosten	18 914.75	114.75 +	0,61 +		18 800.00	16 159.55
					N	114.75	
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	5 195 056.99	3 942 643.01 –	43,14 –		9 137 700.00	18 734 761.56
					N	363 534.67	
3182	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	27 668 936.80	26 468 936.80 +	›999,99 +		1 200 000.00	11 923 711.00
3183	Sachversicherungsprämien	2 836 117.60	243 882.40 –	7,91 –		3 080 000.00	2 795 124.95
3184	Steuern und Abgaben	1 037 617.95	1 187 382.05 –	53,36 –		2 225 000.00	511 586.45
3185	PTT - Kosten	12 815 270.70	1 398 770.70 +	12,25 +		11 416 500.00	11 090 217.40
					N	1 843 194.95	
3186	Datenverarbeitung BEDAG	36 241 375.60	227 624.40 –	0,62 –		36 469 000.00	27 896 000.00
					N	87 280.40	
3188	Entschädigung für Informatik-dienstleistungen Dritter	13 472 194.20	2 558 805.80 –	15,96 –		16 031 000.00	
3190	Schadenersatzleistungen	33 397.45	46 602.55 –	58,25 –		80 000.00	25 824.05
3199	Uebriger Sachaufwand	8 579.60	33 420.40 –	79,57 –		42 000.00	
3210	Verzinsung der kurzfristigen Schulden	25 392 332.72	4 607 667.28 –	15,35 –		30 000 000.00	23 787 260.95
3220	Verzinsung der mittel- und langfristigen Schulden	207 664 032.00	12 335 968.00 –	5,60 –		220 000 000.00	180 036 444.35
3290	Uebrige Passivzinsen	5 083 026.70	583 026.70 +	12,95 +		4 500 000.00	5 622 556.95
					N	583 026.70	
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	38 317 162.50	15 617 162.50 +	68,79 +		22 700 000.00	20 379 398.67
3306	Buchverluste aus der Ver-äusserung von Liegenschaften des Finanzvermögens	942 880.85	942 880.85 +	›999,99 +		0.00	1 333.20
3310	Ordentliche Abschreibungen auf Sachgütern des Verwaltungsvermögens	132 983 894.95	10 852 105.05 –	7,54 –		143 836 000.00	129 277 396.90
3312	Ordentliche Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	182 397 973.25	23 831 026.75 –	11,55 –		206 229 000.00	188 266 734.15
3319	Ordentliche Abschreibungen auf übrigen aktivierten Ausgaben des Verwaltungsvermögens	633 775.75	50 775.75 +	8,70 +		583 000.00	

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Finanzdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
3321	Zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	367 500 000.00	367 500 000.00 +	›999,99 +	0.00	440 000 000.00
3400	Einnahmenanteile an Gemeinden	16 119 166.30	4 619 166.30 +	40,16 +	11 500 000.00 N 4 619 166.30	11 125 892.10
3410	Finanzausgleichsbeiträge an Gemeinden	55 940 396.10	259 603.90 –	0,46 –	56 200 000.00	57 567 125.00
3520	Entschädigungen an Gemeinden	6 992 869.58	3 772 869.58 +	117,16 +	3 220 000.00 N 3 772 869.58	15 937 626.95
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	21 507.30	3 492.70 –	13,97 –	25 000.00	22 339.55
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	599 000.00	1 901 000.00 –	76,04 –	2 500 000.00	1 017 312.00
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	36 314.00	1 686.00 –	4,43 –	38 000.00	35 814.00
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	208 601.50	1 332 098.50 –	86,46 –	1 540 700.00	1 592 620.05
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	4 199 690.15	394 790.15 +	10,37 +	3 804 900.00	3 097 340.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	173 732.50	76 167.50 –	30,47 –	249 900.00 N 3 513.50	195 184.55
3910	Vergütung von Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	12 344 010.80	2 471 010.80 +	25,02 +	9 873 000.00	10 653 164.25
3990	Uebertragung aus laufender Rechnung von Aemtern an Spezialfonds	130 519 100.00	519 100.00 +	0,39 +	130 000 000.00 N 519 100.00	127 110 072.00
3992	Uebertragung aus Spezialfonds an andere Spezialfonds				0.00	299.00
	ERTRAG					
4001	Einkommenssteuern natürlicher Personen	2 030 471 583.44	22 528 416.56 –	1,09 –	2 053 000 000.00	1 861 647 982.88
4002	Vermögenssteuern natürlicher Personen	153 532 944.35	4 467 055.65 –	2,82 –	158 000 000.00	142 550 042.85
4003	Einkommenssteuern übriger juristischer Personen	1 385 690.25	2 414 309.75 –	63,53 –	3 800 000.00	3 371 995.10
4004	Vermögenssteuern übriger juristischer Personen	2 394 073.35	1 405 926.65 –	36,99 –	3 800 000.00	3 338 452.30
4005	Nach- und Strafsteuern	4 542 310.55	542 310.55 +	13,55 +	4 000 000.00	4 439 292.20
4006	Eingang abgeschriebener Steuern	989 473.90	10 526.10 –	1,05 –	1 000 000.00	1 102 742.67
4011	Ertragssteuern der AG und GmbH	114 038 513.40	1 038 513.40 +	0,91 +	113 000 000.00	117 808 334.15
4012	Ertragssteuern der Genossenschaften	10 117 985.90	5 882 014.10 –	36,76 –	16 000 000.00	13 358 642.05
4013	Kapitalsteuern der Holdinggesellschaften	1 508 935.60	408 935.60 +	37,17 +	1 100 000.00	1 148 790.35
4014	Kapitalsteuern der AG und GmbH	40 876 269.60	3 123 730.40 –	7,09 –	44 000 000.00	37 989 293.75

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Finanzdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
4015	Kapitalsteuern der Genossenschaften	5 240 284.10	3 059 715.90 –	36,86 –	8 300 000.00	6 509 969.15
4030	Vermögensgewinnsteuern	83 703 049.95	11 703 049.95 +	16,25 +	72 000 000.00	103 762 683.95
4050	Erbschafts- und Schenkungssteuern	76 276 735.00	20 276 735.00 +	36,20 +	56 000 000.00	57 602 484.85
4100	Erträge aus Regalien	1 228 903.50	971 096.50 –	44,14 –	2 200 000.00	1 654 160.60
4200	Bank und Kontokorrentzinsen	353 051.80	33 051.80 +	10,32 +	320 000.00	380 230.90
4210	Zinsen von Festgeldern und Depotguthaben	12 460 527.40	6 960 527.40 +	126,55 +	5 500 000.00	22 131 677.25
4211	Verzugszinsen	4 617 270.20	3 782 729.80 –	45,03 –	8 400 000.00	10 941 151.29
4220	Dividenden und sonstige Kapitalzinsen	9 326 892.45	12 673 107.55 –	57,60 –	22 000 000.00	14 037 295.85
4230	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	3 913 648.95	436 351.05 –	10,03 –	4 350 000.00	4 127 236.10
4240	Buchgewinne auf Liegenschaften des Finanzvermögens	9 450 048.40	4 450 048.40 +	89,00 +	5 000 000.00	2 788 750.70
4250	Zinsen auf Darlehen des Verwaltungsvermögens	500.00	1 500.00 –	75,00 –	2 000.00	900.00
4260	Erträge aus Beteiligung des Verwaltungsvermögens	7 386 752.50	1 636 752.50 +	28,46 +	5 750 000.00	7 476 975.00
4261	Zinsen auf Dotationskapitalien	550 000.00	29 550 000.00 –	98,17 –	30 100 000.00	1 925 000.00
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	11 823 873.90	1 823 873.90 +	18,23 +	10 000 000.00	8 861 563.55
4290	Uebrige Erträge	64 336 066.49	1 836 066.49 +	2,93 +	62 500 000.00	768 769.00
4310	Gebühren für Amtshandlungen	2 112 975.30	107 975.30 +	5,38 +	2 005 000.00	279 939.30
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	4 461 259.30	474 959.30 +	11,91 +	3 986 300.00	4 135 823.55
4350	Verkäufe	299 941.15	8 441.15 +	2,89 +	291 500.00	299 021.25
4360	Rückerstattungen Dritter	13 145 834.30	123 234.30 +	0,94 +	13 022 600.00	14 662 362.80
4363	Mietzinse von nichtstaatlichen Gebäuden	89 992.15	280 007.85 –	75,67 –	370 000.00	95 011.20
4370	Ertrag aus Bussen	519 219.40	2 480 780.60 –	82,69 –	3 000 000.00	3 767 715.80
4401	Anteil an der direkten Bundessteuer	303 317 640.91	20 317 640.91 +	7,17 +	283 000 000.00	334 604 853.35
4402	Anteil an der Verrechnungssteuer	32 974 410.05	37 025 589.95 –	52,89 –	70 000 000.00	68 406 133.30
4520	Rückerstattungen von Gemeinden	7 180 229.45	1 329 770.55 –	15,62 –	8 510 000.00	5 535 777.90
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	29 950 962.00	49 038.00 –	0,16 –	30 000 000.00	26 488 526.60
4690	Uebrige Betriebsbeiträge	102 703.20	47 296.80 –	31,53 –	150 000.00	124 299.85
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	522 860.00	2 977 140.00 –	85,06 –	3 500 000.00	2 382 998.00
4903	Vergütung von Amtsstellen für Pacht und Miete	690 776.20	4 523.80 –	0,65 –	695 300.00	698 467.00
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	379 523.70	374 623.70 +	>999,99 +	4 900.00	167 681.30
4920	Aemtern und Betrieben verrechnete Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	76 156 724.45	18 906 275.55 –	19,88 –	95 063 000.00	88 478 454.60

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Finanzdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
4990	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus Laufender Rechnung von Aemtern	30 000 000.00				30 000 000.00	34 032 072.00
4992	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus andern Spezialfonds					0.00	299.00
INVESTITIONSRECHNUNG:	**AUSGABEN**	**516 712 775.45**	**140 246 775.45 +**	**37,25 +**		**376 466 000.00**	**265 304 806.75**
					N	**151 318 000.00**	
	EINNAHMEN	**10 894 834.45**	**7 894 834.45 +**	**263,16 +**		**3 000 000.00**	**10 032.20**
	SALDO	**505 817 941.00 –**				**373 466 000.00 –**	**265 294 774.55 –**
	AUSGABEN						
5000	Erwerb von unüberbauten Liegenschaften des Verwaltungsvermögens (Grünzonen, Naturschutzgebiete usw.)	73 674.60	26 325.40 –	26,32 –		100 000.00	49 521.00
5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	1 735 413.30	2 764 586.70 –	61,43 –		4 500 000.00	2 385 268.35
5031	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens		500 000.00 –	100,00 –		500 000.00	
5060	Anschaffung von Büromaschinen					0.00	12 114 043.45
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	435 705.90	914 294.10 –	67,72 –		1 350 000.00	755 973.95
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	14 739 981.65	6 866 018.35 –	31,77 –		21 606 000.00	
5200	Darlehen und Beteiligungen an den Bund	199 318 000.00	151 318 000.00 +	315,24 +		48 000 000.00	
					N	151 318 000.00	
5230	Darlehen und Beteiligungen an eigene Anstalten	300 000 000.00				300 000 000.00	250 000 000.00
5240	Darlehen und Beteiligungen an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	410 000.00				410 000.00	
	EINNAHMEN						
6000	Uebertragung von Grundstücken in das Finanzvermögen	10 855 688.45	7 855 688.45 +	261,85 +		3 000 000.00	9 532.20
6240	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen					0.00	500.00
6600	Investitionsbeiträge vom Bund	39 146.00	39 146.00 +	>999,99 +		0.00	

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Erziehungsdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
LAUFENDE RECHNUNG:	**AUFWAND**	**1 770 166 627.24**	**38 639 827.24 +**	**2,23 +**	**1 731 526 800.00**	**1 736 414 668.09**
					N 62 397 527.00	
	ERTRAG	**816 568 342.36**	**28 333 342.36 +**	**3,59 +**	**788 235 000.00**	**810 791 199.05**
	SALDO	**953 598 284.88 –**			**943 291 800.00 –**	**925 623 469.04 –**
AUFWAND						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	519 626.85	37 626.85 +	7,80 +	482 000.00	569 451.80
					N 56 476.00	
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	171 220 391.50	47 573 891.50 +	38,47 +	123 646 500.00	160 604 108.70
					N 1 856 970.35	
3020	Gehälter der Lehrkräfte	961 107 572.15	30 734 527.85 –	3,09 –	991 842 100.00	954 988 502.73
					N 13 516 837.50	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	66 943 378.50	1 884 878.50 +	2,89 +	65 058 500.00	57 976 152.30
					N 1 824 787.35	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	26 850 733.90	4 411 866.10 –	14,11 –	31 262 600.00	35 529 423.00
					N 1 202 269.70	
3041	Arbeitgeberbeiträge an andere Personalversicherungskassen	106 958 665.80	8 207 234.20 –	7,12 –	115 165 900.00	126 597 742.00
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	7 271 073.75	103 073.75 +	1,43 +	7 168 000.00	7 630 143.05
					N 254 284.00	
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	40 394.95	27 105.05 –	40,15 –	67 500.00	53 574.10
3061	Wohnungszulagen	5 400.00	400.00 +	8,00 +	5 000.00	
					N 400.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6 097 116.40	127 583.60 –	2,04 –	6 224 700.00	6 371 381.40
					N 6 262.20	
3091	Personalwerbung	328 721.90	256 978.10 –	43,87 –	585 700.00	336 729.20
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	61 462.00	8 538.00 –	12,19 –	70 000.00	
					N 11 682.00	
3100	Büromaterial	4 035 180.80	4 519.20 –	0,11 –	4 039 700.00	3 926 639.00
					N 26 237.15	
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	7 887 090.45	757 009.55 –	8,75 –	8 644 100.00	7 020 642.70
					N 95 000.00	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	4 536 868.75	91 068.75 +	2,04 +	4 445 800.00	4 711 654.90
					N 42 000.00	
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	2 067 683.60	237 216.40 –	10,29 –	2 304 900.00	2 319 853.10
					N 85 371.25	
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	425 059.70	363 059.70 +	585,58 +	62 000.00	
					N 389 163.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	692 817.80	27 082.20 –	3,76 –	719 900.00	1 427 305.20
					N 60 000.00	
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	13 823 637.15	7 865 362.85 –	36,26 –	21 689 000.00	18 404 341.20
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	28 249.40	3 750.60 –	11,72 –	32 000.00	26 842.30

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Erziehungsdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	7 260 049.80	6 581 049.80 +	969,22 +		679 000.00	15 377.80
					N	5 371 322.90	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	5 356 806.50	680 293.50 –	11,26 –		6 037 100.00	5 332 932.00
					N	172 190.05	
3128	Energie für Informatikmittel		5 000.00 –	100,00 –		5 000.00	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	16 725 907.94	606 392.06 –	3,49 –		17 332 300.00	16 241 120.52
					N	25 000.00	
3137	Verpflegungskosten	458 889.45	64 110.55 –	12,25 –		523 000.00	515 642.50
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	1 006 301.80	71 298.20 –	6,61 –		1 077 600.00	1 339 789.00
					N	24 148.75	
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	244 059.20	17 940.80 –	6,84 –		262 000.00	209 747.95
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	71 352.85	64 247.15 –	47,37 –		135 600.00	530 884.15
					N	3 090.85	
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	2 926 619.50	662 280.50 –	18,45 –		3 588 900.00	3 169 001.75
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	1 202 973.70	519 473.70 +	76,00 +		683 500.00	
					N	678 504.25	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	11 623 007.95	303 192.05 –	2,54 –		11 926 200.00	12 292 285.35
					N	114 105.55	
3168	Mieten von Informatikmitteln	274 827.70	225 127.70 +	452,97 +		49 700.00	
					N	231 727.70	
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	5 967 768.67	324 968.67 +	5,75 +		5 642 800.00	4 862 439.70
					N	40 532.55	
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	182 464.40	31 335.60 –	14,65 –		213 800.00	197 404.10
3172	Repräsentationskosten	30 168.45	5 831.55 –	16,19 –		36 000.00	26 716.40
					N	4 499.50	
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	13 751 266.40	1 573 166.40 +	12,91 +		12 178 100.00	15 750 220.15
					N	1 478 743.50	
3183	Sachversicherungsprämien	103 009.65	6 990.35 –	6,35 –		110 000.00	92 759.95
					N	4 527.60	
3184	Steuern und Abgaben	29 119.05	5 880.95 –	16,80 –		35 000.00	29 081.30
3185	PTT - Kosten	4 120 836.35	294 436.35 +	7,69 +		3 826 400.00	3 102 951.90
					N	536 093.40	
3186	Datenverarbeitung BEDAG	2 078 993.25	1 171 006.75 –	36,03 –		3 250 000.00	2 800 773.25
3188	Entschädigung für Informatik-dienstleistungen Dritter	1 141 033.40	679 033.40 +	146,97 +		462 000.00	
					N	745 186.70	
3199	Uebriger Sachaufwand	2 797 244.21	4 687 755.79 –	62,62 –		7 485 000.00	2 716 069.80
					N	13 968.75	
3220	Verzinsung der mittel- und langfristigen Schulden	491 376.95	108 623.05 –	18,10 –		600 000.00	259 563.25
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	34 625.90	24 625.90 +	246,25 +		10 000.00	8 667.05
					N	23 202.65	
3510	Entschädigungen an Kantone	1 342 123.00	57 877.00 –	4,13 –		1 400 000.00	1 043 096.20
3600	Betriebsbeiträge an den Bund	529 495.06	529 495.06 +	>999,99 +		0.00	340 635.30
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	14 178 406.60	946 593.40 –	6,25 –		15 125 000.00	14 579 448.70
					N	6 942.60	
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	24 633 212.55	2 156 787.45 –	8,05 –		26 790 000.00	24 447 453.60
					N	117 833.60	

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Erziehungsdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	95 818 467.65	543 532.35 –	0,56 –		96 362 000.00	94 325 390.85
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	21 016 177.88	2 906 977.88 +	16,05 +		18 109 200.00	18 586 271.15
					N	150 000.00	
3659	Kulturförderungsbeiträge	47 227 106.00	737 594.00 –	1,53 –		47 964 700.00	46 051 873.70
3660	Laufende Beiträge an private Haushalte	195 973.00	64 027.00 –	24,62 –		260 000.00	227 132.05
3669	Stipendien	81 370 802.95	29 140 802.95 +	55,79 +		52 230 000.00	57 171 549.20
					N	29 169 817.25	
3720	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	925 662.00	614 338.00 –	39,89 –		1 540 000.00	1 262 533.10
3750	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen	64 278.00	185 722.00 –	74,28 –		250 000.00	66 162.00
3760	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	35 433.05	14 566.95 –	29,13 –		50 000.00	
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	14 663 144.98	4 994 344.98 +	51,65 +		9 668 800.00	16 410 991.69
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	116 963.10	55 236.90 –	32,07 –		172 200.00	105 286.00
					N	9 348.35	
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	4 580 553.00	3 480 553.00 +	316,41 +		1 100 000.00	3 808 930.00
3990	Uebertragung aus laufender Rechnung von Aemtern an Spezialfonds	4 689 000.00	3 849 000.00 +	458,21 +		840 000.00	
					N	4 049 000.00	
	ERTRAG						
4200	Bank und Kontokorrentzinsen	199.80	199.80 +	›999,99 +		0.00	107.70
4220	Dividenden und sonstige Kapitalzinsen	296 686.20	146 686.20 +	97,79 +		150 000.00	226 862.20
4230	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	395 566.00	30 566.00 +	8,37 +		365 000.00	347 107.35
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	51 752.65	27 447.35 –	34,65 –		79 200.00	110 679.70
4310	Gebühren für Amtshandlungen	1 247 829.70	367 829.70 +	41,79 +		880 000.00	1 165 257.00
4320	Kostgelder und Taxen	667 562.05	21 562.05 +	3,33 +		646 000.00	598 099.80
4330	Kursgelder	6 469 808.60	600 808.60 +	10,23 +		5 869 000.00	6 043 706.25
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	25 967 844.41	882 655.59 –	3,28 –		26 850 500.00	24 379 146.61
4350	Verkäufe	11 702 086.93	943 986.93 +	8,77 +		10 758 100.00	10 407 030.04
4360	Rückerstattungen Dritter	4 248 903.00	2 038 303.00 +	92,20 +		2 210 600.00	1 928 494.50
4361	Rückerstattung von Betriebsbeiträgen					0.00	37 251.40
4363	Mietzinse von nichtstaatlichen Gebäuden	11 967.50	10 032.50 –	45,60 –		22 000.00	18 682.50
4399	Uebrige Entgelte	1 729 009.55	1 729 009.55 +	›999,99 +		0.00	1 561 391.20
4510	Rückerstattungen von Kantonen	525 402.00	159 598.00 –	23,29 –		685 000.00	524 197.00

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Erziehungsdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
4520	Rückerstattungen von Gemeinden	526 109 949.45	18 956 949.45 +	3,73 +	507 153 000.00	550 247 908.75
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	135 992 276.65	993 276.65 +	0,73 +	134 999 000.00	116 441 883.03
4610	Betriebsbeiträge von Kantonen	36 895 152.70	4 145 152.70 +	12,65 +	32 750 000.00	38 001 180.25
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	620 090.20	76 090.20 +	13,98 +	544 000.00	614 152.55
4630	Betriebsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben		50 000.00 –	100,00 –	50 000.00	
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	42 507 246.92	7 732 753.08 –	15,39 –	50 240 000.00	42 736 946.27
4690	Uebrige Betriebsbeiträge	5 680 128.20	160 128.20 +	2,90 +	5 520 000.00	5 766 385.40
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	1 025 373.05	814 626.95 –	44,27 –	1 840 000.00	1 328 695.10
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	2 047 594.25	1 895 894.25 +	>999,99 +	151 700.00	2 103 348.35
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	5 945 366.45	1 863 466.45 +	45,65 +	4 081 900.00	4 257 791.20
4990	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus Laufender Rechnung von Aemtern	4 689 000.00	3 849 000.00 +	458,21 +	840 000.00	
4991	Uebertragung z.G. Laufender Rechnung von Aemtern aus Spezialfonds	541 546.10	8 453.90 –	1,53 –	550 000.00	744 894.90
4992	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus andern Spezialfonds	1 200 000.00	200 000.00 +	20,00 +	1 000 000.00	1 200 000.00
INVESTITIONSRECHNUNG:	**AUSGABEN**	**31 714 943.55**	**1 433 943.55 +**	**4,73 +**	**30 281 000.00**	**36 560 383.65**
					N 836 580.15	
	EINNAHMEN	**2 839 020.65**	**6 281 979.35 –**	**68,87 –**	**9 121 000.00**	**3 188 107.00**
	SALDO	**28 875 922.90 –**			**21 160 000.00 –**	**33 372 276.65 –**
	AUSGABEN					
5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	1 497 890.00	2 110.00 –	0,14 –	1 500 000.00	533 596.70
					N 297 890.00	
5031	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	4 021 112.45	689 887.55 –	14,64 –	4 711 000.00	4 904 394.05
5038	Einbauten in vom Staat gemietete Liegenschaften	177 401.05	472 598.95 –	72,70 –	650 000.00	18 576.10
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	457 799.40
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	5 520 756.15	327 756.15 +	6,31 +	5 193 000.00	7 912 972.55
					N 473 708.05	

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Erziehungsdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	132 000.00			132 000.00	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	11 809 527.00	190 473.00 –	1,58 –	12 000 000.00	12 886 122.40
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	314 982.10	64 982.10 +	25,99 +	250 000.00 N 64 982.10	1 046 000.00
5648	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen für Informatikprojekte		65 000.00 –	100,00 –	65 000.00	
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	8 241 274.80	2 461 274.80 +	42,58 +	5 780 000.00	8 800 922.45
	EINNAHMEN					
6260	Rückzahlung von Studiendarlehen	1 947 926.25	1 947 926.25 +	›999,99 +	0.00	2 196 028.00
6600	Investitionsbeiträge vom Bund	397 310.40	3 938 689.60 –	90,83 –	4 336 000.00	
6608	Investitionsbeiträge vom Bund für Informatikprojekte	493 784.00	4 291 216.00 –	89,68 –	4 785 000.00	992 079.00

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Baudirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
LAUFENDE RECHNUNG:	**AUFWAND**	**162 063 988.55**	**3 891 611.45 –**	**2,34 –**	**165 955 600.00**	**163 914 121.23**
					N 6 743 082.60	
	ERTRAG	**98 627 879.40**	**1 511 179.40 +**	**1,55 +**	**97 116 700.00**	**93 859 886.85**
	SALDO	**63 436 109.15 –**			**68 838 900.00 –**	**70 054 234.38 –**
AUFWAND						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	71 594.90	45 405.10 –	38,80 –	117 000.00	108 134.15
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	61 963 617.40	1 504 082.60 –	2,36 –	63 467 700.00	61 672 637.40
					N 58 327.55	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3 591 351.45	128 148.55 –	3,44 –	3 719 500.00	3 144 108.25
					N 6 246.35	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	4 783 451.25	702 048.75 –	12,79 –	5 485 500.00	6 189 789.50
					N 123 391.05	
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	1 422 617.70	167 382.30 –	10,52 –	1 590 000.00	1 475 159.00
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	292 491.85	22 608.15 –	7,17 –	315 100.00	248 222.25
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	131 580.75	99 119.25 –	42,96 –	230 700.00	247 012.80
3091	Personalwerbung	18 117.55	155 882.45 –	89,58 –	174 000.00	39 374.75
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	29 131.50	182 868.50 –	86,25 –	212 000.00	
3100	Büromaterial	284 383.40	111 116.60 –	28,09 –	395 500.00	351 736.83
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	190 817.65	96 782.35 –	33,65 –	287 600.00	196 532.70
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	87 111.95	12 488.05 –	12,53 –	99 600.00	72 965.70
					N 533.45	
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	27 890.80	34 109.20 –	55,01 –	62 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	134 716.20	129 283.80 –	48,97 –	264 000.00	777 844.80
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	2 176 185.75	112 814.25 –	4,92 –	2 289 000.00	2 952 572.40
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	408 720.80	251 279.20 –	38,07 –	660 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	1 917 224.50	277 775.50 –	12,65 –	2 195 000.00	2 150 134.15
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	7 119 140.35	180 359.65 –	2,47 –	7 299 500.00	6 455 878.95
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	31 348 530.05	4 756 530.05 +	17,88 +	26 592 000.00	24 680 614.40
					N 4 789 350.20	
3142	Unterhalt der Liegenschaften des Finanzvermögens	1 854 557.20	3 145 442.80 –	62,90 –	5 000 000.00	2 784 923.45
3144	Staatsstrassenunterhalt	15 618 006.95	16 993.05 –	0,10 –	15 635 000.00	17 778 964.95
3145	Nationalstrassenunterhalt	924 258.00	145 742.00 –	13,62 –	1 070 000.00	839 634.55

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Baudirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
3146	Gewässerunterhalt	499 766.75	233.25 –	0,04 –		500 000.00	453 650.45
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	20 643.85	39 856.15 –	65,87 –		60 500.00	74 120.30
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	1 194 034.05	68 365.95 –	5,41 –		1 262 400.00	1 259 596.65
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	68 171.80	419 828.20 –	86,03 –		488 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	711 963.45	264 036.55 –	27,05 –		976 000.00	1 198 616.80
3168	Mieten von Informatikmitteln	66 080.55	122 819.45 –	65,01 –		188 900.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	1 419 823.85	148 676.15 –	9,47 –		1 568 500.00	1 366 196.50
3172	Repräsentationskosten	13 927.10	1 872.90 –	11,85 –		15 800.00	21 605.80
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	2 518 103.95	441 196.05 –	14,90 –		2 959 300.00	2 903 018.05
					N	104 080.55	
3181	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	4 562 662.10	2 157 337.90 –	32,10 –		6 720 000.00	8 493 400.00
3183	Sachversicherungsprämien	617 058.25	108 241.75 –	14,92 –		725 300.00	644 786.40
3184	Steuern und Abgaben	160 462.20	69 537.80 –	30,23 –		230 000.00	131 444.30
3185	PTT - Kosten	529 098.60	109 001.40 –	17,08 –		638 100.00	558 833.50
3186	Datenverarbeitung BEDAG	119 745.75	230 854.25 –	65,84 –		350 600.00	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	336 361.15	294 138.85 –	46,65 –		630 500.00	
3190	Schadenersatzleistungen	23 674.90	30 325.10 –	56,15 –		54 000.00	39 006.65
3199	Uebriger Sachaufwand	2 072.30	2 627.70 –	55,90 –		4 700.00	2 566.80
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	2 022.00	2 022.00 +	>999,99 +		0.00	
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	9 443 187.50	33 187.50 +	0,35 +		9 410 000.00	9 330 515.70
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	743 730.85	5 369.15 –	0,71 –		749 100.00	625 520.70
					N	9 729.10	
3720	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	265 892.50	130 892.50 +	96,95 +		135 000.00	142 619.50
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds		106 000.00 –	100,00 –		106 000.00	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	73 671.30	52 528.70 –	41,62 –		126 200.00	63 737.95
					N	2 845.50	
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	1 831 757.00	1 731 757.00 +	>999,99 +		100 000.00	1 975 797.00
3990	Uebertragung aus laufender Rechnung von Aemtern an Spezialfonds	2 444 578.85	1 648 578.85 +	207,10 +		796 000.00	2 462 847.20
					N	1 648 578.85	
	ERTRAG						
4112	Konzessionen und Patente	2 321 752.95	131 752.95 +	6,01 +		2 190 000.00	2 275 762.95

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Baudirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
4240	Buchgewinne auf Liegenschaften des Finanzvermögens	113 852.00	62 852.00 +	123,23 +	51 000.00	21 468.20
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	103 484.20	13 515.80 –	11,55 –	117 000.00	84 838.80
4310	Gebühren für Amtshandlungen	887 396.80	292 896.80 +	49,26 +	594 500.00	610 000.40
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	19 611.80	107 488.20 –	84,56 –	127 100.00	146 287.60
4350	Verkäufe	876 024.25	477 224.25 +	119,66 +	398 800.00	446 213.55
4360	Rückerstattungen Dritter	5 318 928.25	1 170 428.25 +	28,21 +	4 148 500.00	6 262 392.80
4364	Rückerstattung von Projektierungskosten (z.L. Baukredit)	3 331 670.25	1 293 670.25 +	63,47 +	2 038 000.00	136 574.20
4370	Ertrag aus Bussen				0.00	100.00
4500	Rückerstattungen des Bundes	42 171.80	2 171.80 +	5,42 +	40 000.00	152 598.00
4510	Rückerstattungen von Kantonen	11 842.60	9 342.60 +	373,70 +	2 500.00	8 914.20
4520	Rückerstattungen von Gemeinden	11 455.50	6 244.50 –	35,27 –	17 700.00	17 622.50
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	15 977 517.25	1 913 482.75 –	10,69 –	17 891 000.00	15 919 265.75
4609	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Benzinzolles	66 815 015.00	1 684 985.00 –	2,45 –	68 500 000.00	65 063 924.00
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	12 234.40	12 234.40 +	>999,99 +	0.00	16 619.20
4630	Betriebsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben	74 451.00	4 851.00 +	6,96 +	69 600.00	91 838.00
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	265 892.50	130 892.50 +	96,95 +	135 000.00	142 619.50
4990	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus Laufender Rechnung von Aemtern	2 444 578.85	1 648 578.85 +	207,10 +	796 000.00	2 462 847.20
INVESTITIONSRECHNUNG:	**AUSGABEN**	**359 727 681.15**	**14 129 681.15 +**	**4,08 +**	**345 598 000.00**	**346 373 131.05**
					N 28 794 423.70	
	EINNAHMEN	**221 331 217.70**	**8 091 217.70 +**	**3,79 +**	**213 240 000.00**	**211 000 730.00**
	SALDO	**138 396 463.45 –**			**132 358 000.00 –**	**135 372 401.05 –**
	AUSGABEN					
5010	Bau von Staatsstrassen	45 636 022.00	4 195 978.00 –	8,42 –	49 832 000.00	40 531 876.25
5011	Erneuerungsunterhalt der Staatsstrassen	12 914 017.20	582 017.20 +	4,71 +	12 332 000.00	12 172 984.80
					N 582 017.20	
5013	Wasserbauten	521 961.15	148 038.85 –	22,09 –	670 000.00	489 819.50
5020	Bau von Nationalstrassen	175 742 899.45	22 992 899.45 +	15,05 +	152 750 000.00	150 873 083.55
					N 22 992 899.45	
5022	Erneuerungsunterhalt der Nationalstrassen	20 130 276.20	130 276.20 +	0,65 +	20 000 000.00	15 343 208.00
					N 130 276.20	

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Baudirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	15 329 230.85	5 089 230.85 +	49,69 +	10 240 000.00 N 5 089 230.85	32 777 742.35
5031	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	36 391 838.90	5 504 161.10 –	13,13 –	41 896 000.00	30 857 095.15
5035	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens zu Lasten Spitalzehntel				0.00	3 852 607.40
5036	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens zu Lasten Spitalzehntel	514 477.90	265 522.10 –	34,04 –	780 000.00	774 424.20
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	756 381.70
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	1 492 471.10	77 528.90 –	4,93 –	1 570 000.00	
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	299 423.25	1 345 576.75 –	81,79 –	1 645 000.00	
5220	Darlehen und Beteiligungen an Gemeinden	135 000.00	1 065 000.00 –	88,75 –	1 200 000.00	590 400.00
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	14 076 893.55	1 319 893.55 +	10,34 +	12 757 000.00	18 187 066.00
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	18 517 398.60	1 408 601.40 –	7,06 –	19 926 000.00	9 895 670.15
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen				0.00	2 640 000.00
5720	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden	12 252 802.75	7 747 197.25 –	38,73 –	20 000 000.00	19 807 230.00
5740	Durchlaufende Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	5 772 968.25	5 772 968.25 +	>999,99 +	0.00	6 823 542.00
	EINNAHMEN					
6010	Uebertragung von Tiefbauten in das Finanzvermögen	370 631.35	370 631.35 +	>999,99 +	0.00	99 466.20
6220	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von Gemeinden	699 900.00	100.00 –	0,01 –	700 000.00	652 301.00
6310	Rückerstattung von Investitionsausgaben für Tiefbauten	3 753 360.65	96 360.65 +	2,63 +	3 657 000.00	3 953 430.90
6330	Rückerstattung von Investitionsausgaben für Hochbauten	1 715 373.90	550 373.90 +	47,24 +	1 165 000.00	5 895 332.05
6450	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von privaten Institutionen	528 000.00			528 000.00	
6600	Investitionsbeiträge vom Bund	31 724 575.40	10 165 424.60 –	24,26 –	41 890 000.00	34 163 022.45

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Baudirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
6609	Investitionsbeiträge vom Bund für den Nationalstrassenbau	163 949 549.05	19 149 549.05 +	13,22 +	144 800 000.00	139 413 072.15
6620	Investitionsbeiträge von Gemeinden	138 413.35	61 586.65 –	30,79 –	200 000.00	132 803.00
6630	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten	425 643.00	125 643.00 +	41,88 +	300 000.00	60 530.25
6700	Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund	18 025 771.00	1 974 229.00 –	9,87 –	20 000 000.00	26 630 772.00

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Direktion für Verkehr, Energie und Wasser		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
LAUFENDE RECHNUNG:	**AUFWAND**	**107 097 246.20**	**7 282 153.80 –**	**6,36 –**	**114 379 400.00**	**102 620 455.37**
					N 578 192.90	
	ERTRAG	**31 555 932.30**	**476 732.30 +**	**1,53 +**	**31 079 200.00**	**31 941 132.35**
	SALDO	**75 541 313.90 –**			**83 300 200.00 –**	**70 679 323.02 –**
AUFWAND						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	3 759.60	10 240.40 –	73,14 –	14 000.00	5 423.10
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	12 828 372.90	177 927.10 –	1,36 –	13 006 300.00	12 956 734.80
					N 53 674.90	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	753 815.15	7 884.85 –	1,03 –	761 700.00	672 461.70
					N 3 458.55	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 105 017.75	308 882.25 –	21,84 –	1 413 900.00	1 451 084.50
					N 3 753.55	
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	197 515.60	17 515.60 +	9,73 +	180 000.00	201 678.05
					N 17 515.60	
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	22 941.15	141.15 +	0,61 +	22 800.00	2 941.70
					N 1 546.35	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	56 296.35	39 403.65 –	41,17 –	95 700.00	80 135.40
					N 1 429.35	
3091	Personalwerbung	8 281.15	41 718.85 –	83,43 –	50 000.00	12 845.40
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	8 705.00	46 795.00 –	84,31 –	55 500.00	
3100	Büromaterial	75 950.60	48 249.40 –	38,84 –	124 200.00	74 513.35
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	198 088.70	150 211.30 –	43,12 –	348 300.00	275 723.20
					N 7 560.65	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	47 433.35	10 766.65 –	18,49 –	58 200.00	60 783.60
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	31 334.70	1 665.30 –	5,04 –	33 000.00	
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	1 570.50	429.50 –	21,47 –	2 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	44 057.10	156 442.90 –	78,02 –	200 500.00	117 759.85
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	574 723.00	195 277.00 –	25,36 –	770 000.00	511 754.25
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	30.00	29 970.00 –	99,90 –	30 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	45 080.50	21 919.50 –	32,71 –	67 000.00	49 232.40
					N 2 551.45	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	134 263.25	30 236.75 –	18,38 –	164 500.00	149 947.85
3146	Gewässerunterhalt	689 701.55	29 701.55 +	4,50 +	660 000.00	661 886.75
					N 29 701.55	
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	8 033.95	51 766.05 –	86,56 –	59 800.00	17 472.80
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	80 026.50	29 473.50 –	26,91 –	109 500.00	60 632.90

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Direktion für Verkehr, Energie und Wasser		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	16 461.50	11 538.50 –	41,20 –	28 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	314 703.05	64 996.95 –	17,11 –	379 700.00	319 457.37
3168	Mieten von Informatikmitteln		600.00 –	100,00 –	600.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	196 498.05	22 001.95 –	10,06 –	218 500.00	179 557.50
3172	Repräsentationskosten	10 795.90	1 704.10 –	13,63 –	12 500.00	22 530.20
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	4 137 117.40	2 525 382.60 –	37,90 –	6 662 500.00	6 239 853.05
3181	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	3 581 622.40	178 377.60 –	4,74 –	3 760 000.00	2 920 653.45
3183	Sachversicherungsprämien	13 482.40	5 717.60 –	29,77 –	19 200.00	20 380.30
3184	Steuern und Abgaben	270.00	1 330.00 –	83,12 –	1 600.00	480.00
3185	PTT - Kosten	116 743.00	8 657.00 –	6,90 –	125 400.00	137 903.80
3186	Datenverarbeitung BEDAG	27 134.05	38 765.95 –	58,82 –	65 900.00	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	151 159.25	145 740.75 –	49,08 –	296 900.00	
3199	Uebriger Sachaufwand	395 064.75	369 064.75 +	›999,99 +	26 000.00	25 800.00
					N 375 472.50	
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	58 420.70	58 420.70 +	›999,99 +	0.00	56 523.45
3600	Betriebsbeiträge an den Bund	2 737 275.60	132 724.40 –	4,62 –	2 870 000.00	2 314 845.00
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	5 151 679.60	203 320.40 –	3,79 –	5 355 000.00	4 267 705.55
					N 68 838.00	
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	70 471 441.50	1 923 558.50 –	2,65 –	72 395 000.00	64 171 793.85
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	2 187 944.25	1 560 055.75 –	41,62 –	3 748 000.00	3 173 293.00
					N 4 821.05	
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	587 697.05	453 797.05 +	338,90 +	133 900.00	64 009.60
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	26 737.40	27 062.60 –	50,30 –	53 800.00	26 757.65
					N 7 869.40	
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen				0.00	275 000.00
3990	Uebertragung aus laufender Rechnung von Aemtern an Spezialfonds				0.00	1 040 900.00
	ERTRAG					
4100	Erträge aus Regalien	41 430.00	570.00 –	1,35 –	42 000.00	41 430.00
4112	Konzessionen und Patente	940 322.75	59 677.25 –	5,96 –	1 000 000.00	1 453 000.00
4211	Verzugszinsen	264.00	264.00 +	›999,99 +	0.00	6 532.65
4310	Gebühren für Amtshandlungen	96 158.50	26 158.50 +	37,36 +	70 000.00	404 624.35

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Direktion für Verkehr, Energie und Wasser		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %		BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	28 530 558.55	339 441.45 –	1,17 –		28 870 000.00	28 534 676.45
4350	Verkäufe	204 416.05	128 416.05 +	168,96 +		76 000.00	119 128.15
4360	Rückerstattungen Dritter	487 535.40	205 735.40 +	73,00 +		281 800.00	239 256.15
4399	Uebrige Entgelte		500.00 –	100,00 –		500.00	
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	584 550.00	269 550.00 +	85,57 +		315 000.00	582 635.00
4902	Vergütung von Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen		25 000.00 –	100,00 –		25 000.00	
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	63 441.05	8 541.05 +	15,55 +		54 900.00	58 443.60
4992	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus andern Spezialfonds	607 256.00	263 256.00 +	76,52 +		344 000.00	501 406.00
INVESTITIONSRECHNUNG:	**AUSGABEN**	**74 746 258.75**	**10 999 741.25 –**	**12,82 –**		**85 746 000.00**	**87 168 806.45**
					N	**136 047.85**	
	EINNAHMEN	**29 480 211.00**	**3 285 211.00 +**	**12,54 +**		**26 195 000.00**	**40 725 438.00**
	SALDO	**45 266 047.75 –**				**59 551 000.00 –**	**46 443 368.45 –**
	AUSGABEN						
5013	Wasserbauten	1 426 492.70	23 507.30 –	1,62 –		1 450 000.00	1 412 993.85
5060	Anschaffung von Büromaschinen					0.00	986 530.10
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	426 160.20	78 839.80 –	15,61 –		505 000.00	899 439.80
					N	136 047.85	
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	279 644.15	296 355.85 –	51,45 –		576 000.00	
5220	Darlehen und Beteiligungen an Gemeinden		200 000.00 –	100,00 –		200 000.00	
5240	Darlehen und Beteiligungen an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	2 500 000.00				2 500 000.00	3 612 000.00
5250	Darlehen und Beteiligungen an private Institutionen	200 000.00				200 000.00	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	19 778 691.70	836 308.30 –	4,05 –		20 615 000.00	17 378 971.70
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	23 516 173.00	14 183 827.00 –	37,62 –		37 700 000.00	25 914 302.00
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	991 904.00	8 096.00 –	0,80 –		1 000 000.00	1 938 516.00

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Direktion für Verkehr, Energie und Wasser		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
5720	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden	25 627 193.00	4 627 193.00 +	22,03 +	21 000 000.00	35 026 053.00
	EINNAHMEN					
6220	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von Gemeinden				0.00	525 000.00
6240	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	55 050.00	14 950.00 –	21,35 –	70 000.00	53 000.00
6440	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	3 395 851.00	20 851.00 +	0,61 +	3 375 000.00	3 436 385.00
6450	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von privaten Institutionen	111 024.00	111 024.00 +	>999,99 +	0.00	
6600	Investitionsbeiträge vom Bund	60 632.00	10 632.00 +	21,26 +	50 000.00	
6610	Investitionsbeiträge von Kantonen	230 461.00	1 469 539.00 –	86,44 –	1 700 000.00	1 685 000.00
6700	Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund	25 627 193.00	4 627 193.00 +	22,03 +	21 000 000.00	35 026 053.00

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Forstdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
LAUFENDE RECHNUNG:	**AUFWAND**	**80 442 382.85**	**5 094 717.15 –**	**5,95 –**		**85 537 100.00**	**85 316 214.00**
					N	**53 506.20**	
	ERTRAG	**44 862 532.25**	**5 931 467.75 –**	**11,67 –**		**50 794 000.00**	**43 381 363.25**
	SALDO	**35 579 850.60 –**				**34 743 100.00 –**	**41 934 850.75 –**
AUFWAND							
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	28 923.05	20 076.95 –	40,97 –		49 000.00	24 659.05
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	35 983 034.45	3 126 665.55 –	7,99 –		39 109 700.00	36 374 780.95
					N	7 055.65	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	2 077 721.60	213 078.40 –	9,30 –		2 290 800.00	1 844 287.20
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	2 635 210.45	640 289.55 –	19,54 –		3 275 500.00	3 291 425.20
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	943 967.00	401 033.00 –	29,81 –		1 345 000.00	983 663.60
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	231 302.25	55 697.75 –	19,40 –		287 000.00	249 006.20
3061	Wohnungszulagen	213 185.00	34 815.00 –	14,03 –		248 000.00	214 080.00
3062	Verpflegungszulagen	287 191.95	112 808.05 –	28,20 –		400 000.00	301 597.30
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	45 052.75	23 947.25 –	34,70 –		69 000.00	45 746.45
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	33 864.40	24 135.60 –	41,61 –		58 000.00	64 327.05
3091	Personalwerbung	11 988.60	16 011.40 –	57,18 –		28 000.00	5 949.75
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	23 243.05	21 056.95 –	47,53 –		44 300.00	
3100	Büromaterial	148 310.65	54 189.35 –	26,76 –		202 500.00	137 477.15
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	238 170.35	267 829.65 –	52,93 –		506 000.00	126 869.15
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	43 532.30	13 267.70 –	23,35 –		56 800.00	39 454.70
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	13 860.20	3 539.80 –	20,34 –		17 400.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	85 097.15	68 402.85 –	44,56 –		153 500.00	268 101.35
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	588 675.20	175 524.80 –	22,96 –		764 200.00	725 246.25
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	138 964.00	1 536.00 –	1,09 –		140 500.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	164 595.75	41 404.25 –	20,09 –		206 000.00	158 657.35
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 171 366.45	345 633.55 –	22,78 –		1 517 000.00	1 256 920.70
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	196 742.15	173 757.85 –	46,89 –		370 500.00	438 386.70
3146	Gewässerunterhalt	272 843.80	27 156.20 –	9,05 –		300 000.00	95 749.50
3149	Unterhalt übriger Anlagen	857 387.45	466 612.55 –	35,24 –		1 324 000.00	1 043 765.55
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	16 989.40	25 010.60 –	59,54 –		42 000.00	26 771.80

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Forstdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	378 206.70	174 793.30 –	31,60 –		553 000.00	382 673.10
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	53 641.00	71 059.00 –	56,98 –		124 700.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	671 691.40	26 308.60 –	3,76 –		698 000.00	696 840.10
3168	Mieten von Informatikmitteln	14 972.00	2 028.00 –	11,92 –		17 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	1 477 634.35	223 365.65 –	13,13 –		1 701 000.00	1 332 534.25
					N	26 870.25	
3172	Repräsentationskosten	10 130.45	469.55 –	4,42 –		10 600.00	4 424.30
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	4 165 866.25	1 338 133.75 –	24,31 –		5 504 000.00	5 260 687.45
3181	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	498 251.10	68 748.90 –	12,12 –		567 000.00	577 086.60
3183	Sachversicherungsprämien	115 451.30	65 548.70 –	36,21 –		181 000.00	175 458.05
3184	Steuern und Abgaben	16 022.30	157 677.70 –	90,77 –		173 700.00	158 471.00
3185	PTT - Kosten	198 557.30	10 842.70 –	5,17 –		209 400.00	203 254.75
					N	1 832.25	
3186	Datenverarbeitung BEDAG	20 579.95	32 420.05 –	61,16 –		53 000.00	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	106 354.35	27 645.65 –	20,63 –		134 000.00	
3199	Uebriger Sachaufwand	123 906.50	118 093.50 –	48,79 –		242 000.00	164 592.80
3220	Verzinsung der mittel- und langfristigen Schulden	117 748.05	17 748.05 +	17,74 +		100 000.00	1 325 776.15
					N	17 748.05	
3600	Betriebsbeiträge an den Bund	29 760.00	2 240.00 –	7,00 –		32 000.00	29 760.00
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	268 538.85	6 461.15 –	2,34 –		275 000.00	259 131.95
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	7 464 513.80	40 486.20 –	0,53 –		7 505 000.00	8 287 191.50
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	2 957 206.95	209 793.05 –	6,62 –		3 167 000.00	5 704 914.05
3660	Laufende Beiträge an private Haushalte	453 717.40	46 282.60 –	9,25 –		500 000.00	458 630.35
3720	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	7 801 080.20	1 801 080.20 +	30,01 +		6 000 000.00	5 472 640.10
3750	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen	6 222 081.75	2 202 081.75 +	54,77 +		4 020 000.00	5 930 197.35
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds					0.00	32 426.35
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	32 887.15	32 112.85 –	49,40 –		65 000.00	24 881.25
3902	Vergütung an Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	784 101.00	115 899.00 –	12,87 –		900 000.00	760 815.00
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	8 263.35	8 263.35 +	›999,99 +		0.00	

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Forstdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
3991	Uebertragung aus Spezialfonds an Laufende Rechnung von Aemtern				0.00	331 542.35
3992	Uebertragung aus Spezialfonds an andere Spezialfonds				0.00	25 362.25
	ERTRAG					
4100	Erträge aus Regalien	4 722 563.60	27 436.40 –	0,57 –	4 750 000.00	4 512 968.20
4112	Konzessionen und Patente	89 484.30	26 515.70 –	22,85 –	116 000.00	81 264.00
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	688 695.35	248 695.35 +	56,52 +	440 000.00	536 762.25
4310	Gebühren für Amtshandlungen	254 835.85	76 835.85 +	43,16 +	178 000.00	173 068.60
4330	Kursgelder	207 922.00	162 078.00 –	43,80 –	370 000.00	127 157.30
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	7 070 130.25	2 254 869.75 –	24,18 –	9 325 000.00	7 701 420.10
4350	Verkäufe	10 101 385.80	6 142 614.20 –	37,81 –	16 244 000.00	10 233 427.90
4360	Rückerstattungen Dritter	623 516.00	28 484.00 –	4,36 –	652 000.00	887 626.85
4380	Eigenleistungen für Investitionen	1 582 525.00	117 475.00 –	6,91 –	1 700 000.00	1 626 311.00
4399	Uebrige Entgelte	28 295.00	31 705.00 –	52,84 –	60 000.00	64 006.00
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	3 722 679.00	1 050 321.00 –	22,00 –	4 773 000.00	3 625 680.80
4609	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Benzinzolles	33 200.85	26 799.15 –	44,66 –	60 000.00	32 004.75
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	15 000.00	30 000.00 –	66,66 –	45 000.00	15 000.00
4690	Uebrige Betriebsbeiträge	479 882.35	20 117.65 –	4,02 –	500 000.00	525 501.75
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	14 023 161.95	4 003 161.95 +	39,95 +	10 020 000.00	11 402 837.45
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	104 986.55	223 613.45 –	68,05 –	328 600.00	386 896.55
4902	Vergütung von Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	784 101.00	115 899.00 –	12,87 –	900 000.00	760 815.00
4903	Vergütung von Amtsstellen für Pacht und Miete		3 000.00 –	100,00 –	3 000.00	
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	130 167.40	767.40 +	0,59 +	129 400.00	131 710.15
4991	Uebertragung z.G. Laufender Rechnung von Aemtern aus Spezialfonds	200 000.00			200 000.00	531 542.35
4992	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus andern Spezialfonds				0.00	25 362.25

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Forstdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
INVESTITIONSRECHNUNG:	**AUSGABEN**	**31 040 023.65**	**424 976.35 –**	**1,35 –**	**31 465 000.00**	**28 904 206.25**
	EINNAHMEN	**20 178 716.55**	**2 943 716.55 +**	**17,07 +**	**17 235 000.00**	**16 467 718.80**
	SALDO	**10 861 307.10 –**			**14 230 000.00 –**	**12 436 487.45 –**
AUSGABEN						
5019	Uebrige Tiefbauten	1 430 615.60	719 384.40 –	33,45 –	2 150 000.00	1 748 681.45
5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	58 348.00	81 652.00 –	58,32 –	140 000.00	70 025.10
5050	Erwerb von Waldungen	1 697 291.10	311 708.90 –	15,51 –	2 009 000.00	1 990 285.30
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	84 747.80
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	170 000.00	270 000.00 –	61,36 –	440 000.00	249 440.00
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	3 951 504.60	1 268 495.40 –	24,30 –	5 220 000.00	3 177 867.35
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	600 000.00			600 000.00	
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	3 437 658.40	668 341.60 –	16,27 –	4 106 000.00	3 417 916.65
5720	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden	9 021 114.85	1 221 114.85 +	15,65 +	7 800 000.00	7 383 936.05
5750	Durchlaufende Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	7 092 382.55	2 192 382.55 +	44,74 +	4 900 000.00	7 206 554.80
5800	Materielle Enteignungen	3 581 108.55	518 891.45 –	12,65 –	4 100 000.00	3 574 751.75
	EINNAHMEN					
6600	Investitionsbeiträge vom Bund	3 978 763.70	506 236.30 –	11,28 –	4 485 000.00	1 839 703.05
6620	Investitionsbeiträge von Gemeinden	38 314.10	38 314.10 +	›999,99 +	0.00	13 143.60
6690	Uebrige Investitionsbeiträge	48 141.35	1 858.65 –	3,71 –	50 000.00	24 381.30
6700	Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund	16 113 497.40	3 413 497.40 +	26,87 +	12 700 000.00	14 590 490.85

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Landwirtschaftsdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
LAUFENDE RECHNUNG:	**AUFWAND**	**408 387 999.44**	**45 922 899.44 +**	**12,66 +**	**362 465 100.00**	**371 757 032.95**
					N 439 396.95	
	ERTRAG	**342 785 937.84**	**49 324 337.84 +**	**16,80 +**	**293 461 600.00**	**299 207 059.83**
	SALDO	**65 602 061.60 –**			**69 003 500.00 –**	**72 549 973.12 –**
AUFWAND						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	600 234.95	55 165.05 –	8,41 –	655 400.00	618 522.20
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	38 903 517.85	558 982.15 –	1,41 –	39 462 500.00	39 272 446.50
					N 30 537.75	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	2 332 370.45	13 829.55 –	0,58 –	2 346 200.00	2 048 730.00
					N 28 376.05	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3 055 223.55	886 476.45 –	22,48 –	3 941 700.00	4 062 299.05
3041	Arbeitgeberbeiträge an andere Personalversicherungskassen	14 952.35	1 552.35 +	11,58 +	13 400.00	14 506.95
					N 1 552.35	
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	25 750.60	1 749.40 –	6,36 –	27 500.00	27 307.30
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	1 483.60	1 016.40 –	40,65 –	2 500.00	2 293.65
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	89 364.20	26 635.80 –	22,96 –	116 000.00	123 062.90
3091	Personalwerbung	11 106.90	52 393.10 –	82,50 –	63 500.00	29 908.90
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	24 053.40	13 746.60 –	36,36 –	37 800.00	
3099	Verschiedene Personalkosten	1 511.15	1 488.85 –	49,62 –	3 000.00	1 522.50
3100	Büromaterial	153 265.05	30 034.95 –	16,38 –	183 300.00	183 119.05
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	206 877.21	15 822.79 –	7,10 –	222 700.00	247 047.10
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	74 906.20	7 693.80 –	9,31 –	82 600.00	78 846.35
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	661 420.65	379.35 –	0,05 –	661 800.00	659 492.95
					N 3 097.40	
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	18 268.10	13 031.90 –	41,63 –	31 300.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	151 729.65	17 270.35 –	10,21 –	169 000.00	445 634.55
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	1 129 209.10	10 290.90 –	0,90 –	1 139 500.00	870 008.95
					N 10 421.45	
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	39 213.15	15 686.85 –	28,57 –	54 900.00	74 716.05
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	276 480.20	25 919.80 –	8,57 –	302 400.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	1 127 875.25	111 724.75 –	9,01 –	1 239 600.00	1 130 840.65
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	4 673 586.48	766 313.52 –	14,08 –	5 439 900.00	4 775 468.00

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Landwirtschaftsdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
3137	Verpflegungskosten	1 380 024.95	45 375.05 –	3,18 –		1 425 400.00	1 381 336.25
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	285 570.75	29 729.25 –	9,42 –		315 300.00	351 021.10
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	46 108.75	33 891.25 –	42,36 –		80 000.00	157 792.65
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	290 801.25	34 898.75 –	10,71 –		325 700.00	311 016.40
					N	26 023.55	
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	150 185.90	23 914.10 –	13,73 –		174 100.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	863 538.20	57 561.80 –	6,24 –		921 100.00	896 007.05
3168	Mieten von Informatikmitteln	22 873.55	4 426.45 –	16,21 –		27 300.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	844 695.30	44 495.30 +	5,56 +		800 200.00	732 659.95
					N	69 304.55	
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	17 979.75	4 620.25 –	20,44 –		22 600.00	18 911.05
3172	Repräsentationskosten	11 876.05	923.95 –	7,21 –		12 800.00	11 660.60
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3 700 556.65	670 043.35 –	15,33 –		4 370 600.00	4 693 380.60
3181	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	31 685.00	31 685.00 +	›999,99 +		0.00	12 500.00
					N	31 685.00	
3183	Sachversicherungsprämien	113 055.45	10 244.55 –	8,30 –		123 300.00	112 605.40
3184	Steuern und Abgaben	265.00	2 135.00 –	88,95 –		2 400.00	265.00
3185	PTT - Kosten	274 706.05	82 293.95 –	23,05 –		357 000.00	276 701.55
					N	161.30	
3186	Datenverarbeitung BEDAG	94 573.15	29 773.15 +	45,94 +		64 800.00	
					N	30 295.25	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	107 298.05	13 401.95 –	11,10 –		120 700.00	
3199	Uebriger Sachaufwand	2 265.05	234.95 –	9,39 –		2 500.00	2 204.05
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	286.70	286.70 +	›999,99 +		0.00	
3301	Abschreibung von Anlagen des Finanzvermögens					0.00	36 684.00
3500	Entschädigungen an den Bund	15 288.00	3 712.00 –	19,53 –		19 000.00	15 808.00
3510	Entschädigungen an Kantone	8 265.00	735.00 –	8,16 –		9 000.00	8 490.00
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	2 412 634.00	196 834.00 +	8,88 +		2 215 800.00	2 149 684.80
					N	196 834.00	
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	12 371 368.00	1 174 132.00 –	8,66 –		13 545 500.00	13 440 762.85
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	1 585 331.00	120 669.00 –	7,07 –		1 706 000.00	1 833 117.00
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	22 615 386.35	364 186.35 +	1,63 +		22 251 200.00	31 928 154.95
					N	10 078.80	
3720	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	304 044 149.30	53 324 149.30 +	21,26 +		250 720 000.00	254 880 897.30

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Landwirtschaftsdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
3750	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen	1 034 442.80	4 040 557.20 –	79,61 –	5 075 000.00	1 094 399.75
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	1 411 833.00	1 072 233.00 +	315,73 +	339 600.00	1 421 741.10
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	80 477.70	19 222.30 –	19,28 –	99 700.00 N 1 029.50	87 930.70
3902	Vergütung an Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	185 006.20	34 993.80 –	15,90 –	220 000.00	185 641.65
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	32 000.00			32 000.00	32 000.00
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	75 205.00	44 795.00 –	37,32 –	120 000.00	336 193.15
3990	Uebertragung aus laufender Rechnung von Aemtern an Spezialfonds	705 867.50	64 132.50 –	8,32 –	770 000.00	681 692.45
	ERTRAG					
4112	Konzessionen und Patente	362 478.80	13 521.20 –	3,59 –	376 000.00	340 611.00
4200	Bank und Kontokorrentzinsen		300.00 –	100,00 –	300.00	
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	123 369.60	64 230.40 –	34,23 –	187 600.00	140 374.00
4310	Gebühren für Amtshandlungen	3 610 481.90	382 481.90 +	11,84 +	3 228 000.00	3 450 942.20
4320	Kostgelder und Taxen	2 597 606.40	103 706.40 +	4,15 +	2 493 900.00	2 364 276.35
4330	Kursgelder	432 166.65	37 666.65 +	9,54 +	394 500.00	218 242.00
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	531 585.10	115 014.90 –	17,78 –	646 600.00	641 491.55
4350	Verkäufe	8 483 909.73	1 059 890.27 –	11,10 –	9 543 800.00	8 183 165.28
4360	Rückerstattungen Dritter	327 777.40	64 522.60 –	16,44 –	392 300.00	301 802.30
4361	Rückerstattung von Betriebsbeiträgen	51 524.30	23 475.70 –	31,30 –	75 000.00	48 960.80
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	187 724.00	66 976.00 –	26,29 –	254 700.00	209 988.30
4370	Ertrag aus Bussen	44 010.00	990.00 –	2,20 –	45 000.00	41 896.00
4390	Prämieneingänge (Versicherungen)	4 995.00	95.00 +	1,93 +	4 900.00	4 725.00
4399	Uebrige Entgelte	1 224 813.76	623 313.76 +	103,62 +	601 500.00	534 182.35
4500	Rückerstattungen des Bundes	8 902.45	8 902.45 +	>999,99 +	0.00	12 237.15
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	13 581 016.75	5 183.25 –	0,03 –	13 586 200.00	20 097 175.40
4610	Betriebsbeiträge von Kantonen	545 283.50	127 283.50 +	30,45 +	418 000.00	435 640.00
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	554 219.00	42 319.00 +	8,26 +	511 900.00	354 667.00
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	1 841 334.15	212 034.15 +	13,01 +	1 629 300.00	1 534 610.05

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Landwirtschaftsdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	305 078 592.10	49 283 592.10 +	19,26 +		255 795 000.00	255 975 297.05
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	673 309.10	4 309.10 +	0,64 +		669 000.00	190 996.30
4902	Vergütung von Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	185 006.20	9 993.80 –	5,12 –		195 000.00	185 641.65
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	729 964.45	86 864.45 +	13,50 +		643 100.00	717 545.65
4990	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus Laufender Rechnung von Aemtern	705 867.50	64 132.50 –	8,32 –		770 000.00	1 722 592.45
4992	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus andern Spezialfonds	900 000.00	100 000.00 –	10,00 –		1 000 000.00	1 500 000.00
INVESTITIONSRECHNUNG:	**AUSGABEN**	**38 485 920.23**	**783 079.77 –**	**1,99 –**		**39 269 000.00**	**39 495 923.00**
					N	**818 800.88**	
	EINNAHMEN	**14 479 739.00**	**970 261.00 –**	**6,28 –**		**15 450 000.00**	**16 750 039.85**
	SALDO	**24 006 181.23 –**				**23 819 000.00 –**	**22 745 883.15 –**
	AUSGABEN						
5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens		100 000.00 –	100,00 –		100 000.00	
5060	Anschaffung von Büromaschinen					0.00	916 000.00
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	788 434.50	279 565.50 –	26,17 –		1 068 000.00	
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	685 000.00	70 000.00 +	11,38 +		615 000.00	
					N	70 000.00	
5240	Darlehen und Beteiligungen an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	692 506.88	692 506.88 +	>999,99 +		0.00	
					N	692 506.88	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden	3 396 294.00	56 294.00 +	1,68 +		3 340 000.00	2 998 659.00
					N	56 294.00	
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	326 000.00	82 000.00 –	20,09 –		408 000.00	407 500.00
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	17 856 332.00	381 668.00 –	2,09 –		18 238 000.00	19 977 329.00
5658	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen für Informatikprojekte	261 863.85	38 136.15 –	12,71 –		300 000.00	
5720	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden	14 479 489.00	720 511.00 –	4,74 –		15 200 000.00	15 196 435.00

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Landwirtschaftsdirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
EINNAHMEN						
6240	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen				0.00	1 000 000.00
6250	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von privaten Institutionen	250.00	250.00 +	›999,99 +	0.00	250.00
6450	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von privaten Institutionen		100 000.00 –	100,00 –	100 000.00	125 379.00
6600	Investitionsbeiträge vom Bund		150 000.00 –	100,00 –	150 000.00	427 975.85
6700	Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund	14 479 489.00	720 511.00 –	4,74 –	15 200 000.00	15 196 435.00

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Fürsorgedirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
LAUFENDE RECHNUNG:	**AUFWAND**	**328 963 318.77**	**28 958 981.23 –**	**8,09 –**		**357 922 300.00**	**355 306 291.42**
					N	**4 628 166.43**	
	ERTRAG	**80 701 289.52**	**14 195 210.48 –**	**14,95 –**		**94 896 500.00**	**93 081 014.81**
	SALDO	**248 262 029.25 –**				**263 025 800.00 –**	**262 225 276.61 –**
AUFWAND							
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	26 222.00	878.00 –	3,23 –		27 100.00	23 971.40
					N	247.00	
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	13 550 003.75	756 696.25 –	5,28 –		14 306 700.00	13 696 654.25
					N	63 522.30	
3020	Gehälter der Lehrkräfte	4 689 831.10	286 568.90 –	5,75 –		4 976 400.00	4 675 434.00
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	1 081 094.30	47 705.70 –	4,22 –		1 128 800.00	955 260.40
					N	3 637.50	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	981 448.75	136 551.25 –	12,21 –		1 118 000.00	1 260 504.10
					N	7 269.55	
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		3 000.00 –	100,00 –		3 000.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	65 705.00	54 195.00 –	45,20 –		119 900.00	110 866.90
3091	Personalwerbung	10 472.65	58 627.35 –	84,84 –		69 100.00	19 820.35
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	31 886.60	1 113.40 –	3,37 –		33 000.00	
3099	Verschiedene Personalkosten	990.20	2 109.80 –	68,05 –		3 100.00	919.90
3100	Büromaterial	31 887.35	20 012.65 –	38,56 –		51 900.00	43 877.90
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	13 861.60	108 938.40 –	88,71 –		122 800.00	4 917.15
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	24 610.50	4 489.50 –	15,42 –		29 100.00	25 598.90
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	82 832.60	17 367.40 –	17,33 –		100 200.00	95 390.00
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	9 052.35	8 947.65 –	49,70 –		18 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	88 616.10	19 983.90 –	18,40 –		108 600.00	229 973.90
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	157 829.55	50 270.45 –	24,15 –		208 100.00	185 642.30
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	17 832.35	20 767.65 –	53,80 –		38 600.00	42 584.70
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	125 390.10	8 390.10 +	7,17 +		117 000.00	
					N	8 806.90	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	300 275.75	44 824.25 –	12,98 –		345 100.00	347 958.20
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	417 974.40	140 425.60 –	25,14 –		558 400.00	487 306.75
3137	Verpflegungskosten	451 509.80	27 690.20 –	5,77 –		479 200.00	428 035.75
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	81 051.60	20 548.40 –	20,22 –		101 600.00	95 591.30

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Fürsorgedirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	1 985.43	1 985.43 +	>999,99 +	0.00 N 1 985.43	
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	6 097.20	13 002.80 –	68,07 –	19 100.00	36 527.10
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	75 116.60	40 083.40 –	34,79 –	115 200.00	85 199.40
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	39 354.55	2 645.45 –	6,29 –	42 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	282 299.30	27 500.70 –	8,87 –	309 800.00	309 648.35
3168	Mieten von Informatikmitteln	10 455.10	14 344.90 –	57,84 –	24 800.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	61 309.90	24 190.10 –	28,29 –	85 500.00	65 306.25
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	57 834.25	12 765.75 –	18,08 –	70 600.00	54 920.10
3172	Repräsentationskosten	8 502.75	7 297.25 –	46,18 –	15 800.00	9 822.70
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	870 639.35	770 560.65 –	46,95 –	1 641 200.00	757 593.55
3181	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter		5 000.00 –	100,00 –	5 000.00	1 275.00
3183	Sachversicherungsprämien	35 119.75	9 880.25 –	21,95 –	45 000.00	36 457.95
3185	PTT - Kosten	77 121.55	30 078.45 –	28,05 –	107 200.00	70 921.80
3186	Datenverarbeitung BEDAG	12.80	2 987.20 –	99,57 –	3 000.00	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	54 174.25	3 425.75 –	5,94 –	57 600.00	
3190	Schadenersatzleistungen	148.00	2 852.00 –	95,06 –	3 000.00	1 598.30
3199	Uebriger Sachaufwand		2 000.00 –	100,00 –	2 000.00	160.00
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	23 724.95	23 724.95 +	>999,99 +	0.00	906.40
3520	Entschädigungen an Gemeinden	125 759 197.75	4 542 697.75 +	3,74 +	121 216 500.00 N 4 542 697.75	126 317 825.30
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	10 714 361.85	376 638.15 –	3,39 –	11 091 000.00	14 527 413.85
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	13 283 928.75	3 394 071.25 –	20,35 –	16 678 000.00	17 122 156.95
3630	Betriebsbeiträge an eigene Anstalten, Aemter und Betriebe	511 587.25	218 412.75 –	29,91 –	730 000.00	568 186.20
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	12 638 140.35	2 474 859.65 –	16,37 –	15 113 000.00	12 582 532.45
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	86 733 562.77	11 175 037.23 –	11,41 –	97 908 600.00	90 666 767.65
3670	Beiträge ans Ausland	1 233 338.30	1 661.70 –	0,13 –	1 235 000.00	1 045 469.80
3720	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	53 458 471.77	13 541 528.23 –	20,21 –	67 000 000.00	67 986 781.17

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Fürsorgedirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	604 706.85	604 706.85 +	›999,99 +	0.00	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	38 668.95	10 831.05 –	21,88 –	49 500.00	44 552.95
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	54 449.20	5 750.80 –	9,55 –	60 200.00	57 607.00
3991	Uebertragung aus Spezialfonds an Laufende Rechnung von Aemtern	88 630.85	141 369.15 –	61,46 –	230 000.00	226 353.05
	ERTRAG					
4200	Bank und Kontokorrentzinsen	141 693.55	141 693.55 +	›999,99 +	0.00	12 657.10
4211	Verzugszinsen	1 623.45	1 623.45 +	›999,99 +	0.00	1 358.40
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	9 965.00	9 965.00 +	›999,99 +	0.00	18 672.20
4310	Gebühren für Amtshandlungen	24 483.30	24 483.30 +	›999,99 +	0.00	4 100.00
4320	Kostgelder und Taxen	4 847 201.45	802 201.45 +	19,83 +	4 045 000.00	4 070 535.30
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	35 099.75	5 099.75 +	16,99 +	30 000.00	18 411.55
4350	Verkäufe	1 070 390.10	191 609.90 –	15,18 –	1 262 000.00	1 116 664.50
4360	Rückerstattungen Dritter	5 133 672.55	74 827.45 –	1,43 –	5 208 500.00	6 951 779.64
4361	Rückerstattung von Betriebsbeiträgen	1 540 558.55	1 540 558.55 +	›999,99 +	0.00	483 893.65
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	113 550.65	14 449.35 –	11,28 –	128 000.00	123 353.50
4399	Uebrige Entgelte	1 275.15	1 275.15 +	›999,99 +	0.00	
4404	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Alkoholmonopols	2 673 162.00	373 162.00 +	16,22 +	2 300 000.00	2 643 066.80
4500	Rückerstattungen des Bundes	730.00	270.00 –	27,00 –	1 000.00	8 058.30
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	11 004 673.10	2 340 326.90 –	17,53 –	13 345 000.00	8 085 221.65
4610	Betriebsbeiträge von Kantonen	609 290.80	189 290.80 +	45,06 +	420 000.00	660 047.70
4630	Betriebsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben	35 448.35	8 448.35 +	31,29 +	27 000.00	92 182.90
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	49 830 247.30	12 169 752.70 –	19,62 –	62 000 000.00	62 194 331.40
4710	Durchlaufende Betriebsbeiträge von Kantonen	2 530 912.85	1 469 087.15 –	36,72 –	4 000 000.00	4 767 655.40
4770	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Ausland	1 097 311.62	97 311.62 +	9,73 +	1 000 000.00	1 024 794.37
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds		1 130 000.00 –	100,00 –	1 130 000.00	804 230.45

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Fürsorgedirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
INVESTITIONSRECHNUNG:	**AUSGABEN**	**17 233 309.15**	**3 837 690.85 –**	**18,21 –**	**21 071 000.00**	**7 195 646.45**
	EINNAHMEN	**247 224.35**	**121 224.35 +**	**96,20 +**	**126 000.00**	**1 978 853.65**
	SALDO	**16 986 084.80 –**			**20 945 000.00 –**	**5 216 792.80 –**
AUSGABEN						
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden		260 000.00 –	100,00 –	260 000.00	
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	550 000.00	3 389 000.00 –	86,03 –	3 939 000.00	1 439 610.20
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	16 683 309.15	188 690.85 –	1,11 –	16 872 000.00	5 756 036.25
	EINNAHMEN					
6240	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	50 000.00			50 000.00	50 000.00
6420	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von Gemeinden				0.00	1 914 978.65
6440	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen		76 000.00 –	100,00 –	76 000.00	
6450	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von privaten Institutionen	82 019.35	82 019.35 +	›999,99 +	0.00	13 875.00
6600	Investitionsbeiträge vom Bund	115 205.00	115 205.00 +	›999,99 +	0.00	

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Gemeindedirektion		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
LAUFENDE RECHNUNG:	**AUFWAND**	**2 165 143.00**	**420 857.00 –**	**16,27 –**	**2 586 000.00**	**2 398 196.95**
	ERTRAG	**98 488.25**	**10 911.75 –**	**9,97 –**	**109 400.00**	**118 533.10**
	SALDO	**2 066 654.75 –**			**2 476 600.00 –**	**2 279 663.85 –**
AUFWAND						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen		700.00 –	100,00 –	700.00	1 460.50
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 648 034.15	168 765.85 –	9,28 –	1 816 800.00	1 741 823.15
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	95 863.55	10 436.45 –	9,81 –	106 300.00	90 154.80
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	146 248.95	42 051.05 –	22,33 –	188 300.00	201 713.05
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2 789.50	3 910.50 –	58,36 –	6 700.00	11 785.00
3091	Personalwerbung	1 589.35	2 110.65 –	57,04 –	3 700.00	5 819.45
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	16 916.00	8 084.00 –	32,33 –	25 000.00	
3100	Büromaterial	11 606.10	593.90 –	4,86 –	12 200.00	14 744.90
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	14 294.40	4 705.60 –	24,76 –	19 000.00	16 864.05
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	4 095.10	104.90 –	2,49 –	4 200.00	5 461.30
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	310.00	29 690.00 –	98,96 –	30 000.00	53 191.60
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	11 919.65	8 080.35 –	40,40 –	20 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	3 529.45	2 470.55 –	41,17 –	6 000.00	3 732.55
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	967.85	2 332.15 –	70,67 –	3 300.00	3 200.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	2 899.05	7 800.95 –	72,90 –	10 700.00	3 638.30
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	204.50	24 795.50 –	99,18 –	25 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	149 128.80	12 671.20 –	7,83 –	161 800.00	169 898.25
3168	Mieten von Informatikmitteln	9 327.95	20 672.05 –	68,90 –	30 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	16 127.35	11 172.65 –	40,92 –	27 300.00	20 528.40
3172	Repräsentationskosten	2 498.00	6 002.00 –	70,61 –	8 500.00	2 984.10
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	22 276.05	16 723.95 –	42,88 –	39 000.00	45 918.15
3185	PTT - Kosten	1 266.50	2 233.50 –	63,81 –	3 500.00	1 080.50
3186	Datenverarbeitung BEDAG		1 000.00 –	100,00 –	1 000.00	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter		30 000.00 –	100,00 –	30 000.00	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	3 250.75	3 749.25 –	53,56 –	7 000.00	4 198.90
	ERTRAG					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	23 711.00	43 689.00 –	64,82 –	67 400.00	23 948.00

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Gemeindedirektion	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
4350 Verkäufe	15 547.25	3 547.25 +	29,56 +	12 000.00	26 910.00
4360 Rückerstattungen Dritter	59 230.00	29 230.00 +	97,43 +	30 000.00	67 675.10

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

Teil 2

Einzelheiten zur Verwaltungsrechnung

Einzelheiten zur Verwaltungsrechnung (Hauptkonten Dienststellen)

11 Staatskanzlei 174
1100 Grosser Rat/Ständeräte 174
1120 Regierungsrat 176
1121 Sport-Toto-Fonds der Staatskanzlei 177
1130 Staatskanzlei,Amt für Zentrale Dienste 178

12 Gerichtsverwaltung 181
1200 Obergericht 181
1205 Richterämter 184
1210 Staatsanwaltschaft 186
1215 Jugendgerichte 187
1220 Verwaltungsgericht 189
1230 Steuerrekurskommission 191

13 Volkswirtschaftsdirektion 192
1300 Sekretariat 192
1305 Büro des Delegierten für Wirtschaftsförderung 194
1306 Wirtschaftsförderungsfonds 196
1307 Fonds für Investitionshilfe in Berggebieten 198
1310 Amt für Fremdenverkehr 200
1311 Gastgewerbefonds 202
1312 Fonds zur Förderung des Tourismus 204
1315 Amt für Wohnungswesen 205
1320 Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit 208
1321 Arbeitsmarktfonds 211
1330 Kantonales Versicherungsamt 212
1340 Laboratorium für Lebensmittel- und Trinkwasserkontrolle 214
1350 Berufsbildung und -beratung 216
1351 Fonds zur Förderung der Berufsbildung 219
1360 Ingenieurschulen 220
1361 Fonds für Dienstleistungen der Ingenieurschulen 223

14 Gesundheitsdirektion 225
1400 Sekretariat 225
1401 Fonds zur Krankheitsbekämpfung 228
1402 Spitalsteuerzehntelfonds 230
1470 Universitäts-Frauenklinik und Kantonales Frauenspital 231
1475 Psychiatrische Universitätsklinik Bern 234
1480 Psychiatrische Klinik Münsingen 237
1485 Psychiatrische Klinik Bellelay 240
1490 Kinder- und Jugendpsychiatrische Klinik und Poliklinik der Universität Bern 243
1495 Psychiatrische Universitätspoliklinik und Sozialpsychiatrische Universitätsklinik 245

15 Justizdirektion 248
1500 Sekretariat/Inspektorat und Schätzungskommissionen 248
1505 Jugendamt 250
1510 Regierungsstatthalterämter 252
1515 Grundbuchämter 254
1520 Betreibungs- und Konkursämter 256
1525 Amt für berufliche Vorsorge und Stiftungsaufsicht 258

16 Polizeidirektion 260
1600 Sekretariat 260
1601 Lotteriefonds 263
1610 Zivilstandsämter 265
1620 Strassenverkehrs- und Schiffahrtsamt 266
1630 Expertenbüro für das Motorfahrzeugwesen 269

16 Polizeidirektion (Fortsetzung)
1640 Schutzaufsichtsamt ... 271
1650 Polizeikommando ... 273
1660 Autobahnpolizei ... 276
1670 Strafanstalt Thorberg ... 278
1675 Anstalten Witzwil ... 281
1680 Anstalten in Hindelbank ... 283
1685 Anstalten St. Johannsen ... 285
1690 Jugendheim Prêles ... 287
1695 Jugendheim «Lory», Münsingen ... 289

17 Militärdirektion ... 291
1700 Sekretariat/Kreisverwaltung ... 291
1701 Sport-Toto-Fonds der Militärdirektion ... 293
1720 Kriegskommissariat ... 294
1730 Kasernenverwaltung ... 296
1740 Militärpflichtersatzverwaltung ... 298
1750 Zentralstelle für Katastrophenhilfe und Gesamtverteidigung ... 299
1760 Amt für Zivilschutz ... 301

18 Kirchendirektion ... 304
1800 Sekretariat ... 304
1810 Landeskirchen des Kantons Bern ... 306

19 Finanzdirektion ... 307
1900 Sekretariat ... 307
1910 Finanzverwaltung ... 310
1911 Fonds zum Finanzausgleich ... 313
1920 Steuerverwaltung ... 314
1921 Arbeitsbeschaffungsfonds ... 317
1930 Personalamt ... 318
1960 Finanzkontrolle ... 320
1970 Liegenschaftsverwaltung ... 322

20 Erziehungsdirektion ... 325
2000 Zentrale Verwaltung der ED ... 325
2001 Fonds für Härtefälle ... 328
2002 Fonds interregionales Fortbildungszentrum Tramelan ... 329
2010 Amt für Unterricht ... 331
2011 Fonds Lehrmittelverlag ... 333
2012 Fonds für Turn- und Sportwesen der Erziehungsdirektion (Lotteriegelder) ... 334
2015 Amt für Kulturelles ... 335
2016 Fonds der kulturellen Kommissionen ... 337
2017 Fonds für kulturelle Aktionen (Lotteriegelder) ... 338
2020 Amt für Sport ... 339
2021 Sport-Toto-Fonds des Amtes für Sport ... 341
2022 Sport-Toto-Fonds für Turn- und Sportverbände der Erziehungsdirektion ... 342
2050 Universität ... 343
2051 Verwaltung Forschungs- und Drittkredite ... 346
2080 Kantonale Schulen ... 348

21 Baudirektion ... 351
2100 Sekretariat ... 351
2110 Rechtsamt ... 354
2120 Raumplanungsamt ... 355
2121 See- und Flussuferfonds ... 358
2130 Vermessungsamt ... 359
2140 Hochbauamt ... 361
2150 Tiefbauamt ... 364

22 Direktion für Verkehr, Energie und Wasser ... 368
2200 Sekretariat ... 368
2210 Koordinationsstelle für Umweltschutz ... 370
2220 Amt für öffentlichen Verkehr ... 371
2221 Verkehrsfonds (Lotteriegelder) ... 373
2230 Wasser- und Energiewirtschaftsamt ... 374
2240 Gewässerschutzamt ... 377

23 Forstdirektion ... 380
2300 Sekretariat ... 380
2301 Fonds zur Förderung der Wohlfahrtswirkung des Waldes ... 383
2305 Forstinspektorat und Kreisforstämter ... 384
2310 Staatsforstverwaltung ... 386
2311 Fonds der Forstinspektorate und der Staatsforstverwaltung ... 388
2320 Jagdinspektorat ... 389
2321 Wildschadenfonds ... 391
2322 Jagdfonds ... 392
2323 Hegefonds ... 393
2325 Fischereiinspektorat ... 394
2330 Naturschutzinspektorat ... 396

24 Landwirtschaftsdirektion ... 398
2400 Sekretariat ... 398
2401 Fonds zur ländlichen Denkmalpflege (Lotteriegelder) ... 402
2402 Rebfonds ... 403
2403 Naturschadenfonds ... 404
2410 Veterinäramt ... 405
2411 Tierseuchenfonds ... 407
2412 Viehversicherungsfonds ... 409
2420 Meliorationsamt ... 410
2421 Meliorationsfonds ... 412
2430 Zentralstelle für milchwirtschaftlichen Kontroll- und Beratungsdienst ... 413
2440 Landwirtschaftliche Schulen/Produktions-, Gutsbetriebe und Schulen ... 415

25 Fürsorgedirektion ... 418
2500 Sekretariat ... 418
2501 Fonds für Suchtprobleme ... 422
2560 Sprachheilschule Münchenbuchsee ... 423
2570 Schulheime der Fürsorgedirektion ... 426

26 Gemeindedirektion ... 429
2600 Sekretariat und Inspektorat ... 429

STAATSKANZLEI			RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %		BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
11	**STAATSKANZLEI**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**25 274 847.55**	**1 507 552.45 –**	**5,62 –**		**26 782 400.00**	**26 338 753.45**
						N	**302 253.35**	
		Ertrag	**2 919 259.30**	**981 640.70 –**	**25,16 –**		**3 900 900.00**	**3 289 249.30**
		Saldo	**22 355 588.25 –**				**22 881 500.00 –**	**23 049 504.15 –**
	Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**283 694.85**	**64 305.15 –**	**18,47 –**		**348 000.00**	**99 663.65**
		Saldo	**283 694.85 –**				**348 000.00 –**	**99 663.65 –**
1100	**GROSSER RAT / STAENDERAETE**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**5 846 404.10**	**145 095.90 –**	**2,43 –**		**5 991 500.00**	**6 086 016.90**
						N	**125 741.45**	
		Ertrag	**1 211.55**	**711.55 +**	**142,31**		**500.00**	**670.10**
		Saldo	**5 845 192.55 –**				**5 991 000.00 –**	**6 085 346.80 –**
	Aufwand							
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen		3 003 836.30	10 163.70 –	0,34 –		3 014 000.00	3 148 015.40
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		260 071.90	3 171.90 +	1,23		256 900.00	396 897.20
						N	3 171.90	
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		46 450.10	28 450.10 +	158,05		18 000.00	48 981.20
						N	28 450.10	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		28 439.90	8 760.10 –	23,55 –		37 200.00	71 062.20
3061	Wohnungszulagen		1 800.00		0,00		1 800.00	1 800.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals			3 000.00 –			3 000.00	
3100	Büromaterial		543.60	956.40 –	63,76 –		1 500.00	745.75
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		1 265 958.05	85 958.05 +	7,28		1 180 000.00	1 205 276.50
						N	85 958.05	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften		5 600.90	1 199.10 –	17,64 –		6 800.00	7 225.80
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar			1 000.00 –			1 000.00	498.00
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien		2 967.20	32.80 –	1,10 –		3 000.00	2 701.30
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar			500.00 –			500.00	9 385.20
3158	Unterhalt von Informatikmitteln		3 036.00	16 964.00 –	84,82 –		20 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten		43 736.10	3 263.90 –	6,95 –		47 000.00	44 146.35
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		679 291.30	182 708.70 –	21,20 –		862 000.00	630 819.60
3185	PTT - Kosten		27 699.50	2 699.50 +	10,79		25 000.00	26 408.80
						N	2 699.50	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

STAATSKANZLEI		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1100	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3191 *	Allgemeine Ratskosten	66 711.35	42 288.65 –	38,80 –		109 000.00	90 703.80
3650	Beiträge an Fraktionen	362 800.00		0,00		362 800.00	362 800.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	47 461.90	5 461.90 +	13,00	N	42 000.00 5 461.90	38 549.80
	Ertrag						
4360	Rückerstattungen Dritter	1 211.55	711.55 +	142,31		500.00	670.10

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

STAATSKANZLEI		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1120	**REGIERUNGSRAT**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**3 377 902.45**	**311 397.55 –**	**8,45 –**		**3 689 300.00**	**4 288 342.15**
					N	**2 565.40**	
	Ertrag	**250 697.00**	**3 697.00 +**	**1,49**		**247 000.00**	**352 520.65**
	Saldo	**3 127 205.45 –**				**3 442 300.00 –**	**3 935 821.50 –**
	Aufwand						
3000	Gehälter der Regierungsräte	1 700 365.40	2 565.40 +	0,15		1 697 800.00	1 686 631.40
					N	2 565.40	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	95 874.10	3 425.90 –	3,46 –		99 300.00	89 695.45
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	425 172.75	88 227.25 –	17,19 –		513 400.00	258 725.55
3070	Rentenleistungen	360 664.20	5 335.80 –	1,46 –		366 000.00	416 245.40
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	1 791.00	1 009.00 –	36,04 –		2 800.00	2 034.50
3172 *	Repräsentationskosten	83 330.00	1 670.00 –	1,97 –		85 000.00	82 840.00
3191 *	Allgemeine Ratskosten	183 610.60	56 389.40 –	23,50 –		240 000.00	261 256.90
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen					0.00	532 600.00
3670 *	Beiträge ans Ausland	527 094.40	157 905.60 –	23,06 –		685 000.00	958 312.95
	Ertrag						
4360	Rückerstattungen Verwaltungsratshonorare; übrige	250 697.00	3 697.00 +	1,49		247 000.00	352 520.65

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

STAATSKANZLEI		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1121	**SPORT-TOTO-FONDS DER STAATSKANZLEI**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**291 741.30**	**5 958.70 –**	**2,01 –**	**297 700.00**	**373 972.35**
	Ertrag	**291 741.30**	**5 958.70 –**	**2,01 –**	**297 700.00**	**373 972.35**
	Saldo					
	Aufwand					
3650 *	Beiträge an private Institutionen für Turn- und Sportanlässe	285 032.35	85 032.35 +	42,51	200 000.00	373 972.35
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	6 708.95	90 991.05 –	93,14 –	97 700.00	
	Ertrag					
4690	Beiträge aus dem Sport-Toto	224 771.00	10 229.00 –	4,36 –	235 000.00	225 468.50
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds				0.00	79 075.10
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	66 970.30	4 270.30 +	6,81	62 700.00	69 428.75

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

STAATSKANZLEI		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1130	**STAATSKANZLEI DES KANTONS BERN AMT FUER ZENTRALE DIENSTE**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**15 758 799.70**	**1 045 100.30 –**	**6,22 –**		**16 803 900.00**	**15 590 422.05**
					N	**173 946.50**	
	Ertrag	**2 375 609.45**	**980 090.55 –**	**29,21 –**		**3 355 700.00**	**2 562 086.20**
	Saldo	**13 383 190.25 –**				**13 448 200.00 –**	**13 028 335.85 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	6 710.30	19 889.70 –	74,78 –		26 600.00	13 056.95
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	8 323 939.95	338 060.05 –	3,91 –		8 662 000.00	8 118 008.35
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	490 600.05	17 599.95 –	3,47 –		508 200.00	426 068.10
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	678 610.45	174 089.55 –	20,42 –		852 700.00	914 318.60
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	994.50	505.50 –	33,70 –		1 500.00	1 156.50
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	14 768.20	19 531.80 –	56,95 –		34 300.00	52 981.10
3091	Personalwerbung	11 002.15	12 197.85 –	52,58 –		23 200.00	4 821.40
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	19 653.00	26 347.00 –	57,28 –		46 000.00	
3100	Büromaterial	1 360 902.60	83 097.40 –	5,76 –		1 444 000.00	1 567 956.30
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	1 375 717.45	164 517.45 +	13,58		1 211 200.00	1 007 808.60
					N	164 517.45	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	99 683.85	8 816.15 –	8,13 –		108 500.00	101 260.45
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	14 134.20	1 865.80 –	11,67 –		16 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	19 029.05	17 570.95 –	48,01 –		36 600.00	146 904.35
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	32 000.00		0,00		32 000.00	23 587.80
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	91 771.60	1 228.40 –	1,33 –		93 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	212 692.35	24 407.65 –	10,30 –		237 100.00	208 811.85
3128	Energie für Informatikmittel		5 600.00 –			5 600.00	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	63 611.35	4 688.65 –	6,87 –		68 300.00	73 125.10
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	115 009.15	19 990.85 –	14,81 –		135 000.00	33 800.75
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	158.00	10 342.00 –	98,50 –		10 500.00	10 000.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	7 380.50	11 619.50 –	61,16 –		19 000.00	53 930.85
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	17 838.90	2 761.10 –	13,41 –		20 600.00	20 864.25

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

STAATSKANZLEI	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1130 (FORTSETZUNG)					
Aufwand					
3158 * Unterhalt von Informatikmitteln	114 081.65	77 518.35 –	40,46 –	191 600.00	
3160 Mieten, Pachten und Benützungskosten	451 655.75	73 844.25 –	14,06 –	525 500.00	360 967.30
3168 Mieten von Informatikmitteln	9 544.80	2 455.20 –	20,46 –	12 000.00	
3170 Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	13 894.85	5 405.15 –	28,01 –	19 300.00	12 182.90
3172 Repräsentationskosten	10 845.40	9 154.60 –	45,78 –	20 000.00	18 910.05
3180 Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	997 743.75	51 656.25 –	4,93 –	1 049 400.00	1 232 707.50
3183 Sachversicherungsprämien	4 875.00	225.00 –	4,42 –	5 100.00	4 875.00
3185 PTT - Kosten	48 861.60	10 838.40 –	18,16 –	59 700.00	56 421.00
3186 Datenverarbeitung BEDAG	25 104.05	21 895.95 –	46,59 –	47 000.00	
3188 Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	91 257.75	43 742.25 –	32,41 –	135 000.00	
3300 Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	214.50	214.50 +		0.00	295.20
3610 Betriebsbeiträge an Kantone	73 930.10	27 769.90 –	27,31 –	101 700.00	74 966.20
3620 Betriebsbeiträge an Gemeinden	320 453.85	94 546.15 –	22,79 –	415 000.00	370 435.60
3640 Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	180 000.00		0,00	180 000.00	190 000.00
3650 Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	360 000.00		0,00	360 000.00	400 000.00
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	100 129.05	9 429.05 +	10,39	90 700.00 N 9 429.05	90 200.00
Ertrag					
4270 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	51 085.00	6 915.00 –	11,93 –	58 000.00	50 533.00
4310 Gebühren für Amtshandlungen	91 658.50	11 258.50 +	14,00	80 400.00	80 963.80
4340 * Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	76 474.35	70 225.65 –	47,88 –	146 700.00	76 448.65
4350 * Verkäufe	519 149.10	278 750.90 –	34,94 –	797 900.00	665 398.50
4360 * Rückerstattungen Dritter	33 921.35	14 278.65 –	29,63 –	48 200.00	22 830.00
4600 Betriebsbeiträge vom Bund	21 552.00	1 552.00 +	7,76	20 000.00	20 255.00
4620 Betriebsbeiträge von Gemeinden	200 000.00		0,00	200 000.00	200 000.00
4900 Vergütung von Amtsstellen für Büromaterial- und Papierbezug	1 381 769.15	622 730.85 –	31,07 –	2 004 500.00	1 445 657.25

STAATSKANZLEI		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1130 (FORTSETZUNG)						
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**283 694.85**	**64 305.15 –**	**18,48 –**	**348 000.00**	**99 663.65**
	Saldo	**283 694.85 –**			**348 000.00 –**	**99 663.65 –**
Ausgaben						
5060 Anschaffung von Büromaschinen					0.00	99 663.65
5068 Anschaffung von Informatikmitteln		283 694.85	64 305.15 –	18,48 –	348 000.00	

GERICHTSVERWALTUNG		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
12	**GERICHTSVERWALTUNG**						
	Laufende Rechnung: **Aufwand**	**99 206 423.50**	**6 526 923.50 +**	**7,04 +**		**92 679 500.00**	**94 851 824.21**
					N	**6 343 067.60**	
	Ertrag	**36 237 296.39**	**2 462 796.39 +**	**7,29 +**		**33 774 500.00**	**35 271 236.12**
	Saldo	**62 969 127.11 –**				**58 905 000.00 –**	**59 580 588.09 –**
	Investitionsrechnung: **Ausgaben**		**80 000.00 –**	**100,00 –**		**80 000.00**	**403 193.35**
	Saldo					**80 000.00 –**	**403 193.35 –**
1200	**OBERGERICHT**						
	Laufende Rechnung: **Aufwand**	**15 175 598.55**	**2 016 398.55 +**	**15,32**		**13 159 200.00**	**12 895 518.35**
					N	**303 561.30**	
	Ertrag	**4 996 248.45**	**1 585 751.55 –**	**24,10 –**		**6 582 000.00**	**6 279 036.35**
	Saldo	**10 179 350.10 –**				**6 577 200.00 –**	**6 616 482.00 –**
	Aufwand						
3000	Gehälter der Oberrichter	4 937 633.25	193 866.75 –	3,78 –		5 131 500.00	5 005 735.35
3001	Vergütungen an Handelsrichter, Geschworenen u.a.	642 094.00	22 094.00 +	3,56		620 000.00	430 994.00
					N	22 094.00	
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3 885 757.35	258 742.65 –	6,25 –		4 144 500.00	3 952 527.30
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	534 806.85	44 093.15 –	7,62 –		578 900.00	485 812.20
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	814 625.40	258 674.60 –	24,11 –		1 073 300.00	1 123 015.80
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	13 913.00	87.00 –	0,63 –		14 000.00	31 296.70
3091	Personalwerbung	6 629.20	629.20 +	10,48		6 000.00	1 292.40
					N	629.20	
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	15 100.00	12 900.00 –	46,08 –		28 000.00	
3100 *	Büromaterial	66 742.85	51 742.85 +	344,95		15 000.00	71 556.50
					N	51 742.85	
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	35 019.35	19.35 +	0,05		35 000.00	29 487.00
					N	19.35	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	44 597.65	4 597.65 +	11,49		40 000.00	33 184.80
					N	4 597.65	
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	7 803.50	3.50 +	0,04		7 800.00	
					N	3.50	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	87 475.30	7 524.70 –	7,93 –		95 000.00	140 457.95
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	55 738.70	738.70 +	1,34		55 000.00	
					N	738.70	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GERICHTSVERWALTUNG		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %		BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
1200	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	78 416.35	1 583.65 –	1,98 –		80 000.00	72 285.55
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	5 090.95	5 109.05 –	50,09 –		10 200.00	11 111.80
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	5 694.05	4 305.95 –	43,06 –		10 000.00	38 790.75
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	10 654.30	9 345.70 –	46,73 –		20 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten					0.00	652.70
3168	Mieten von Informatikmitteln	695.40	4 304.60 –	86,10 –		5 000.00	
3170 *	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	128 569.70	68 569.70 +	114,28		60 000.00	123 589.50
					N	68 569.70	
3172	Repräsentationskosten	3 668.60	331.40 –	8,29 –		4 000.00	7 009.95
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	36 897.00	1 497.00 +	4,22		35 400.00	58 008.75
					N	1 497.00	
3185 *	PTT - Kosten	189 630.80	39 630.80 +	26,42		150 000.00	158 078.75
					N	39 630.80	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	32 788.85	8 188.85 +	33,28		24 600.00	
					N	8 188.85	
3199	Prozesskosten	432 149.35	41 149.35 +	10,52		391 000.00	409 085.15
					N	41 149.35	
3200 *	Passivzinsen an Kreditoren und auf Depotgeldern	64 700.35	64 700.35 +			0.00	
					N	64 700.35	
3300 *	Abschreibung von auferlegten Kosten	3 024 505.95	2 524 505.95 +	504,90		500 000.00	696 269.45
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	14 200.50	10 799.50 –	43,20 –		25 000.00	15 276.00
	Ertrag						
4310 *	Gerichtsgebühren	3 200 477.55	1 460 477.55 +	83,93		1 740 000.00	2 272 743.80
4350	Verkäufe	11 839.75	9 839.75 +	491,98		2 000.00	7 417.05
4360	Rückerstattungen von Prozesskosten	1 520 351.85	100 351.85 +	7,06		1 420 000.00	1 488 628.90
4370 *	Ertrag aus Bussen	251 219.00	3 148 781.00 –	92,62 –		3 400 000.00	2 489 704.85
4690	Sonstige Erträge	12 360.30	7 639.70 –	38,20 –		20 000.00	20 541.75

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GERICHTSVERWALTUNG		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1200	(FORTSETZUNG)					
	Investitionsrechnung: Ausgaben				**0.00**	**268 393.35**
	Saldo					**268 393.35 –**
	Ausgaben					
5031	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen				0.00	140 674.35
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	127 719.00

GERICHTSVERWALTUNG			RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
			1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1205	**RICHTERAEMTER**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**56 254 954.80**	**3 953 554.80 +**	**7,55**		**52 301 400.00**	**54 633 713.71**
						N	**4 774 387.90**	
		Ertrag	**29 300 879.94**	**3 843 879.94 +**	**15,09**		**25 457 000.00**	**27 362 571.52**
		Saldo	**26 954 074.86 –**				**26 844 400.00 –**	**27 271 142.19 –**
	Aufwand							
3000	Gehälter der Richter		10 396 697.50	2 602.50 –	0,03 –		10 399 300.00	10 334 876.30
3001 *	Vergütungen an Amtsrichter und Suppleanten		1 437 467.30	161 067.30 +	12,61		1 276 400.00	1 297 751.05
						N	161 067.30	
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		21 555 827.80	498 827.80 +	2,36		21 057 000.00	20 499 807.60
						N	498 827.80	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		1 935 875.10	20 675.10 +	1,07		1 915 200.00	1 652 100.60
						N	20 675.10	
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		2 761 421.95	395 678.05 –	12,54 –		3 157 100.00	3 523 999.75
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals		36 036.85	36 363.15 –	50,23 –		72 400.00	46 951.15
3091 *	Personalwerbung		14 078.00	24 622.00 –	63,63 –		38 700.00	20 806.50
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals		3 146.20	3 153.80 –	50,07 –		6 300.00	
3100	Büromaterial		306 718.90	26 718.90 +	9,54		280 000.00	308 570.50
						N	26 718.90	
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		109 124.00	15 924.00 +	17,08		93 200.00	81 073.15
						N	15 924.00	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften		107 551.35	2 551.35 +	2,42		105 000.00	116 245.70
						N	2 551.35	
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel		1 960.45	14 539.55 –	88,12 –		16 500.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		91 789.50	6 189.50 +	7,23		85 600.00	413 707.90
						N	6 189.50	
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln		13 400.00	13 400.00 +			0.00	
						N	13 400.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien		41 438.25	561.75 –	1,34 –		42 000.00	42 818.20
3128	Energie für Informatikmittel			14 300.00 –			14 300.00	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		5 826.50	9 173.50 –	61,16 –		15 000.00	14 189.65
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar		37 628.25	47 571.75 –	55,84 –		85 200.00	103 039.60
3158	Unterhalt von Informatikmitteln		37 090.00	2 010.00 –	5,15 –		39 100.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten		10 714.85	5 285.15 –	33,04 –		16 000.00	15 547.35
3168 *	Mieten von Informatikmitteln		35 572.50	29 572.50 +	492,87		6 000.00	
						N	29 572.50	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals		84 925.25	8 925.25 +	11,74		76 000.00	62 075.45
						N	8 925.25	
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		19 457.15	135 542.85 –	87,45 –		155 000.00	207 477.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GERICHTSVERWALTUNG		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1205	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3183	Sachversicherungsprämien	131.30	368.70 –	73,74 –		500.00	
3185 *	PTT - Kosten	1 740 561.55	340 561.55 +	24,32		1 400 000.00	1 400 537.75
					N	340 561.55	
3188 *	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	1 322.00	26 578.00 –	95,27 –		27 900.00	
3199 *	Prozesskosten	12 908 540.40	3 359 840.40 +	35,18		9 548 700.00	11 853 475.31
					N	3 359 840.40	
3200	Passivzinsen an Kreditoren und auf Depotgeldern	19 296.15	15 003.85 –	43,75 –		34 300.00	13 093.65
3300	Abschreibung von auferlegten Kosten und Bussen	1 312 521.50	87 478.50 –	6,25 –		1 400 000.00	1 582 903.75
3620 *	Betriebsbeiträge an Gemeinden	1 186 630.20	282 930.20 +	31,30		903 700.00	1 002 820.25
					N	282 930.20	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	42 204.05	7 204.05 +	20,58		35 000.00	39 845.55
					N	7 204.05	
	Ertrag						
4310 *	Gerichtsgebühren	8 955 051.05	2 402 051.05 +	36,65		6 553 000.00	7 215 915.70
4350	Verkäufe	2 760.30	239.70 –	7,99 –		3 000.00	6 208.50
4360 *	Rückerstattungen von Prozesskosten	7 914 588.65	1 563 588.65 +	24,61		6 351 000.00	7 192 154.42
4370	Ertrag aus Bussen	12 152 516.85	247 483.15 –	2,00 –		12 400 000.00	12 748 005.40
4690 *	Sonstige Erträge	275 963.09	125 963.09 +	83,97		150 000.00	200 287.50
	Investitionsrechnung: Ausgaben		**80 000.00 –**			**80 000.00**	**125 000.00**
	Saldo					**80 000.00 –**	**125 000.00 –**
	Ausgaben						
5060	Anschaffung von Büromaschinen					0.00	125 000.00
5068 *	Anschaffung von Informatikmitteln		80 000.00 –			80 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GERICHTSVERWALTUNG		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1210	**STAATSANWALTSCHAFT**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**3 052 120.20**	**45 320.20 +**	**1,50**		**3 006 800.00**	**3 154 035.35**
					N	**162 023.70**	
	Saldo	**3 052 120.20 –**				**3 006 800.00 –**	**3 154 035.35 –**
	Aufwand						
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	2 608 282.45	150 682.45 +	6,13		2 457 600.00	2 552 579.05
					N	150 682.45	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	148 478.05	4 678.05 +	3,25		143 800.00	132 690.20
					N	4 678.05	
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	239 244.15	100 655.85 –	29,62 –		339 900.00	386 208.70
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5 445.00	1 945.00 +	55,57		3 500.00	7 841.95
					N	1 945.00	
3091	Personalwerbung		2 000.00 –			2 000.00	
3100	Büromaterial	3 656.50	843.50 –	18,75 –		4 500.00	8 211.75
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	6 360.70	360.70 +	6,01		6 000.00	4 074.90
					N	360.70	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	13 968.30	3 468.30 +	33,03		10 500.00	12 601.05
					N	3 468.30	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	3 995.80	6 004.20 –	60,05 –		10 000.00	24 010.05
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien		2 000.00 –			2 000.00	817.45
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien					0.00	39.30
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	1 672.90	827.10 –	33,09 –		2 500.00	2 346.55
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	2 600.00	3 400.00 –	56,67 –		6 000.00	4 800.00
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	12 035.30	35.30 +	0,29		12 000.00	11 324.80
					N	35.30	
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 853.90	853.90 +	85,39		1 000.00	742.00
					N	853.90	
3185	PTT - Kosten	3 971.05	528.95 –	11,76 –		4 500.00	4 958.10
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	556.10	443.90 –	44,39 –		1 000.00	789.50

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GERICHTSVERWALTUNG		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1215	**JUGENDGERICHTE**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**17 460 488.90**	**751 488.90 +**	**4,49**		**16 709 000.00**	**16 988 001.80**
					N	**999 984.15**	
	Ertrag	**1 381 728.80**	**68 428.80 +**	**5,21**		**1 313 300.00**	**1 168 380.55**
	Saldo	**16 078 760.10 –**				**15 395 700.00 –**	**15 819 621.25 –**
	Aufwand						
3000	Gehälter der Richter	896 492.90	72 507.10 –	7,49 –		969 000.00	863 867.45
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3 658 766.85	6 766.85 +	0,18		3 652 000.00	3 825 480.50
					N	6 766.85	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	265 676.20	6 123.80 –	2,26 –		271 800.00	240 812.80
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	374 937.55	34 462.45 –	8,42 –		409 400.00	509 547.95
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	14 137.60	13 362.40 –	48,60 –		27 500.00	24 860.75
3091	Personalwerbung	2 409.90	6 590.10 –	73,23 –		9 000.00	2 522.00
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	9 356.25	3 643.75 –	28,03 –		13 000.00	
3100	Büromaterial	20 655.85	6 344.15 –	23,50 –		27 000.00	22 509.80
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	2 457.50	4 542.50 –	64,90 –		7 000.00	1 757.00
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	7 915.25	684.75 –	7,97 –		8 600.00	8 233.50
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	8 443.50	5 556.50 –	39,69 –		14 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	39 612.20	3 387.80 –	7,88 –		43 000.00	79 221.70
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	62 607.75	4 892.25 –	7,25 –		67 500.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	21 179.35	820.65 –	3,74 –		22 000.00	24 310.35
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	3 768.25	2 231.75 –	37,20 –		6 000.00	12 241.50
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	2 233.10	6 066.90 –	73,10 –		8 300.00	26 577.70
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	26 949.75	13 050.25 –	32,63 –		40 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	419 096.05	57 503.95 –	12,07 –		476 600.00	460 126.85
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	143 321.35	3 321.35 +	2,37		140 000.00	131 092.90
					N	3 321.35	
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	27 713.50	2 786.50 –	9,14 –		30 500.00	85 144.00
3183	Sachversicherungsprämien	502.90	202.90 +	67,63		300.00	
					N	202.90	
3185	PTT - Kosten	98 673.65	6 173.65 +	6,67		92 500.00	91 977.80
					N	6 173.65	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	16 200.00	2 800.00 –	14,74 –		19 000.00	
3199 *	Prozess- und Massnahmevollzugkosten	11 333 519.40	983 519.40 +	9,50		10 350 000.00	10 570 960.85
					N	983 519.40	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GERICHTSVERWALTUNG		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1215	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3300	Abschreibung von auferlegten Kosten	2 058.80	2 058.80 +		0.00	1 270.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	1 803.50	3 196.50 –	63,93 –	5 000.00	5 486.40
	Ertrag					
4310	Gerichtsgebühren	7 015.00	2 485.00 –	26,16 –	9 500.00	11 686.00
4350	Verkäufe	1 283.00	283.00 +	28,30	1 000.00	150.00
4360	Rückerstattungen von Prozesskosten	1 230 416.55	83 316.55 +	7,26	1 147 100.00	1 012 550.45
4370	Ertrag aus Bussen	132 451.60	15 548.40 –	10,51 –	148 000.00	140 022.65
4399	Uebrige Entgelte	2 629.35	2 629.35 +		0.00	
4690	Sonstige Erträge	7 933.30	233.30 +	3,02	7 700.00	3 971.45
	Investitionsrechnung: Ausgaben				**0.00**	**9 800.00**
	Saldo					**9 800.00 –**
	Ausgaben					
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	9 800.00

GERICHTSVERWALTUNG			RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
			1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1220	**VERWALTUNGSGERICHT**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**5 947 757.80**	**195 842.20 –**	**3,19 –**		**6 143 600.00**	**5 916 576.05**
						N	**68 404.55**	
		Ertrag	**384 664.30**	**102 664.30 +**	**36,40**		**282 000.00**	**318 534.45**
		Saldo	**5 563 093.50 –**				**5 861 600.00 –**	**5 598 041.60 –**
	Aufwand							
3000	Gehälter der Richter		2 589 058.70	85 341.30 –	3,20 –		2 674 400.00	2 519 592.10
3001 *	Vergütungen an die Mitglieder		50 773.40	10 773.40 +	26,93		40 000.00	42 024.10
						N	10 773.40	
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		2 278 329.25	26 929.25 +	1,19		2 251 400.00	2 177 076.95
						N	26 929.25	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		281 267.50	9 232.50 –	3,18 –		290 500.00	245 957.15
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		455 730.10	129 569.90 –	22,14 –		585 300.00	627 210.45
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals		3 205.00	1 795.00 –	35,90 –		5 000.00	7 576.90
3091	Personalwerbung			4 000.00 –			4 000.00	2 113.20
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals			5 000.00 –			5 000.00	
3100 *	Büromaterial		54 119.45	21 119.45 +	63,99		33 000.00	46 304.85
						N	21 119.45	
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		9 373.85	2 626.15 –	21,89 –		12 000.00	8 798.60
3102	Fachliteratur und Zeitschriften		30 946.55	946.55 +	3,15		30 000.00	34 405.20
						N	946.55	
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel		6 229.85	770.15 –	11,01 –		7 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		4 608.80	5 391.20 –	53,92 –		10 000.00	61 924.50
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln		19 932.50	67.50 –	0,34 –		20 000.00	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		410.35	2 589.65 –	86,33 –		3 000.00	948.75
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar		2 305.30	2 694.70 –	53,90 –		5 000.00	34 327.65
3158	Unterhalt von Informatikmitteln		37 951.35	48.65 –	0,13 –		38 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten		340.00	160.00 –	32,00 –		500.00	1 620.60
3168	Mieten von Informatikmitteln		1 279.30	1 220.70 –	48,83 –		2 500.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals		2 978.45	21.55 –	0,72 –		3 000.00	2 257.35
3172	Repräsentationskosten		2 988.70	11.30 –	0,38 –		3 000.00	1 281.20
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		260.60	4 739.40 –	94,79 –		5 000.00	7 982.60
3185	PTT - Kosten		53 635.90	8 635.90 +	19,19		45 000.00	42 730.30
						N	8 635.90	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GERICHTSVERWALTUNG		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1220	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	1 871.70	5 128.30 –	73,27 –	7 000.00	
3199	Prozesskosten	36 711.90	13 288.10 –	26,58 –	50 000.00	34 071.25
3300 *	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	16 898.80	10 898.80 +	181,64	6 000.00	12 116.15
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	6 550.50	1 449.50 –	18,12 –	8 000.00	6 256.20
	Ertrag					
4310 *	Gerichtsgebühren	379 320.00	104 320.00 +	37,93	275 000.00	307 451.80
4350	Verkäufe	2 720.00	1 280.00 –	32,00 –	4 000.00	8 320.00
4360	Rückerstattungen Dritter	2 624.30	375.70 –	12,53 –	3 000.00	2 762.65

GERICHTSVERWALTUNG		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1230	**STEUERREKURSKOMMISSION**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 315 503.25**	**43 996.75 –**	**3,24 –**		**1 359 500.00**	**1 263 978.95**
					N	**34 706.00**	
	Ertrag	**173 774.90**	**33 574.90 +**	**23,94**		**140 200.00**	**142 713.25**
	Saldo	**1 141 728.35 –**				**1 219 300.00 –**	**1 121 265.70 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an die Mitglieder	35 036.90	4 963.10 –	12,41 –		40 000.00	34 969.85
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	932 458.95	1 058.95 +	0,11		931 400.00	935 542.00
					N	1 058.95	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	51 991.75	4 808.25 –	8,47 –		56 800.00	46 789.05
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	136 625.05	29 325.05 +	27,32		107 300.00	114 236.55
					N	29 325.05	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3 735.00	2 265.00 –	37,75 –		6 000.00	3 840.00
3091	Personalwerbung	5 611.60	4 388.40 –	43,89 –		10 000.00	4 605.60
3100	Büromaterial	10 496.40	3 996.40 +	61,48		6 500.00	7 909.80
					N	3 996.40	
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	2 154.60	2 845.40 –	56,91 –		5 000.00	2 783.00
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	11 055.35	1 944.65 –	14,96 –		13 000.00	9 563.45
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	32 795.15	15 204.85 –	31,68 –		48 000.00	14 334.40
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	5 325.60	325.60 +	6,51		5 000.00	5 676.60
					N	325.60	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	936.35	1 063.65 –	53,19 –		2 000.00	1 294.45
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	804.70	3 195.30 –	79,89 –		4 000.00	626.20
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	31 405.60	13 594.40 –	30,21 –		45 000.00	31 134.00
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3 094.00	2 406.00 –	43,75 –		5 500.00	4 399.55
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	32 206.70	19 793.30 –	38,07 –		52 000.00	30 715.95
3185	PTT - Kosten	13 758.05	2 241.95 –	14,02 –		16 000.00	11 671.45
3300	Abschreibung von auferlegten Kosten	5 182.00	1 182.00 +	29,55		4 000.00	3 185.55
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	829.50	1 170.50 –	58,53 –		2 000.00	701.50
	Ertrag						
4310	Gebühren für Amtshandlungen	173 625.00	33 625.00 +	24,01		140 000.00	142 570.00
4350	Verkäufe	40.00	60.00 –	60,00 –		100.00	
4360	Rückerstattungen Dritter	109.90	9.90 +	9,90		100.00	143.25

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
13	**VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**839 465 865.13**	**16 627 165.13 +**	**2,02 +**	**822 838 700.00**	**768 306 934.36**
					N 25 205 319.80	
	Ertrag	**355 777 812.38**	**15 381 412.38 +**	**4,51 +**	**340 396 400.00**	**305 851 113.20**
	Saldo	**483 688 052.75 –**			**482 442 300.00 –**	**462 455 821.16 –**
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**37 792 392.45**	**4 393 607.55 –**	**10,41 –**	**42 186 000.00**	**28 469 506.95**
	Einnahmen	**12 809 462.95**	**12 088 537.05 –**	**48,55 –**	**24 898 000.00**	**13 158 381.30**
	Saldo	**24 982 929.50 –**			**17 288 000.00 –**	**15 311 125.65 –**
1300	**SEKRETARIAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**2 409 615.65**	**326 684.35 –**	**11,94 –**	**2 736 300.00**	**2 340 022.10**
					N 68 029.00	
	Ertrag	**4 854.20**	**25 145.80 –**	**83,82 –**	**30 000.00**	**32 616.10**
	Saldo	**2 404 761.45 –**			**2 706 300.00 –**	**2 307 406.00 –**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	4 701.70	3 501.70 +	291,80	1 200.00	7 372.00
					N 3 501.70	
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 759 780.55	210 419.45 –	10,69 –	1 970 200.00	1 695 259.90
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	101 507.60	13 892.40 –	12,04 –	115 400.00	90 555.80
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	165 854.05	76 945.95 –	31,70 –	242 800.00	215 478.10
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5 897.80	102.20 –	1,71 –	6 000.00	700.00
3091	Personalwerbung		5 000.00 –		5 000.00	3 640.10
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals		2 000.00 –		2 000.00	
3100	Büromaterial	9 345.80	3 654.20 –	28,11 –	13 000.00	16 319.45
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	9 827.75	4 827.75 +	96,55	5 000.00	2 231.50
					N 4 827.75	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	10 432.85	1 567.15 –	13,06 –	12 000.00	11 838.80
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	3 969.05	30.95 –	0,78 –	4 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	8 636.10	9 363.90 –	52,03 –	18 000.00	42 222.90
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	528.30	3 471.70 –	86,80 –	4 000.00	526.50
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	62 958.00	45 958.00 +	270,34	17 000.00	
					N 45 958.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1300	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	6 479.45	5 020.55 –	43,66 –		11 500.00	7 043.70
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	5 276.15	1 723.85 –	24,63 –		7 000.00	6 413.80
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	8 711.80	8 711.80 +			0.00	
					N	8 711.80	
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	1 597.90	402.10 –	20,11 –		2 000.00	9 652.10
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar		500.00 –			500.00	
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	2 553.10	3 446.90 –	57,45 –		6 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	19 251.25	2 748.75 –	12,50 –		22 000.00	17 849.90
3168	Mieten von Informatikmitteln	5 504.75	2 004.75 +	57,27		3 500.00	
					N	2 004.75	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	7 912.85	3 087.15 –	28,07 –		11 000.00	6 085.80
3172	Repräsentationskosten	9 592.60	1 007.40 –	9,51 –		10 600.00	7 779.60
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	172 495.80	47 504.20 –	21,60 –		220 000.00	173 963.95
3185	PTT - Kosten	2 007.10	492.90 –	19,72 –		2 500.00	2 204.60
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	2 000.00	500.00 –	20,00 –		2 500.00	2 000.00
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	16 025.00	3 025.00 +	23,26		13 000.00	15 325.00
					N	3 025.00	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	6 768.35	1 831.65 –	21,30 –		8 600.00	5 558.60
	Ertrag						
4310 *	Gebühren für Amtshandlungen	3 970.00	26 030.00 –	86,77 –		30 000.00	25 501.00
4350	Verkäufe					0.00	695.00
4360	Rückerstattungen Dritter	884.20	884.20 +			0.00	6 420.10

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1305	**BUERO DES DELEGIERTEN FUER WIRTSCHAFTSFOERDERUNG**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**10 033 293.85**	**283 906.15 –**	**2,76 –**		**10 317 200.00**	**9 909 675.70**
					N	**66 626.20**	
	Ertrag	**751.80**	**751.80 +**			**0.00**	**53 368.00**
	Saldo	**10 032 542.05 –**				**10 317 200.00 –**	**9 856 307.70 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen		4 500.00 –			4 500.00	1 745.20
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 212 489.05	22 189.05 +	1,86		1 190 300.00	1 133 631.35
					N	22 189.05	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	70 846.20	946.20 +	1,35		69 900.00	59 160.85
					N	946.20	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	128 076.90	3 576.90 +	2,87		124 500.00	143 629.10
					N	3 576.90	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 860.00	5 140.00 –	73,43 –		7 000.00	7 425.10
3091	Personalwerbung		14 900.00 –			14 900.00	1 593.00
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals		3 000.00 –			3 000.00	
3100	Büromaterial	8 050.30	6 949.70 –	46,34 –		15 000.00	12 215.65
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3 760.95	1 739.05 –	31,62 –		5 500.00	3 006.30
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	10 092.55	2 807.45 –	21,77 –		12 900.00	8 904.05
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	1 422.55	77.45 –	5,17 –		1 500.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	4 524.70	5 475.30 –	54,76 –		10 000.00	23 120.90
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	5 551.00	4 449.00 –	44,49 –		10 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	5 176.35	5 323.65 –	50,71 –		10 500.00	11 280.35
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 427.55	1 572.45 –	52,42 –		3 000.00	1 331.75
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	168.85	1 831.15 –	91,56 –		2 000.00	2 121.40
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	212.50	3 787.50 –	94,69 –		4 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	115 025.70	2 525.70 +	2,24		112 500.00	112 819.20
					N	2 525.70	
3168	Mieten von Informatikmitteln	5 550.00	3 150.00 –	36,21 –		8 700.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	26 530.15	4 269.85 –	13,87 –		30 800.00	19 685.65
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	153 836.15	33 836.15 +	28,19		120 000.00	123 301.85
					N	33 836.15	
3185	PTT - Kosten	19 004.45	2 304.45 +	13,79		16 700.00	13 662.70
					N	2 304.45	
3186	Datenverarbeitung BEDAG	1 247.75	1 247.75 +			0.00	
					N	1 247.75	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1305	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	21 078.30	8 921.70 –	29,74 –	30 000.00	
3650 *	Beiträge an private Institutionen für Impulsprogramm Berner Jura; übrige	235 299.90	269 700.10 –	53,41 –	505 000.00	728 469.35
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	2 062.00	2 938.00 –	58,76 –	5 000.00	2 571.95
3990	Uebertragung in den Wirtschaftsförderungsfonds und den Fonds für Investitionshilfe in Berggebieten	8 000 000.00		0,00	8 000 000.00	7 500 000.00
	Ertrag					
4269	Rückzahlung abgeschriebener Darlehen des Verwaltungsvermögens				0.00	40 000.00
4350	Verkäufe				0.00	160.00
4360	Rückerstattungen Dritter	751.80	751.80 +		0.00	13 052.00
4399	Uebrige Entgelte				0.00	156.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1306	**WIRTSCHAFTSFOERDERUNGSFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**9 254 317.30**	**1 350 417.30 +**	**17,08**	**7 903 900.00**	**7 413 477.20**
	Ertrag	**9 254 317.30**	**1 350 417.30 +**	**17,08**	**7 903 900.00**	**7 413 477.20**
	Saldo					
	Aufwand					
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	13 259.00	8 259.00 +	165,18	5 000.00	11 217.70
3170 *	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	23 843.30	23 843.30 +		0.00	20 871.30
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	579 587.75	175 087.75 +	43,28	404 500.00	122 576.05
3185	PTT - Kosten	1 431.00	1 431.00 +		0.00	
3319 *	Abschreibungen auf Solidarbürgschaften (Verlustanteil)		150 000.00 –		150 000.00	
3650 *	Zinsverbilligungsbeiträge und Beiträge an private Institutionen	2 616 783.75	881 216.25 –	25,20 –	3 498 000.00	4 006 358.25
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	5 522 412.50	1 676 012.50 +	43,57	3 846 400.00	2 223 053.90
3920	Vergütung von Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	497 000.00	497 000.00 +		0.00	1 029 400.00
	Ertrag					
4240 *	Buchgewinne auf Liegenschaften des Finanzvermögens	1 032 053.85	1 032 053.85 +		0.00	
4250 *	Zinsen auf Darlehen	157 500.00	57 500.00 +	57,50	100 000.00	130 000.00
4360	Rückerstattungen Dritter				0.00	51 200.00
4399	Uebrige Entgelte				0.00	12 204.70
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	2 564 763.45	260 863.45 +	11,32	2 303 900.00	2 720 072.50
4990	Uebertragung aus Laufd. Rechnung des Büros des Delegierten für Wirtschaftsförderung	5 500 000.00		0,00	5 500 000.00	4 500 000.00

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1306 (FORTSETZUNG)						
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**8 497 000.00**	**8 497 000.00 +**		**0.00**	**1 469 400.00**
	Einnahmen	**505 564.35**	**505 564.35 +**		**0.00**	**304 000.00**
	Saldo	**7 991 435.65 –**				**1 165 400.00 –**
Ausgaben						
5220 Darlehen und Beteiligungen an Gemeinden					0.00	440 000.00
5250 * Darlehen an private Institutionen		8 000 000.00	8 000 000.00 +		0.00	
5620 * Investitionsbeiträge an Gemeinden und private Institutionen für Landerschliessung		300 000.00	300 000.00 +		0.00	439 400.00
5650 * Investitionsbeiträge an private Institutionen		197 000.00	197 000.00 +		0.00	590 000.00
Einnahmen						
6220 * Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von Gemeinden		498 979.00	498 979.00 +		0.00	304 000.00
6250 Rückzahlung von Darlehen von privaten Institutionen		6 585.35	6 585.35 +		0.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1307	**FONDS FUER INVESTITIONSHILFE IN BERGGEBIETEN**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**4 010 870.25**	**4 929.75 –**	**0,13 –**	**4 015 800.00**	**4 686 661.45**
	Ertrag	**4 010 870.25**	**4 929.75 –**	**0,13 –**	**4 015 800.00**	**4 686 661.45**
	Saldo					
	Aufwand					
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals				0.00	240.00
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	1 132.50	1 132.50 +		0.00	
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	24 911.80	125 088.20 –	83,40 –	150 000.00	38 161.75
3620	Beiträge an Gemeindeverbände für Bergregionen	327 590.00	22 410.00 –	6,41 –	350 000.00	69 342.00
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	75 000.00	75 000.00 +		0.00	
3720	Durchlaufende Beiträge an Regionssekretariate	655 424.00	144 576.00 –	18,08 –	800 000.00	874 078.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	2 926 811.95	211 011.95 +	7,76	2 715 800.00	3 704 839.70
	Ertrag					
4250 *	Zinsen auf Darlehen	16 509.30	33 490.70 –	66,99 –	50 000.00	19 913.70
4700	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Regionssekretariate	655 424.00	144 576.00 –	18,08 –	800 000.00	874 078.00
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	838 936.95	173 136.95 +	26,00	665 800.00	792 669.75
4990	Uebertragung aus Laufd. Rechnung des Büros des Delegierten für Wirtschaftsförderung	2 500 000.00		0,00	2 500 000.00	3 000 000.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**6 089 535.00**	**6 089 535.00 +**		**0.00**	**3 327 420.00**
	Einnahmen	**2 442 704.00**	**2 442 704.00 +**		**0.00**	**1 624 999.00**
	Saldo	**3 646 831.00 –**				**1 702 421.00 –**
	Ausgaben					
5220 *	Darlehen und Beteiligungen an Gemeinden	6 089 535.00	6 089 535.00 +		0.00	3 327 420.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1307 (FORTSETZUNG)					
Einnahmen					
6220 * Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von Gemeinden	2 442 704.00	2 442 704.00 +		0.00	1 624 999.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION			RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
			1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1310	**AMT FUER FREMDENVERKEHR**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**1 552 555.80**	**218 944.20 –**	**12,36 –**		**1 771 500.00**	**1 618 615.35**
						N	**54 138.90**	
		Ertrag	**383 946.75**	**15 946.75 +**	**4,33**		**368 000.00**	**344 488.30**
		Saldo	**1 168 609.05 –**				**1 403 500.00 –**	**1 274 127.05 –**
	Aufwand							
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen		16 414.90	5 585.10 –	25,39 –		22 000.00	14 958.00
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		998 519.95	9 419.95 +	0,95		989 100.00	996 755.75
						N	9 419.95	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		59 119.35	19.35 +	0,03		59 100.00	51 882.10
						N	19.35	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		81 237.20	20 562.80 –	20,20 –		101 800.00	110 619.90
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals		2 512.20	887.80 –	26,12 –		3 400.00	5 229.40
3091	Personalwerbung			5 200.00 –			5 200.00	
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals			10 000.00 –			10 000.00	
3100	Büromaterial		7 400.00		0,00		7 400.00	8 697.50
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		18 056.30	6 943.70 –	27,78 –		25 000.00	19 663.95
3102	Fachliteratur und Zeitschriften		2 600.00		0,00		2 600.00	1 843.30
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel		2 000.00		0,00		2 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		9 033.50	966.50 –	9,67 –		10 000.00	26 119.35
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln		61 870.45	31 870.45 +	106,23		30 000.00	
						N	31 870.45	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien		3 620.00	4 380.00 –	54,75 –		8 000.00	2 596.75
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		182.60	1 817.40 –	90,87 –		2 000.00	922.40
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar		436.00	2 764.00 –	86,38 –		3 200.00	4 963.10
3158	Unterhalt von Informatikmitteln		4 281.00	719.00 –	14,38 –		5 000.00	
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten		52 245.50	75 754.50 –	59,19 –		128 000.00	144 837.00
3168	Mieten von Informatikmitteln		9 741.10	5 258.90 –	35,06 –		15 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals		9 316.80	4 483.20 –	32,49 –		13 800.00	8 374.30
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		64 629.80	30 370.20 –	31,97 –		95 000.00	42 017.95
3185	PTT - Kosten		5 342.10	1 657.90 –	23,69 –		7 000.00	4 574.70
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG		42 829.15	12 829.15 +	42,76		30 000.00	
						N	12 829.15	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter		7 501.00	2 499.00 –	24,99 –		10 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1310	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	89 193.20	91 006.80 –	50,51 –	180 200.00	172 117.40
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	4 473.70	2 226.30 –	33,23 –	6 700.00	2 442.50
	Ertrag					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	119 883.60	38 883.60 +	48,00	81 000.00	75 738.15
4350	Verkäufe	232 393.25	17 606.75 –	7,05 –	250 000.00	232 151.15
4360	Rückerstattungen Dritter	277.00	277.00 +		0.00	4 300.00
4404	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Alkoholmonopols	31 392.90	5 607.10 –	15,16 –	37 000.00	32 299.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**1 768 010.00**	**1 731 990.00 –**	**49,49 –**	**3 500 000.00**	**1 812 292.00**
	Saldo	**1 768 010.00 –**			**3 500 000.00 –**	**1 812 292.00 –**
	Ausgaben					
5620 *	Investitionsbeiträge an Gemeinden	461 450.00	538 550.00 –	53,86 –	1 000 000.00	343 932.00
5650 *	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	1 306 560.00	1 193 440.00 –	47,74 –	2 500 000.00	1 468 360.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1311	**GASTGEWERBEFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**4 815 556.10**	**751 743.90 –**	**13,51 –**	**5 567 300.00**	**4 922 994.20**
	Ertrag	**4 815 556.10**	**751 743.90 –**	**13,51 –**	**5 567 300.00**	**4 922 994.20**
	Saldo					
	Aufwand					
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	6 625.00	1 625.00 +	32,50	5 000.00	9 200.00
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter				0.00	25 703.90
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	10 698.50	9 698.50 +	969,85	1 000.00	4 958.00
3650 *	Beiträge an private Institutionen	2 781 201.30	1 969 698.70 –	41,46 –	4 750 900.00	4 113 209.30
3659	Uebrige Beiträge an private Institutionen	5 845.00	4 555.00 –	43,80 –	10 400.00	1 500.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	1 429 266.30	1 429 266.30 +		0.00	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug				0.00	7 823.00
3920	Vergütung von Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	581 920.00	218 080.00 –	27,26 –	800 000.00	779 000.00
	Ertrag					
4112 *	Patente Gastgewerbe- und Handelsbetriebe	3 261 028.65	158 971.35 –	4,65 –	3 420 000.00	3 227 268.80
4260	Erträge aus Beteiligung des Verwaltungsvermögens	8 540.00	40.00 +	0,47	8 500.00	8 540.00
4310 *	Gebühren	913 053.10	98 053.10 +	12,03	815 000.00	633 067.30
4350	Amtsblatt-Abonnemente; Verkäufe Handbücher, übrige	11 545.00	3 455.00 –	23,04 –	15 000.00	12 500.00
4360	Rückerstattungen Dritter	250.00	250.00 +		0.00	
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds		720 200.00 –		720 200.00	431 000.85
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	621 139.35	32 539.35 +	5,52	588 600.00	610 617.25

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1311 (FORTSETZUNG)					
Investitionsrechnung: Ausgaben	**581 920.00**	**218 080.00 –**	**27,26 –**	**800 000.00**	**779 000.00**
Saldo	**581 920.00 –**			**800 000.00 –**	**779 000.00 –**
Ausgaben					
5650 * Invest.-Beiträge an private Institutionen für Erstellung, Erneuerungen und Ausbau von Anlagen	581 920.00	218 080.00 –	27,26 –	800 000.00	779 000.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1312	**FONDS ZUR FOERDERUNG DES TOURISMUS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**2 896 757.70**	**165 242.30 –**	**5,40 –**	**3 062 000.00**	**2 925 400.20**
	Ertrag	**2 896 757.70**	**165 242.30 –**	**5,40 –**	**3 062 000.00**	**2 925 400.20**
	Saldo					
	Aufwand					
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens				0.00	181.70
3620 *	Beiträge an Gemeinden für touristische Massnahmen		150 000.00 –		150 000.00	37 760.00
3650 *	Beiträge an private Institutionen und Unternehmungen für touristische Massnahmen	2 488 055.00	176 055.00 +	7,61	2 312 000.00	2 384 240.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	306 702.70	306 702.70 +		0.00	3 115.35
3920	Vergütung von Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	102 000.00	498 000.00 –	83,00 –	600 000.00	500 103.15
	Ertrag					
4392	Beherbergungsabgabe	2 503 362.70	103 362.70 +	4,30	2 400 000.00	1 954 309.20
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	102 000.00	260 000.00 –	71,83 –	362 000.00	500 103.15
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	291 395.00	8 605.00 –	2,87 –	300 000.00	470 987.85
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**102 000.00**	**498 000.00 –**	**83,00 –**	**600 000.00**	**500 103.15**
	Saldo	**102 000.00 –**			**600 000.00 –**	**500 103.15 –**
	Ausgaben					
5620 *	Invest.-Beiträge an Gemeinden für Erstellung, Erneuerung und Ausbau von Anlagen		100 000.00 –		100 000.00	41 410.00
5650 *	Invest.-Beiträge an private Instit. und Unternehmungen für Erstellung, Erneuerung und Ausbau von Anlagen	102 000.00	398 000.00 –	79,60 –	500 000.00	458 693.15

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1315	**AMT FUER WOHNUNGSWESEN**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**4 673 831.90**	**4 501 668.10 –**	**49,07 –**		**9 175 500.00**	**5 181 893.55**
					N	**13 943.75**	
	Ertrag	**206 138.60**	**94 838.60 +**	**85,20**		**111 300.00**	**255 493.75**
	Saldo	**4 467 693.30 –**				**9 064 200.00 –**	**4 926 399.80 –**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	930 714.15	13 214.15 +	1,44		917 500.00	951 297.25
					N	13 214.15	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	54 429.60	729.60 +	1,35		53 700.00	48 825.25
					N	729.60	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	82 462.35	15 537.65 –	15,86 –		98 000.00	110 684.95
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	955.20	944.80 –	49,73 –		1 900.00	2 710.20
3091	Personalwerbung		3 200.00 –			3 200.00	3 200.00
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals		3 000.00 –			3 000.00	
3100	Büromaterial	4 039.70	960.30 –	19,21 –		5 000.00	2 768.90
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3 206.70	3 693.30 –	53,53 –		6 900.00	1 072.50
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	1 586.30	213.70 –	11,88 –		1 800.00	703.00
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	299.50	100.50 –	25,13 –		400.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	6 125.00	8 975.00 –	59,44 –		15 100.00	21 915.25
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	6 989.65	10.35 –	0,15 –		7 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	2 621.40	2 378.60 –	47,58 –		5 000.00	2 518.75
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	518.80	1 181.20 –	69,49 –		1 700.00	620.50
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	539.00	761.00 –	58,54 –		1 300.00	2 329.30
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	1 048.10	951.90 –	47,60 –		2 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	2 064.50	735.50 –	26,27 –		2 800.00	1 697.40
3168	Mieten von Informatikmitteln	318.60	181.40 –	36,28 –		500.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	14 029.45	470.55 –	3,25 –		14 500.00	12 730.25
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	10 857.70	16 342.30 –	60,09 –		27 200.00	3 319.35
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter		8 000.00 –			8 000.00	
3620 *	Zinsbeiträge an Gemeinden; Wohnbaulandsicherung	830 804.85	469 195.15 –	36,10 –		1 300 000.00	578 736.60

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1315	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3650 *	Zinsbeiträge an private Institutionen; Verbesserung Altwohnungen, Fördg. Wohnungsbau und preisgünst. Wohnbauten	2 044 695.00	2 040 605.00 –	49,95 –	4 085 300.00	3 009 753.90
3660 *	Laufende Beiträge an private Haushalte	643 027.00	1 856 973.00 –	74,28 –	2 500 000.00	351 967.00
3750 *	Durchl. Zinsbeiträge an private Institutionen; Förderung des Wohnungsbaus	31 018.60	79 981.40 –	72,06 –	111 000.00	73 972.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	1 480.75	1 219.25 –	45,16 –	2 700.00	1 071.20
	Ertrag					
4361 *	Rückerstattung von Betriebsbeiträgen	175 120.00	174 820.00 +	>999.99 +	300.00	181 521.75
4700	Durchl. Zinsbeiträge vom Bund; Förderung des Wohnungsbaus	16 310.50	36 689.50 –	69,23 –	53 000.00	37 509.50
4720	Durchl. Zinsbeiträge von Gemeinden; Förderung des Wohnungsbaus	14 708.10	43 291.90 –	74,65 –	58 000.00	36 462.50
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**5 563 356.00**	**856 644.00 –**	**13,35 –**	**6 420 000.00**	**6 114 678.25**
	Einnahmen	**4 125 008.60**	**894 991.40 –**	**17,83 –**	**5 020 000.00**	**4 564 880.30**
	Saldo	**1 438 347.40 –**			**1 400 000.00 –**	**1 549 797.95 –**
	Ausgaben					
5650	Investitions-Beiträge an private Institutionen; Verbesserung der Wohnverhältnisse Berggebiete, Förderung preisg. Wohnbauten	1 599 972.00	28.00 –	0,01 –	1 600 000.00	1 680 000.00
5700	Durchl. Investitions-Rückzahlungen an den Bund für Wohnungsbau	206 015.85	3 984.15 –	1,90 –	210 000.00	139 240.40
5720	Durchl. Investitions-Rückzahlungen an Gemeinden für Wohnungsbau	138 380.15	71 619.85 –	34,11 –	210 000.00	123 668.85
5750 *	Durchl. Investitions-Beiträge für Verbesserung Wohnverhältnisse in Berggebieten	3 618 988.00	781 012.00 –	17,76 –	4 400 000.00	4 171 769.00

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1315	(FORTSETZUNG)					
	Einnahmen					
6450 *	Rückzahlung von Investitions-Beiträgen von privaten Institutionen für Wohnungsbau	161 624.60	38 375.40 –	19,19 –	200 000.00	130 202.05
6700	Durchl. Investitions-Beiträge vom Bund für Verbesserung der Wohnverhältnisse in Berggebieten	3 042 655.00	557 345.00 –	15,49 –	3 600 000.00	3 412 236.00
6720	Durchl. Investitions-Beiträge von Gemeinden für Verbesserung der Wohnverhältnisse in Berggebieten	608 129.00	191 871.00 –	23,99 –	800 000.00	759 533.00
6750	Durchl. Investitions-Rückzahlungen von privaten Institutionen für Wohnungsbau	312 600.00	107 400.00 –	25,58 –	420 000.00	262 909.25

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1320	**AMT FUER INDUSTRIE, GEWERBE UND ARBEIT**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**22 177 666.75**	**7 830 966.75 +**	**54,58**		**14 346 700.00**	**13 751 960.10**
					N	**8 425 041.75**	
	Ertrag	**8 272 065.50**	**2 785 765.50 +**	**50,77**		**5 486 300.00**	**7 238 301.55**
	Saldo	**13 905 601.25 –**				**8 860 400.00 –**	**6 513 658.55 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	2 664.00	4 536.00 –	63,00 –		7 200.00	3 543.40
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	7 486 187.20	59 287.20 +	0,79		7 426 900.00	7 424 205.65
					N	59 287.20	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	425 952.30	8 947.70 –	2,06 –		434 900.00	378 133.45
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	602 195.70	130 604.30 –	17,83 –		732 800.00	787 378.05
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	1 982.45	1 317.55 –	39,93 –		3 300.00	2 303.80
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	19 264.00	17 636.00 –	47,80 –		36 900.00	42 580.00
3091	Personalwerbung		10 000.00 –			10 000.00	4 402.95
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	101 300.00	21 200.00 +	26,46		80 100.00	
					N	21 200.00	
3100	Büromaterial	67 431.85	12 531.85 +	22,82		54 900.00	65 243.70
					N	12 531.85	
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	144 337.70	84 362.30 –	36,89 –		228 700.00	165 185.90
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	16 432.75	1 567.25 –	8,71 –		18 000.00	16 847.80
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	14 090.95	29 009.05 –	67,31 –		43 100.00	
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	733 344.25	700 544.25 +	›999.99 +		32 800.00	177 644.20
					N	700 544.25	
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	93 092.30	44 907.70 –	32,55 –		138 000.00	95 365.00
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	614 559.15	528 759.15 +	616,26		85 800.00	
					N	528 759.15	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	77 265.05	19 034.95 –	19,77 –		96 300.00	69 050.25
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	100 891.05	5 308.95 –	5,00 –		106 200.00	91 252.90
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	8 048.85	6 048.85 +	302,44		2 000.00	1 152.55
					N	6 048.85	
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	28 479.45	12 479.45 +	77,99		16 000.00	93 858.65
					N	12 479.45	
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	72 506.55	8 793.45 –	10,82 –		81 300.00	60 221.30
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	68 263.15	61 836.85 –	47,54 –		130 100.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1320	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	624 454.90	34 054.90 +	5,76		590 400.00	573 947.20
					N	34 054.90	
3168	Mieten von Informatikmitteln	30 385.85	2 614.15 –	7,93 –		33 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	108 214.80	6 685.20 –	5,82 –		114 900.00	85 229.15
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	820 215.55	172 184.45 –	17,36 –		992 400.00	987 178.80
3183	Sachversicherungsprämien	2 403.70	1 196.30 –	33,24 –		3 600.00	3 309.60
3184	Steuern und Abgaben	650.00	250.00 –	27,78 –		900.00	680.00
3185	PTT - Kosten	44 686.15	8 086.15 +	22,09		36 600.00	29 644.15
					N	8 086.15	
3186	Datenverarbeitung BEDAG	9 739.75	960.25 –	8,98 –		10 700.00	
3188 *	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	198 170.90	32 170.90 +	19,38		166 000.00	
					N	32 170.90	
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	1 985.00	1 985.00 +			0.00	330.00
3520	Entschädigungen an Gemeinden	487 986.30	37 013.70 –	7,06 –		525 000.00	493 348.00
3600	Betriebsbeiträge an den Bund	4 900.00		0,00		4 900.00	4 590.00
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	187 679.05	9 879.05 +	5,55		177 800.00	173 702.15
					N	9 879.05	
3720 *	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	136 050.90	56 050.90 +	70,06		80 000.00	82 047.70
3750	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen	10 490.70	309.30 –	2,87 –		10 800.00	9 631.40
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	31 364.50	3 035.50 –	8,83 –		34 400.00	29 952.40
3990 *	Uebertragung in den Arbeitsmarktfonds	8 800 000.00	7 000 000.00 +	388,88		1 800 000.00	1 800 000.00
					N	7 000 000.00	
	Ertrag						
4310 *	Gebühren für Amtshandlungen	1 645 525.00	706 175.00 –	30,03 –		2 351 700.00	2 177 918.50
4340 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	1 871 855.55	226 955.55 +	13,79		1 644 900.00	1 180 499.90
4350	Verkäufe	7 008.20	5 891.80 –	45,68 –		12 900.00	73 301.60
4360	Rückerstattungen Dritter	15 673.65	14 673.65 +	›999.99 +		1 000.00	1 640.45
4500 *	Rückerstattungen des Bundes	240 472.35	160 472.35 +	200,59		80 000.00	142 753.30
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	4 344 989.15	3 039 989.15 +	232,94		1 305 000.00	3 570 508.70
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	146 541.60	55 741.60 +	61,38		90 800.00	91 679.10

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1320	(FORTSETZUNG)					
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**454 108.40**	**89 891.60 –**	**16,53 –**	**544 000.00**	**544 548.65**
	Saldo	**454 108.40 –**			**544 000.00 –**	**544 548.65 –**
	Ausgaben					
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	424 623.15
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar				0.00	119 925.50
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	454 108.40	89 891.60 –	16,53 –	544 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1321	**ARBEITSMARKTFONDS**					
	Laufende Rechnung: **Aufwand**	**9 253 511.35**	**3 169 511.35 +**	**52,09**	**6 084 000.00**	**2 233 718.70**
	Ertrag	**9 253 511.35**	**3 169 511.35 +**	**52,09**	**6 084 000.00**	**2 233 718.70**
	Saldo					
	Aufwand					
3620 *	Beiträge an Gemeinden für Krisenhilfe/Beschäftigungsprogramme versicherte Arbeitslose	5 301 131.10	512 868.90 –	8,83 –	5 814 000.00	586 315.05
3650 *	Beiträge an private Unternehmungen; Einarbeitungszuschüsse und Sondermassnahmen	1 103 228.65	833 228.65 +	308,60	270 000.00	288 747.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	2 849 151.60	2 849 151.60 +		0.00	1 358 656.65
	Ertrag					
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds		3 990 500.00 –		3 990 500.00	
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	453 511.35	160 011.35 +	54,51	293 500.00	433 718.70
4990	Uebertragung aus Laufd. Rechnung des Amtes für Industrie, Gewerbe und Arbeit	8 800 000.00	7 000 000.00 +	388,88	1 800 000.00	1 800 000.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1330	**KANTONALES VERSICHERUNGSAMT**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**528 294 729.25**	**590 970.75 –**	**0,12 –**		**528 885 700.00**	**487 496 662.00**
					N	**4 363 909.05**	
	Ertrag	**224 613 624.55**	**2 449 075.45 –**	**1,08 –**		**227 062 700.00**	**198 669 352.20**
	Saldo	**303 681 104.70 –**				**301 823 000.00 –**	**288 827 309.80 –**
	Aufwand						
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	2 359 881.70	364 881.70 +	18,28		1 995 000.00	2 065 000.00
					N	364 881.70	
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	142 054.00	25 354.00 +	21,72		116 700.00	111 400.00
					N	25 354.00	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	183 602.00	19 302.00 +	11,74		164 300.00	210 658.00
					N	19 302.00	
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	23 378.00	5 222.00 –	18,26 –		28 600.00	27 236.00
3091	Personalwerbung	1 214.10	6 785.90 –	84,83 –		8 000.00	7 200.00
3100	Büromaterial	22 900.00		0,00		22 900.00	12 463.00
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	55 298.05	8 701.95 –	13,60 –		64 000.00	64 000.00
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	8 800.00		0,00		8 800.00	8 300.00
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	17 300.00		0,00		17 300.00	16 000.00
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	3 500.00		0,00		3 500.00	2 500.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	11 550.00	2 550.00 –	18,09 –		14 100.00	13 600.00
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	183 009.60	34 809.60 +	23,48		148 200.00	145 400.00
					N	34 809.60	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	2 400.00		0,00		2 400.00	2 200.00
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	155 869.95	17 430.05 –	10,06 –		173 300.00	137 182.00
3185	PTT - Kosten	249 304.00	23 404.00 +	10,36		225 900.00	246 385.00
					N	23 404.00	
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG	156 700.00	92 000.00 +	142,19		64 700.00	122 207.00
					N	92 000.00	
3600 *	Anteile des Kantons an Sozialversicherungen AHV/IV sowie an Bundesausgaben für landw. Familienzulagen	175 131 896.00	2 358 896.00 +	1,36		172 773 000.00	159 751 219.00
					N	2 358 896.00	
3620 *	Beiträge an Gemeinden für die oblig. Krankenversicherung	329 213.40	329 213.40 +			0.00	296 039.00
					N	329 213.40	
3650 *	Beiträge an private Institutionen für Durchführung Kranken- u. TBC-Versicherung; Kant. landw. Familienzulagen	21 671 048.35	1 116 048.35 +	5,42		20 555 000.00	18 965 129.85
					N	1 116 048.35	
3660 *	Ergänzungsleistungen zur AHV/IV	323 088 660.10	8 911 339.90 –	2,69 –		332 000 000.00	304 492 443.15
3760 *	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	4 497 150.00	3 997 150.00 +	799,43		500 000.00	800 100.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1330	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4211	Verzugszinsen	3 646.40	7 646.40 –	191,16 –	4 000.00	73 929.15
4600 *	Beiträge vom Bund an die Ergänzungsleistungen zur AHV/IV	96 926 598.00	2 673 402.00 –	2,69 –	99 600 000.00	91 347 733.00
4620 *	Beiträge der Gemeinden an die AHV/IV, Ergänzungsleistungen zur AHV/IV, Kant. landw. Familienzulageordnung	122 842 145.00	3 748 555.00 –	2,97 –	126 590 700.00	106 098 282.00
4650	Beiträge der Landwirtschaft an die Kant. landw. Familienzulageordnung	351 377.95	16 622.05 –	4,52 –	368 000.00	349 308.05
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	4 497 150.00	3 997 150.00 +	799,43	500 000.00	800 100.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1340	**LABORATORIUM FUER LEBENSMITTEL- UND TRINKWASSERKONTROLLE**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**6 513 184.90**	**486 615.10 –**	**6,96 –**		**6 999 800.00**	**6 725 373.05**
					N	**782.65**	
	Ertrag	**442 572.50**	**63 627.50 –**	**12,57 –**		**506 200.00**	**458 011.15**
	Saldo	**6 070 612.40 –**				**6 493 600.00 –**	**6 267 361.90 –**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	4 436 770.25	50 429.75 –	1,13 –		4 487 200.00	4 364 202.90
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	258 857.30	3 642.70 –	1,39 –		262 500.00	225 326.45
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	366 882.30	95 017.70 –	20,58 –		461 900.00	499 176.00
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	1 496.50	1 103.50 –	42,45 –		2 600.00	1 936.60
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	11 628.90	8 771.10 –	43,00 –		20 400.00	21 019.65
3091 *	Personalwerbung	44.40	21 155.60 –	99,80 –		21 200.00	6 508.50
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	2 480.00	1 520.00 –	38,00 –		4 000.00	
3100	Büromaterial	11 133.05	5 266.95 –	32,12 –		16 400.00	20 522.00
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	17 247.65	7 652.35 –	30,74 –		24 900.00	10 954.20
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	17 423.25	376.75 –	2,12 –		17 800.00	17 256.80
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	5 282.65	782.65 +	17,39		4 500.00	
					N	782.65	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	19 262.50	5 437.50 –	22,02 –		24 700.00	88 549.20
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	192 413.20	4 286.80 –	2,18 –		196 700.00	192 957.30
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	31 442.80	4 357.20 –	12,18 –		35 800.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	57 200.35	16 799.65 –	22,71 –		74 000.00	51 292.30
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	206 731.00	87 269.00 –	29,69 –		294 000.00	266 700.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	2 289.50	5 710.50 –	71,39 –		8 000.00	42 328.85
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	41 600.20	39 399.80 –	48,65 –		81 000.00	44 811.40
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	70 168.10	8 831.90 –	11,18 –		79 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	404 055.70	27 944.30 –	6,47 –		432 000.00	393 415.20
3168	Mieten von Informatikmitteln	14 778.00	222.00 –	1,48 –		15 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1340	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	88 890.25	16 109.75 –	15,35 –	105 000.00	86 622.20
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	200 538.35	19 461.65 –	8,85 –	220 000.00	336 958.50
3181 *	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter		40 000.00 –		40 000.00	
3183	Sachversicherungsprämien	3 207.00	893.00 –	21,79 –	4 100.00	2 691.90
3185	PTT - Kosten	42 935.60	2 164.40 –	4,80 –	45 100.00	47 505.75
3188	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	1 731.65	11 768.35 –	87,18 –	13 500.00	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	1 183.45	316.55 –	21,11 –	1 500.00	940.35
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	5 511.00	1 489.00 –	21,28 –	7 000.00	3 697.00
	Ertrag					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	77 047.50	7 047.50 +	10,06	70 000.00	88 210.30
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	360 602.20	20 602.20 +	6,05	340 000.00	334 177.70
4350 *	Verkäufe	10.40	89 989.60 –	99,99 –	90 000.00	30 047.75
4360	Rückerstattungen Dritter	4 912.40	1 287.60 –	20,77 –	6 200.00	5 575.40
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**257 882.15**	**36 117.85 –**	**12,29 –**	**294 000.00**	
	Saldo	**257 882.15 –**			**294 000.00 –**	
	Ausgaben					
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	257 882.15	14 117.85 –	5,20 –	272 000.00	
5068 *	Anschaffung von Informatikmitteln		22 000.00 –		22 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1350	**BERUFSBILDUNG UND -BERATUNG**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**160 620 048.50**	**11 888 448.50 +**	**7,99**	**148 731 600.00**	**151 886 439.75**
					N 11 490 618.55	
	Ertrag	**47 545 920.10**	**2 270 820.10 +**	**5,01**	**45 275 100.00**	**53 782 921.20**
	Saldo	**113 074 128.40 –**			**103 456 500.00 –**	**98 103 518.55 –**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	394 008.40	112 691.60 –	22,25 –	506 700.00	431 089.80
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	5 052 202.05	301 697.95 –	5,64 –	5 353 900.00	5 042 999.95
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	1 847 277.55	350 222.45 –	15,94 –	2 197 500.00	2 086 523.70
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	410 761.05	59 238.95 –	12,61 –	470 000.00	378 743.75
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	586 512.35	148 787.65 –	20,24 –	735 300.00	847 841.05
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	14 427.80	22 772.20 –	61,22 –	37 200.00	40 840.65
3091 *	Personalwerbung		29 500.00 –		29 500.00	3 227.35
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	11 285.60	3 714.40 –	24,77 –	15 000.00	
3100	Büromaterial	75 719.10	30 880.90 –	28,97 –	106 600.00	116 448.80
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	122 485.60	28 114.40 –	18,67 –	150 600.00	127 604.80
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	12 586.80	6 813.20 –	35,12 –	19 400.00	14 840.80
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	52 011.80	9 688.20 –	15,71 –	61 700.00	49 155.85
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	3 307.55	1 992.45 –	37,60 –	5 300.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	58 048.40	6 251.60 –	9,73 –	64 300.00	77 986.85
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	17 127.65	28 072.35 –	62,11 –	45 200.00	48 598.90
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	67 333.90	166.10 –	0,25 –	67 500.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	87 174.95	1 725.05 –	1,95 –	88 900.00	77 799.25
3128	Energie für Informatikmittel		500.00 –		500.00	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	55 781.60	13 018.40 –	18,93 –	68 800.00	67 409.20
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	21 824.25	1 975.75 –	8,31 –	23 800.00	20 043.30
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	9 878.25	7 521.75 –	43,23 –	17 400.00	72 523.50

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1350	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	4 356.20	6 143.80 –	58,52 –		10 500.00	10 648.75
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	136 411.05	3 588.95 –	2,57 –		140 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	662 410.20	17 789.80 –	2,62 –		680 200.00	662 583.50
3168	Mieten von Informatikmitteln	14 658.40	16 341.60 –	52,72 –		31 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	60 208.00	16 492.00 –	21,51 –		76 700.00	55 601.90
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	13 218.60	4 581.40 –	25,74 –		17 800.00	12 236.40
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	4 624 910.85	147 689.15 –	3,10 –		4 772 600.00	4 631 988.35
3183	Sachversicherungsprämien	19 383.70	383.70 +	2,01		19 000.00	17 557.10
					N	383.70	
3184	Steuern und Abgaben	8 313.90	2 186.10 –	20,82 –		10 500.00	7 768.50
3185	PTT - Kosten	55 828.45	10 471.55 –	15,80 –		66 300.00	56 577.90
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	94 690.80	1 309.20 –	1,37 –		96 000.00	
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	30.00	30.00 +			0.00	395.80
3610 *	Beiträge an interkantonale Institutionen	2 112 737.90	372 737.90 +	21,42		1 740 000.00	1 477 786.30
					N	372 737.90	
3620 *	Betriebsbeiträge an Gemeinden	66 365 416.10	8 424 316.10 +	14,53		57 941 100.00	55 534 834.20
					N	8 424 316.10	
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	44 617.60	2 382.40 –	5,07 –		47 000.00	38 330.25
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	34 483 680.85	2 693 180.85 +	8,47		31 790 500.00	30 848 162.25
					N	2 693 180.85	
3710	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Kantone für ausserkantonalen Schulbesuch	3 752 622.80	47 377.20 –	1,25 –		3 800 000.00	3 752 634.45
3720 *	Durchl. Betriebsbeiträge an Gemeinden für Berufs-, höhere Fachschulen, übrige Kurse	24 873 463.00	4 426 537.00 –	15,11 –		29 300 000.00	28 907 979.00
3750 *	Durchl. Betriebsbeiträge an private Institutionen für Berufs-, höhere Fachschulen, Kurse	14 371 192.00	6 271 192.00 +	77,42		8 100 000.00	16 344 404.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	22 143.45	5 156.55 –	18,89 –		27 300.00	23 273.60
	Ertrag						
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	971.00	11 029.00 –	91,91 –		12 000.00	1 908.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1350	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	7 040.00	40.00 +	0,57	7 000.00	7 390.00
4330	Kursgelder	367 617.85	91 917.85 +	33,33	275 700.00	207 490.00
4350	Verkäufe	211 063.35	38 363.35 +	22,21	172 700.00	179 116.70
4360	Rückerstattungen Dritter	385 443.90	32 043.90 +	9,06	353 400.00	315 535.05
4361 *	Rückerstattung von Betriebsbeiträgen	611 695.40	111 695.40 +	22,33	500 000.00	608 806.50
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	1 779 449.00	124 149.00 +	7,50	1 655 300.00	1 877 338.00
4610 *	Betriebsbeiträge von Kantonen	84 687.10	57 312.90 –	40,37 –	142 000.00	17 140.00
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	1 100 674.70	143 674.70 +	15,01	957 000.00	1 563 179.50
4700	Durchl. Betriebsbeiträge vom Bund für Berufs-, höhere Fachschulen, Kurse	39 244 655.00	1 844 655.00 +	4,93	37 400 000.00	45 252 383.00
4720	Durchl. Betriebsbeiträge von Gemeinden für ausserkantonalen Schulbesuch	3 752 622.80	47 377.20 –	1,25 –	3 800 000.00	3 752 634.45
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**5 497 135.00**	**13 777 865.00 –**	**71,49 –**	**19 275 000.00**	**7 311 622.00**
	Einnahmen	**2 570 167.00**	**13 159 833.00 –**	**83,67 –**	**15 730 000.00**	**4 701 737.00**
	Saldo	**2 926 968.00 –**			**3 545 000.00 –**	**2 609 885.00 –**
	Ausgaben					
5620 *	Invest.-Beiträge an Gemeinden für Berufsschul- und höhere Fachschulbauten	1 826 968.00	503 032.00 –	21,59 –	2 330 000.00	2 109 885.00
5650	Investitions-Beiträge an priv. Institutionen für Berufsschul-, höhere Fachschulbauten und Bauten Einführungskurse	1 100 000.00	115 000.00 –	9,47 –	1 215 000.00	500 000.00
5720 *	Durchl. Investitions-Beiträge an Gemeinden für Berufsschul- und höhere Fachschulbauten	756 917.00	11 323 083.00 –	93,74 –	12 080 000.00	3 928 604.00
5750 *	Durchl. Investitions-Beiträge an priv. Institutionen für Berufsschul-, höhere Fachschulbauten, Bauten Einführg.-Kurse	1 813 250.00	1 836 750.00 –	50,33 –	3 650 000.00	773 133.00
	Einnahmen					
6700	Durchl. Investitions-Beiträge vom Bund für Berufsschul-, höhere Fachschulbauten und Bauten Einführungskurse	2 570 167.00	13 159 833.00 –	83,67 –	15 730 000.00	4 701 737.00

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1351	**FONDS ZUR FOERDERUNG DER BERUFSBILDUNG**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**681 701.60**	**180 201.60 +**	**35,93**	**501 500.00**	**525 504.85**
	Ertrag	**681 701.60**	**180 201.60 +**	**35,93**	**501 500.00**	**525 504.85**
	Saldo					
	Aufwand					
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	110 960.80	39 039.20 –	26,03 –	150 000.00	140 216.00
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	158 142.35	118 142.35 +	295,35	40 000.00	21 128.50
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar				0.00	4 586.40
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	1 995.00	4 505.00 –	69,31 –	6 500.00	2 844.45
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	312 263.45	82 263.45 +	35,76	230 000.00	256 679.20
3650 *	Beiträge an Private und Institutionen	98 340.00	23 340.00 +	31,12	75 000.00	22 100.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds				0.00	77 950.30
	Ertrag					
4310	Lehrvertrags- und Prüfungsgebühren	285 350.00	5 350.00 +	1,91	280 000.00	299 750.00
4350	Verkäufe	44 650.00	19 650.00 +	78,60	25 000.00	31 100.00
4360	Rückerstattungen Dritter				0.00	90 745.60
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	250 952.40	151 152.40 +	151,45	99 800.00	
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	100 749.20	4 049.20 +	4,18	96 700.00	103 909.25

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1360	**INGENIEURSCHULEN**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**66 291 034.15**	**2 442 865.85 –**	**3,56 –**		**68 733 900.00**	**65 044 258.91**
					N	**722 229.95**	
	Ertrag	**37 408 034.00**	**6 991 734.00 +**	**22,98**		**30 416 300.00**	**20 664 527.10**
	Saldo	**28 883 000.15 –**				**38 317 600.00 –**	**44 379 731.81 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	40 576.10	12 423.90 –	23,45 –		53 000.00	36 143.20
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	9 865 981.55	467 381.55 +	4,97		9 398 600.00	9 717 950.90
					N	467 381.55	
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	36 693 005.30	1 407 294.70 –	3,70 –		38 100 300.00	35 341 626.60
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	2 688 086.05	93 613.95 –	3,37 –		2 781 700.00	2 263 630.60
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3 636 410.90	1 080 789.10 –	22,92 –		4 717 200.00	4 842 793.90
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	1 190.40	2 809.60 –	70,24 –		4 000.00	1 368.05
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	466 562.55	92 962.55 +	24,88		373 600.00	382 465.95
					N	92 962.55	
3091 *	Personalwerbung	72 814.55	112 185.45 –	60,65 –		185 000.00	98 537.05
3099	Verschiedene Personalkosten	9 333.60	5 466.40 –	36,94 –		14 800.00	8 905.85
3100	Büromaterial	137 790.20	37 509.80 –	21,40 –		175 300.00	155 036.45
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	126 974.60	34 125.40 –	21,19 –		161 100.00	166 090.65
3102 *	Fachliteratur und Zeitschriften	72 089.40	9 089.40 +	14,42		63 000.00	57 284.35
					N	9 089.40	
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	335 807.65	11 492.35 –	3,31 –		347 300.00	325 005.65
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	286 866.60	35 866.60 +	14,28		251 000.00	247 327.00
					N	35 866.60	
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	3 970 815.35	95 184.65 –	2,35 –		4 066 000.00	5 606 034.20
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	464.50	7 135.50 –	93,89 –		7 600.00	4 963.40
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	1 630 349.70	10 349.70 +	0,63		1 620 000.00	21 478.85
					N	10 349.70	
3120 *	Wasser, Energie und Heizmaterialien	982 333.90	27 333.90 +	2,86		955 000.00	903 661.15
					N	27 333.90	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 034 300.45	10 100.45 +	0,98		1 024 200.00	973 622.01
					N	10 100.45	
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	164 609.10	8 390.90 –	4,86 –		173 000.00	146 885.85
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	15 142.15	18 057.85 –	54,40 –		33 200.00	29 822.55

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1360	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	136 234.35	17 465.65 –	11,37 –		153 700.00	124 111.15
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	542 537.25	20 462.75 –	3,64 –		563 000.00	935 650.80
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	396 432.35	23 567.65 –	5,62 –		420 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	906 638.65	114 561.35 –	11,22 –		1 021 200.00	908 717.25
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	171 968.90	38 531.10 –	18,31 –		210 500.00	152 548.15
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	56 160.80	33 439.20 –	37,33 –		89 600.00	71 057.10
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	847 685.25	2 385.25 +	0,28		845 300.00	849 798.35
					N	2 385.25	
3183 *	Sachversicherungsprämien	126 098.30	5 098.30 +	4,21		121 000.00	120 769.20
					N	5 098.30	
3185	PTT - Kosten	392 078.00	10 122.00 –	2,52 –		402 200.00	348 047.10
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	171 874.80	28 125.20 –	14,07 –		200 000.00	
3300 *	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	69 154.00	69 154.00 +			0.00	3 494.00
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	145 162.25	61 662.25 +	73,84		83 500.00	74 318.30
					N	61 662.25	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	97 504.65	21 495.35 –	18,07 –		119 000.00	125 113.30
	Ertrag						
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	12 079.00	38 921.00 –	76,32 –		51 000.00	15 719.00
4310	Gebühren für Amtshandlungen	176 037.20	33 237.20 +	23,27		142 800.00	49 138.70
4330 *	Kursgelder	3 752 762.35	1 425 762.35 +	61,27		2 327 000.00	2 237 825.00
4350 *	Verkäufe	176 569.55	96 369.55 +	120,16		80 200.00	74 047.75
4360	Rückerstattungen Dritter	1 308 762.75	84 762.75 +	6,92		1 224 000.00	1 089 562.90
4363	Mietzinse von nichtstaatlichen Gebäuden	3 750.00	1 450.00 –	27,89 –		5 200.00	3 450.00
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	23 225 859.75	5 779 759.75 +	33,12		17 446 100.00	8 333 963.85
4610 *	Betriebsbeiträge von Kantonen	1 898 633.00	541 367.00 –	22,19 –		2 440 000.00	1 881 183.25
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	6 853 580.40	153 580.40 +	2,29		6 700 000.00	6 964 636.65
4690	Uebrige Betriebsbeiträge					0.00	15 000.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1360 (FORTSETZUNG)					
Investitionsrechnung: Ausgaben	**8 981 445.90**	**1 771 554.10 –**	**16,48 –**	**10 753 000.00**	**6 610 442.90**
Einnahmen	**3 166 019.00**	**981 981.00 –**	**23,68 –**	**4 148 000.00**	**1 962 765.00**
Saldo	**5 815 426.90 –**			**6 605 000.00 –**	**4 647 677.90 –**
Ausgaben					
5030 * Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen	4 333 343.45	466 656.55 –	9,73 –	4 800 000.00	1 128 269.45
5060 Anschaffung von Büromaschinen				0.00	125 000.00
5061 * Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	4 528 355.20	1 299 644.80 –	22,31 –	5 828 000.00	5 357 173.45
5068 Anschaffung von Informatikmitteln	119 747.25	5 252.75 –	4,21 –	125 000.00	
Einnahmen					
6600 * Investitionsbeiträge vom Bund	3 166 019.00	912 981.00 –	22,39 –	4 079 000.00	1 962 765.00
6608 * Investitionsbeiträge vom Bund für Informatikprojekte		54 000.00 –		54 000.00	
6620 Investitionsbeiträge von Gemeinden		7 000.00 –		7 000.00	
6628 Investitionsbeiträge von Gemeinden für Informatikprojekte		8 000.00 –		8 000.00	

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1361	**FONDS FUER DIENSTLEISTUNGEN DER INGENIEURSCHULEN**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**5 987 190.08**	**1 981 190.08 +**	**49,45**	**4 006 000.00**	**1 644 277.25**
	Ertrag	**5 987 190.08**	**1 981 190.08 +**	**49,45**	**4 006 000.00**	**1 644 277.25**
	Saldo					
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen		1 000.00 –		1 000.00	
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 453 068.65	280 831.35 –	16,20 –	1 733 900.00	485 053.60
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	14 757.35	782 542.65 –	98,15 –	797 300.00	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	61 320.00	40 680.00 –	39,89 –	102 000.00	30 423.55
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	82 662.20	62.20 +	0,07	82 600.00	34 964.20
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen		5 000.00 –		5 000.00	
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung				0.00	922.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6 571.60	8 428.40 –	56,19 –	15 000.00	9 110.50
3091	Personalwerbung	4 345.30	11 654.70 –	72,85 –	16 000.00	
3099	Verschiedene Personalkosten	670.10	5 829.90 –	89,70 –	6 500.00	641.00
3100	Büromaterial	1 051.85	3 448.15 –	76,63 –	4 500.00	1 008.95
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	27 623.60	21 623.60 +	360,39	6 000.00	883.60
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	4 192.00	692.00 +	19,77	3 500.00	321.45
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel		3 000.00 –		3 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	121.50	14 878.50 –	99,19 –	15 000.00	600.00
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	325 182.15	234 817.85 –	41,94 –	560 000.00	241 159.10
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	12 584.00	12 584.00 +		0.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	21 846.65	153.35 –	0,70 –	22 000.00	23 407.45
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	307 861.10	243 861.10 +	381,03	64 000.00	18 420.75
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	8 661.95	3 661.95 +	73,23	5 000.00	762.15
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar		3 000.00 –		3 000.00	684.85

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

VOLKSWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1361	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3151 *	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	71 831.15	16 831.15 +	30,60	55 000.00	96 708.50
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	75.40	75.40 +		0.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	176 441.55	5 441.55 +	3,18	171 000.00	171 489.00
3170 *	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	70 913.90	57 913.90 +	445,49	13 000.00	4 916.30
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	264 047.75	215 047.75 +	438,87	49 000.00	4 299.85
3183	Sachversicherungsprämien	12 503.85	496.15 –	3,82 –	13 000.00	10 282.80
3185	PTT - Kosten	13 779.15	2 220.85 –	13,89 –	16 000.00	16 819.20
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	637.40	637.40 +		0.00	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	119.00	1 381.00 –	92,07 –	1 500.00	200.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	3 044 270.93	2 803 070.93 +	›999.99 +	241 200.00	491 198.45
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	50.00	950.00 –	95,00 –	1 000.00	
	Ertrag					
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	2 238 775.25	43 224.75 –	1,90 –	2 282 000.00	1 635 062.60
4350 *	Verkäufe	149 541.95	147 541.95 +	›999.99 +	2 000.00	
4360 *	Rückerstattungen Dritter	614 396.22	194 603.78 –	24,06 –	809 000.00	9 214.65
4399 *	Uebrige Entgelte	390 863.30	390 863.30 +		0.00	
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	1 954 213.05	1 614 213.05 +	474,76	340 000.00	
4650 *	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	438 990.66	133 009.34 –	23,26 –	572 000.00	
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds		1 000.00 –		1 000.00	
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	200 409.65	200 409.65 +		0.00	

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
14	**GESUNDHEITSDIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**714 604 660.29**	**82 762 739.71 –**	**10,37 –**	**797 367 400.00**	**742 484 112.17**
					N 1 073 159.01	
	Ertrag	**422 429 318.96**	**28 962 381.04 –**	**6,41 –**	**451 391 700.00**	**422 769 399.76**
	Saldo	**292 175 341.33 –**			**345 975 700.00 –**	**319 714 712.41 –**
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**49 773 773.90**	**28 420 226.10 –**	**36,34 –**	**78 194 000.00**	**65 716 225.65**
					N 1 169 522.05	
	Einnahmen	**3 410 753.00**	**275 753.00 +**	**8,79 +**	**3 135 000.00**	**2 690 650.45**
	Saldo	**46 363 020.90 –**			**75 059 000.00 –**	**63 025 575.20 –**
1400	**SEKRETARIAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**397 746 742.80**	**59 950 657.20 –**	**13,10 –**	**457 697 400.00**	**433 913 847.60**
					N 2 480.00	
	Ertrag	**207 956 073.75**	**20 390 426.25 –**	**8,93 –**	**228 346 500.00**	**224 729 097.05**
	Saldo	**189 790 669.05 –**			**229 350 900.00 –**	**209 184 750.55 –**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	67 610.55	22 389.45 –	24,88 –	90 000.00	55 299.25
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	7 292 443.60	139 256.40 –	1,88 –	7 431 700.00	7 095 592.15
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	433 580.75	6 419.25 –	1,46 –	440 000.00	371 954.70
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	644 892.55	129 407.45 –	16,72 –	774 300.00	838 715.90
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	25 997.45	16 002.55 –	38,11 –	42 000.00	55 875.70
3091	Personalwerbung	35 689.35	14 310.65 –	28,63 –	50 000.00	36 411.50
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	47 297.90	702.10 –	1,47 –	48 000.00	
3099 *	Verschiedene Personalkosten		100 000.00 –		100 000.00	
3100	Büromaterial	32 311.05	12 688.95 –	28,20 –	45 000.00	63 111.30
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	53 852.65	61 147.35 –	53,18 –	115 000.00	55 983.55
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	26 118.40	881.60 –	3,27 –	27 000.00	23 321.65
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	14 524.60	10 475.40 –	41,91 –	25 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	41 150.55	18 849.45 –	31,42 –	60 000.00	246 188.35
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	109 049.00	951.00 –	0,87 –	110 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1400	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	35 624.30	19 375.70 –	35,23 –		55 000.00	38 455.80
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	9 201.90	15 798.10 –	63,20 –		25 000.00	14 256.95
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	2 480.00	2 480.00 +			0.00	4 622.30
					N	2 480.00	
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	1 517.85	1 482.15 –	49,41 –		3 000.00	330.60
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	8 826.40	16 173.60 –	64,70 –		25 000.00	52 387.90
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	79 568.00	432.00 –	0,54 –		80 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	194 557.15	15 442.85 –	7,36 –		210 000.00	189 184.80
3168	Mieten von Informatikmitteln	3 000.00	1 000.00 –	25,00 –		4 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	50 992.30	4 007.70 –	7,29 –		55 000.00	47 636.30
3172	Repräsentationskosten	6 323.30	8 676.70 –	57,85 –		15 000.00	12 030.15
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 677 897.25	563 102.75 –	25,13 –		2 241 000.00	1 802 267.80
3185	PTT - Kosten	12 654.30	2 345.70 –	15,64 –		15 000.00	10 790.30
3186	Datenverarbeitung BEDAG	2 747.30	4 252.70 –	60,76 –		7 000.00	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	153 429.50	970.50 –	0,63 –		154 400.00	
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	100.00	100.00 +			0.00	
3510 *	Entschädigungen an Kantone für Berner Schüler und Patienten	4 078 827.95	421 172.05 –	9,36 –		4 500 000.00	4 431 818.05
3610	Betriebsbeiträge an die interkant. Kontrollstelle für Heilmittel; übrige	1 031 994.00	6.00 –	0,01 –		1 032 000.00	1 031 474.00
3620 *	Betriebsbeiträge an Gemeinden für Spitäler, Krankenheime, Spezialkliniken und Schulen der Spitalberufe	178 241 776.00	21 758 224.00 –	10,88 –		200 000 000.00	189 367 851.00
3630 *	Betriebsbeiträge an eigene Anstalten, Aemter und Betriebe	502 229.40	797 770.60 –	61,37 –		1 300 000.00	412 384.15
3640 *	Betriebsbeiträge an gemischtw. Unternehmungen für Spitäler, Krankenheime, Spezialkliniken und Schulen der Spitalberufe	118 273 123.00	16 726 877.00 –	12,40 –		135 000 000.00	128 171 058.00
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen für Spitäler, Krankenheime, Spezialkliniken und Schulen der Spitalberufe	77 945 262.75	19 054 737.25 –	19,65 –		97 000 000.00	92 869 016.40
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	10 091.75	7 908.25 –	43,94 –		18 000.00	15 829.05

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1400	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3990	Uebertragung an den Fonds zur Krankheitsbekämpfung	6 600 000.00		0,00	6 600 000.00	6 600 000.00
	Ertrag					
4211	Verzugszinsen	25 309.55	9 690.45 –	27,69 –	35 000.00	106 897.30
4310 *	Gebühren für Amtshandlungen	229 674.95	79 674.95 +	53,11	150 000.00	157 100.95
4350	Verkäufe	2 168.30	668.30 +	44,55	1 500.00	63 315.00
4360 *	Rückerstattungen Dritter	54 168.75	34 168.75 +	170,84	20 000.00	23 251.80
4510 *	Rückerstattungen von Kantonen für ausserkantonale Schüler und Patienten	1 426 539.00	986 539.00 +	224,21	440 000.00	1 176 454.00
4520 *	Rückerstattungen von Gemeinden aus Lastenverteilung Spitalgesetz	186 114 413.20	21 585 586.80 –	10,40 –	207 700 000.00	213 679 098.00
4991	Entnahme aus dem Spitalsteuerzehntelfonds; Anteil an Betriebs-Beiträgen (Art.44 Spitalgesetz)	20 103 800.00	103 800.00 +	0,51	20 000 000.00	9 522 980.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**2 849 495.80**	**231 504.20 –**	**7,52 –**	**3 081 000.00**	**4 744 000.00**
	Saldo	**2 849 495.80 –**			**3 081 000.00 –**	**4 744 000.00 –**
	Ausgaben					
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	20 000.00		0,00	20 000.00	
5640 *	Investitions-Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen (Selbstbehalt gemäss Spitalgesetz)	2 829 495.80	231 504.20 –	7,57 –	3 061 000.00	4 744 000.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1401	**FONDS ZUR KRANKHEITS-BEKÄMPFUNG**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**11 080 761.75**	**189 138.25 –**	**1,68 –**	**11 269 900.00**	**11 141 862.95**
	Ertrag	**11 080 761.75**	**189 138.25 –**	**1,68 –**	**11 269 900.00**	**11 141 862.95**
	Saldo					
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 179 936.05	95 563.95 –	7,50 –	1 275 500.00	1 195 968.25
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	67 889.65	6 710.35 –	9,00 –	74 600.00	61 737.10
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	71 074.85	59 025.15 –	45,37 –	130 100.00	120 433.85
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	47.75	47.75 +		0.00	
3130 *	Impfstoffe, übrige Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	801 706.15	248 293.85 –	23,65 –	1 050 000.00	807 402.90
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	23 999.40	16 000.60 –	40,01 –	40 000.00	28 800.00
3180 *	Entschädigung an Aerzte/Dritte für Untersuchungen, Impfungen, übrige Dienstleistungen	426 938.70	959 061.30 –	69,20 –	1 386 000.00	480 637.80
3620	Beiträge an Gemeinden für Bekämpfung übertragbarer Krankheiten, Tuberkulose	250 130.60	29 869.40 –	10,67 –	280 000.00	247 914.20
3630 *	Betriebsbeiträge an eigene Anstalten, Aemter und Betriebe	90 260.55	90 260.55 +		0.00	50 451.95
3640 *	Beiträge an das Inselspital für Bekämpfung langdauernder, stark verbreiteter, bösartiger Krankheiten	1 618 943.50	318 943.50 +	24,53	1 300 000.00	1 591 112.80
3650 *	Beiträge an private Institutionen für Bekämpfung langdauernder, stark verbreiteter, bösartiger Krankheiten	3 372 863.70	1 345 836.30 –	28,53 –	4 718 700.00	3 439 373.60
3660 *	Beiträge an Patienten für langdauernde, stark verbreitete, bösartige Krankheiten	360 136.15	129 863.85 –	26,51 –	490 000.00	144 893.70
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	2 162 710.45	2 162 710.45 +		0.00	2 252 670.95
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	1 209.00	3 791.00 –	75,82 –	5 000.00	1 924.00
3991 *	Uebertragungen an Laufd. Rechnungen der Universität und des Jagdinspektorats	652 915.25	132 915.25 +	25,56	520 000.00	718 541.85

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1401	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4211	Verzugszinsen				0.00	85.10
4350	Verkäufe	7 545.00	2 545.00 +	50,90	5 000.00	9 465.00
4360 *	Rückerstattungen Dritter	73 216.75	126 783.25 –	63,40 –	200 000.00	132 312.85
4620	Beiträge von Gemeinden	4 400 000.00		0,00	4 400 000.00	4 400 000.00
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds		62 000.00 –		62 000.00	
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds		2 900.00 –		2 900.00	
4990	Uebertragung aus Laufd.Rechnung des Sekretariats Gesundheitsdirektion	6 600 000.00		0,00	6 600 000.00	6 600 000.00

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1402	**SPITALSTEUERZEHNTELFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**100 519 100.00**	**11 823 900.00 –**	**10,53 –**	**112 343 000.00**	**93 078 000.00**
	Ertrag	**100 519 100.00**	**11 823 900.00 –**	**10,53 –**	**112 343 000.00**	**93 078 000.00**
	Saldo					
	Aufwand					
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	18 650 773.90	18 650 773.90 +		0.00	11 387 388.70
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	61 764 526.10	30 578 473.90 –	33,12 –	92 343 000.00	72 167 631.30
3991	Uebertragung an Laufd. Rechnung des Sekretariats Gesundheitsdirektion	20 103 800.00	103 800.00 +	0,51	20 000 000.00	9 522 980.00
	Ertrag					
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds		12 343 000.00 –		12 343 000.00	
4990	Uebertragung des Spitalsteuerzehntels aus Laufd. Rechnung der Steuerverwaltung	100 519 100.00	519 100.00 +	0,51	100 000 000.00	93 078 000.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**42 672 649.60**	**28 964 350.40 –**	**40,44 –**	**71 637 000.00**	**58 350 517.25**
	Einnahmen	**325 835.00**	**43 165.00 –**	**11,70 –**	**369 000.00**	**371 583.00**
	Saldo	**42 346 814.60 –**			**71 268 000.00 –**	**57 978 934.25 –**
	Ausgaben					
5620 *	Invest,-Beiträge an Bezirks- und Regionalspitäler(Gemeindeverbände)	22 307 191.50	12 381 808.50 –	35,70 –	34 689 000.00	34 638 601.50
5630 *	Invest.-Beiträge an eigene Anstalten, Aemter und Betriebe	3 355 396.35	140 396.35 +	4,36	3 215 000.00	3 279 706.95
5640 *	Invest.-Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen für Spitäler Krankenheime, Spez.-Kliniken und Schulen der Spitalberufe	11 627 256.30	14 472 743.70 –	55,46 –	26 100 000.00	12 025 933.05
5650 *	Investitions-Beiträge an private Institutionen für Spitäler Krankenheime, Spez.-Kliniken und Schulen der Spitalberufe	5 382 805.45	2 250 194.55 –	29,48 –	7 633 000.00	8 406 275.75
	Einnahmen					
6240	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	325 835.00	43 165.00 –	11,70 –	369 000.00	371 583.00

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1470	**UNIVERSITAETS-FRAUENKLINIK UND KANTONALES FRAUENSPITAL**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**40 665 924.44**	**856 075.56 –**	**2,07 –**		**41 522 000.00**	**41 714 180.34**
					N	**279 989.36**	
	Ertrag	**20 367 914.22**	**558 914.22 +**	**2,82**		**19 809 000.00**	**19 431 142.81**
	Saldo	**20 298 010.22 –**				**21 713 000.00 –**	**22 283 037.53 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	11 158.70	2 058.70 +	22,62		9 100.00	9 000.00
					N	2 058.70	
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	27 024 204.65	198 095.35 –	0,73 –		27 222 300.00	27 789 686.95
3020	Gehälter der Lehrkräfte	628 569.10	10 730.90 –	1,68 –		639 300.00	90 751.00
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	1 516 007.05	114 392.95 –	7,02 –		1 630 400.00	1 446 255.30
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 598 175.45	191 724.55 –	10,72 –		1 789 900.00	1 923 490.35
3041 *	Arbeitgeberbeiträge an andere Personalversicherungskassen		89 100.00 –			89 100.00	
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	34 933.30	66.70 –	0,20 –		35 000.00	27 000.00
3080 *	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		30 000.00 –			30 000.00	32.60
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	135 082.60	19 917.40 –	12,85 –		155 000.00	178 995.80
3091 *	Personalwerbung	14 327.95	43 672.05 –	75,30 –		58 000.00	27 056.55
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	10 240.60	19 759.40 –	65,87 –		30 000.00	
3099	Verschiedene Personalkosten	1 617.10	1 382.90 –	46,10 –		3 000.00	1 129.40
3100	Büromaterial	97 412.95	16 587.05 –	14,56 –		114 000.00	96 319.95
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	85 877.75	3 822.25 –	4,27 –		89 700.00	88 273.95
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	40 190.95	6 190.95 +	18,20		34 000.00	41 660.80
					N	6 190.95	
3106 *	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	7 145.50	26 854.50 –	78,99 –		34 000.00	18 637.25
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	8 250.30	11 749.70 –	58,75 –		20 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	189 641.95	25 358.05 –	11,80 –		215 000.00	385 175.70
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	914 771.35	55 228.65 –	5,70 –		970 000.00	937 493.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1470	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	79 301.20	28 698.80 –	26,58 –		108 000.00	72 736.80
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	106 735.50	1 735.50 +	1,65		105 000.00	
					N	1 735.50	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	355 000.00		0,00		355 000.00	343 205.40
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	4 055 904.71	90 904.71 +	2,29		3 965 000.00	4 083 733.24
					N	90 904.71	
3137	Verpflegungskosten	634 243.25	52 756.75 –	7,68 –		687 000.00	644 838.40
3141 *	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	206 670.70	29 670.70 +	16,76		177 000.00	286 940.70
					N	29 670.70	
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	6 078.30	13 921.70 –	69,61 –		20 000.00	60 296.20
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	255 903.90	19 903.90 +	8,43		236 000.00	289 704.10
					N	19 903.90	
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	88 775.70	41 224.30 –	31,72 –		130 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	102 832.45	1 667.55 –	1,60 –		104 500.00	108 818.25
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	18 285.35	5 914.65 –	24,45 –		24 200.00	18 108.25
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 765 300.85	106 699.15 –	5,70 –		1 872 000.00	2 196 205.50
3183	Sachversicherungsprämien	69 477.60	3 522.40 –	4,83 –		73 000.00	68 385.10
3185 *	PTT - Kosten	290 436.25	78 436.25 +	36,99		212 000.00	233 635.15
					N	78 436.25	
3188 *	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	133 502.65	43 502.65 +	48,33		90 000.00	
					N	43 502.65	
3190	Schadenersatzleistungen	50.00	9 950.00 –	99,50 –		10 000.00	5 000.00
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	122 597.03	17 597.03 +	16,75		105 000.00	172 089.85
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	22 586.00	7 586.00 +	50,57		15 000.00	17 721.85
					N	7 586.00	
3660	Laufende Beiträge der Familienplanung	33 433.25	1 566.75 –	4,48 –		35 000.00	34 530.05
3900 *	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	1 202.50	29 297.50 –	96,06 –		30 500.00	17 272.90
	Ertrag						
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	9 029.65	9 029.65 +			0.00	
4310	Gebühren für Amtshandlungen	6 300.00	300.00 +	5,00		6 000.00	6 720.00
4320 *	Kostgelder und Taxen Vergütung für medizinische Nebenleistungen	18 209 789.30	669 789.30 +	3,81		17 540 000.00	17 317 119.35

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1470	(FORTSETZUNG)						
	Ertrag						
4340 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	591 175.80	128 824.20 –	17,90 –		720 000.00	653 045.20
4350 *	Verkäufe	114 309.70	19 690.30 –	14,70 –		134 000.00	110 521.75
4360	Rückerstattungen Dritter	1 141 544.42	24 455.58 –	2,10 –		1 166 000.00	1 088 650.91
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	295 765.35	52 765.35 +	21,71		243 000.00	255 085.60
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**1 754 327.55**	**1 156 327.55 +**	**193,36**		**598 000.00**	**518 162.50**
					N	**1 163 817.30**	
	Einnahmen	**1 113 419.00**	**635 419.00 +**	**132,93**		**478 000.00**	**566 232.40**
	Saldo	**640 908.55 –**				**120 000.00 –**	**48 069.90 +**
	Ausgaben						
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	590 510.25	7 489.75 –	1,26 –		598 000.00	518 162.50
5068 *	Anschaffung von Informatikmitteln	1 163 817.30	1 163 817.30 +			0.00	
					N	1 163 817.30	
	Einnahmen						
6630	Investitionsbeiträge vom Fonds Spitalsteuerzehntel	472 408.00	5 592.00 –	1,17 –		478 000.00	566 232.40
6638 *	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben für Informatikprojekte	641 011.00	641 011.00 +			0.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1475	**PSYCHIATRISCHE UNIVERSITAETSKLINIK, BERN**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**62 976 883.60**	**3 665 816.40 –**	**5,51 –**		**66 642 700.00**	**62 458 381.55**
					N	**263 161.95**	
	Ertrag	**24 870 571.69**	**1 185 228.31 –**	**4,55 –**		**26 055 800.00**	**23 382 685.55**
	Saldo	**38 106 311.91 –**				**40 586 900.00 –**	**39 075 696.00 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	5 799.10	700.90 –	10,79 –		6 500.00	6 006.30
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	47 890 260.45	2 478 939.55 –	4,93 –		50 369 200.00	46 958 921.20
3020	Gehälter der Lehrkräfte	891 750.10	28 749.90 –	3,13 –		920 500.00	895 900.20
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	2 867 077.60	133 722.40 –	4,46 –		3 000 800.00	2 497 019.00
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3 198 462.25	334 737.75 –	9,48 –		3 533 200.00	3 764 898.00
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	25 893.15	10 606.85 –	29,06 –		36 500.00	34 863.30
3080 *	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		76 000.00 –			76 000.00	11 981.60
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	169 184.00	92 316.00 –	35,31 –		261 500.00	235 855.20
3091	Personalwerbung	84 411.85	46 588.15 –	35,57 –		131 000.00	107 327.70
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	6 997.90	3 397.90 +	94,38		3 600.00	
					N	3 397.90	
3099	Verschiedene Personalkosten	3 342.20	857.80 –	20,43 –		4 200.00	2 593.00
3100 *	Büromaterial	83 719.70	23 619.70 +	39,30		60 100.00	57 482.90
					N	23 619.70	
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	32 138.55	30 961.45 –	49,07 –		63 100.00	75 393.40
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	56 970.60	8 629.40 –	13,16 –		65 600.00	61 892.10
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	10 372.75	127.25 –	1,22 –		10 500.00	9 120.20
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	4 906.95	93.05 –	1,87 –		5 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	41 107.00	707.00 +	1,75		40 400.00	82 575.50
					N	707.00	
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	347 392.15	16 792.15 +	5,07		330 600.00	542 392.25
					N	16 792.15	
3112 *	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	118 994.05	52 905.95 –	30,78 –		171 900.00	222 542.90
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	35 202.30	27 202.30 +	340,02		8 000.00	
					N	27 202.30	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1475	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	730 320.05	38 079.95 –	4,96 –		768 400.00	693 209.70
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 698 219.65	291 180.35 –	14,64 –		1 989 400.00	1 735 657.35
3137 *	Verpflegungskosten	1 948 253.20	184 946.80 –	8,67 –		2 133 200.00	1 886 843.85
3141 *	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	389 082.25	57 282.25 +	17,26		331 800.00	343 209.80
					N	57 282.25	
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	12 661.30	20 438.70 –	61,75 –		33 100.00	58 310.95
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	142 772.60	13 072.60 +	10,07		129 700.00	113 349.55
					N	13 072.60	
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	41 139.80	2 039.80 +	5,21		39 100.00	
					N	2 039.80	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	90 361.00	43 839.00 –	32,67 –		134 200.00	98 028.95
3168	Mieten von Informatikmitteln	318.60	5 681.40 –	94,69 –		6 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	52 057.70	1 942.30 –	3,60 –		54 000.00	52 823.10
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	45 407.15	17 192.85 –	27,47 –		62 600.00	61 480.35
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 412 209.25	56 409.25 +	4,16		1 355 800.00	1 270 246.70
					N	56 409.25	
3183	Sachversicherungsprämien	15 803.50	1 003.50 +	6,78		14 800.00	14 735.95
					N	1 003.50	
3184	Steuern und Abgaben	15 843.95	1 156.05 –	6,81 –		17 000.00	12 689.90
3185 *	PTT - Kosten	252 818.85	57 918.85 +	29,71		194 900.00	215 661.15
					N	57 918.85	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	11 130.65	1 130.65 +	11,30		10 000.00	
					N	1 130.65	
3300 *	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	30 496.95	14 496.95 +	90,60		16 000.00	86 165.05
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	119 600.00	40 400.00 –	25,25 –		160 000.00	155 188.40
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	24 586.00	2 586.00 +	11,75		22 000.00	22 981.55
					N	2 586.00	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	22 832.50	2 667.50 –	10,47 –		25 500.00	24 048.50
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	46 986.00	14.00 –	0,03 –		47 000.00	46 986.00
	Ertrag						
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	79 271.70	55 771.70 +	237,32		23 500.00	18 988.60

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1475	(FORTSETZUNG)						
	Ertrag						
4320 *	Kostgelder und Taxen Vergütung für medizinische Nebenleistungen	20 617 660.20	1 137 339.80 –	5,23 –		21 755 000.00	19 197 773.10
4350 *	Verkäufe	2 484 421.90	181 578.10 –	6,82 –		2 666 000.00	2 509 822.95
4360	Rückerstattungen Dritter	927 671.24	22 628.76 –	2,39 –		950 300.00	987 804.65
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	660 140.15	160 140.15 +	32,02		500 000.00	581 789.00
4901	Vergütung von staatl. Kliniken für Schülereinsätze	101 406.50	59 593.50 –	37,02 –		161 000.00	86 507.25
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**767 547.20**	**50 452.80 –**	**6,17 –**		**818 000.00**	**1 686 217.85**
					N	**5 704.75**	
	Einnahmen	**602 327.00**	**37 673.00 –**	**5,89 –**		**640 000.00**	**1 418 972.60**
	Saldo	**165 220.20 –**				**178 000.00 –**	**267 245.25 –**
	Ausgaben						
5030	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens					0.00	56 799.20
5036	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens zu Lasten Spitalzehntel					0.00	60 000.00
5060	Anschaffung von Büromaschinen					0.00	75 200.65
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	5 704.75	5 704.75 +			0.00	1 494 218.00
					N	5 704.75	
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	761 842.45	56 157.55 –	6,87 –		818 000.00	
	Einnahmen						
6630	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten					0.00	1 418 972.60
6638	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben für Informatikprojekte	602 327.00	37 673.00 –	5,89 –		640 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1480	**PSYCHIATRISCHE KLINIK MUENSINGEN**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**52 677 322.70**	**3 990 977.30 –**	**7,05 –**		**56 668 300.00**	**51 915 060.93**
					N	**92 371.65**	
	Ertrag	**29 083 878.50**	**270 878.50 +**	**0,94**		**28 813 000.00**	**26 021 724.00**
	Saldo	**23 593 444.20 –**				**27 855 300.00 –**	**25 893 336.93 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	5 444.55	4 755.45 –	46,63 –		10 200.00	4 751.80
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	39 181 589.60	2 518 010.40 –	6,04 –		41 699 600.00	38 387 499.55
3020	Gehälter der Lehrkräfte	753 568.50	16 331.50 –	2,13 –		769 900.00	757 216.15
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	2 362 929.30	122 070.70 –	4,92 –		2 485 000.00	2 030 398.35
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	2 595 741.40	291 958.60 –	10,12 –		2 887 700.00	3 050 961.30
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	39 074.15	8 925.85 –	18,60 –		48 000.00	45 327.25
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	34 425.65	2 125.65 +	6,58		32 300.00	20 683.85
					N	2 125.65	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	164 584.05	85 415.95 –	34,17 –		250 000.00	227 119.60
3091 *	Personalwerbung	57 975.85	92 024.15 –	61,35 –		150 000.00	94 598.65
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	5 200.70	14 799.30 –	74,00 –		20 000.00	
3099	Verschiedene Personalkosten	38 600.00		0,00		38 600.00	38 000.00
3100	Büromaterial	35 630.25	21 369.75 –	37,50 –		57 000.00	47 650.40
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	34 475.30	975.30 +	2,91		33 500.00	26 840.15
					N	975.30	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	45 310.75	5 389.25 –	10,63 –		50 700.00	47 742.05
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	15 537.70	8 762.30 –	36,06 –		24 300.00	13 099.65
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	3 953.20	1 046.80 –	20,94 –		5 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	62 730.40	33 469.60 –	34,80 –		96 200.00	141 267.20
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	390 474.35	109 525.65 –	21,91 –		500 000.00	507 094.25
3112 *	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	24 407.40	33 292.60 –	57,70 –		57 700.00	29 063.45
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	109 270.70	89 270.70 +	446,35		20 000.00	
					N	89 270.70	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	601 273.65	85 726.35 –	12,48 –		687 000.00	611 255.15

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1480	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 857 278.30	72 721.70 –	3,77 –	1 930 000.00	1 749 146.48
3137 *	Verpflegungskosten	1 456 326.75	187 973.25 –	11,44 –	1 644 300.00	1 413 770.20
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	292 407.85	57 592.15 –	16,46 –	350 000.00	308 372.80
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	5 241.60	13 258.40 –	71,67 –	18 500.00	65 218.00
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	168 434.85	31 565.15 –	15,79 –	200 000.00	180 841.75
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	66 442.30	16 557.70 –	19,95 –	83 000.00	
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	89 359.40	60 640.60 –	40,43 –	150 000.00	75 399.40
3168	Mieten von Informatikmitteln	200.00	1 800.00 –	90,00 –	2 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	54 063.85	6 836.15 –	11,23 –	60 900.00	53 261.90
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	109 045.25	15 954.75 –	12,77 –	125 000.00	127 269.25
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 657 321.90	42 678.10 –	2,52 –	1 700 000.00	1 514 770.30
3183	Sachversicherungsprämien	19 111.00	6 189.00 –	24,47 –	25 300.00	20 349.70
3184	Steuern und Abgaben	18 377.90	6 622.10 –	26,49 –	25 000.00	16 979.60
3185	PTT - Kosten	230 700.90	61 699.10 –	21,11 –	292 400.00	224 000.00
3186	Datenverarbeitung BEDAG		2 000.00 –		2 000.00	
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	1 837.20	8 162.80 –	81,63 –	10 000.00	
3199	Uebriger Sachaufwand	2 165.50	17 834.50 –	89,18 –	20 000.00	
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	773.20	5 526.80 –	87,73 –	6 300.00	345.80
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	22 339.00	7 661.00 –	25,54 –	30 000.00	20 856.95
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	10 673.50	7 126.50 –	40,04 –	17 800.00	10 885.00
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	53 025.00	75.00 –	0,15 –	53 100.00	53 025.00
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens				0.00	16 152.75
4320 *	Kostgelder und Taxen, Vergütung für medizinische Nebenleistungen	23 465 185.00	290 815.00 –	1,23 –	23 756 000.00	21 921 449.95

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1480	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4350 *	Verkäufe	1 456 519.50	343 480.50 –	19,09 –	1 800 000.00	1 430 364.80
4360	Rückerstattungen Dritter	814 289.05	34 289.05 +	4,39	780 000.00	660 152.30
4362 *	Vergütung des Personals für die Verpflegung	726 337.15	276 337.15 +	61,40	450 000.00	661 338.90
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	2 590 000.00	590 000.00 +	29,50	2 000 000.00	1 287 508.00
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	15 369.60	15 369.60 +		0.00	22 835.00
4901	Vergütung von staatl. Kliniken für Schülereinsätze	16 178.20	10 821.80 –	40,09 –	27 000.00	21 922.30
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**645 237.05**	**154 762.95 –**	**19,35 –**	**800 000.00**	**117 328.05**
	Einnahmen	**515 838.00**	**124 162.00 –**	**19,41 –**	**640 000.00**	**93 862.45**
	Saldo	**129 399.05 –**			**160 000.00 –**	**23 465.60 –**
	Ausgaben					
5031	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen				0.00	117 328.05
5068 *	Anschaffung von Informatikmitteln	645 237.05	154 762.95 –	19,35 –	800 000.00	
	Einnahmen					
6630	Investitionsbeiträge vom Spitalsteuerzehntelfonds				0.00	93 862.45
6638 *	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben für Informatikprojekte	515 838.00	124 162.00 –	19,41 –	640 000.00	

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1485	**PSYCHIATRISCHE KLINIK BELLELAY**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**27 330 952.60**	**1 117 947.40 –**	**3,93 –**		**28 448 900.00**	**27 018 859.25**
					N	**238 608.55**	
	Ertrag	**19 649 167.75**	**2 074 167.75 +**	**11,80**		**17 575 000.00**	**18 078 327.20**
	Saldo	**7 681 784.85 –**				**10 873 900.00 –**	**8 940 532.05 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	3 076.75	923.25 –	23,09 –		4 000.00	2 500.00
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	19 572 952.90	647 347.10 –	3,21 –		20 220 300.00	19 119 049.35
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	1 144 525.35	38 674.65 –	3,27 –		1 183 200.00	987 502.05
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 379 387.50	97 987.50 +	7,64		1 281 400.00	1 635 870.25
					N	97 987.50	
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	23 630.30	4 369.70 –	15,61 –		28 000.00	14 836.10
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	12 704.60	3 295.40 –	20,60 –		16 000.00	20 849.10
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	118 548.20	6 451.80 –	5,17 –		125 000.00	158 129.60
3091	Personalwerbung	4 525.40	12 474.60 –	73,38 –		17 000.00	2 028.20
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	3 187.35	1 812.65 –	36,26 –		5 000.00	
3099	Verschiedene Personalkosten	1 516.10	1 483.90 –	49,47 –		3 000.00	829.25
3100 *	Büromaterial	19 280.60	29 719.40 –	60,66 –		49 000.00	24 485.95
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	29 813.00	187.00 –	0,63 –		30 000.00	18 660.10
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	21 966.75	1 033.25 –	4,50 –		23 000.00	25 491.50
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	2 812.05	187.95 –	6,27 –		3 000.00	
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	10 578.00	6 578.00 +	164,45		4 000.00	
					N	6 578.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	35 954.40	2 954.40 +	8,95		33 000.00	112 273.70
					N	2 954.40	
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	236 638.10	163 361.90 –	40,85 –		400 000.00	403 797.55
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	54 490.75	6 509.25 –	10,68 –		61 000.00	53 039.85
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	66 547.10	50 547.10 +	315,91		16 000.00	
					N	50 547.10	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	415 087.25	64 912.75 –	13,53 –		480 000.00	456 143.95
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 572 922.45	147 077.55 –	8,56 –		1 720 000.00	1 416 645.65

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1485	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3137	Verpflegungskosten	841 589.20	108 410.80 –	11,42 –		950 000.00	857 082.05
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	150 887.45	887.45 +	0,59		150 000.00	172 436.30
					N	887.45	
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	3 594.70	3 405.30 –	48,65 –		7 000.00	13 805.35
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	5 107.65	7 892.35 –	60,72 –		13 000.00	71 898.55
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	155 295.60	14 295.60 +	10,13		141 000.00	145 247.65
					N	14 295.60	
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	63 065.50	13 065.50 +	26,13		50 000.00	
					N	13 065.50	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	358 789.55	33 210.45 –	8,48 –		392 000.00	307 928.20
3170 *	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	64 272.65	21 272.65 +	49,47		43 000.00	40 668.30
					N	21 272.65	
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	43 893.15	3 106.85 –	6,62 –		47 000.00	44 671.95
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	662 626.75	71 373.25 –	9,73 –		734 000.00	715 347.05
3183	Sachversicherungsprämien	26 202.70	8 202.70 +	45,57		18 000.00	24 921.40
					N	8 202.70	
3184 *	Steuern und Abgaben	16 459.80	15 459.80 +	›999.99 +		1 000.00	1 500.00
					N	15 459.80	
3185	PTT - Kosten	124 879.25	4 879.25 +	4,06		120 000.00	117 898.70
					N	4 879.25	
3188	Entschädigung für Informatik-dienstleistungen Dritter	17 606.95	7 393.05 –	29,58 –		25 000.00	
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	9 945.70	9 945.70 +			0.00	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	14 478.60	2 478.60 +	20,65		12 000.00	11 370.70
					N	2 478.60	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	4 262.50	1 737.50 –	28,96 –		6 000.00	4 100.90
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	37 850.00	150.00 –	0,40 –		38 000.00	37 850.00
	Ertrag						
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	86 085.20	31 085.20 +	56,51		55 000.00	59 698.40
4320 *	Kostgelder und Taxen, Vergütung für medizinische Neben-leistungen	13 767 002.80	4 337 002.80 +	45,99		9 430 000.00	10 271 193.25
4350 *	Verkäufe	2 270 547.15	513 452.85 –	18,45 –		2 784 000.00	2 091 327.50

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1485	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4360	Rückerstattungen Dritter	361 322.30	26 322.30 +	7,85	335 000.00	358 987.00
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	263 175.15	11 824.85 –	4,30 –	275 000.00	200 696.75
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	1 008 086.00	658 086.00 +	188,02	350 000.00	1 393 698.00
4610 *	Betriebsbeiträge von Kantonen	1 892 949.15	2 453 050.85 –	56,45 –	4 346 000.00	3 702 726.30
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**866 250.10**	**173 749.90 –**	**16,71 –**	**1 040 000.00**	
	Einnahmen	**700 314.00**	**131 686.00 –**	**15,83 –**	**832 000.00**	
	Saldo	**165 936.10 –**			**208 000.00 –**	
	Ausgaben					
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	357 500.80	42 499.20 –	10,63 –	400 000.00	
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	508 749.30	131 250.70 –	20,51 –	640 000.00	
	Einnahmen					
6630	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten	289 666.00	30 334.00 –	9,48 –	320 000.00	
6638 *	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben für Informatikprojekte	410 648.00	101 352.00 –	19,80 –	512 000.00	

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1490	**KINDER- UND JUGENDPSYCHIATRISCHE KLINIK UND POLIKLINIK DER UNIVERSITAET BERN**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**7 795 032.40**	**397 667.60 –**	**4,86 –**		**8 192 700.00**	**7 527 733.80**
					N	**171 175.45**	
	Ertrag	**3 941 350.35**	**1 685 350.35 +**	**74,70**		**2 256 000.00**	**2 651 073.05**
	Saldo	**3 853 682.05 –**				**5 936 700.00 –**	**4 876 660.75 –**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	5 602 919.25	317 080.75 –	5,36 –		5 920 000.00	5 389 158.25
3020	Gehälter der Lehrkräfte	786 580.90	96 719.10 –	10,95 –		883 300.00	665 432.55
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	379 342.60	18 657.40 –	4,69 –		398 000.00	313 592.75
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	417 684.30	162 984.30 +	63,99		254 700.00	504 805.20
					N	162 984.30	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	41 882.40	15 117.60 –	26,53 –		57 000.00	51 288.55
3091	Personalwerbung	1 495.25	9 504.75 –	86,41 –		11 000.00	1 895.70
3100	Büromaterial	8 272.10	272.10 +	3,40		8 000.00	7 551.35
					N	272.10	
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3 029.30	970.70 –	24,27 –		4 000.00	4 526.50
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	4 650.00	1 350.00 –	22,50 –		6 000.00	5 237.75
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	16 892.25	7.75 –	0,05 –		16 900.00	15 138.25
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	10 196.80	196.80 +	1,96		10 000.00	17 535.75
					N	196.80	
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	46 955.35	2 255.35 +	5,04		44 700.00	52 077.20
					N	2 255.35	
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	4 746.70	6 353.30 –	57,24 –		11 100.00	12 266.30
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	8 504.75	1 495.25 –	14,96 –		10 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	28 875.20	9 324.80 –	24,42 –		38 200.00	47 886.80
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	47 635.35	10 364.65 –	17,88 –		58 000.00	64 518.25
3137	Verpflegungskosten	143 298.30	26 701.70 –	15,71 –		170 000.00	140 926.65
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	3 288.00	712.00 –	17,80 –		4 000.00	4 736.55
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	1 638.95	1 361.05 –	45,37 –		3 000.00	375.00
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	6 673.90	6 326.10 –	48,67 –		13 000.00	11 224.40
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	101 972.80	8 127.20 –	7,39 –		110 100.00	104 040.60

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1490	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3168	Mieten von Informatikmitteln	3 711.10	8 288.90 –	69,08 –		12 000.00	
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	12 071.65	4 428.35 –	26,84 –		16 500.00	10 112.95
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	47 215.80	14 184.20 –	23,11 –		61 400.00	42 934.35
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	21 336.70	5 563.30 –	20,69 –		26 900.00	18 540.30
3183	Sachversicherungsprämien	10 201.80	3 798.20 –	27,13 –		14 000.00	10 688.80
3185	PTT - Kosten	23 466.90	5 466.90 +	30,37		18 000.00	21 863.55
					N	5 466.90	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	9 058.00	842.00 –	8,51 –		9 900.00	8 600.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	1 436.00	1 564.00 –	52,14 –		3 000.00	779.50
	Ertrag						
4320 *	Kostgelder und Taxen, Vergütung für medizinische Nebenleistungen	3 548 244.15	1 498 244.15 +	73,08		2 050 000.00	2 294 111.40
4350	Verkäufe	564.95	435.05 –	43,51 –		1 000.00	966.00
4360 *	Rückerstattungen Dritter	10 014.40	16 985.60 –	62,91 –		27 000.00	16 187.95
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	37 216.85	9 216.85 +	32,91		28 000.00	29 772.70
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	345 310.00	195 310.00 +	130,20		150 000.00	310 035.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**40 000.00**		**0,00**		**40 000.00**	**300 000.00**
	Einnahmen	**32 000.00**		**0,00**		**32 000.00**	**240 000.00**
	Saldo	**8 000.00 –**				**8 000.00 –**	**60 000.00 –**
	Ausgaben						
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	40 000.00		0,00		40 000.00	300 000.00
	Einnahmen						
6630	Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten	32 000.00		0,00		32 000.00	240 000.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1495	**PSYCHIATRISCHE UNIVERSITAETS-POLIKLINIK UND SOZIALPSYCHIATRISCHE UNIVERSITAETSKLINIK**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**13 811 940.00**	**770 560.00 –**	**5,29 –**		**14 582 500.00**	**13 716 185.75**
					N	**25 372.05**	
	Ertrag	**4 960 500.95**	**37 000.95 +**	**0,75**		**4 923 500.00**	**4 255 487.15**
	Saldo	**8 851 439.05 –**				**9 659 000.00 –**	**9 460 698.60 –**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	10 284 234.15	303 365.85 –	2,87 –		10 587 600.00	10 218 081.80
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	605 869.70	13 530.30 –	2,19 –		619 400.00	531 834.20
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	693 421.90	27 978.10 –	3,88 –		721 400.00	826 411.10
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	7 926.35	173.65 –	2,15 –		8 100.00	6 552.85
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	193.20	1 806.80 –	90,34 –		2 000.00	1 196.40
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		5 000.00 –			5 000.00	190.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	278 872.15	127.85 –	0,05 –		279 000.00	251 598.60
3091	Personalwerbung	19 262.85	737.15 –	3,69 –		20 000.00	43 594.20
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	5 000.00		0,00		5 000.00	
3100	Büromaterial	40 571.45	11 428.55 –	21,98 –		52 000.00	50 096.05
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	13 730.25	5 730.25 +	71,62		8 000.00	13 695.70
					N	5 730.25	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	38 749.70	4 250.30 –	9,89 –		43 000.00	40 984.50
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	4 660.60	1 339.40 –	22,33 –		6 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	58 229.65	2 770.35 –	4,55 –		61 000.00	76 332.90
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	26 713.10	45 286.90 –	62,90 –		72 000.00	31 460.85
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	6 672.85	10 327.15 –	60,75 –		17 000.00	17 000.00
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	28 047.00	1 953.00 –	6,51 –		30 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	187 562.55	57 437.45 –	23,45 –		245 000.00	203 112.45
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	242 239.00	3 761.00 –	1,53 –		246 000.00	209 505.00
3137	Verpflegungskosten	274 130.20	38 869.80 –	12,42 –		313 000.00	272 000.85
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	95 074.95	24 925.05 –	20,78 –		120 000.00	76 333.05

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1495	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	6 856.30	10 143.70 –	59,67 –		17 000.00	17 881.00
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	7 785.60	3 214.40 –	29,23 –		11 000.00	6 027.00
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	22 124.75	3 124.75 +	16,44		19 000.00	
					N	3 124.75	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	242 456.10	59 543.90 –	19,72 –		302 000.00	224 729.45
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	34 000.00		0,00		34 000.00	27 340.55
3171 *	Exkursionen, Schulreisen, Lager	7 880.95	28 119.05 –	78,11 –		36 000.00	6 277.45
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	306 517.05	16 517.05 +	5,69		290 000.00	301 763.45
					N	16 517.05	
3183	Sachversicherungsprämien	22 759.20	4 240.80 –	15,71 –		27 000.00	22 940.00
3184	Steuern und Abgaben	7 628.40	5 371.60 –	41,32 –		13 000.00	6 111.80
3185	PTT - Kosten	93 619.20	10 380.80 –	9,99 –		104 000.00	89 292.15
3188 *	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter		24 000.00 –			24 000.00	
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	13 748.15	11 251.85 –	45,01 –		25 000.00	11 166.25
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	8 043.20	956.80 –	10,64 –		9 000.00	8 267.90
3660	Laufende Beiträge des Fürsorgedienstes	4 094.70	10 905.30 –	72,71 –		15 000.00	9 310.70
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	5 680.10	2 319.90 –	29,00 –		8 000.00	6 668.00
3901 *	Vergütung an staatl. Krankenpflegeschulen für Schülereinsätze im Klinikbetrieb	117 584.70	70 415.30 –	37,46 –		188 000.00	108 429.55
	Ertrag						
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	3 810.00	3 810.00 +			0.00	3 360.00
4320	Kostgelder und Taxen, Vergütung für medizinische Nebenleistungen	4 042 248.35	207 248.35 +	5,40		3 835 000.00	3 388 116.30
4350	Verkäufe	216 202.70	37 797.30 –	14,89 –		254 000.00	168 674.45
4360	Rückerstattungen Dritter	438 239.90	16 260.10 –	3,58 –		454 500.00	493 803.40
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	260 000.00	120 000.00 –	31,58 –		380 000.00	201 533.00

GESUNDHEITSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1495	(FORTSETZUNG)					
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**178 266.60**	**1 733.40 –**	**0,97 –**	**180 000.00**	
	Einnahmen	**121 020.00**	**22 980.00 –**	**15,96 –**	**144 000.00**	
	Saldo	**57 246.60 –**			**36 000.00 –**	
	Ausgaben					
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	178 266.60	1 733.40 –	0,97 –	180 000.00	
	Einnahmen					
6630	Investitionsbeiträge vom Spitalsteuerzehntelfonds	121 020.00	22 980.00 –	15,96 –	144 000.00	

JUSTIZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
15	**JUSTIZDIREKTION**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**66 289 830.47**	**379 969.53 –**	**0,56 –**		**66 669 800.00**	**69 450 454.40**
					N	**2 284 500.22**	
	Ertrag	**120 888 155.86**	**1 333 555.86 +**	**1,11 +**		**119 554 600.00**	**95 887 371.03**
	Saldo	**54 598 325.39 +**				**52 884 800.00 +**	**26 436 916.63 +**
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**8 008 299.50**	**6 700.50 –**	**0,08 –**		**8 015 000.00**	**8 924 611.35**
	Einnahmen	**45 527.00**	**45 527.00 +**	**›999,99 +**		**0.00**	
	Saldo	**7 962 772.50 –**				**8 015 000.00 –**	**8 924 611.35 –**
1500	**SEKRETARIAT/INSPEKTORAT UND SCHAETZUNGSKOMMISSIONEN**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**4 775 887.40**	**2 096 012.60 –**	**30,51 –**		**6 871 900.00**	**4 689 568.65**
					N	**9 251.05**	
	Ertrag	**161 357.60**	**43 857.60 +**	**37,32**		**117 500.00**	**188 835.55**
	Saldo	**4 614 529.80 –**				**6 754 400.00 –**	**4 500 733.10 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	65 536.55	24 463.45 –	27,19 –		90 000.00	38 395.15
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3 544 928.95	242 571.05 –	6,41 –		3 787 500.00	3 451 751.75
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	208 735.45	18 064.55 –	7,97 –		226 800.00	180 329.25
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	330 958.65	84 541.35 –	20,35 –		415 500.00	442 754.70
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	7 040.00	62 960.00 –	89,95 –		70 000.00	9 658.60
3091 *	Personalwerbung	7 241.35	22 758.65 –	75,87 –		30 000.00	11 319.35
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	800.00	29 200.00 –	97,34 –		30 000.00	
3100	Büromaterial	30 894.55	894.55 +	2,98		30 000.00	28 320.15
					N	894.55	
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	16 219.05	53 780.95 –	76,83 –		70 000.00	60 220.80
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	14 328.55	328.55 +	2,34		14 000.00	13 757.40
					N	328.55	
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	4 215.50	9 784.50 –	69,89 –		14 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	41 134.30	13 865.70 –	25,22 –		55 000.00	74 362.65
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	68 943.50	1 056.50 –	1,51 –		70 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	32 226.90	2 226.90 +	7,42		30 000.00	32 160.70
					N	2 226.90	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

JUSTIZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1500	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 731.80	3 268.20 –	65,37 –		5 000.00	9 989.55
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	1 506.35	493.65 –	24,69 –		2 000.00	901.20
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	3 209.80	6 790.20 –	67,91 –		10 000.00	31 967.95
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	82 485.35	22 514.65 –	21,45 –		105 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	14 739.55	1 739.55 +	13,38		13 000.00	30 270.10
					N	1 739.55	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	22 667.40	7 332.60 –	24,45 –		30 000.00	20 556.60
3172	Repräsentationskosten	5 555.30	6 944.70 –	55,56 –		12 500.00	8 995.30
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	131 756.45	68 243.55 –	34,13 –		200 000.00	145 507.90
3185	PTT - Kosten	10 511.95	1 488.05 –	12,41 –		12 000.00	11 054.50
3188 *	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	39 457.85	222 542.15 –	84,94 –		262 000.00	
3199 *	Uebriger Sachaufwand		1 200 000.00 –			1 200 000.00	
3200	Passivzinsen an Kreditoren und auf Depotgeldern		1 600.00 –			1 600.00	
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	2 250.00	2 250.00 +			0.00	6 100.00
3610	Beiträge an kantonale Direktorenkonferenzen	74 750.80	3 249.20 –	4,17 –		78 000.00	68 517.15
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	12 061.50	4 061.50 +	50,76		8 000.00	12 677.90
					N	4 061.50	
	Ertrag						
4310	Gebühren für Amtshandlungen	130 889.00	40 889.00 +	45,43		90 000.00	99 448.50
4350	Verkäufe	26 854.00	354.00 +	1,33		26 500.00	31 946.50
4360	Rückerstattungen Dritter	3 614.60	2 614.60 +	261,46		1 000.00	56 120.55
4690	Sonstige Erträge					0.00	1 320.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

JUSTIZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1505	**JUGENDAMT**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**4 658 996.85**	**214 903.15 –**	**4,41 –**		**4 873 900.00**	**4 401 962.10**
					N	**8 218.95**	
	Ertrag	**2 977 528.50**	**573 528.50 +**	**23,85**		**2 404 000.00**	**2 140 370.95**
	Saldo	**1 681 468.35 –**				**2 469 900.00 –**	**2 261 591.15 –**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3 439 332.00	42 268.00 –	1,22 –		3 481 600.00	3 356 885.95
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	202 860.10	839.90 –	0,42 –		203 700.00	172 992.35
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	277 308.00	32 392.00 –	10,46 –		309 700.00	348 447.75
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	17 304.20	4 195.80 –	19,52 –		21 500.00	11 319.50
3091	Personalwerbung	5 858.70	3 641.30 –	38,33 –		9 500.00	3 247.85
3100	Büromaterial	17 624.35	2 875.65 –	14,03 –		20 500.00	20 137.35
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3 767.45	8 232.55 –	68,61 –		12 000.00	5 910.25
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	6 257.55	3 242.45 –	34,14 –		9 500.00	7 237.90
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	18 889.95	5 610.05 –	22,90 –		24 500.00	58 156.50
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	983.60	12 916.40 –	92,93 –		13 900.00	6 298.70
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	2 626.95	373.05 –	12,44 –		3 000.00	2 656.40
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	29 873.65	10 126.35 –	25,32 –		40 000.00	36 521.25
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	44 617.05	3 117.05 +	7,51		41 500.00	42 611.90
					N	3 117.05	
3137	Verpflegungskosten	62 867.00	133.00 –	0,22 –		63 000.00	58 502.85
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	9 581.20	581.20 +	6,45		9 000.00	9 988.40
					N	581.20	
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	160.00	4 840.00 –	96,80 –		5 000.00	3 546.50
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	5 580.45	419.55 –	7,00 –		6 000.00	6 788.95
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	40 517.40	1 482.60 –	3,53 –		42 000.00	23 369.05
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	51 520.70	4 520.70 +	9,61		47 000.00	27 623.65
					N	4 520.70	
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	277 969.10	63 030.90 –	18,49 –		341 000.00	97 913.70
3183	Sachversicherungsprämien	5 693.50	1 306.50 –	18,67 –		7 000.00	6 175.20
3185	PTT - Kosten	20 780.50	3 219.50 –	13,42 –		24 000.00	16 852.45
3186	Datenverarbeitung BEDAG	2 019.30	4 680.70 –	69,87 –		6 700.00	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	2 240.70	3 759.30 –	62,66 –		6 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

JUSTIZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1505	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3199	Uebriger Sachaufwand	555.00	445.00 –	44,50 –	1 000.00	665.00
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	192.65	192.65 +		0.00	
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	85 000.00	5 500.00 –	6,08 –	90 500.00	47 340.80
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	24 010.50	2 989.50 –	11,08 –	27 000.00	23 959.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	3 005.30	4 794.70 –	61,48 –	7 800.00	6 812.90
	Ertrag					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	90 682.65	16 317.35 –	15,25 –	107 000.00	81 742.10
4320 *	Kostgelder und Taxen	2 096 692.95	496 692.95 +	31,04	1 600 000.00	1 312 912.55
4350	Verkäufe	37 779.50	2 720.50 –	6,72 –	40 500.00	35 036.75
4360	Rückerstattungen Dritter	2 610.65	389.35 –	12,98 –	3 000.00	802.35
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	4 115.90	615.90 +	17,59	3 500.00	3 488.20
4399	Uebrige Entgelte	1 106.85	1 106.85 +		0.00	
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	744 540.00	94 540.00 +	14,54	650 000.00	706 389.00

JUSTIZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1510	**REGIERUNGSSTATTHALTERAEMTER**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**15 825 138.60**	**735 761.40 –**	**4,45 –**		**16 560 900.00**	**15 556 061.80**
					N	**124 832.40**	
	Ertrag	**5 852 568.95**	**330 831.05 –**	**5,36 –**		**6 183 400.00**	**4 910 375.05**
	Saldo	**9 972 569.65 –**				**10 377 500.00 –**	**10 645 686.75 –**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	11 272 725.90	91 374.10 –	0,81 –		11 364 100.00	11 226 897.20
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	657 112.65	7 687.35 –	1,16 –		664 800.00	576 423.00
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	836 141.15	185 158.85 –	18,13 –		1 021 300.00	1 113 421.90
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	10 568.00	21 432.00 –	66,98 –		32 000.00	28 079.80
3091	Personalwerbung	2 694.75	805.25 –	23,01 –		3 500.00	4 984.35
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	149 672.00	4 328.00 –	2,82 –		154 000.00	
3100	Büromaterial	138 997.10	12 202.90 –	8,08 –		151 200.00	136 393.00
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	14 939.40	7 560.60 –	33,61 –		22 500.00	13 159.95
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	18 973.65	1 126.35 –	5,61 –		20 100.00	17 595.90
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	39 724.60	7 275.40 –	15,48 –		47 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	85 524.85	10 524.85 +	14,03		75 000.00	569 959.75
					N	10 524.85	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	608 167.50	4 432.50 –	0,73 –		612 600.00	517 618.05
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	93 595.90	2 004.10 –	2,10 –		95 600.00	86 513.80
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	94 092.25	907.75 –	0,96 –		95 000.00	74 460.90
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	30 880.35	17 719.65 –	36,47 –		48 600.00	36 185.00
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	354 045.55	75 954.45 –	17,67 –		430 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	3 593.60	8 806.40 –	71,02 –		12 400.00	16 130.40
3168	Mieten von Informatikmitteln		10 000.00 –			10 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	104 645.55	9 445.55 +	9,92		95 200.00	89 480.75
					N	9 445.55	
3172	Repräsentationskosten	7 188.25	3 411.75 –	32,19 –		10 600.00	8 274.25
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	253 549.20	91 450.80 –	26,51 –		345 000.00	213 122.70
3183	Sachversicherungsprämien	39.90	160.10 –	80,05 –		200.00	
3185 *	PTT - Kosten	705 162.00	104 862.00 +	17,46		600 300.00	796 497.40
					N	104 862.00	
3188 *	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	305 126.30	304 373.70 –	49,94 –		609 500.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

JUSTIZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1510	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3199	Uebriger Sachaufwand	123.00	5 077.00 –	97,64 –	5 200.00	248.00
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	8 008.10	6 708.10 +	516,00	1 300.00	3 711.40
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	29 847.10	4 052.90 –	11,96 –	33 900.00	26 904.30
	Ertrag					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	5 596 427.75	196 072.25 –	3,39 –	5 792 500.00	4 445 594.60
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	560.00	3 440.00 –	86,00 –	4 000.00	2 895.00
4350	Verkäufe	5 941.05	5 441.05 +	›999.99 +	500.00	8 112.75
4360 *	Rückerstattungen Dritter	226 809.50	130 590.50 –	36,54 –	357 400.00	382 924.00
4690	Sonstige Erträge	22 830.65	6 169.35 –	21,28 –	29 000.00	70 848.70
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**3 146 044.45**	**3 955.55 –**	**0,13 –**	**3 150 000.00**	**5 047 300.65**
	Saldo	**3 146 044.45 –**			**3 150 000.00 –**	**5 047 300.65 –**
	Ausgaben					
5031	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen				0.00	412 559.05
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	3 400 469.15
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar				0.00	1 234 272.45
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	3 146 044.45	3 955.55 –	0,13 –	3 150 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

JUSTIZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1515	**GRUNDBUCHAEMTER**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**18 125 432.45**	**1 284 632.45 +**	**7,62**		**16 840 800.00**	**23 465 686.90**
					N	**257 455.00**	
	Ertrag	**92 643 936.80**	**2 102 263.20 –**	**2,22 –**		**94 746 200.00**	**73 607 099.35**
	Saldo	**74 518 504.35 +**				**77 905 400.00 +**	**50 141 412.45 +**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	62 024.75	39 175.25 –	38,72 –		101 200.00	96 045.60
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	11 901 290.35	72 790.35 +	0,61		11 828 500.00	11 759 280.35
					N	72 790.35	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	699 600.30	6 000.30 +	0,86		693 600.00	607 857.80
					N	6 000.30	
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	933 686.40	161 513.60 –	14,75 –		1 095 200.00	1 230 183.65
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6 244.40	17 755.60 –	73,99 –		24 000.00	9 809.35
3091	Personalwerbung	1 436.90	12 563.10 –	89,74 –		14 000.00	1 956.05
3100	Büromaterial	121 576.70	24 723.30 –	16,90 –		146 300.00	123 405.90
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	387 784.05	127 784.05 +	49,14		260 000.00	235 027.80
					N	127 784.05	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	20 334.85	6 865.15 –	25,24 –		27 200.00	27 263.35
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel		10 000.00 –			10 000.00	
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	25 613.15	54 386.85 –	67,99 –		80 000.00	374 340.80
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	15 663.65	18 036.35 –	53,53 –		33 700.00	18 345.15
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	3 087.20	8 712.80 –	73,84 –		11 800.00	3 724.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	36 742.85	18 757.15 –	33,80 –		55 500.00	49 943.45
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	138 849.75	47 850.25 –	25,63 –		186 700.00	160 849.90
3168 *	Mieten von Informatikmitteln		50 000.00 –			50 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	73 894.95	3 494.95 +	4,96		70 400.00	58 235.00
					N	3 494.95	
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	276 330.80	12 269.20 –	4,26 –		288 600.00	257 520.15
3185	PTT - Kosten	176 301.90	15 001.90 +	9,30		161 300.00	148 382.00
					N	15 001.90	
3186	Datenverarbeitung BEDAG	500 000.00	4 000.00 –	0,80 –		504 000.00	
3188 *	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	34 039.90	65 960.10 –	65,97 –		100 000.00	
3190	Schadenersatzleistungen	2 550.00	550.00 +	27,50		2 000.00	
					N	550.00	
3199	Uebriger Sachaufwand	2 005.55	1 005.55 +	100,55		1 000.00	
					N	1 005.55	
3200 *	Passivzinsen an Kreditoren und auf Depotgeldern	170 527.90	30 827.90 +	22,06		139 700.00	338 401.15
					N	30 827.90	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

JUSTIZDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1515 (FORTSETZUNG)					
Aufwand					
3300 * Erlass und Abschreibungen von Handänderungs- und Pfandrechtsabgaben	2 500 507.65	1 634 407.65 +	188,70	866 100.00	7 933 619.05
3900 * Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	35 338.50	54 661.50 –	60,74 –	90 000.00	31 496.40
Ertrag					
4040 * Handänderungs- und Pfandrechtsabgaben	78 393 319.65	6 606 680.35 –	7,78 –	85 000 000.00	66 742 770.65
4200 Bank und Kontokorrentzinsen		100.00 –		100.00	29.40
4211 Verzugszinsen	160.10	339.90 –	67,98 –	500.00	224.75
4310 * Gebühren für Amtshandlungen	13 373 296.30	4 373 296.30 +	48,59	9 000 000.00	6 081 490.50
4350 Verkäufe	34 828.40	9 828.40 +	39,31	25 000.00	26 798.20
4360 Rückerstattungen Dritter	816 753.85	96 753.85 +	13,43	720 000.00	754 988.75
4690 * Sonstige Erträge	25 578.50	24 978.50 +	›999.99 +	600.00	797.10
Investitionsrechnung: Ausgaben	**4 862 255.05**	**2 744.95 –**	**0,06 –**	**4 865 000.00**	**3 877 310.70**
Einnahmen	**45 527.00**	**45 527.00 +**		**0.00**	
Saldo	**4 816 728.05 –**			**4 865 000.00 –**	**3 877 310.70 –**
Ausgaben					
5060 Anschaffung von Büromaschinen				0.00	3 877 310.70
5068 Anschaffung von Informatikmitteln	4 862 255.05	2 744.95 –	0,06 –	4 865 000.00	
Einnahmen					
6600 * Investitionsbeiträge vom Bund	45 527.00	45 527.00 +		0.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

JUSTIZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1520	**BETREIBUNGS- UND KONKURSAEMTER**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**21 349 430.07**	**1 523 330.07 +**	**7,68**		**19 826 100.00**	**19 705 452.35**
					N	**1 884 742.82**	
	Ertrag	**18 144 747.71**	**2 532 247.71 +**	**16,21**		**15 612 500.00**	**14 483 384.63**
	Saldo	**3 204 682.36 –**				**4 213 600.00 –**	**5 222 067.72 –**
	Aufwand						
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	16 763 521.70	1 398 621.70 +	9,10		15 364 900.00	15 277 641.60
					N	1 398 621.70	
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	973 803.60	134 703.60 +	16,05		839 100.00	780 004.90
					N	134 703.60	
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 109 346.10	164 253.90 –	12,90 –		1 273 600.00	1 350 809.40
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8 943.00	16 957.00 –	65,48 –		25 900.00	3 326.00
3091	Personalwerbung	1 930.05	15 569.95 –	88,98 –		17 500.00	3 725.80
3100 *	Büromaterial	180 552.50	45 552.50 +	33,74		135 000.00	148 173.15
					N	45 552.50	
3101	Druck- und Buchbinder-kosten, Publikationen	162 945.10	7 945.10 +	5,12		155 000.00	109 232.55
					N	7 945.10	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	10 575.70	2 724.30 –	20,49 –		13 300.00	7 718.05
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	65 804.05	23 195.95 –	26,07 –		89 000.00	265 233.25
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	11 781.90	981.90 +	9,09		10 800.00	13 283.40
					N	981.90	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	5 547.45	1 647.45 +	42,24		3 900.00	9 954.65
					N	1 647.45	
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	22 510.95	5 489.05 –	19,61 –		28 000.00	26 278.95
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	134 929.00	8 971.00 –	6,24 –		143 900.00	140 141.65
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	838 264.10	22 964.10 +	2,81		815 300.00	784 996.10
					N	22 964.10	
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	24 899.20	3 999.20 +	19,13		20 900.00	56 332.20
					N	3 999.20	
3183	Sachversicherungsprämien		300.00 –			300.00	
3185	PTT - Kosten	416 673.50	99 326.50 –	19,25 –		516 000.00	362 760.90
3190 *	Schadenersatzleistungen	1 869.00	23 131.00 –	92,53 –		25 000.00	51 880.00
3200 *	Passivzinsen an Kreditoren und auf Depotgeldern	592 510.17	268 110.17 +	82,64		324 400.00	299 856.60
					N	268 110.17	
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	3 505.90	1 494.10 –	29,89 –		5 000.00	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	19 517.10	217.10 +	1,12		19 300.00	14 103.20
					N	217.10	
	Ertrag						
4310 *	Gebühren für Amtshandlungen	17 307 347.06	2 807 347.06 +	19,36		14 500 000.00	13 270 292.91

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

JUSTIZDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1520 (FORTSETZUNG)					
Ertrag					
4350 Verkäufe	8 637.75	3 062.25 –	26,18 –	11 700.00	5 941.95
4360 * Rückerstattungen Dritter	827 892.90	272 107.10 –	24,74 –	1 100 000.00	1 203 742.42
4690 Sonstige Erträge	870.00	70.00 +	8,75	800.00	3 407.35

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

JUSTIZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1525	**AMT FUER BERUFLICHE VORSORGE UND STIFTUNGSAUFSICHT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 554 945.10**	**141 254.90 –**	**8,33 –**	**1 696 200.00**	**1 631 722.60**
	Ertrag	**1 108 016.30**	**617 016.30 +**	**125,66**	**491 000.00**	**557 305.50**
	Saldo	**446 928.80 –**			**1 205 200.00 –**	**1 074 417.10 –**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 169 292.80	39 207.20 –	3,25 –	1 208 500.00	1 166 952.45
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	68 426.65	2 273.35 –	3,22 –	70 700.00	60 214.10
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	100 028.45	29 471.55 –	22,76 –	129 500.00	135 357.55
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	9 865.00	135.00 –	1,35 –	10 000.00	11 900.00
3091	Personalwerbung		6 000.00 –		6 000.00	
3100	Büromaterial	11 151.05	6 848.95 –	38,05 –	18 000.00	13 569.50
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	1 244.90	7 755.10 –	86,17 –	9 000.00	3 518.35
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	5 453.80	46.20 –	0,84 –	5 500.00	5 500.00
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	1 413.60	1 586.40 –	52,88 –	3 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	17 466.50	533.50 –	2,97 –	18 000.00	28 000.00
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	10 139.65	2 860.35 –	22,01 –	13 000.00	10 821.30
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	804.65	695.35 –	46,36 –	1 500.00	352.40
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	6 026.50	973.50 –	13,91 –	7 000.00	32 000.00
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	19 893.20	4 106.80 –	17,12 –	24 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	107 474.00	3 526.00 –	3,18 –	111 000.00	111 785.00
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3 538.65	2 461.35 –	41,03 –	6 000.00	3 524.90
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	15 840.40	28 159.60 –	64,00 –	44 000.00	40 757.25
3185	PTT - Kosten	4 948.40	1 051.60 –	17,53 –	6 000.00	4 176.30
3199	Uebriger Sachaufwand	504.40	495.60 –	49,56 –	1 000.00	490.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	1 432.50	3 067.50 –	68,17 –	4 500.00	2 803.50
	Ertrag					
4310 *	Gebühren für Amtshandlungen	1 106 381.40	646 381.40 +	140,51	460 000.00	551 870.50
4340 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		21 000.00 –		21 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

JUSTIZDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1525 (FORTSETZUNG)					
Ertrag					
4350 Verkäufe	1 207.50	8 792.50 –	87,93 –	10 000.00	5 133.00
4360 Rückerstattungen Dritter	427.40	427.40 +		0.00	302.00

POLIZEIDIREKTION			RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1993 IN %		BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
16	**POLIZEIDIREKTION**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**356 012 969.65**	**6 180 430.35 –**	**1,70 –**		**362 193 400.00**	**352 283 583.45**
						N	**3 088 521.00**	
		Ertrag	**362 254 105.46**	**14 657 794.54 –**	**3,88 –**		**376 911 900.00**	**316 700 947.30**
		Saldo	**6 241 135.81 +**				**14 718 500.00 +**	**35 582 636.15 –**
	Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**10 917 446.20**	**5 155 446.20 +**	**89,47 +**		**5 762 000.00**	**16 546 439.85**
		Einnahmen	**836 767.10**	**29 767.10 +**	**3,68 +**		**807 000.00**	**697 035.65**
		Saldo	**10 080 679.10 –**				**4 955 000.00 –**	**15 849 404.20 –**
1600	**SEKRETARIAT**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**35 429 308.45**	**71 308.45 +**	**0,20**		**35 358 000.00**	**33 270 704.60**
						N	**1 548 079.45**	
		Ertrag	**11 154 856.15**	**2 570 143.85 –**	**18,73 –**		**13 725 000.00**	**10 815 904.15**
		Saldo	**24 274 452.30 –**				**21 633 000.00 –**	**22 454 800.45 –**
	Aufwand							
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen		99 610.95	389.05 –	0,39 –		100 000.00	86 656.20
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		10 087 034.60	218 765.40 –	2,13 –		10 305 800.00	10 165 148.10
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		617 538.40	8 838.40 +	1,45		608 700.00	567 146.75
						N	8 838.40	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		857 952.65	69 747.35 –	7,52 –		927 700.00	1 027 664.10
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals		16 532.35	13 467.65 –	44,90 –		30 000.00	39 464.75
3091	Personalwerbung		14 900.65	99.35 –	0,67 –		15 000.00	1 719.05
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals		7 155.00	3 345.00 –	31,86 –		10 500.00	
3100	Büromaterial		135 506.70	5 493.30 –	3,90 –		141 000.00	128 859.30
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		554 189.95	205 810.05 –	27,09 –		760 000.00	591 885.80
3102	Fachliteratur und Zeitschriften		9 425.95	74.05 –	0,78 –		9 500.00	7 406.50
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		69 799.25	200.75 –	0,29 –		70 000.00	149 481.05
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.		4 918.10	81.90 –	1,64 –		5 000.00	4 642.05
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln		49 850.10	649.90 –	1,29 –		50 500.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien		71 630.25	23 369.75 –	24,60 –		95 000.00	71 683.50
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		23 289.25	4 710.75 –	16,83 –		28 000.00	24 341.60

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1600	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	22 062.90	2 937.10 –	11,75 –		25 000.00	36 099.85
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	9 933.35	4 066.65 –	29,05 –		14 000.00	12 125.15
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	8 072.70	7 427.30 –	47,92 –		15 500.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	272 088.90	2 088.90 +	0,77		270 000.00	285 338.20
					N	2 088.90	
3168	Mieten von Informatikmitteln	22 243.40	14 756.60 –	39,89 –		37 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	71 354.70	21 645.30 –	23,28 –		93 000.00	88 872.85
3172	Repräsentationskosten	14 496.20	14 803.80 –	50,53 –		29 300.00	21 934.05
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	700 071.90	199 928.10 –	22,22 –		900 000.00	1 331 212.80
3183	Sachversicherungsprämien	319 759.20	39 759.20 +	14,19		280 000.00	291 802.30
					N	39 759.20	
3185	PTT - Kosten	37 684.05	8 684.05 +	29,94		29 000.00	42 335.35
					N	8 684.05	
3186	Datenverarbeitung BEDAG	190.65	2 309.35 –	92,38 –		2 500.00	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	34 923.15	76.85 –	0,22 –		35 000.00	
3199 *	Kostenvergütung für den Straf- und Massnahmenvollzug	5 638 708.90	1 488 708.90 +	35,87		4 150 000.00	4 463 750.40
					N	1 488 708.90	
3500 *	Entschädigungen an den Bund	228 570.00	231 430.00 –	50,32 –		460 000.00	340 017.00
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	268 141.20	11 858.80 –	4,24 –		280 000.00	257 386.85
3900 *	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	21 810.95	26 189.05 –	54,57 –		48 000.00	35 311.60
3904	Vergütung an Anstalten für Kosten der Insassen	15 139 862.15	393 137.85 –	2,54 –		15 533 000.00	13 198 419.45
	Ertrag						
4112 *	Konzessionen und Patente	337 379.75	52 620.25 –	13,50 –		390 000.00	319 968.15
4310 *	Gebühren für Amtshandlungen	9 187 020.15	1 122 979.85 –	10,90 –		10 310 000.00	8 257 746.05
4350	Verkäufe	1 287.30	3 712.70 –	74,26 –		5 000.00	879.60
4360 *	Rückerstattungen Dritter	1 629 168.95	1 390 831.05 –	46,06 –		3 020 000.00	2 237 310.35

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1600	(FORTSETZUNG)					
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**154 542.30**	**457.70 –**	**0,30 –**	**155 000.00**	**140 012.60**
	Saldo	**154 542.30 –**			**155 000.00 –**	**140 012.60 –**
	Ausgaben					
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	140 012.60
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	154 542.30	457.70 –	0,30 –	155 000.00	

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1601	**LOTTERIEFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**23 064 405.95**	**4 787 005.95 +**	**26,19**	**18 277 400.00**	**20 500 989.20**
	Ertrag	**23 064 405.95**	**4 787 005.95 +**	**26,19**	**18 277 400.00**	**20 500 989.20**
	Saldo					
	Aufwand					
3650	Beiträge an private Institutionen, Gemeinden und übrige	9 770 368.05	1 502 568.05 +	18,17	8 267 800.00	8 069 469.30
3659	Kulturförderungsbeiträge	2 335 657.40	72 842.60 –	3,03 –	2 408 500.00	1 599 600.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	1 339 887.30	3 917 212.70 –	74,52 –	5 257 100.00	
3910	Vergütung von Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	195 737.20	195 737.20 +		0.00	24 113.90
3920	Vergütung von Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	6 715 500.00	6 715 500.00 +		0.00	7 606 400.00
3992	Uebertragungen an Fonds der Erziehungs-, Landwirtschafts-, VEW-Direktion	2 707 256.00	363 256.00 +	15,49	2 344 000.00	3 201 406.00
	Ertrag					
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	1 895 698.54	1 834 698.54 +	›999.99 +	61 000.00	30 486.20
4690	Beiträge der SEVA-Lotterie und des Schweiz. Zahlenlottos	21 168 707.41	3 471 707.41 +	19,61	17 697 000.00	18 678 311.15
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds				0.00	1 792 191.85
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds		519 400.00 –		519 400.00	
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**6 715 500.00**	**6 715 500.00 +**		**0.00**	**7 606 400.00**
	Saldo	**6 715 500.00 –**				**7 606 400.00 –**
	Ausgaben					
5650	Investitions-Beiträge an private Institutionen, Gemeinden und übrige	5 822 500.00	5 822 500.00 +		0.00	5 598 400.00

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1601	(FORTSETZUNG)					
	Ausgaben					
5658	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen für Informatikprojekte	893 000.00	893 000.00 +		0.00	2 008 000.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1610	**ZIVILSTANDSAEMTER**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**6 590 303.15**	**24 103.15 +**	**0,36**		**6 566 200.00**	**6 501 818.50**
					N	**135 072.45**	
	Ertrag	**369 585.39**	**21 414.61 –**	**5,48 –**		**391 000.00**	**354 920.65**
	Saldo	**6 220 717.76 –**				**6 175 200.00 –**	**6 146 897.85 –**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	5 887 984.85	2 084.85 +	0,03		5 885 900.00	5 883 341.35
					N	2 084.85	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	293 301.25	50 998.75 –	14,82 –		344 300.00	283 824.00
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	334 587.60	132 987.60 +	65,96		201 600.00	206 623.15
					N	132 987.60	
3041	Arbeitgeberbeiträge an andere Personalversicherungskassen	23 319.35	13 580.65 –	36,81 –		36 900.00	59 730.70
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2 866.20	4 133.80 –	59,06 –		7 000.00	375.00
3100	Büromaterial		3 000.00 –			3 000.00	455.05
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	4 341.40	20 658.60 –	82,64 –		25 000.00	15 334.65
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	1 243.60	756.40 –	37,82 –		2 000.00	1 351.00
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	1 515.00	485.00 –	24,25 –		2 000.00	1 137.00
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	1 174.60	1 325.40 –	53,02 –		2 500.00	207.60
3185	PTT - Kosten	32 246.30	753.70 –	2,29 –		33 000.00	46 000.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	7 723.00	15 277.00 –	66,43 –		23 000.00	3 439.00
	Ertrag						
4310	Gebühren für Amtshandlungen	359 720.99	10 279.01 –	2,78 –		370 000.00	329 753.65
4360 *	Rückerstattungen Dritter	9 864.40	11 135.60 –	53,03 –		21 000.00	25 167.00

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1620	**STRASSENVERKEHRS- UND SCHIFFAHRTSAMT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**39 807 953.25**	**3 505 946.75 –**	**8,10 –**	**43 313 900.00**	**28 518 109.95**
					N 72 188.45	
	Ertrag	**258 634 306.66**	**12 084 893.34 –**	**4,47 –**	**270 719 200.00**	**210 247 395.82**
	Saldo	**218 826 353.41 +**			**227 405 300.00 +**	**181 729 285.87 +**
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	22 532 704.00	1 489 896.00 –	6,21 –	24 022 600.00	14 165 261.20
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	1 345 807.00	59 493.00 –	4,24 –	1 405 300.00	746 839.45
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 800 252.55	156 947.45 –	8,02 –	1 957 200.00	1 370 579.15
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	4 927.80	19 272.20 –	79,64 –	24 200.00	4 814.60
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	115 908.80	41 591.20 –	26,41 –	157 500.00	94 520.25
3091 *	Personalwerbung	8 036.25	41 963.75 –	83,93 –	50 000.00	11 113.85
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	29 145.00	855.00 –	2,85 –	30 000.00	
3100	Büromaterial	364 710.60	86 789.40 –	19,23 –	451 500.00	225 312.60
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	88 425.80	385 074.20 –	81,33 –	473 500.00	328 906.65
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	24 688.95	7 811.05 –	24,04 –	32 500.00	14 380.10
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	31 719.40	3 280.60 –	9,38 –	35 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	143 125.55	64 074.45 –	30,93 –	207 200.00	382 616.60
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	207 888.45	72 188.45 +	53,19	135 700.00 N 72 188.45	
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	99 775.95	224.05 –	0,23 –	100 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	244 729.65	60 470.35 –	19,82 –	305 200.00	145 441.15
3130 *	Kontrollschilder, Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	534 818.80	316 681.20 –	37,20 –	851 500.00	953 965.45
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	6 839.55	160.45 –	2,30 –	7 000.00	5 552.35
3144	Strassenmarkierungen	3 247 073.65	102 926.35 –	3,08 –	3 350 000.00	4 093 386.20
3149	Unterhalt übriger Anlagen	1 832 099.55	17 900.45 –	0,97 –	1 850 000.00	1 681 072.65
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	79 479.80	37 520.20 –	32,07 –	117 000.00	161 280.70
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	72 747.45	9 252.55 –	11,29 –	82 000.00	12 687.50
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	91 970.60	38 029.40 –	29,26 –	130 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1620	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	1 655 413.75	243 686.25 –	12,84 –	1 899 100.00	1 893 367.45
3168	Mieten von Informatikmitteln	263 537.00	86 463.00 –	24,71 –	350 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	146 545.45	71 954.55 –	32,94 –	218 500.00	79 543.20
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	778 974.65	121 725.35 –	13,52 –	900 700.00	1 358 830.55
3183 *	Sachversicherungsprämien	9 701.10	33 398.90 –	77,50 –	43 100.00	9 729.40
3184	Steuern und Abgaben		300.00 –		300.00	
3185	PTT - Kosten	545 238.45	137 761.55 –	20,18 –	683 000.00	548 876.60
3186	Datenverarbeitung BEDAG	2 461 703.75	8 296.25 –	0,34 –	2 470 000.00	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	673 090.95	36 909.05 –	5,20 –	710 000.00	
3300 *	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	278 402.10	128 402.10 +	85,60	150 000.00	160 736.80
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	33 833.40	5 466.60 –	13,91 –	39 300.00	33 335.50
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	54 637.50	20 362.50 –	27,15 –	75 000.00	35 960.00
	Ertrag					
4061 *	Verkehrsabgaben	218 031 265.03	7 280 734.97 –	3,24 –	225 312 000.00	180 378 402.23
4220	Dividenden und sonstige Kapitalzinsen				0.00	3 173.65
4310 *	Gebühren für Amtshandlungen	36 862 931.58	4 628 768.42 –	11,16 –	41 491 700.00	24 755 707.10
4340 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	757 017.65	757 017.65 +		0.00	825 650.85
4350 *	Verkäufe	2 813 779.45	291 279.45 +	11,54	2 522 500.00	2 963 718.19
4360	Rückerstattungen Dritter	139 852.25	4 147.75 –	2,89 –	144 000.00	65 654.00
4363 *	Mietzinse von nichtstaatlichen Gebäuden	14 693.75	1 220 306.25 –	98,82 –	1 235 000.00	1 240 534.00
4370	Ertrag aus Bussen	14 766.95	766.95 +	5,47	14 000.00	14 555.80
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**1 206 686.20**	**1 500 313.80 –**	**55,43 –**	**2 707 000.00**	**1 240 547.60**
	Einnahmen	**836 767.10**	**29 767.10 +**	**3,68**	**807 000.00**	**697 035.65**
	Saldo	**369 919.10 –**			**1 900 000.00 –**	**543 511.95 –**
	Ausgaben					
5019 *	Bau von Verkehrseinrichtungen und Hafenanlagen	157 212.10	1 299 787.90 –	89,21 –	1 457 000.00	1 240 547.60

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1620	(FORTSETZUNG)					
	Ausgaben					
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	549 514.85	50 485.15 –	8,42 –	600 000.00	
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	499 959.25	40.75 –	0,01 –	500 000.00	
5620 *	Investitionsbeiträge an Gemeinden		150 000.00 –		150 000.00	
	Einnahmen					
6310	Rückerstattung von Investitionsausgaben; Verkehrseinrichtungen	836 767.10	29 767.10 +	3,68	807 000.00	547 035.65
6690	Uebrige Investitionsbeiträge				0.00	150 000.00

POLIZEIDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1630 EXPERTENBUERO FUER DAS MOTORFAHRZEUGWESEN					
Laufende Rechnung: Aufwand				**0.00**	**10 128 181.25**
Ertrag				**0.00**	**9 534 057.30**
Saldo					**594 123.95 –**
Aufwand					
3010 Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals				0.00	8 273 855.15
3030 Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen				0.00	430 284.85
3040 Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse				0.00	844 358.10
3060 Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung				0.00	7 452.20
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals				0.00	34 668.40
3100 Büromaterial				0.00	24 741.60
3101 Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen				0.00	32 505.80
3102 Fachliteratur und Zeitschriften				0.00	2 644.50
3110 Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar				0.00	38 097.35
3111 Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.				0.00	68 164.35
3120 Wasser, Energie und Heizmaterialien				0.00	78 432.85
3130 Betriebs- und Verbrauchsmaterialien				0.00	28 772.80
3150 Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar				0.00	15 595.80
3151 Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar				0.00	47 054.65
3160 Mieten, Pachten und Benützungskosten				0.00	95 406.20
3170 Reise- und Spesenentschädigungen des Personals				0.00	42 204.10
3180 Entschädigung für Dienstleistungen Dritter				0.00	15 555.10
3183 Sachversicherungsprämien				0.00	21 469.70
3185 PTT - Kosten				0.00	19 080.75
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug				0.00	7 837.00
Ertrag					
4310 Gebühren für Amtshandlungen				0.00	9 456 150.30

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

POLIZEIDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1630 (FORTSETZUNG)					
Ertrag					
4350 Verkäufe				0.00	835.00
4360 Rückerstattungen Dritter				0.00	77 072.00

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1640	**SCHUTZAUFSICHTSAMT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**3 281 587.55**	**109 612.45 –**	**3,24 –**	**3 391 200.00**	**3 306 416.95**
	Ertrag	**240 212.70**	**25 912.70 +**	**12,09**	**214 300.00**	**211 378.60**
	Saldo	**3 041 374.85 –**			**3 176 900.00 –**	**3 095 038.35 –**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	2 409 598.25	46 901.75 –	1,91 –	2 456 500.00	2 429 705.15
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	141 922.90	1 777.10 –	1,24 –	143 700.00	125 220.00
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	182 872.10	35 427.90 –	16,23 –	218 300.00	246 443.90
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	14 971.50	28.50 –	0,19 –	15 000.00	16 429.85
3091	Personalwerbung		1 000.00 –		1 000.00	
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	2 000.40	999.60 –	33,32 –	3 000.00	
3100	Büromaterial	17 917.95	82.05 –	0,46 –	18 000.00	16 669.05
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	1 648.70	851.30 –	34,06 –	2 500.00	1 853.60
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	1 412.25	87.75 –	5,85 –	1 500.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	10 707.45	292.55 –	2,66 –	11 000.00	65 911.80
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	39 837.05	162.95 –	0,41 –	40 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	21 451.20	7 548.80 –	26,04 –	29 000.00	20 806.80
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	2 422.90	77.10 –	3,09 –	2 500.00	2 467.45
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	3 818.40	181.60 –	4,54 –	4 000.00	2 488.25
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	5 266.45	2 233.55 –	29,79 –	7 500.00	10 704.05
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	7 965.25	34.75 –	0,44 –	8 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	194 138.20	1 861.80 –	0,95 –	196 000.00	165 941.40
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	50 171.10	1 828.90 –	3,52 –	52 000.00	39 700.40
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	142 480.85	19.15 –	0,02 –	142 500.00	132 896.10
3183	Sachversicherungsprämien		5 000.00 –		5 000.00	
3185	PTT - Kosten	15 444.15	555.85 –	3,48 –	16 000.00	13 679.25
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	667.00	1 333.00 –	66,65 –	2 000.00	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	750.00	750.00 –	50,00 –	1 500.00	1 470.00
3660	Beiträge an Betreute	10 828.60	371.40 –	3,32 –	11 200.00	10 568.40
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	3 294.90	205.10 –	5,86 –	3 500.00	3 461.50

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
1640	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4360	Rückerstattungen Dritter	4 163.70	6 836.30 –	62,15 –	11 000.00	16 793.60
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	236 049.00	32 749.00 +	16,10	203 300.00	194 585.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1650	**POLIZEIKOMMANDO**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**181 060 240.95**	**5 287 959.05 –**	**2,84 –**	**186 348 200.00**	**184 097 824.35**
	Ertrag	**8 949 820.11**	**718 579.89 –**	**7,44 –**	**9 668 400.00**	**8 997 757.39**
	Saldo	**172 110 420.84 –**			**176 679 800.00 –**	**175 100 066.96 –**
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	110 803 615.60	1 205 984.40 –	1,08 –	112 009 600.00	110 926 082.50
3011	Dienstzulagen an Polizeikorps	4 828 317.60	81 982.40 –	1,67 –	4 910 300.00	4 834 981.20
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	6 470 282.65	369 517.35 –	5,41 –	6 839 800.00	5 658 610.10
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	9 431 805.40	1 677 494.60 –	15,10 –	11 109 300.00	11 949 921.30
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	5 640.00	60.00 –	1,06 –	5 700.00	5 640.00
3060 *	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	1 320 434.00	164 566.00 –	11,09 –	1 485 000.00	1 109 609.00
3061	Wohnungszulagen	3 210 401.10	99 598.90 –	3,01 –	3 310 000.00	3 181 478.75
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	81 939.15	18 060.85 –	18,07 –	100 000.00	107 710.75
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	551 912.90	87.10 –	0,02 –	552 000.00	606 148.45
3091 *	Personalwerbung	27 319.55	122 680.45 –	81,79 –	150 000.00	29 863.90
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	106 528.90	43 471.10 –	28,99 –	150 000.00	
3099	Verschiedene Personalkosten	153 366.25	22 633.75 –	12,87 –	176 000.00	183 062.55
3100	Büromaterial	332 190.55	17 809.45 –	5,09 –	350 000.00	271 324.05
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	103 784.80	94 215.20 –	47,59 –	198 000.00	185 553.50
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	99 129.95	870.05 –	0,88 –	100 000.00	75 051.10
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	651 555.60	10 344.40 –	1,57 –	661 900.00	798 030.50
3111	Laufende Anschaffung von Maschinen, Geräten, Waffen, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar und Material	1 101 196.50	23 303.50 –	2,08 –	1 124 500.00	1 906 816.90
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	46 677.95	1 322.05 –	2,76 –	48 000.00	44 117.15
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	73 941.90	5 058.10 –	6,41 –	79 000.00	
3120 *	Wasser, Energie und Heizmaterialien	723 261.20	238 738.80 –	24,82 –	962 000.00	847 887.05
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 112 614.90	214 385.10 –	16,16 –	1 327 000.00	1 278 384.70
3137	Verpflegungskosten	31 739.45	260.55 –	0,82 –	32 000.00	31 317.85
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	248 851.20	7 148.80 –	2,80 –	256 000.00	242 112.20
3143 *	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	81 852.20	61 147.80 –	42,77 –	143 000.00	113 267.50

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1650	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	87 184.65	15 815.35 –	15,36 –	103 000.00	137 715.45
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	1 452 712.15	6 287.85 –	0,44 –	1 459 000.00	1 340 266.20
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	139 113.25	127 886.75 –	47,90 –	267 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	8 971 270.65	101 729.35 –	1,13 –	9 073 000.00	8 778 759.25
3168	Mieten von Informatikmitteln	25 998.90	1.10 –	0,01 –	26 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	2 308 325.65	674.35 –	0,03 –	2 309 000.00	2 078 885.40
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	846 217.90	194 782.10 –	18,72 –	1 041 000.00	839 171.35
3183	Sachversicherungsprämien	177 709.70	290.30 –	0,17 –	178 000.00	169 833.45
3184	Steuern und Abgaben	26 378.10	3 621.90 –	12,08 –	30 000.00	30 083.60
3185	PTT - Kosten	1 651 694.15	87 305.85 –	5,03 –	1 739 000.00	1 465 946.60
3186	Datenverarbeitung BEDAG	15 993.50	6.50 –	0,05 –	16 000.00	
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	10 949.60	1 050.40 –	8,76 –	12 000.00	
3199	Uebriger Sachaufwand	1 208 559.75	70 440.25 –	5,51 –	1 279 000.00	1 417 524.95
3520	Entschädigung an die Stadt Bern für Kriminalpolizei-, Sanitäts-, Rettungsdienst	21 867 750.00	162 250.00 –	0,74 –	22 030 000.00	22 775 250.00
3600	Betriebsbeiträge an den Bund	44 590.00	10.00 –	0,03 –	44 600.00	44 590.00
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	506 152.70	14 347.30 –	2,76 –	520 500.00	499 130.60
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	121 281.00	20 719.00 –	14,60 –	142 000.00	133 696.50
	Ertrag					
4250 *	Zinsen auf Darlehen des Verwaltungsvermögens	86 697.75	86 697.75 +		0.00	48 668.00
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	3 010 435.55	502 035.55 +	20,01	2 508 400.00	2 453 562.55
4310	Gebühren für Amtshandlungen	253 496.80	43 496.80 +	20,71	210 000.00	188 190.20
4320 *	Kostgelder und Taxen	604 349.45	1 095 650.55 –	64,46 –	1 700 000.00	633 629.65
4340 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	569 202.75	105 797.25 –	15,68 –	675 000.00	463 602.65
4350	Verkäufe	117 366.05	22 633.95 –	16,17 –	140 000.00	109 515.75
4360 *	Rückerstattungen Dritter	318 093.75	381 906.25 –	54,56 –	700 000.00	476 517.10

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1650	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4370 *	Ertrag aus Bussen	3 095 258.01	670 258.01 +	27,63	2 425 000.00	2 932 969.49
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	886 145.00	413 855.00 –	31,84 –	1 300 000.00	1 686 272.00
4904	Vergütung der Polizeidirektion für Kosten der Insassen	8 775.00	1 225.00 –	12,25 –	10 000.00	4 830.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**2 840 717.70**	**59 282.30 –**	**2,05 –**	**2 900 000.00**	**7 278 273.70**
	Saldo	**2 840 717.70 –**			**2 900 000.00 –**	**7 278 273.70 –**
	Ausgaben					
5030	Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen				0.00	299 738.55
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	1 999 762.60
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	642 200.80	57 799.20 –	8,26 –	700 000.00	4 978 772.55
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	2 198 516.90	1 483.10 –	0,07 –	2 200 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

POLIZEIDIREKTION			RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
			1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1660	**AUTOBAHNPOLIZEI**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**10 617 861.05**	**269 561.05 +**	**2,60**		**10 348 300.00**	**10 308 240.05**
						N	**492 300.55**	
		Ertrag	**9 387 256.90**	**2 036 943.10 –**	**17,84 –**		**11 424 200.00**	**9 883 380.84**
		Saldo	**1 230 604.15 –**				**1 075 900.00 +**	**424 859.21 –**
	Aufwand							
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		6 691 396.70	293 996.70 +	4,59		6 397 400.00	6 613 414.70
						N	293 996.70	
3011	Dienstzulagen an Polizeikorps		271 381.90	118.10 –	0,05 –		271 500.00	270 456.50
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		390 095.75	4.25 –	0,01 –		390 100.00	338 311.75
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		589 308.80	37 691.20 –	6,02 –		627 000.00	725 229.10
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung		65 335.00	665.00 –	1,01 –		66 000.00	85 165.00
3061	Wohnungszulagen		277 873.05	2 126.95 –	0,76 –		280 000.00	260 969.70
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals		60 000.00		0,00		60 000.00	58 245.65
3099	Verschiedene Personalkosten		6 642.70	5 857.30 –	46,86 –		12 500.00	11 497.00
3100	Büromaterial		25 000.00		0,00		25 000.00	21 893.75
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		16 000.00		0,00		16 000.00	14 932.00
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		87 898.45	2 101.55 –	2,34 –		90 000.00	30 884.50
3111	Laufende Anschaffung von Maschinen, Geräten, Waffen, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar und Material		319 822.45	1 177.55 –	0,37 –		321 000.00	318 713.05
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien		60 000.00	50 000.00 –	45,46 –		110 000.00	80 000.00
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		228 212.45	287.55 –	0,13 –		228 500.00	216 441.75
3137	Verpflegungskosten		5 000.00		0,00		5 000.00	5 918.50
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar		105.90	4 894.10 –	97,89 –		5 000.00	724.25
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar		150 788.90	6 211.10 –	3,96 –		157 000.00	76 214.10
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten		39 823.85	34 176.15 –	46,19 –		74 000.00	67 972.15
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals		146 000.00		0,00		146 000.00	138 295.00
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		29 013.90	18 986.10 –	39,56 –		48 000.00	39 716.50
3183	Sachversicherungsprämien		10 644.40	6 355.60 –	37,39 –		17 000.00	10 403.85
3184	Steuern und Abgaben		3 000.00		0,00		3 000.00	3 000.00
3185	PTT - Kosten		50 000.00	48 000.00 –	48,98 –		98 000.00	80 000.00
3510	Entschädigung an Kantone für Verkehrsüberwachung von Autobahnteilstücken		532 738.00	1 562.00 –	0,30 –		534 300.00	518 201.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1660	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3520 *	Entschädigungen an Gemeinden	553 303.85	198 303.85 +	55,86		355 000.00	310 806.25
					N	198 303.85	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	8 475.00	2 525.00 –	22,96 –		11 000.00	10 834.00
	Ertrag						
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	26 118.40	8 881.60 –	25,38 –		35 000.00	15 608.20
4370 *	Ertrag aus Bussen	718 275.20	606 724.80 –	45,80 –		1 325 000.00	734 171.19
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund für Verkehrsüberwachung der Nationalstrassen	8 642 863.30	1 421 336.70 –	14,13 –		10 064 200.00	9 133 601.45

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1670	**STRAFANSTALT THORBERG**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**11 872 161.40**	**1 512 138.60 –**	**11,30 –**	**13 384 300.00**	**12 468 962.45**
	Ertrag	**9 400 646.80**	**1 481 153.20 –**	**13,62 –**	**10 881 800.00**	**8 690 119.35**
	Saldo	**2 471 514.60 –**			**2 502 500.00 –**	**3 778 843.10 –**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	7 913 640.60	211 459.40 –	2,61 –	8 125 100.00	7 839 489.45
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	459 265.35	16 034.65 –	3,38 –	475 300.00	397 748.40
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	565 169.25	122 830.75 –	17,86 –	688 000.00	758 481.75
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	18 499.50	14 500.50 –	43,95 –	33 000.00	26 794.25
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	16 101.90	18 898.10 –	54,00 –	35 000.00	28 339.15
3091	Personalwerbung	10 379.80	4 620.20 –	30,81 –	15 000.00	3 049.60
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	900.00	7 100.00 –	88,75 –	8 000.00	
3100	Büromaterial	15 830.20	11 169.80 –	41,37 –	27 000.00	20 893.40
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	5 942.60	11 057.40 –	65,05 –	17 000.00	9 806.90
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	6 504.35	4 495.65 –	40,87 –	11 000.00	9 181.75
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	5 792.35	1 207.65 –	17,26 –	7 000.00	7 212.00
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	15 644.55	11 855.45 –	43,12 –	27 500.00	63 075.00
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	161 839.25	75 160.75 –	31,72 –	237 000.00	217 172.55
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	41 822.60	3 677.40 –	8,09 –	45 500.00	22 666.35
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	19 374.00	45 626.00 –	70,20 –	65 000.00	
3120 *	Wasser, Energie und Heizmaterialien	163 589.55	158 410.45 –	49,20 –	322 000.00	280 399.45
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	615 057.50	104 842.50 –	14,57 –	719 900.00	701 436.45
3137	Verpflegungskosten	477 617.90	92 382.10 –	16,21 –	570 000.00	534 321.70
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	216 699.30	33 300.70 –	13,33 –	250 000.00	256 261.85
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	2 457.30	4 542.70 –	64,90 –	7 000.00	24 693.15
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	83 429.90	40 570.10 –	32,72 –	124 000.00	100 419.55
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	43 644.20	46 355.80 –	51,51 –	90 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	12 832.35	4 167.65 –	24,52 –	17 000.00	11 029.30

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1670	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3168	Mieten von Informatikmitteln	955.80	3 044.20 –	76,11 –	4 000.00	
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	12 384.80	9 615.20 –	43,71 –	22 000.00	14 313.20
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	600.00	9 400.00 –	94,00 –	10 000.00	642.00
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	833 752.85	316 247.15 –	27,50 –	1 150 000.00	970 996.15
3183	Sachversicherungsprämien	18 322.20	11 677.80 –	38,93 –	30 000.00	22 610.85
3185 *	PTT - Kosten	50 696.45	56 303.55 –	52,63 –	107 000.00	84 960.00
3188 *	Entschädigung für Informatik-dienstleistungen Dritter	22 651.00	52 349.00 –	69,80 –	75 000.00	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	4 249.00	751.00 –	15,02 –	5 000.00	3 819.50
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	2 538.00	8 462.00 –	76,93 –	11 000.00	5 171.75
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	53 977.00	23.00 –	0,05 –	54 000.00	53 977.00
	Ertrag					
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		305 000.00 –		305 000.00	51 750.50
4320 *	Kostgelder und Taxen	3 113 563.55	506 436.45 –	13,99 –	3 620 000.00	2 458 722.15
4340 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	3 001.20	12 298.80 –	80,39 –	15 300.00	5 412.60
4350	Verkäufe	2 003 051.95	24 448.05 –	1,21 –	2 027 500.00	2 112 783.30
4360 *	Rückerstattungen Dritter	183 723.40	85 276.60 –	31,71 –	269 000.00	281 031.60
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	53 241.45	2 758.55 –	4,93 –	56 000.00	51 575.70
4904	Vergütung der Polizeidirek-tion für Kosten der Insassen	4 044 065.25	544 934.75 –	11,88 –	4 589 000.00	3 728 843.50

POLIZEIDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1670 (FORTSETZUNG)					
Investitionsrechnung: Ausgaben				**0.00**	**281 205.95**
Saldo					**281 205.95 –**
Ausgaben					
5061 Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar				0.00	281 205.95

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1675	**ANSTALTEN WITZWIL**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**15 169 234.45**	**981 765.55 –**	**6,08 –**	**16 151 000.00**	**14 969 721.40**
	Ertrag	**14 072 334.35**	**1 311 665.65 –**	**8,53 –**	**15 384 000.00**	**13 247 019.05**
	Saldo	**1 096 900.10 –**			**767 000.00 –**	**1 722 702.35 –**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	8 825 033.25	220 866.75 –	2,45 –	9 045 900.00	8 607 834.00
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	514 883.95	14 316.05 –	2,71 –	529 200.00	439 462.10
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	657 674.30	62 225.70 –	8,65 –	719 900.00	826 033.25
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	47 479.70	1 520.30 –	3,11 –	49 000.00	44 579.65
3091 *	Personalwerbung	5 554.25	20 445.75 –	78,64 –	26 000.00	16 065.60
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	9 401.10	598.90 –	5,99 –	10 000.00	
3100	Büromaterial	28 765.30	17 234.70 –	37,47 –	46 000.00	32 785.80
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	1 129.10	3 870.90 –	77,42 –	5 000.00	4 754.15
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	15 319.85	6 680.15 –	30,37 –	22 000.00	18 365.80
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	9 267.40	20 732.60 –	69,11 –	30 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	21 144.10	18 855.90 –	47,14 –	40 000.00	129 915.90
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	401 454.75	15 545.25 –	3,73 –	417 000.00	435 177.55
3112 *	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	20 890.10	63 109.90 –	75,14 –	84 000.00	87 544.20
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	93 804.00	1 196.00 –	1,26 –	95 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	407 293.70	62 706.30 –	13,35 –	470 000.00	381 057.80
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	1 284 374.30	65 625.70 –	4,87 –	1 350 000.00	1 289 636.60
3137	Verpflegungskosten	328 176.00	49 824.00 –	13,19 –	378 000.00	303 109.95
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	209 958.65	41.35 –	0,02 –	210 000.00	155 428.55
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	7 741.90	6 258.10 –	44,71 –	14 000.00	25 643.75
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	381 611.35	25 388.65 –	6,24 –	407 000.00	388 239.95
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	23 683.00	6 317.00 –	21,06 –	30 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	50.00	950.00 –	95,00 –	1 000.00	955.80
3168	Mieten von Informatikmitteln	876.15	3 123.85 –	78,10 –	4 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1675	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	16 087.15	7 912.85 –	32,98 –	24 000.00	19 015.65
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	14 721.65	278.35 –	1,86 –	15 000.00	14 729.50
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 410 826.65	243 173.35 –	14,71 –	1 654 000.00	1 360 133.50
3183	Sachversicherungsprämien	17 466.80	1 533.20 –	8,07 –	19 000.00	10 446.30
3184	Steuern und Abgaben	1 576.00	1 424.00 –	47,47 –	3 000.00	734.60
3185	PTT - Kosten	56 905.75	30 094.25 –	34,60 –	87 000.00	66 961.45
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	37 044.25	2 955.75 –	7,39 –	40 000.00	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	9 257.50	1 742.50 –	15,85 –	11 000.00	3 823.50
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	5 674.50	4 325.50 –	43,26 –	10 000.00	3 178.50
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	304 108.00	892.00 –	0,30 –	305 000.00	304 108.00
	Ertrag					
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	1 460.00	381 540.00 –	99,62 –	383 000.00	69 787.20
4320 *	Kostgelder und Taxen	1 723 239.05	440 760.95 –	20,37 –	2 164 000.00	1 504 387.50
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	113 358.90	8 358.90 +	7,96	105 000.00	125 011.40
4350 *	Verkäufe	4 941 459.10	593 540.90 –	10,73 –	5 535 000.00	5 254 597.80
4360	Rückerstattungen Dritter	282 427.45	47 572.55 –	14,42 –	330 000.00	320 862.50
4362 *	Vergütung des Personals für die Verpflegung	22 693.00	17 307.00 –	43,27 –	40 000.00	21 612.90
4904	Vergütung der Polizeidirektion für Kosten der Insassen	6 987 696.85	160 696.85 +	2,35	6 827 000.00	5 950 759.75

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1680	**ANSTALTEN IN HINDELBANK**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**9 505 970.10**	**109 429.90 –**	**1,14 –**		**9 615 400.00**	**9 292 383.45**
					N	**200 005.15**	
	Ertrag	**8 097 009.55**	**247 509.55 +**	**3,15**		**7 849 500.00**	**7 145 143.15**
	Saldo	**1 408 960.55 –**				**1 765 900.00 –**	**2 147 240.30 –**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	6 077 754.35	38 745.65 –	0,64 –		6 116 500.00	6 000 254.65
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	360 373.75	2 573.75 +	0,71		357 800.00	311 035.40
					N	2 573.75	
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	465 532.35	138 232.35 +	42,23		327 300.00	574 983.55
					N	138 232.35	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	53 179.05	23 520.95 –	30,67 –		76 700.00	37 817.00
3091 *	Personalwerbung	25 689.25	38 210.75 –	59,80 –		63 900.00	26 197.25
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	6 580.00	420.00 –	6,00 –		7 000.00	
3099	Verschiedene Personalkosten	9 938.90	61.10 –	0,62 –		10 000.00	
3100	Büromaterial	31 177.10	4 122.90 –	11,68 –		35 300.00	37 092.25
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	9 879.30	3 620.70 –	26,82 –		13 500.00	7 431.40
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	16 527.00	1 673.00 –	9,20 –		18 200.00	15 274.95
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	3 399.20	899.20 +	35,96		2 500.00	
					N	899.20	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	29 231.80	13 768.20 –	32,02 –		43 000.00	68 951.95
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	218 760.65	27 239.35 –	11,08 –		246 000.00	156 346.40
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	35 877.60	15 622.40 –	30,34 –		51 500.00	48 261.15
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	110 931.10	5 068.90 –	4,37 –		116 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	212 621.75	15 078.25 –	6,63 –		227 700.00	211 838.75
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	337 840.45	57 659.55 –	14,58 –		395 500.00	374 117.90
3137	Verpflegungskosten	416 225.00	22 675.00 –	5,17 –		438 900.00	377 633.75
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	82 991.85	13 508.15 –	14,00 –		96 500.00	81 080.20
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	3 574.50	8 425.50 –	70,22 –		12 000.00	30 333.35
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	58 352.90	8 352.90 +	16,70		50 000.00	54 560.85
					N	8 352.90	
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	50 488.00	7 512.00 –	12,96 –		58 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1680	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten					0.00	955.80
3168	Mieten von Informatikmitteln	955.80	2 044.20 –	68,14 –		3 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	27 640.75	4 359.25 –	13,63 –		32 000.00	30 032.25
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	11 983.65	16.35 –	0,14 –		12 000.00	9 557.40
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	774 394.05	46 394.05 +	6,37		728 000.00	776 667.55
					N	46 394.05	
3183	Sachversicherungsprämien	2 832.60	767.40 –	21,32 –		3 600.00	2 407.10
3185	PTT - Kosten	59 552.90	3 552.90 +	6,34		56 000.00	50 015.10
					N	3 552.90	
3186	Datenverarbeitung BEDAG		2 000.00 –			2 000.00	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	6 025.00	975.00 –	13,93 –		7 000.00	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	1 378.00	122.00 –	8,14 –		1 500.00	1 307.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	4 281.50	2 218.50 –	34,14 –		6 500.00	3 697.50
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften					0.00	4 533.00
	Ertrag						
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	18 730.00	71 270.00 –	79,19 –		90 000.00	28 954.75
4320	Kostgelder und Taxen	5 445 292.00	65 408.00 –	1,19 –		5 510 700.00	4 640 037.00
4340 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	45 104.10	32 104.10 +	246,95		13 000.00	39 822.95
4350	Verkäufe	950 790.20	105 290.20 +	12,45		845 500.00	981 825.75
4360	Rückerstattungen Dritter	274 932.85	2 367.15 –	0,86 –		277 300.00	287 268.80
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	8 619.40	1 380.60 –	13,81 –		10 000.00	6 936.90
4904	Vergütung der Polizeidirektion für Kosten der Insassen	1 353 541.00	250 541.00 +	22,71		1 103 000.00	1 160 297.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1685	**ANSTALTEN ST. JOHANNSEN**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**9 259 484.85**	**106 684.85 +**	**1,16**		**9 152 800.00**	**8 850 204.45**
					N	**330 120.95**	
	Ertrag	**7 468 303.30**	**197 796.70 –**	**2,59 –**		**7 666 100.00**	**6 214 980.60**
	Saldo	**1 791 181.55 –**				**1 486 700.00 –**	**2 635 223.85 –**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	5 530 458.35	93 058.35 +	1,71		5 437 400.00	5 439 540.70
					N	93 058.35	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	321 125.95	3 025.95 +	0,95		318 100.00	256 672.00
					N	3 025.95	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	412 254.80	74 445.20 –	15,30 –		486 700.00	531 565.85
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	800.00	1 400.00 –	63,64 –		2 200.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	37 097.20	5 097.20 +	15,92		32 000.00	27 765.10
					N	5 097.20	
3091	Personalwerbung	1 044.80	5 955.20 –	85,08 –		7 000.00	4 923.40
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	5 680.90	1 319.10 –	18,85 –		7 000.00	
3099	Verschiedene Personalkosten	1 800.00	1 800.00 +			0.00	
					N	1 800.00	
3100	Büromaterial	25 484.65	2 515.35 –	8,99 –		28 000.00	26 280.90
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	8 179.65	20.35 –	0,25 –		8 200.00	7 689.60
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	3 636.00	364.00 –	9,10 –		4 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	1 369.85	7 630.15 –	84,78 –		9 000.00	12 500.00
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	277 508.20	15 491.80 –	5,29 –		293 000.00	212 836.75
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	35 687.20	5 687.20 +	18,95		30 000.00	29 737.70
					N	5 687.20	
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	48 986.00	28 986.00 +	144,93		20 000.00	
					N	28 986.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	226 620.15	34 179.85 –	13,11 –		260 800.00	207 784.85
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	658 002.70	46 197.30 –	6,57 –		704 200.00	660 240.70
3137	Verpflegungskosten	254 789.25	17 910.75 –	6,57 –		272 700.00	255 000.00
3141 *	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	209 365.35	110 365.35 +	111,48		99 000.00	148 500.00
					N	110 365.35	
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	793.50	4 206.50 –	84,13 –		5 000.00	29 915.90
3151 *	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	241 216.70	58 716.70 +	32,17		182 500.00	174 996.25
					N	58 716.70	
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	42 995.45	4.55 –	0,02 –		43 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1685	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	5 671.80	328.20 –	5,47 –		6 000.00	7 434.70
3168	Mieten von Informatikmitteln	955.80	244.20 –	20,35 –		1 200.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	27 703.20	2 703.20 +	10,81		25 000.00	20 139.70
					N	2 703.20	
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	9 000.00		0,00		9 000.00	6 923.45
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	763 384.80	20 084.80 +	2,70		743 300.00	680 000.00
					N	20 084.80	
3183	Sachversicherungsprämien	5 596.20	596.20 +	11,92		5 000.00	4 188.40
					N	596.20	
3185	PTT - Kosten	34 579.60	9 420.40 –	21,41 –		44 000.00	39 510.30
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	2 194.50	305.50 –	12,22 –		2 500.00	830.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	6 502.30	1 497.70 –	18,73 –		8 000.00	6 228.20
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	59 000.00		0,00		59 000.00	59 000.00
	Ertrag						
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		87 000.00 –			87 000.00	16 967.00
4320	Kostgelder und Taxen	2 733 950.15	39 049.85 –	1,41 –		2 773 000.00	2 033 864.95
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	26 404.45	13 304.45 +	101,56		13 100.00	20 857.00
4350	Verkäufe	1 688 649.15	50 149.15 +	3,06		1 638 500.00	1 654 213.80
4360	Rückerstattungen Dritter	137 890.55	9 109.45 –	6,20 –		147 000.00	126 940.45
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	16 297.80	12 797.80 +	365,65		3 500.00	8 448.20
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	155 612.15	155 612.15 +			0.00	
4904	Vergütung der Polizeidirektion für Kosten der Insassen	2 709 499.05	294 500.95 –	9,81 –		3 004 000.00	2 353 689.20

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1690	**JUGENDHEIM PRELES**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**8 210 546.15**	**186 146.15 +**	**2,31**		**8 024 400.00**	**7 980 203.80**
					N	**289 709.60**	
	Ertrag	**8 752 941.35**	**226 441.35 +**	**2,65**		**8 526 500.00**	**8 452 712.10**
	Saldo	**542 395.20 +**				**502 100.00 +**	**472 508.30 +**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	431.00	2 569.00 –	85,64 –		3 000.00	699.00
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	5 253 032.45	87 532.45 +	1,69		5 165 500.00	5 098 482.90
					N	87 532.45	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	303 941.60	1 541.60 +	0,50		302 400.00	257 186.15
					N	1 541.60	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	399 010.45	11 989.55 –	2,92 –		411 000.00	470 133.05
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	28 192.20	192.20 +	0,68		28 000.00	27 385.10
					N	192.20	
3091	Personalwerbung	1 345.50	8 654.50 –	86,55 –		10 000.00	644.00
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	2 721.60	278.40 –	9,28 –		3 000.00	
3100	Büromaterial	11 299.00	701.00 –	5,85 –		12 000.00	13 285.45
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	11 488.95	8 488.95 +	282,96		3 000.00	1 647.55
					N	8 488.95	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	3 614.50	1 385.50 –	27,71 –		5 000.00	3 445.40
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	10 637.80	3 362.20 –	24,02 –		14 000.00	13 983.00
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	1 772.75	227.25 –	11,37 –		2 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	3 914.10	1 085.90 –	21,72 –		5 000.00	26 170.85
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	281 394.70	106 394.70 +	60,79		175 000.00	149 979.95
					N	106 394.70	
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	28 532.95	532.95 +	1,90		28 000.00	37 224.35
					N	532.95	
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	21 425.00	6 425.00 +	42,83		15 000.00	
					N	6 425.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	153 181.75	26 818.25 –	14,90 –		180 000.00	269 525.95
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	704 052.85	25 947.15 –	3,56 –		730 000.00	688 260.55
3137	Verpflegungskosten	337 803.55	47 803.55 +	16,48		290 000.00	316 781.10
					N	47 803.55	
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	24 103.10	896.90 –	3,59 –		25 000.00	25 520.80
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	347.00	4 653.00 –	93,06 –		5 000.00	24 139.50
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	132 966.20	33.80 –	0,03 –		133 000.00	146 780.05

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1690	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	30 116.90	4 883.10 –	13,96 –		35 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten					0.00	955.80
3168	Mieten von Informatikmitteln	955.80	544.20 –	36,28 –		1 500.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	11 111.45	111.45 +	1,01		11 000.00	10 101.85
					N	111.45	
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	42 683.00	1 317.00 –	3,00 –		44 000.00	32 600.90
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	299 893.25	29 893.25 +	11,07		270 000.00	265 298.30
					N	29 893.25	
3183	Sachversicherungsprämien	15 833.70	5 166.30 –	24,61 –		21 000.00	12 995.80
3184	Steuern und Abgaben	1 800.00	700.00 –	28,00 –		2 500.00	1 800.00
3185	PTT - Kosten	35 793.50	793.50 +	2,26		35 000.00	28 185.95
					N	793.50	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	5 484.05	15.95 –	0,29 –		5 500.00	5 034.50
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	2 284.50	1 715.50 –	42,89 –		4 000.00	2 575.00
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	49 381.00	619.00 –	1,24 –		50 000.00	49 381.00
	Ertrag						
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		125 000.00 –			125 000.00	17 444.50
4320	Kostgelder und Taxen	6 224 074.00	524 074.00 +	9,19		5 700 000.00	5 864 177.55
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	9 119.60	5 619.60 +	160,56		3 500.00	6 425.75
4350	Verkäufe	1 139 076.30	55 923.70 –	4,68 –		1 195 000.00	1 136 885.75
4360	Rückerstattungen Dritter	102 845.00	29 845.00 +	40,88		73 000.00	77 738.85
4362 *	Vergütung des Personals für die Verpflegung	11 185.45	18 814.55 –	62,72 –		30 000.00	19 748.70
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	1 230 356.00	169 644.00 –	12,12 –		1 400 000.00	1 330 291.00
4904	Vergütung der Polizeidirektion für Kosten der Insassen	36 285.00	36 285.00 +			0.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1695	**JUGENDHEIM "LORY" MUENSINGEN**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**2 143 912.35**	**118 387.65 –**	**5,24 –**		**2 262 300.00**	**2 089 823.05**
					N	**21 044.40**	
	Ertrag	**2 662 426.25**	**477 926.25 +**	**21,87**		**2 184 500.00**	**2 405 189.10**
	Saldo	**518 513.90 +**				**77 800.00 –**	**315 366.05 +**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	1 493.80	1 006.20 –	40,25 –		2 500.00	
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 452 766.45	19 433.55 –	1,33 –		1 472 200.00	1 377 074.15
3020	Gehälter der Lehrkräfte	102 241.20	1 641.20 +	1,63		100 600.00	99 234.85
					N	1 641.20	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	91 529.95	670.05 –	0,73 –		92 200.00	76 472.85
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	117 442.25	55 357.75 –	32,04 –		172 800.00	140 538.60
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	7 689.55	7 310.45 –	48,74 –		15 000.00	7 039.80
3091	Personalwerbung	4 085.85	2 914.15 –	41,64 –		7 000.00	2 134.20
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	960.00	4 040.00 –	80,80 –		5 000.00	
3100	Büromaterial	3 324.15	2 675.85 –	44,60 –		6 000.00	3 074.65
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	5 298.80	298.80 +	5,97		5 000.00	
					N	298.80	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	1 824.15	2 175.85 –	54,40 –		4 000.00	1 814.00
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	2 226.60	7 773.40 –	77,74 –		10 000.00	36 040.20
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	58 236.10	3 763.90 –	6,08 –		62 000.00	101 197.95
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	13 375.45	375.45 +	2,88		13 000.00	7 562.75
					N	375.45	
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	8 336.35	11 663.65 –	58,32 –		20 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	45 618.80	618.80 +	1,37		45 000.00	41 959.10
					N	618.80	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	44 679.05	3 320.95 –	6,92 –		48 000.00	37 705.15
3137	Verpflegungskosten	57 192.45	2 807.55 –	4,68 –		60 000.00	51 667.15
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	19 480.05	519.95 –	2,60 –		20 000.00	19 101.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar		1 500.00 –			1 500.00	2 169.60
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	6 861.15	4 138.85 –	37,63 –		11 000.00	4 393.30
3158	Unterhalt von Informatikmitteln		3 500.00 –			3 500.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

POLIZEIDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1695	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	1 537.55	1 462.45 –	48,75 –		3 000.00	1 673.95
3168	Mieten von Informatikmitteln	637.20	362.80 –	36,28 –		1 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	6 170.20	2 170.20 +	54,25		4 000.00	3 187.00
					N	2 170.20	
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	31 982.90	2 982.90 +	10,28		29 000.00	23 752.80
					N	2 982.90	
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	39 591.60	11 591.60 +	41,39		28 000.00	34 508.90
					N	11 591.60	
3183	Sachversicherungsprämien	2 617.70	382.30 –	12,75 –		3 000.00	2 847.40
3184	Steuern und Abgaben	3 840.60	1 159.40 –	23,19 –		5 000.00	4 253.10
3185	PTT - Kosten	11 365.45	1 365.45 +	13,65		10 000.00	8 801.60
					N	1 365.45	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	985.00	515.00 –	34,34 –		1 500.00	1 170.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	522.00	978.00 –	65,20 –		1 500.00	449.00
	Ertrag						
4320 *	Kostgelder und Taxen	2 118 596.00	383 596.00 +	22,10		1 735 000.00	1 891 613.40
4350	Verkäufe	68 212.60	787.40 –	1,15 –		69 000.00	70 537.85
4360	Rückerstattungen Dritter	18 473.25	1 526.75 –	7,64 –		20 000.00	14 667.65
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	386.40	113.60 –	22,72 –		500.00	445.20
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	456 758.00	96 758.00 +	26,87		360 000.00	427 925.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

MILITAERDIREKTION			RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
			1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
17	**MILITAERDIREKTION**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**48 848 717.50**	**6 191 682.50 –**	**11,24 –**		**55 040 400.00**	**51 368 445.45**
						N	**250 425.35**	
		Ertrag	**27 963 137.35**	**5 215 662.65 –**	**15,71 –**		**33 178 800.00**	**30 707 785.95**
		Saldo	**20 885 580.15 –**				**21 861 600.00 –**	**20 660 659.50 –**
	Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**21 220 499.00**	**120 499.00 +**	**0,57 +**		**21 100 000.00**	**15 235 419.55**
		Einnahmen	**15 220 602.00**	**120 602.00 +**	**0,79 +**		**15 100 000.00**	**14 993 925.00**
		Saldo	**5 999 897.00 –**				**6 000 000.00 –**	**241 494.55 –**
1700	**SEKRETARIAT/KREISVERWALTUNG**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**9 657 021.95**	**614 278.05 –**	**5,99 –**		**10 271 300.00**	**9 513 098.00**
						N	**17 525.45**	
		Ertrag	**645 296.60**	**160 296.60 +**	**33,05**		**485 000.00**	**492 267.50**
		Saldo	**9 011 725.35 –**				**9 786 300.00 –**	**9 020 830.50 –**
	Aufwand							
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		7 332 310.50	149 289.50 –	2,00 –		7 481 600.00	7 433 165.95
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		414 758.85	22 941.15 –	5,25 –		437 700.00	370 049.40
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		387 665.95	134 934.05 –	25,82 –		522 600.00	548 993.50
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung		987.00	1 013.00 –	50,65 –		2 000.00	1 032.50
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals		2 194.00	2 806.00 –	56,12 –		5 000.00	7 790.00
3091	Personalwerbung		3 332.50	4 667.50 –	58,35 –		8 000.00	273.95
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals		1 970.00	8 030.00 –	80,30 –		10 000.00	
3100	Büromaterial		21 391.30	8 608.70 –	28,70 –		30 000.00	21 700.85
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		61 327.15	1 327.15 +	2,21		60 000.00	46 896.80
						N	1 327.15	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften		20 283.50	5 216.50 –	20,46 –		25 500.00	19 684.00
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel		9 940.85	6 659.15 –	40,12 –		16 600.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		27 536.05	7 463.95 –	21,33 –		35 000.00	35 098.95
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln		83 495.35	77 004.65 –	47,98 –		160 500.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien		19 905.40	5 094.60 –	20,38 –		25 000.00	18 332.30
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		2 514.10	4 485.90 –	64,09 –		7 000.00	3 749.85

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

MILITAERDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1700	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	9 988.75	5 011.25 –	33,41 –	15 000.00	12 969.20
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	43 669.50	26 330.50 –	37,62 –	70 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	158 424.15	15 575.85 –	8,96 –	174 000.00	163 799.65
3168	Mieten von Informatikmitteln	20 874.80	8 125.20 –	28,02 –	29 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	64 059.60	20 940.40 –	24,64 –	85 000.00	70 369.15
3172	Repräsentationskosten	27 517.35	482.65 –	1,73 –	28 000.00	20 403.95
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	347 152.60	94 847.40 –	21,46 –	442 000.00	372 041.85
3185	PTT - Kosten	94 239.80	7 760.20 –	7,61 –	102 000.00	83 747.85
3186	Datenverarbeitung BEDAG	3 833.60	2 166.40 –	36,11 –	6 000.00	
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	81 048.30	1 048.30 +	1,31	80 000.00	
				N	1 048.30	
3199 *	Uebriger Sachaufwand	31 150.00	15 150.00 +	94,68	16 000.00	15 915.00
				N	15 150.00	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	371 560.60	4 239.40 –	1,13 –	375 800.00	250 823.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	13 890.40	8 109.60 –	36,87 –	22 000.00	16 260.30
	Ertrag					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	200.00	200.00 +		0.00	
4350	Verkäufe	130.00	870.00 –	87,00 –	1 000.00	3 738.60
4360	Rückerstattungen Dritter	2 396.25	1 603.75 –	40,10 –	4 000.00	3 108.85
4370 *	Ertrag aus Bussen	463 454.70	213 454.70 +	85,38	250 000.00	283 981.15
4500 *	Rückerstattungen des Bundes	179 115.65	50 884.35 –	22,13 –	230 000.00	201 438.90

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

MILITAERDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1701	**SPORT-TOTO-FONDS DER MILITAERDIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**378 180.70**	**22 880.70 +**	**6,43**	**355 300.00**	**368 170.70**
	Ertrag	**378 180.70**	**22 880.70 +**	**6,43**	**355 300.00**	**368 170.70**
	Saldo					
	Aufwand					
3650	Betriebsbeitrag an private Institutionen für Förderung ausserdienstlichen Wehrsports u.freiwilligen Schiesswesens	177 537.55	22 462.45 –	11,24 –	200 000.00	145 997.90
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	200 643.15	45 343.15 +	29,19	155 300.00	222 172.80
	Ertrag					
4690	Beiträge aus dem Sport-Toto	224 771.00	5 229.00 –	2,28 –	230 000.00	225 468.50
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	153 409.70	28 109.70 +	22,43	125 300.00	142 702.20

MILITAERDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1720	**KRIEGSKOMMISSARIAT**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**20 365 281.40**	**4 644 618.60 –**	**18,58 –**		**25 009 900.00**	**23 163 615.25**
					N	**27 866.85**	
	Ertrag	**17 575 538.25**	**5 324 461.75 –**	**23,26 –**		**22 900 000.00**	**20 945 935.60**
	Saldo	**2 789 743.15 –**				**2 109 900.00 –**	**2 217 679.65 –**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	6 575 072.25	353 227.75 –	5,10 –		6 928 300.00	6 688 917.90
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	425 648.10	20 348.10 +	5,02		405 300.00	387 487.75
					N	20 348.10	
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	523 319.30	159 980.70 –	23,42 –		683 300.00	665 373.25
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	103 149.85	9 850.15 –	8,72 –		113 000.00	99 688.00
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	408.95	2 591.05 –	86,37 –		3 000.00	414.55
3091	Personalwerbung	36.10	2 963.90 –	98,80 –		3 000.00	
3100	Büromaterial	8 408.95	6 591.05 –	43,95 –		15 000.00	15 172.80
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	6 631.10	5 368.90 –	44,75 –		12 000.00	6 063.50
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	2 560.90	439.10 –	14,64 –		3 000.00	1 964.60
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	11 832.20	8 167.80 –	40,84 –		20 000.00	52 838.05
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	295 961.70	38.30 –	0,02 –		296 000.00	355 934.75
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	100 757.15	19 242.85 –	16,04 –		120 000.00	104 335.90
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	11 844 371.00	3 989 629.00 –	25,20 –		15 834 000.00	14 299 329.15
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	45 415.60	4 584.40 –	9,17 –		50 000.00	49 864.50
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	4 114.90	5 885.10 –	58,86 –		10 000.00	8 837.70
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	79 009.05	40 990.95 –	34,16 –		120 000.00	100 824.15
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	170 124.85	28 875.15 –	14,52 –		199 000.00	170 014.50
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	36 722.40	23 277.60 –	38,80 –		60 000.00	36 224.00
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	32 518.75	7 518.75 +	30,07		25 000.00	21 429.65
					N	7 518.75	
3183	Sachversicherungsprämien	25 268.40	6 731.60 –	21,04 –		32 000.00	26 954.50
3184	Steuern und Abgaben	7 680.00	320.00 –	4,00 –		8 000.00	7 199.15
3185	PTT - Kosten	61 321.55	2 678.45 –	4,19 –		64 000.00	59 251.60
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	4 948.35	1 051.65 –	17,53 –		6 000.00	5 495.30

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

MILITAERDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1720	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	64 841.15	14 841.15 +	29,68	50 000.00	46 761.20
4350 *	Verkäufe	886 988.10	96 988.10 +	12,27	790 000.00	877 173.45
4360	Rückerstattungen Dritter	53 958.10	6 041.90 –	10,07 –	60 000.00	85 358.45
4500 *	Rückerstattungen des Bundes für Bekleidung und Ausrüstung	16 569 750.90	5 430 249.10 –	24,69 –	22 000 000.00	19 936 642.50

MILITAERDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1730	**KASERNENVERWALTUNG**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 719 529.85**	**80 270.15 –**	**4,46 –**		**1 799 800.00**	**1 686 183.05**
					N	**21 516.50**	
	Ertrag	**1 282 622.85**	**65 622.85 +**	**5,39**		**1 217 000.00**	**1 235 165.55**
	Saldo	**436 907.00 –**				**582 800.00 –**	**451 017.50 –**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 028 185.60	31 914.40 –	3,02 –		1 060 100.00	1 022 156.65
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	60 637.05	1 362.95 –	2,20 –		62 000.00	52 800.00
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	75 411.80	14 288.20 –	15,93 –		89 700.00	95 440.30
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	16 363.40	2 636.60 –	13,88 –		19 000.00	16 444.50
3091	Personalwerbung		1 000.00 –			1 000.00	107.20
3100	Büromaterial	960.80	539.20 –	35,95 –		1 500.00	1 158.70
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	284.20	715.80 –	71,58 –		1 000.00	576.00
3102	Fachliteratur und Zeitschriften		500.00 –			500.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	458.65	2 041.35 –	81,66 –		2 500.00	2 495.00
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	109 999.75	.25 –	0,01 –		110 000.00	96 773.80
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	14 948.00	52.00 –	0,35 –		15 000.00	48 387.50
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	259 350.70	16 350.70 +	6,72		243 000.00	207 639.25
					N	16 350.70	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	17 850.45	12 149.55 –	40,50 –		30 000.00	24 769.50
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	31 651.90	18 348.10 –	36,70 –		50 000.00	39 868.65
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	592.95	2 407.05 –	80,24 –		3 000.00	1 576.00
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	11 057.20	8 942.80 –	44,72 –		20 000.00	7 196.50
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	437.30	562.70 –	56,27 –		1 000.00	479.00
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	254.00	746.00 –	74,60 –		1 000.00	228.60
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	80 165.80	5 165.80 +	6,88		75 000.00	55 528.55
					N	5 165.80	
3185	PTT - Kosten	6 330.30	169.70 –	2,62 –		6 500.00	6 422.35
3199	Uebriger Sachaufwand	4 458.00	2 542.00 –	36,32 –		7 000.00	5 997.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	132.00	868.00 –	86,80 –		1 000.00	138.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

MILITAERDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1730	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	1 081 085.90	81 085.90 +	8,10	1 000 000.00	1 025 401.85
4350	Verkäufe	269.10	730.90 –	73,09 –	1 000.00	397.20
4360 *	Rückerstattungen Dritter	22 093.90	15 906.10 –	41,86 –	38 000.00	41 160.65
4500	Rückerstattungen des Bundes	179 173.95	1 173.95 +	0,65	178 000.00	168 205.85

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

MILITAERDIREKTION			RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
			1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1740	**MILITAERPFLICHTERSATZVERWALTUNG**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**1 253 516.95**	**22 516.95 +**	**1,82**		**1 231 000.00**	**1 306 306.00**
						N	**80 490.10**	
		Ertrag	**3 887 523.85**	**62 323.85 +**	**1,62**		**3 825 200.00**	**3 931 873.00**
		Saldo	**2 634 006.90 +**				**2 594 200.00 +**	**2 625 567.00 +**
	Aufwand							
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		975 867.15	73 667.15 +	8,16		902 200.00	928 490.05
						N	73 667.15	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		55 931.10	3 131.10 +	5,93		52 800.00	48 672.40
						N	3 131.10	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		98 191.85	3 691.85 +	3,90		94 500.00	99 598.00
						N	3 691.85	
3091	Personalwerbung		380.70	2 619.30 –	87,31 –		3 000.00	
3100	Büromaterial		3 480.95	519.05 –	12,98 –		4 000.00	8 788.50
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		29 800.30	199.70 –	0,67 –		30 000.00	25 198.25
3102	Fachliteratur und Zeitschriften		848.00	652.00 –	43,47 –		1 500.00	798.90
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		4 843.15	156.85 –	3,14 –		5 000.00	13 154.95
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar		427.40	6 572.60 –	93,90 –		7 000.00	34 432.30
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten		1 994.05	2 005.95 –	50,15 –		4 000.00	2 832.95
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals		4 060.70	939.30 –	18,79 –		5 000.00	1 610.20
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		9 601.05	40 398.95 –	80,80 –		50 000.00	72 917.30
3185	PTT - Kosten		66 452.70	547.30 –	0,82 –		67 000.00	66 924.50
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug		1 637.85	3 362.15 –	67,25 –		5 000.00	2 887.70
	Ertrag							
4350	Verkäufe			200.00 –			200.00	
4360	Rückerstattungen Dritter		92 423.90	22 423.90 +	32,03		70 000.00	92 391.45
4370	Ertrag aus Bussen		2 364.00	2 636.00 –	52,72 –		5 000.00	3 300.00
4403	Anteil am Militärpflichtersatz		3 792 735.95	42 735.95 +	1,13		3 750 000.00	3 836 181.55

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

MILITAERDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1750	**ZENTRALSTELLE FUER KATASTROPHENHILFE UND GESAMTVERTEIDIGUNG**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 654 942.65**	**15 557.35 –**	**0,94 –**		**1 670 500.00**	**1 489 266.55**
					N	**64 100.35**	
	Ertrag	**18 162.70**	**7 762.70 +**	**74,64**		**10 400.00**	**27 097.00**
	Saldo	**1 636 779.95 –**				**1 660 100.00 –**	**1 462 169.55 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	1 488.80	511.20 –	25,56 –		2 000.00	323.00
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	783 118.25	20 118.25 +	2,63		763 000.00	772 727.95
					N	20 118.25	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	45 531.90	731.90 +	1,63		44 800.00	39 843.20
					N	731.90	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	68 286.15	39 413.85 –	36,60 –		107 700.00	97 168.30
3091	Personalwerbung		2 000.00 –			2 000.00	
3100	Büromaterial	4 927.95	72.05 –	1,45 –		5 000.00	6 844.85
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	4 998.10	10 001.90 –	66,68 –		15 000.00	5 528.60
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	2 882.95	117.05 –	3,91 –		3 000.00	2 659.60
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	9 739.20	5 260.80 –	35,08 –		15 000.00	23 400.00
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	212 468.55	7 531.45 –	3,43 –		220 000.00	49 998.60
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	1 986.50	13.50 –	0,68 –		2 000.00	2 100.00
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	23 833.15	1 166.85 –	4,67 –		25 000.00	17 945.00
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	4 117.55	882.45 –	17,65 –		5 000.00	4 995.30
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	44 998.65	1.35 –	0,01 –		45 000.00	49 999.80
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	1 369.85	1 630.15 –	54,34 –		3 000.00	2 308.30
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	7 987.15	12.85 –	0,17 –		8 000.00	8 499.75
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	117 552.65	2 447.35 –	2,04 –		120 000.00	124 167.35
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	11 224.35	1 224.35 +	12,24		10 000.00	7 682.65
					N	1 224.35	
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	292 025.85	42 025.85 +	16,81		250 000.00	246 036.00
					N	42 025.85	
3183	Sachversicherungsprämien	2 580.00	5 420.00 –	67,75 –		8 000.00	4 904.75
3185	PTT - Kosten	11 694.40	305.60 –	2,55 –		12 000.00	19 436.50
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	2 130.70	2 869.30 –	57,39 –		5 000.00	2 697.05

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

MILITAERDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1750	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4350	Verkäufe		200.00 –		200.00	
4360	Rückerstattungen Dritter	2 440.70	2 240.70 +	›999.99 +	200.00	
4500	Rückerstattungen des Bundes	15 722.00	5 722.00 +	57,22	10 000.00	27 097.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben				**0.00**	**102 000.00**
	Saldo					**102 000.00 –**
	Ausgaben					
5030	Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen				0.00	102 000.00

MILITAERDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1760	**AMT FUER ZIVILSCHUTZ**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**13 820 244.00**	**882 356.00 –**	**6,01 –**		**14 702 600.00**	**13 841 805.90**
					N	**38 926.10**	
	Ertrag	**4 175 812.40**	**210 087.60 –**	**4,80 –**		**4 385 900.00**	**3 707 276.60**
	Saldo	**9 644 431.60 –**				**10 316 700.00 –**	**10 134 529.30 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	1 097.00	1 903.00 –	63,44 –		3 000.00	1 535.40
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	5 849 919.25	38 619.25 +	0,66		5 811 300.00	5 847 841.05
					N	38 619.25	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	340 406.85	306.85 +	0,09		340 100.00	298 681.55
					N	306.85	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	482 285.85	117 114.15 –	19,54 –		599 400.00	637 247.65
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	780.00	4 220.00 –	84,40 –		5 000.00	14 320.00
3091	Personalwerbung	230.65	1 769.35 –	88,47 –		2 000.00	3 647.30
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	3 120.00	6 880.00 –	68,80 –		10 000.00	
3100	Büromaterial	41 225.10	36 274.90 –	46,81 –		77 500.00	71 664.30
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	38 266.60	15 233.40 –	28,48 –		53 500.00	69 852.00
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	3 811.60	1 888.40 –	33,13 –		5 700.00	4 032.70
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	6 432.90	567.10 –	8,11 –		7 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	31 200.35	3 199.65 –	9,31 –		34 400.00	109 265.25
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	324.80	1 175.20 –	78,35 –		1 500.00	1 931.60
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	706.00	7 294.00 –	91,18 –		8 000.00	3 114.65
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	21 797.60	3 202.40 –	12,81 –		25 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	89 863.20	24 936.80 –	21,73 –		114 800.00	100 165.80
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	115 813.55	118 186.45 –	50,51 –		234 000.00	235 982.85
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	5 996.25	503.75 –	7,75 –		6 500.00	6 272.65
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	2 611.90	9 888.10 –	79,11 –		12 500.00	60 961.40
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	542.45	4 957.55 –	90,14 –		5 500.00	2 818.10
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	74 642.25	2 357.75 –	3,07 –		77 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	307 070.50	76 929.50 –	20,04 –		384 000.00	345 893.50

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

MILITAERDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1760	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	66 932.00	68.00 –	0,11 –	67 000.00	63 925.90
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	920 198.65	5 801.35 –	0,63 –	926 000.00	861 583.55
3183	Sachversicherungsprämien	2 298.20	601.80 –	20,76 –	2 900.00	471.90
3185	PTT - Kosten	29 846.15	18 153.85 –	37,83 –	48 000.00	35 543.00
3186	Datenverarbeitung BEDAG	3 965.00	35.00 –	0,88 –	4 000.00	
3188	Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	7 179.90	2 820.10 –	28,21 –	10 000.00	
3199	Uebriger Sachaufwand	4 387.75	612.25 –	12,25 –	5 000.00	5 000.00
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden für Kurse und Material	1 884 469.30	530.70 –	0,03 –	1 885 000.00	1 882 943.50
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen für Material usw.	296 380.15	3 619.85 –	1,21 –	300 000.00	298 548.55
3700	Durchl. Betriebsbeiträge an den Bund für Material der Gemeinden	457 720.15	42 279.85 –	8,46 –	500 000.00	341 542.10
3720 *	Durchl. Betriebsbeiträge an Gemeinden für Kurse und Material	2 700 913.10	239 086.90 –	8,14 –	2 940 000.00	2 499 343.10
3750 *	Durchl. Betriebsbeiträge an private Institutionen für Material usw.		100 000.00 –		100 000.00	
3900 *	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	27 809.00	69 191.00 –	71,34 –	97 000.00	37 676.55
	Ertrag					
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	148 322.60	88 322.60 +	147,20	60 000.00	95 087.75
4310 *	Gebühren für Amtshandlungen	176 839.00	76 839.00 +	76,83	100 000.00	119 793.00
4350 *	Verkäufe	113 232.45	192 267.55 –	62,94 –	305 500.00	131 902.40
4360 *	Rückerstattungen Dritter	89 694.80	88 094.80 +	>999.99 +	1 600.00	19 422.85
4500	Rückerstattungen des Bundes	38 957.20	8 957.20 +	29,85	30 000.00	30 067.65
4520	Rückerstattungen von Gemeinden		3 000.00 –		3 000.00	9 847.60
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund für Kurse, Rapporte und Uebungen	450 133.10	104 333.10 +	30,17	345 800.00	460 270.15
4700	Durchl. Betriebsbeiträge vom Bund für Kurse/Material der Gemeinden und Betriebe	2 700 913.10	339 086.90 –	11,16 –	3 040 000.00	2 499 343.10

MILITAERDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1760	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4720	Durchl. Betriebsbeiträge von Gemeinden für Material des Bundes	457 720.15	42 279.85 –	8,46 –	500 000.00	341 542.10
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**21 220 499.00**	**120 499.00 +**	**0,57**	**21 100 000.00**	**15 133 419.55**
	Einnahmen	**15 220 602.00**	**120 602.00 +**	**0,79**	**15 100 000.00**	**14 993 925.00**
	Saldo	**5 999 897.00 –**			**6 000 000.00 –**	**139 494.55 –**
	Ausgaben					
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	139 494.55
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden für bauliche Massnahmen	5 649 897.00	103.00 –	0,01 –	5 650 000.00	
5630	Investitionsbeiträge an eigene Anstalten, Aemter und Betriebe für bauliche Massnahmen	300 000.00		0,00	300 000.00	
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen für bauliche Massnahmen	50 000.00		0,00	50 000.00	
5720	Durchl. Investitions-Beiträge an Gemeinden für bauliche Massnahmen	15 220 602.00	220 602.00 +	1,47	15 000 000.00	14 993 925.00
5750 *	Durchl. Investitions-Beiträge an private Institutionen für bauliche Massnahmen		100 000.00 –		100 000.00	
	Einnahmen					
6700	Durchl. Investitions-Beiträge vom Bund für bauliche Massnahmen	15 220 602.00	120 602.00 +	0,79	15 100 000.00	14 993 925.00

KIRCHENDIREKTION			RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
			1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
18	**KIRCHENDIREKTION**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**74 650 398.05**	**2 752 901.95 –**	**3,55 –**		**77 403 300.00**	**76 260 130.40**
						N	**28 122.40**	
		Ertrag	**6 912 212.10**	**728 987.90 –**	**9,54 –**		**7 641 200.00**	**7 405 771.70**
		Saldo	**67 738 185.95 –**				**69 762 100.00 –**	**68 854 358.70 –**
1800	**SEKRETARIAT**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**372 858.20**	**49 541.80 –**	**11,73 –**		**422 400.00**	**335 921.65**
		Ertrag	**3 066.95**	**1 066.95 +**	**53,34**		**2 000.00**	**1 519.00**
		Saldo	**369 791.25 –**				**420 400.00 –**	**334 402.65 –**
	Aufwand							
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen			8 000.00 –			8 000.00	
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		288 454.30	3 245.70 –	1,12 –		291 700.00	242 601.15
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		17 305.45	194.55 –	1,12 –		17 500.00	12 876.05
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		24 662.50	5 537.50 –	18,34 –		30 200.00	26 959.45
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals			1 000.00 –			1 000.00	
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals			1 000.00 –			1 000.00	
3100	Büromaterial		2 879.00	2 721.00 –	48,59 –		5 600.00	764.65
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		628.75	1 471.25 –	70,06 –		2 100.00	1 107.05
3102	Fachliteratur und Zeitschriften		1 187.95	412.05 –	25,76 –		1 600.00	1 223.10
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar			2 000.00 –			2 000.00	1 357.05
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln			1 000.00 –			1 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien		2 059.25	940.75 –	31,36 –		3 000.00	1 889.40
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien			1 500.00 –			1 500.00	465.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar		1 512.95	887.05 –	36,97 –		2 400.00	833.40
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten		26 765.50	2 034.50 –	7,07 –		28 800.00	25 123.85
3168	Mieten von Informatikmitteln		238.95	2 461.05 –	91,15 –		2 700.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals		543.90	156.10 –	22,30 –		700.00	3 875.40
3172	Repräsentationskosten		2 185.60	4 814.40 –	68,78 –		7 000.00	
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		2 590.60	7 409.40 –	74,10 –		10 000.00	15 827.40
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter			1 000.00 –			1 000.00	

KIRCHENDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1800	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	1 843.50	1 756.50 –	48,80 –	3 600.00	1 018.70
	Ertrag					
4350	Verkäufe	3 066.95	1 066.95 +	53,34	2 000.00	1 519.00

KIRCHENDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1810	**LANDESKIRCHEN DES KANTONS BERN**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**74 277 539.85**	**2 703 360.15 –**	**3,52 –**		**76 980 900.00**	**75 924 208.75**
					N	**28 122.40**	
	Ertrag	**6 909 145.15**	**730 054.85 –**	**9,56 –**		**7 639 200.00**	**7 404 252.70**
	Saldo	**67 368 394.70 –**				**69 341 700.00 –**	**68 519 956.05 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	63 555.70	2 444.30 –	3,71 –		66 000.00	51 955.05
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	60 702 260.40	186 339.60 –	0,31 –		60 888 600.00	60 107 531.90
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3 460 990.35	104 809.65 –	2,94 –		3 565 800.00	3 063 189.20
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	5 340 138.45	1 716 261.55 –	24,33 –		7 056 400.00	7 413 201.60
3061 *	Wohnungszulagen	182 546.30	431 453.70 –	70,27 –		614 000.00	614 414.75
3070	Rentenleistungen	596 352.85	91 647.15 –	13,33 –		688 000.00	669 233.85
3100	Büromaterial	996.65	403.35 –	28,82 –		1 400.00	683.70
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	356.00	1 244.00 –	77,75 –		1 600.00	656.50
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	742.00	58.00 –	7,25 –		800.00	1 500.00
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	31 960.50	9 960.50 +	45,27		22 000.00	31 100.00
					N	9 960.50	
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		300.00 –			300.00	153.45
3199	Uebriger Sachaufwand	1 270.50	929.50 –	42,25 –		2 200.00	2 195.50
3520 *	Enschädigungen an Kirchgemeinden	2 972 528.25	195 471.75 –	6,18 –		3 168 000.00	2 997 310.65
3640	Beiträge an Landeskirchen	923 561.90	18 161.90 +	2,00		905 400.00	970 883.00
					N	18 161.90	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	280.00	120.00 –	30,00 –		400.00	199.60
	Ertrag						
4310	Gebühren für Amtshandlungen	21 070.00	3 130.00 –	12,94 –		24 200.00	21 000.00
4360 *	Rückerstattungen Dritter	6 888 075.15	726 924.85 –	9,55 –		7 615 000.00	7 383 252.70

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FINANZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
19	**FINANZDIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 445 133 877.26**	**348 022 677.26 +**	**31,7 +**	**1 097 111 200.00**	**1 448 426 974.33**
					N 12 102 313.75	
	Ertrag	**3 152 430 436.54**	**81 290 163.46 –**	**2,51 –**	**3 233 720 600.00**	**3 013 883 853.29**
	Saldo	**1 707 296 559.28 +**			**2 136 609 400.00 +**	**1 565 456 878.96 +**
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**516 712 775.45**	**140 246 775.45 +**	**37,25 +**	**376 466 000.00**	**265 304 806.75**
					N 151 318 000.00	
	Einnahmen	**10 894 834.45**	**7 894 834.45 +**	**263,16 +**	**3 000 000.00**	**10 032.20**
	Saldo	**505 817 941.00 –**			**373 466 000.00 –**	**265 294 774.55 –**
1900	**SEKRETARIAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**11 404 680.47**	**3 507 719.53 –**	**23,53 –**	**14 912 400.00**	**43 950 834.95**
					N 12 879.80	
	Ertrag	**1 457 931.55**	**962 068.45 –**	**39,76 –**	**2 420 000.00**	**1 748 315.30**
	Saldo	**9 946 748.92 –**			**12 492 400.00 –**	**42 202 519.65 –**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen		9 100.00 –		9 100.00	
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 752 001.05	362 598.95 –	17,15 –	2 114 600.00	2 048 521.35
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	102 315.05	21 884.95 –	17,63 –	124 200.00	106 512.70
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	154 524.85	97 975.15 –	38,81 –	252 500.00	240 329.95
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	5 740.50	34 259.50 –	85,65 –	40 000.00	9 347.00
3091	Personalwerbung		9 000.00 –		9 000.00	12 428.00
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	28 830.00	21 170.00 –	42,34 –	50 000.00	
3100	Büromaterial	7 996.72	503.28 –	5,93 –	8 500.00	7 801.85
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	29 442.90	10 557.10 –	26,40 –	40 000.00	22 246.15
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	4 280.55	3 719.45 –	46,50 –	8 000.00	5 502.10
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	13 486.10	21 513.90 –	61,47 –	35 000.00	12 129.75
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln		100 000.00 –		100 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	26 179.70	9 820.30 –	27,28 –	36 000.00	27 095.35
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	3 003.95	2 996.05 –	49,94 –	6 000.00	1 135.20
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	17 251.55	9 251.55 +	115,64	8 000.00	7 750.40
					N 9 251.55	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FINANZDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1900 (FORTSETZUNG)					
Aufwand					
3158 * Unterhalt von Informatikmitteln	3 580.15	20 419.85 –	85,09 –	24 000.00	
3160 * Mieten, Pachten und Benützungskosten	12 247.75	107 752.25 –	89,80 –	120 000.00	40 803.55
3168 Mieten von Informatikmitteln	637.20	362.80 –	36,28 –	1 000.00	
3170 Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	4 773.25	10 226.75 –	68,18 –	15 000.00	5 389.65
3172 Repräsentationskosten	18 914.75	114.75 +	0,61	18 800.00	16 159.55
				N 114.75	
3180 * Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	675 482.05	1 764 217.95 –	72,32 –	2 439 700.00	5 179 704.20
3183 Sachversicherungsprämien	522 529.40	7 470.60 –	1,41 –	530 000.00	522 529.40
3185 * PTT - Kosten	1 360 437.15	439 562.85 –	24,43 –	1 800 000.00	7 518 488.30
3186 Datenverarbeitung BEDAG	5 447 615.25	230 384.75 –	4,06 –	5 678 000.00	27 896 000.00
3188 * Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	967 642.80	184 357.20 –	16,01 –	1 152 000.00	
3610 Beiträge an die Finanzdirektorenkonferenz	21 507.30	3 492.70 –	13,98 –	25 000.00	22 339.55
3640 Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	36 314.00	1 686.00 –	4,44 –	38 000.00	35 814.00
3650 Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	174 433.00	45 567.00 –	20,72 –	220 000.00	200 261.25
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	13 513.50	3 513.50 +	35,13	10 000.00	12 545.70
				N 3 513.50	
Ertrag					
4100 * Erträge aus dem Salzregal	1 228 903.50	971 096.50 –	44,15 –	2 200 000.00	1 654 160.60
4310 Gebühren für Amtshandlungen	7 470.00	2 470.00 +	49,40	5 000.00	9 480.00
4340 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	790.00	9 210.00 –	92,10 –	10 000.00	
4350 Verkäufe	2 720.00	2 280.00 –	45,60 –	5 000.00	20 494.00
4360 * Rückerstattungen Dritter	115 344.85	65 344.85 +	130,68	50 000.00	16 806.35
4690 * Anfall aus erblosem Nachlass	102 703.20	47 296.80 –	31,54 –	150 000.00	47 374.35

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FINANZDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1900 (FORTSETZUNG)					
Investitionsrechnung: Ausgaben	**1 790 595.95**	**1 057 404.05 –**	**37,13 –**	**2 848 000.00**	**1 750 746.80**
Saldo	**1 790 595.95 –**			**2 848 000.00 –**	**1 750 746.80 –**
Ausgaben					
5060 Anschaffung von Büromaschinen				0.00	994 772.85
5061 * Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	435 705.90	314 294.10 –	41,91 –	750 000.00	755 973.95
5068 * Anschaffung von Informatikmitteln	1 354 890.05	743 109.95 –	35,42 –	2 098 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FINANZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1910	**FINANZVERWALTUNG**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 006 324 458.44**	**343 986 058.44 +**	**51,93 +**	**662 338 400.00**	**1 029 985 350.98**
					N 1 067 795.17	
	Ertrag	**170 595 846.24**	**50 544 153.76 –**	**22,86 –**	**221 140 000.00**	**135 222 011.15**
	Saldo	**835 728 612.20 –**			**441 198 400.00 –**	**894 763 339.83 –**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	2 213 947.25	47 552.75 –	2,11 –	2 261 500.00	7 411 219.90
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	129 675.95	2 624.05 –	1,99 –	132 300.00	384 109.50
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	186 544.10	40 755.90 –	17,94 –	227 300.00	739 450.25
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	5 501.70	26 498.30 –	82,81 –	32 000.00	24 540.00
3091	Personalwerbung	1 380.40	6 619.60 –	82,75 –	8 000.00	15 083.75
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	4 395.35	15 604.65 –	78,03 –	20 000.00	
3100	Büromaterial	15 708.55	17 291.45 –	52,40 –	33 000.00	56 665.90
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	37 920.35	34 079.65 –	47,34 –	72 000.00	69 013.65
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	2 856.90	2 143.10 –	42,87 –	5 000.00	4 162.25
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	4 172.90	11 827.10 –	73,92 –	16 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	4 396.00	17 604.00 –	80,02 –	22 000.00	109 213.95
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.				0.00	801.00
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	13 944.75	61 055.25 –	81,41 –	75 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	6 733.50	266.50 –	3,81 –	7 000.00	22 373.30
3128	Energie für Informatikmittel		2 000.00 –		2 000.00	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	3.00	997.00 –	99,70 –	1 000.00	2 633.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	1 710.75	2 289.25 –	57,24 –	4 000.00	56 722.45
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	3 683.35	18 316.65 –	83,26 –	22 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	58 082.65	417.35 –	0,72 –	58 500.00	187 820.60
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	29 785.70	65 714.30 –	68,82 –	95 500.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	7 000.00		0,00	7 000.00	24 740.90
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	815 534.67	363 534.67 +	80,42	452 000.00	1 529 488.18
					N 363 534.67	
3182 *	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	27 668 936.80	26 468 936.80 +	>999.99 +	1 200 000.00	11 923 711.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FINANZDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1910 (FORTSETZUNG)					
Aufwand					
3185 * PTT - Kosten	7 904 260.50	704 260.50 +	9,78	7 200 000.00 N 704 260.50	957 109.95
3186 Datenverarbeitung BEDAG	7 185 479.95	84 520.05 –	1,17 –	7 270 000.00	
3188 * Entschädigung für Informatk-dienstleistungen Dritter	1 099 904.85	1 476 895.15 –	57,32 –	2 576 800.00	
3210 * Verzinsung der kurzfristigen Schulden	25 392 332.72	4 607 667.28 –	15,36 –	30 000 000.00	23 787 260.95
3220 * Verzinsung der mittel- und langfristigen Schulden	207 664 032.00	12 335 968.00 –	5,61 –	220 000 000.00	180 036 444.35
3300 Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens				0.00	675 025.00
3310 * Ordentliche Abschreibungen auf Sachgütern des Verwaltungsvermögens	132 983 894.95	10 852 105.05 –	7,55 –	143 836 000.00	129 277 396.90
3312 * Ordentliche Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	182 397 973.25	23 831 026.75 –	11,56 –	206 229 000.00	188 266 734.15
3319 Ordentliche Abschreibungen auf übrigen aktivierten Ausgaben des Verwaltungsvermögens	633 775.75	50 775.75 +	8,70	583 000.00	
3321 Zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	367 500 000.00	367 500 000.00 +	>999,99 +	0.00	440 000 000.00
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	6 879.05	10 620.95 –	60,70 –	17 500.00	20 465.85
3910 Zinsvergütung an Spezialfonds	12 344 010.80	2 471 010.80 +	25,02	9 873 000.00	10 653 164.25
3990 Uebertragung in den Fonds zum Finanzausgleich	30 000 000.00		0,00	30 000 000.00	33 750 000.00
Ertrag					
4200 Bank und Kontokorrentzinsen	244 573.65	44 573.65 +	22,28	200 000.00	208 543.30
4210 * Zinsen von Festgeldern und Depotguthaben	12 460 527.40	6 960 527.40 +	126,55	5 500 000.00	22 131 677.25
4220 * Dividenden und sonstige Kapitalzinsen	9 326 892.45	12 673 107.55 –	57,61 –	22 000 000.00	14 037 295.85
4250 Zinsen auf Darlehen des Verwaltungsvermögens		1 000.00 –		1 000.00	400.00
4260 * Erträge aus Beteiligung des Verwaltungsvermögens	7 386 752.50	1 636 752.50 +	28,46	5 750 000.00	7 476 975.00
4261 * Zinsen auf Dotationskapitalien	550 000.00	29 550 000.00 –	98,18 –	30 100 000.00	1 925 000.00
4290 * Uebrige Erträge	64 236 066.49	1 736 066.49 +	2,77	62 500 000.00	768 769.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FINANZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1910	(FORTSETZUNG)						
	Ertrag						
4350	Verkäufe	38 509.10	12 509.10 +	48,11		26 000.00	87 800.50
4360	Rückerstattungen Dritter	63.00	63.00 +			0.00	6 056.25
4690	Uebrige Betriebsbeiträge					0.00	76 925.50
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	195 737.20	195 737.20 +			0.00	24 113.90
4920	Aemtern und Betrieben verrechnete Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	76 156 724.45	18 906 275.55 –	19,89 –		95 063 000.00	88 478 454.60
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**499 926 497.00**	**151 016 497.00 +**	**43,28**		**348 910 000.00**	**250 414 649.05**
					N	**151 318 000.00**	
	Einnahmen					**0.00**	**500.00**
	Saldo	**499 926 497.00 –**				**348 910 000.00 –**	**250 414 149.05 –**
	Ausgaben						
5060	Anschaffung von Büromaschinen					0.00	414 649.05
5068 *	Anschaffung von Informatikmitteln	198 497.00	301 503.00 –	60,31 –		500 000.00	
5200 *	Darlehen und Beteiligungen an den Bund	199 318 000.00	151 318 000.00 +	315,24		48 000 000.00	
					N	151 318 000.00	
5230	Beteiligungen an Dotationskapitalien der Staatsbanken	300 000 000.00		0,00		300 000 000.00	250 000 000.00
5240	Darlehen und Beteiligungen an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	410 000.00		0,00		410 000.00	
	Einnahmen						
6240	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen					0.00	500.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FINANZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1911	**FONDS ZUM FINANZAUSGLEICH**					
	Laufende Rechnung: **Aufwand**	**60 739 086.25**	**765 813.75 –**	**1,25 –**	**61 504 900.00**	**61 146 140.40**
	Ertrag	**60 739 086.25**	**765 813.75 –**	**1,25 –**	**61 504 900.00**	**61 146 140.40**
	Saldo					
	Aufwand					
3410	Finanzausgleichsbeiträge an Gemeinden	55 940 396.10	259 603.90 –	0,47 –	56 200 000.00	57 567 125.00
3620 *	Sonderbeiträge an Gemeinden	599 000.00	901 000.00 –	60,07 –	1 500 000.00	1 002 568.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	4 199 690.15	394 790.15 +	10,37	3 804 900.00	2 576 447.40
	Ertrag					
4211	Verzugszinsen	5 337.75	5 337.75 +		0.00	
4290 *	Uebrige Erträge	100 000.00	100 000.00 +		0.00	
4620	Beiträge der Gemeinden	29 950 962.00	49 038.00 –	0,17 –	30 000 000.00	26 250 005.00
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	499 000.00	1 001 000.00 –	66,74 –	1 500 000.00	1 002 568.00
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	183 786.50	178 886.50 +	>999.99 +	4 900.00	143 567.40
4990	Uebertragung aus Laufd. Rechnung der Finanzverwaltung	30 000 000.00		0,00	30 000 000.00	33 750 000.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FINANZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1920	**STEUERVERWALTUNG**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**279 474 180.20**	**17 377 880.20 +**	**6,63**	**262 096 300.00**	**228 407 720.95**
					N 10 893 207.23	
	Ertrag	**2 877 271 869.90**	**32 403 530.10 –**	**1,12 –**	**2 909 675 400.00**	**2 779 825 146.39**
	Saldo	**2 597 797 689.70 +**			**2 647 579 100.00 +**	**2 551 417 425.44 +**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	163 776.25	24 223.75 –	12,89 –	188 000.00	71 401.35
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	59 676 369.55	2 401 830.45 –	3,87 –	62 078 200.00	51 551 028.00
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3 526 238.50	105 361.50 –	2,91 –	3 631 600.00	2 782 769.05
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	4 853 095.40	903 304.60 –	15,70 –	5 756 400.00	5 662 584.40
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	141 999.75	17 299.75 +	13,87	124 700.00	392 074.60
					N 17 299.75	
3091 *	Personalwerbung	14 611.30	91 388.70 –	86,22 –	106 000.00	35 032.15
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	255 158.45	244 841.55 –	48,97 –	500 000.00	
3099	Verschiedene Personalkosten	2 270.20	2 729.80 –	54,60 –	5 000.00	984.50
3100 *	Büromaterial	440 230.70	185 230.70 +	72,63	255 000.00	492 819.30
					N 185 230.70	
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	697 798.00	102 202.00 –	12,78 –	800 000.00	878 637.30
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	50 248.15	2 451.85 –	4,66 –	52 700.00	44 003.50
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	91 470.75	148 529.25 –	61,89 –	240 000.00	
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	337 795.40	262 204.60 –	43,71 –	600 000.00	1 094 593.00
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	570 603.15	781 396.85 –	57,80 –	1 352 000.00	
3120 *	Wasser, Energie und Heizmaterialien	142 572.90	107 427.10 –	42,98 –	250 000.00	240 261.90
3128	Energie für Informatikmittel	80 000.00	20 000.00 –	20,00 –	100 000.00	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	42 277.75	27 722.25 –	39,61 –	70 000.00	53 940.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	98 933.90	1 066.10 –	1,07 –	100 000.00	92 498.90
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	36 396.50	193 603.50 –	84,18 –	230 000.00	
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	2 019 791.00	310 209.00 –	13,32 –	2 330 000.00	6 324 671.15
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	4 110 158.95	1 589 841.05 –	27,90 –	5 700 000.00	
3170 *	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	330 279.75	57 579.75 +	21,11	272 700.00	316 530.05
					N 57 579.75	
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	2 664 325.17	1 640 674.83 –	38,12 –	4 305 000.00	9 867 592.48

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FINANZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1920	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3185 *	PTT - Kosten	3 538 934.45	1 138 934.45 +	47,45		2 400 000.00	2 608 202.45
					N	1 138 934.45	
3186	Datenverarbeitung BEDAG	19 355 000.00		0,00		19 355 000.00	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	9 066 831.75	127 168.25 –	1,39 –		9 194 000.00	
3290 *	Zinsen auf zuviel bezahlten Steuern	5 083 026.70	583 026.70 +	12,95		4 500 000.00	5 622 556.95
					N	583 026.70	
3300 *	Abschreibung von Kantonalen Steuern	38 317 162.50	15 617 162.50 +	68,79		22 700 000.00	19 704 373.67
3400 *	Gemeindeanteile an den Erbschafts- und Schenkungssteuern	16 119 166.30	4 619 166.30 +	40,16		11 500 000.00	11 125 892.10
					N	4 619 166.30	
3520 *	Entschädigungen an Gemeinden für Steuerveranlagung und -bezug	6 992 869.58	3 772 869.58 +	117,16		3 220 000.00	15 937 626.95
					N	3 772 869.58	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	135 687.45	44 312.55 –	24,62 –		180 000.00	147 575.20
3990 *	Uebertragungen in den Spitalsteuerzehntelfonds und Arbeitsbeschaffungsfonds	100 519 100.00	519 100.00 +	0,51		100 000 000.00	93 360 072.00
					N	519 100.00	
	Ertrag						
4001 *	Einkommenssteuern natürlicher Personen	2 030 471 583.44	22 528 416.56 –	1,10 –		2 053 000 000.00	1 861 647 982.88
4002 *	Vermögenssteuern natürlicher Personen	153 532 944.35	4 467 055.65 –	2,83 –		158 000 000.00	142 550 042.85
4003 *	Einkommenssteuern übriger juristischer Personen	1 385 690.25	2 414 309.75 –	63,54 –		3 800 000.00	3 371 995.10
4004 *	Vermögenssteuern übriger juristischer Personen	2 394 073.35	1 405 926.65 –	37,00 –		3 800 000.00	3 338 452.30
4005 *	Nach- und Strafsteuern	4 542 310.55	542 310.55 +	13,55		4 000 000.00	4 439 292.20
4006	Eingang abgeschriebener Steuern	989 473.90	10 526.10 –	1,06 –		1 000 000.00	1 102 742.67
4011 *	Ertragssteuern der AG und GmbH	114 038 513.40	1 038 513.40 +	0,91		113 000 000.00	117 808 334.15
4012 *	Ertragssteuern der Genossenschaften	10 117 985.90	5 882 014.10 –	36,77 –		16 000 000.00	13 358 642.05
4013 *	Kapitalsteuern der Holdinggesellschaften	1 508 935.60	408 935.60 +	37,17		1 100 000.00	1 148 790.35
4014 *	Kapitalsteuern der AG und GmbH	40 876 269.60	3 123 730.40 –	7,10 –		44 000 000.00	37 989 293.75
4015 *	Kapitalsteuern der Genossenschaften	5 240 284.10	3 059 715.90 –	36,87 –		8 300 000.00	6 509 969.15
4030 *	Vermögensgewinnsteuern	83 703 049.95	11 703 049.95 +	16,25		72 000 000.00	103 762 683.95
4050 *	Erbschafts- und Schenkungssteuern	76 276 735.00	20 276 735.00 +	36,20		56 000 000.00	57 602 484.85

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FINANZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1920	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4200	Bank und Kontokorrentzinsen	108 478.15	11 521.85 –	9,61 –	120 000.00	171 687.60
4211 *	Verzugszinsen	4 608 944.65	3 591 055.35 –	43,80 –	8 200 000.00	10 673 408.89
4310	Gebühren für Amtshandlungen	2 105 505.30	105 505.30 +	5,27	2 000 000.00	270 459.30
4340 *	Entgelte für Erhebungen, Einsprachen, Bücherunter-suchungen	796 934.10	111 934.10 +	16,34	685 000.00	771 901.05
4350	Verkäufe	123 345.65	7 054.35 –	5,41 –	130 400.00	49 164.25
4360 *	Rückerstattungen Dritter	459 312.85	429 312.85 +	>999.99 +	30 000.00	943 338.70
4370 *	Steuerbussen	519 219.40	2 480 780.60 –	82,70 –	3 000 000.00	3 767 715.80
4401 *	Anteil an der direkten Bundessteuer	303 317 640.91	20 317 640.91 +	7,17	283 000 000.00	334 604 853.35
4402 *	Anteil an der Verrechnungssteuer	32 974 410.05	37 025 589.95 –	52,90 –	70 000 000.00	68 406 133.30
4520 *	Rückerstattungen der Gemeinden für Steuereinzug, Gemeinde-steuerteilung, amtliche Be-wertung	7 180 229.45	1 329 770.55 –	15,63 –	8 510 000.00	5 535 777.90
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**10 803 726.60**	**5 161 273.40 –**	**32,33 –**	**15 965 000.00**	**9 101 614.55**
	Saldo	**10 803 726.60 –**			**15 965 000.00 –**	**9 101 614.55 –**
	Ausgaben					
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	9 101 614.55
5068 *	Anschaffung von Informatikmitteln	10 803 726.60	5 161 273.40 –	32,33 –	15 965 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FINANZDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1921 ARBEITSBESCHAFFUNGSFONDS					
Laufende Rechnung: Aufwand	**23 860.00**	**1 976 140.00 –**	**98,81 –**	**2 000 000.00**	**1 901 322.60**
Ertrag	**23 860.00**	**1 976 140.00 –**	**98,81 –**	**2 000 000.00**	**1 901 322.60**
Saldo					
Aufwand					
3620 * Rückerstattung von Gemeindebeiträgen		1 000 000.00 –		1 000 000.00	14 744.00
3650 * Beiträge an Institutionen und Unternehmungen für private Arbeitsbeschaffung	23 860.00	976 140.00 –	97,62 –	1 000 000.00	1 365 387.00
3800 Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds				0.00	520 892.60
3992 Uebertragung an den Arbeitsbeschaffungsfonds III (1921.300)				0.00	299.00
Ertrag					
4620 * Betriebsbeiträge von Gemeinden				0.00	238 521.60
4800 Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	23 860.00	1 976 140.00 –	98,81 –	2 000 000.00	1 380 430.00
4990 Uebertragung aus Laufd. Rechnung der Steuerverwaltung				0.00	282 072.00
4992 Uebertragen aus den Arbeitsbeschaffungsfonds I/II (1921.100/1921.200)				0.00	299.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FINANZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1930	**PERSONALAMT**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**72 907 184.85**	**5 124 615.15 –**	**6,57 –**		**78 031 800.00**	**71 176 575.65**
					N	**5 463.70**	
	Ertrag	**13 521 823.50**	**273 923.50 +**	**2,06**		**13 247 900.00**	**14 571 710.35**
	Saldo	**59 385 361.35 –**				**64 783 900.00 –**	**56 604 865.30 –**
	Aufwand						
3001 *	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	42 363.80	47 636.20 –	52,93 –		90 000.00	36 039.60
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	6 346 583.60	330 616.40 –	4,96 –		6 677 200.00	5 998 028.40
3030	Arbeitsgeberbeiträge des Staatspersonals an Arbeitslosenversicherung und des PA an Sozialversicherungen	394 681.35	1 118.65 –	0,29 –		395 800.00	418 416.85
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	503 806.30	164 993.70 –	24,68 –		668 800.00	621 802.70
3049 *	Zins auf dem fehlenden Deckungskapital	48 358 623.05	1 291 376.95 –	2,61 –		49 650 000.00	49 640 728.25
3050 *	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	8 733 713.95	666 286.05 –	7,09 –		9 400 000.00	11 292 226.40
3071	Feste Zulagen an Rentner	40 769.50	24 230.50 –	37,28 –		65 000.00	44 974.80
3090 *	Zentrale Aus- und Weiterbildung des Staatspersonals	890 706.20	349 293.80 –	28,17 –		1 240 000.00	892 667.20
3091 *	Personalwerbung	7 559.85	44 440.15 –	85,47 –		52 000.00	4 501.40
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	19 313.00	50 687.00 –	72,41 –		70 000.00	
3100	Büromaterial	38 220.05	34 779.95 –	47,65 –		73 000.00	44 089.30
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	39 290.50	100 709.50 –	71,94 –		140 000.00	51 997.70
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	8 279.20	12 720.80 –	60,58 –		21 000.00	9 395.30
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	452.85	59 547.15 –	99,25 –		60 000.00	
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	98 425.60	72 574.40 –	42,45 –		171 000.00	64 789.75
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	75 711.60	54 288.40 –	41,77 –		130 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	34 146.15	21 853.85 –	39,03 –		56 000.00	34 680.70
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	9 902.75	13 097.25 –	56,95 –		23 000.00	7 060.10
3143 *	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	13 220.55	21 779.45 –	62,23 –		35 000.00	14 020.60
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	7 484.70	23 515.30 –	75,86 –		31 000.00	48 788.00
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	41 281.25	38 718.75 –	48,40 –		80 000.00	
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	284 076.80	150 923.20 –	34,70 –		435 000.00	323 069.10

FINANZDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1930 (FORTSETZUNG)					
Aufwand					
3168 * Mieten von Informatikmitteln	70 372.00	53 628.00 –	43,25 –	124 000.00	
3170 * Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	16 230.95	21 769.05 –	57,29 –	38 000.00	9 209.30
3180 * Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	639 397.95	741 602.05 –	53,71 –	1 381 000.00	1 578 131.10
3185 PTT - Kosten	7 679.30	4 320.70 –	36,01 –	12 000.00	3 806.00
3186 Datenverarbeitung BEDAG	4 046 463.70	5 463.70 +	0,13	4 041 000.00	
				N 5 463.70	
3188 * Entschädigung für Informatik-dienstleistungen Dritter	2 091 827.70	415 172.30 –	16,57 –	2 507 000.00	
3190 * Schadenersatzleistungen	33 397.45	46 602.55 –	58,26 –	80 000.00	25 824.05
3650 * Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	4 295.00	252 705.00 –	98,33 –	257 000.00	1 275.00
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	8 908.20	19 091.80 –	68,19 –	28 000.00	11 054.05
Ertrag					
4340 * Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	2 356 312.65	390 012.65 +	19,83	1 966 300.00	2 272 723.55
4360 Rückerstattungen Taggelder Unfallversicherung u. Erwerbs-ausfall für Staatspersonal und Lehrer; übrige	11 165 510.85	116 089.15 –	1,03 –	11 281 600.00	12 298 986.80
Investitionsrechnung: Ausgaben	**2 239 158.00**	**549 842.00 –**	**19,72 –**	**2 789 000.00**	**1 387 833.00**
Saldo	**2 239 158.00 –**			**2 789 000.00 –**	**1 387 833.00 –**
Ausgaben					
5060 Anschaffung von Büromaschinen				0.00	1 387 833.00
5068 * Anschaffung von Informatikmitteln	2 239 158.00	549 842.00 –	19,72 –	2 789 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FINANZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1960	**FINANZKONTROLLE**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**4 021 031.30**	**359 268.70 –**	**8,21 –**		**4 380 300.00**	**3 866 809.05**
					N	**43 671.10**	
	Ertrag	**53 450.85**	**22 649.15 –**	**29,77 –**		**76 100.00**	**84 968.20**
	Saldo	**3 967 580.45 –**				**4 304 200.00 –**	**3 781 840.85 –**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	2 913 644.60	108 455.40 –	3,59 –		3 022 100.00	2 952 978.00
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	170 503.85	6 296.15 –	3,57 –		176 800.00	152 369.60
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	279 119.50	71 180.50 –	20,32 –		350 300.00	360 748.05
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	27 542.20	22 457.80 –	44,92 –		50 000.00	26 062.90
3091 *	Personalwerbung	1 340.50	23 659.50 –	94,64 –		25 000.00	3 925.30
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	8 585.00	415.00 –	4,62 –		9 000.00	
3100	Büromaterial	5 099.40	3 900.60 –	43,34 –		9 000.00	7 164.15
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	1 232.20	1 767.80 –	58,93 –		3 000.00	2 995.75
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	4 527.95	3 472.05 –	43,41 –		8 000.00	7 000.00
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	2 677.70	1 322.30 –	33,06 –		4 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	4 830.45	169.55 –	3,40 –		5 000.00	24 982.50
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	36 430.90	6 569.10 –	15,28 –		43 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	16 946.05	1 353.95 –	7,40 –		18 300.00	19 021.20
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	467.15	1 532.85 –	76,65 –		2 000.00	2 701.60
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	3 629.15	1 370.85 –	27,42 –		5 000.00	28 704.60
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	28 219.30	16 780.70 –	37,30 –		45 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	171 346.15	653.85 –	0,39 –		172 000.00	172 461.20
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	17 193.00	10 193.00 +	145,61		7 000.00	
					N	10 193.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	31 738.80	261.20 –	0,82 –		32 000.00	23 852.75
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	58 203.05	31 796.95 –	35,33 –		90 000.00	74 866.20
3185	PTT - Kosten	142.10	357.90 –	71,58 –		500.00	136.50
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG	53 478.10	33 478.10 +	167,39		20 000.00	
					N	33 478.10	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	175 331.20	97 868.80 –	35,83 –		273 200.00	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	3 095.00	605.00 –	16,36 –		3 700.00	3 295.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FINANZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1960	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	5 708.00	692.00 –	10,82 –	6 400.00	3 543.75
	Ertrag					
4340 *	Vergütung für Revisionsarbeiten	51 069.55	23 930.45 –	31,91 –	75 000.00	83 784.70
4350	Verkäufe	20.00	80.00 –	80,00 –	100.00	30.00
4360	Rückerstattungen Dritter	2 361.30	1 361.30 +	136,13	1 000.00	1 153.50

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FINANZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
1970	**LIEGENSCHAFTSVERWALTUNG**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**10 239 395.75**	**1 607 704.25 –**	**13,58 –**		**11 847 100.00**	**7 992 219.75**
					N	**79 296.75**	
	Ertrag	**28 766 568.25**	**5 110 268.25 +**	**21,60**		**23 656 300.00**	**19 384 238.90**
	Saldo	**18 527 172.50 +**				**11 809 200.00 +**	**11 392 019.15 +**
	Aufwand						
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 082 994.45	153 205.55 –	12,40 –		1 236 200.00	1 103 710.30
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	66 046.95	6 253.05 –	8,65 –		72 300.00	58 979.60
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	87 538.00	18 162.00 –	17,19 –		105 700.00	115 371.60
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen		5 000.00 –			5 000.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2 798.90	12 201.10 –	81,35 –		15 000.00	4 170.00
3091	Personalwerbung	1 733.10	8 266.90 –	82,67 –		10 000.00	
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	18 137.00	6 863.00 –	27,46 –		25 000.00	
3100	Büromaterial	6 988.55	11.45 –	0,17 –		7 000.00	9 664.55
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	1 324.15	575.85 –	30,31 –		1 900.00	341.00
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	1 169.10	1 830.90 –	61,03 –		3 000.00	1 383.40
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	4 254.45	745.55 –	14,92 –		5 000.00	
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	18 935.15	41 064.85 –	68,45 –		60 000.00	51 884.55
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	86 048.50	33 951.50 –	28,30 –		120 000.00	56 446.20
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	64 817.85	5 182.15 –	7,41 –		70 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	1 476 582.55	3 417.45 –	0,24 –		1 480 000.00	1 357 547.90
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	166 770.40	3 229.60 –	1,90 –		170 000.00	153 346.25
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	1 138 292.90	1 707.10 –	0,15 –		1 140 000.00	1 167 055.00
3142	Unterhalt der Liegenschaften des Finanzvermögens	63 464.15	46 535.85 –	42,31 –		110 000.00	
3143 *	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	117 472.50	82 527.50 –	41,27 –		200 000.00	44 643.80
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	2 309.05	12 690.95 –	84,61 –		15 000.00	355.10
3151 *	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	65 958.15	30 958.15 +	88,45		35 000.00	28 193.15
					N	30 958.15	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FINANZDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1970 (FORTSETZUNG)					
Aufwand					
3158 * Unterhalt von Informatikmitteln	4 230.20	20 769.80 –	83,08 –	25 000.00	
3160 * Mieten, Pachten und Benützungskosten	800 120.00	199 880.00 –	19,99 –	1 000 000.00	514 955.80
3168 * Mieten von Informatikmitteln	72 039.70	57 960.30 –	44,59 –	130 000.00	
3170 Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	10 822.80	3 177.20 –	22,70 –	14 000.00	8 800.95
3180 * Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	342 114.10	127 885.90 –	27,21 –	470 000.00	504 979.40
3183 * Sachversicherungsprämien	2 313 588.20	236 411.80 –	9,28 –	2 550 000.00	2 272 595.55
3184 * Steuern und Abgaben	1 037 617.95	1 187 382.05 –	53,37 –	2 225 000.00	511 586.45
3185 PTT - Kosten	3 817.20	182.80 –	4,57 –	4 000.00	2 474.20
3186 * Datenverarbeitung BEDAG	153 338.60	48 338.60 +	46,03	105 000.00	
				N 48 338.60	
3188 * Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	70 655.90	257 344.10 –	78,46 –	328 000.00	
3199 * Uebriger Sachaufwand	8 579.60	33 420.40 –	79,58 –	42 000.00	
3306 * Buchverluste aus der Veräusserung von Liegenschaften des Finanzvermögens	942 880.85	942 880.85 +		0.00	1 333.20
3650 * Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	2 918.50	57 081.50 –	95,14 –	60 000.00	22 401.80
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	3 036.30	4 963.70 –	62,05 –	8 000.00	
Ertrag					
4211 * Verzugszinsen	2 987.80	197 012.20 –	98,51 –	200 000.00	267 742.40
4230 * Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	3 913 648.95	436 351.05 –	10,04 –	4 350 000.00	4 127 236.10
4240 * Buchgewinne auf Liegenschaften des Finanzvermögens	9 450 048.40	4 450 048.40 +	89,00	5 000 000.00	2 788 750.70
4250 Zinsen auf Darlehen des Verwaltungsvermögens	500.00	500.00 –	50,00 –	1 000.00	500.00
4270 * Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	11 823 873.90	1 823 873.90 +	18,23	10 000 000.00	8 861 563.55
4340 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	1 256 153.00	6 153.00 +	0,49	1 250 000.00	1 007 414.25
4350 Verkäufe	135 346.40	5 346.40 +	4,11	130 000.00	141 532.50
4360 * Rückerstattungen Dritter	1 403 241.45	256 758.55 –	15,47 –	1 660 000.00	1 396 021.20
4363 * Mietzinse von nichtstaatlichen Gebäuden	89 992.15	280 007.85 –	75,68 –	370 000.00	95 011.20

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FINANZDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
1970	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4903	Vergütung von Amtsstellen für Pacht und Miete	690 776.20	4 523.80 –	0,66 –	695 300.00	698 467.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**1 952 797.90**	**4 001 202.10 –**	**67,21 –**	**5 954 000.00**	**2 649 963.35**
	Einnahmen	**10 894 834.45**	**7 894 834.45 +**	**263,16**	**3 000 000.00**	**9 532.20**
	Saldo	**8 942 036.55 +**			**2 954 000.00 –**	**2 640 431.15 –**
	Ausgaben					
5000	Erwerb von unüberbauten Liegenschaften des Verwaltungsvermögens (Grünzonen, Naturschutzgebiete usw.)	73 674.60	26 325.40 –	26,33 –	100 000.00	49 521.00
5030 *	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	1 735 413.30	2 764 586.70 –	61,44 –	4 500 000.00	2 385 268.35
5031 *	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens		500 000.00 –		500 000.00	
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	215 174.00
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar		600 000.00 –		600 000.00	
5068 *	Anschaffung von Informatikmitteln	143 710.00	110 290.00 –	43,43 –	254 000.00	
	Einnahmen					
6000 *	Uebertragung von Grundstücken in das Finanzvermögen	10 855 688.45	7 855 688.45 +	261,85	3 000 000.00	9 532.20
6600 *	Investitionsbeiträge vom Bund	39 146.00	39 146.00 +		0.00	

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
20 ERZIEHUNGSDIREKTION						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**1 770 166 627.24**	**38 639 827.24 +**	**2,23 +**	**1 731 526 800.00**	**1 736 414 668.09**
					N 62 397 527.00	
	Ertrag	**816 568 342.36**	**28 333 342.36 +**	**3,59 +**	**788 235 000.00**	**810 791 199.05**
	Saldo	**953 598 284.88 –**			**943 291 800.00 –**	**925 623 469.04 –**
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**31 714 943.55**	**1 433 943.55 +**	**4,73 +**	**30 281 000.00**	**36 560 383.65**
					N 836 580.15	
	Einnahmen	**2 839 020.65**	**6 281 979.35 –**	**68,87 –**	**9 121 000.00**	**3 188 107.00**
	Saldo	**28 875 922.90 –**			**21 160 000.00 –**	**33 372 276.65 –**
2000 ZENTRALE VERWALTUNG						
Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**131 019 967.90**	**25 355 267.90 +**	**23,99**	**105 664 700.00**	**106 066 242.80**
					N 33 113 943.35	
	Ertrag	**30 692 699.90**	**3 834 300.10 –**	**11,11 –**	**34 527 000.00**	**27 629 592.85**
	Saldo	**100 327 268.00 –**			**71 137 700.00 –**	**78 436 649.95 –**
	Aufwand					
3001 *	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	506 476.00	56 476.00 +	12,55	450 000.00	551 764.30
					N 56 476.00	
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	17 275 014.80	2 856 085.20 –	14,19 –	20 131 100.00	18 960 870.50
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	2 758 273.60	309 426.40 –	10,09 –	3 067 700.00	2 753 549.50
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	1 256 573.90	78 873.90 +	6,69	1 177 700.00	1 171 308.30
					N 78 873.90	
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 452 503.35	480 196.65 –	24,85 –	1 932 700.00	2 102 311.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5 638 671.50	183 528.50 –	3,16 –	5 822 200.00	5 840 923.65
3091 *	Personalwerbung	55 311.50	124 688.50 –	69,28 –	180 000.00	85 302.65
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	49 780.00	20 220.00 –	28,89 –	70 000.00	
3100 *	Büromaterial	123 570.40	59 229.60 –	32,41 –	182 800.00	164 026.05
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	757 154.75	236 945.25 –	23,84 –	994 100.00	816 181.15
3102 *	Fachliteratur und Zeitschriften	126 296.00	60 104.00 –	32,25 –	186 400.00	194 145.00
3106 *	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	350 294.95	296 705.05 –	45,86 –	647 000.00	551 623.70
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	35 896.70	26 103.30 –	42,11 –	62 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	301 053.35	63 846.65 –	17,50 –	364 900.00	1 055 385.85

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %		BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
2000	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	536 923.20	142 076.80 –	20,93 –		679 000.00	
3120 *	Wasser, Energie und Heizmaterialien	83 877.45	236 122.55 –	73,79 –		320 000.00	257 671.85
3128	Energie für Informatikmittel		5 000.00 –			5 000.00	
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	27 469.55	48 730.45 –	63,96 –		76 200.00	102 428.35
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	111 771.45	38 328.55 –	25,54 –		150 100.00	84 546.95
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	36 904.90	49 195.10 –	57,14 –		86 100.00	493 846.70
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	470 494.70	207 005.30 –	30,56 –		677 500.00	
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	937 738.85	171 761.15 –	15,49 –		1 109 500.00	1 138 701.45
3168	Mieten von Informatikmitteln	43 100.00	6 600.00 –	13,28 –		49 700.00	
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	475 120.75	59 079.25 –	11,06 –		534 200.00	506 970.00
3172	Repräsentationskosten	25 668.95	10 331.05 –	28,70 –		36 000.00	22 716.40
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	876 576.05	756 523.95 –	46,33 –		1 633 100.00	1 846 723.10
3185 *	PTT - Kosten	283 960.30	225 139.70 –	44,23 –		509 100.00	402 617.05
3186	Datenverarbeitung BEDAG	188 526.85	61 473.15 –	24,59 –		250 000.00	
3188	Entschädigung für Informatik-dienstleistungen Dritter	395 846.70	66 153.30 –	14,32 –		462 000.00	
3199	Uebriger Sachaufwand		15 000.00 –			15 000.00	6 969.40
3220	Verzinsung der mittel- und langfristigen Schulden	491 376.95	108 623.05 –	18,11 –		600 000.00	259 563.25
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	1 423.25	1 423.25 +			0.00	
3510	Entschädigungen an Kantone	1 342 123.00	57 877.00 –	4,14 –		1 400 000.00	1 043 096.20
3610	Betriebsbeiträge an die EDK und übrige interkantonale Institutionen.	1 516 942.60	6 942.60 +	0,45		1 510 000.00	1 419 319.90
					N	6 942.60	
3620 *	Betriebsbeiträge an Gemeinden	2 477 833.60	117 833.60 +	4,99		2 360 000.00	2 399 901.30
					N	117 833.60	
3640 *	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	4 156 242.70	540 757.30 –	11,52 –		4 697 000.00	3 896 883.75
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	4 993.50	381 306.50 –	98,71 –		386 300.00	299 678.50
3660 *	Laufende Beiträge an private Haushalte	9 440.00	50 560.00 –	84,27 –		60 000.00	36 380.00
3669 *	Stipendien	81 169 817.25	29 169 817.25 +	56,09		52 000 000.00	56 999 850.40
					N	29 169 817.25	
3720 *	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	925 662.00	235 662.00 +	34,15		690 000.00	546 671.10

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2000	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	59 262.55	41 037.45 –	40,92 –		100 300.00	54 315.50
3990 *	Uebertragung aus laufender Rechnung von Aemtern an Spezialfonds	3 684 000.00	3 684 000.00 +		N	0.00 3 684 000.00	
	Ertrag						
4220 *	Dividenden und sonstige Kapitalzinsen	296 686.20	146 686.20 +	97,79		150 000.00	226 862.20
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens					0.00	5 914.60
4310	Gebühren für Amtshandlungen	339 222.70	10 777.30 –	3,08 –		350 000.00	209 815.00
4330 *	Kursgelder	389 654.85	370 345.15 –	48,73 –		760 000.00	872 344.95
4340 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	41 613.10	234 386.90 –	84,93 –		276 000.00	302 424.05
4350 *	Verkäufe	157 520.15	110 479.85 –	41,23 –		268 000.00	212 017.85
4360 *	Rückerstattungen Dritter	41 195.40	969 804.60 –	95,93 –		1 011 000.00	60 439.45
4363 *	Mietzinse von nichtstaatlichen Gebäuden	11 967.50	10 032.50 –	45,61 –		22 000.00	18 682.50
4510 *	Rückerstattungen von Kantonen	440 402.00	159 598.00 –	26,60 –		600 000.00	439 197.00
4600 *	Stipendienbeiträge vom Bund	27 810 943.00	2 439 057.00 –	8,07 –		30 250 000.00	24 530 649.15
4620 *	Betriebsbeiträge von Gemeinden	237 833.00	87 833.00 +	58,55		150 000.00	204 575.00
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	925 662.00	235 662.00 +	34,15		690 000.00	546 671.10
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**91 130.10**	**491 869.90 –**	**84,37 –**		**583 000.00**	**791 659.85**
	Einnahmen	**1 947 926.25**	**1 947 926.25 +**			**0.00**	**2 196 028.00**
	Saldo	**1 856 796.15 +**				**583 000.00 –**	**1 404 368.15 +**
	Ausgaben						
5030 *	Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen		300 000.00 –			300 000.00	
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	81 130.10	1 869.90 –	2,26 –		83 000.00	657 556.45
5620 *	Investitionsbeiträge an Gemeinden	10 000.00	190 000.00 –	95,00 –		200 000.00	134 103.40
	Einnahmen						
6260 *	Rückzahlung von Studiendarlehen	1 947 926.25	1 947 926.25 +			0.00	2 196 028.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2001	**FONDS FUER HAERTEFAELLE**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 140 713.50**	**440 713.50 +**	**62,95**	**700 000.00**	**596 487.40**
	Ertrag	**1 140 713.50**	**440 713.50 +**	**62,95**	**700 000.00**	**596 487.40**
	Saldo					
	Aufwand					
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	474 402.55	225 597.45 –	32,23 –	700 000.00	383 803.85
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	666 310.95	666 310.95 +		0.00	212 683.55
	Ertrag					
4690 *	Uebrige Betriebsbeiträge	525 006.20	225 006.20 +	75,00	300 000.00	580 610.40
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds		151 700.00 –		151 700.00	
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	615 707.30	367 407.30 +	147,96	248 300.00	15 877.00

ERZIEHUNGSDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2002 FONDS INTERREGIONALES FORTBILDUNGSZENTRUM TRAMELAN					
Laufende Rechnung: Aufwand	**4 823 624.75**	**4 823 624.75 +**		**0.00**	
				N 4 062 423.20	
Ertrag	**4 823 624.75**	**4 823 624.75 +**		**0.00**	
Saldo					
Aufwand					
3010 * Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 865 522.65	1 865 522.65 +		0.00	
				N 1 780 000.00	
3030 * Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	107 423.90	107 423.90 +		0.00	
				N 105 000.00	
3040 * Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	141 182.95	141 182.95 +		0.00	
				N 141 182.95	
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	6 262.20	6 262.20 +		0.00	
				N 6 262.20	
3098 * Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	11 682.00	11 682.00 +		0.00	
				N 11 682.00	
3100 * Büromaterial	26 237.15	26 237.15 +		0.00	
				N 26 237.15	
3101 * Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	109 813.35	109 813.35 +		0.00	
				N 95 000.00	
3102 * Fachliteratur und Zeitschriften	43 754.20	43 754.20 +		0.00	
				N 42 000.00	
3106 * Lehrmittel für Unterricht und Forschung	85 371.25	85 371.25 +		0.00	
				N 85 371.25	
3108 * Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	21 321.25	21 321.25 +		0.00	
				N 21 321.25	
3110 * Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	73 590.95	73 590.95 +		0.00	
				N 60 000.00	
3118 * Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	152 311.60	152 311.60 +		0.00	
				N 150 000.00	
3120 * Wasser, Energie und Heizmaterialien	168 801.90	168 801.90 +		0.00	
				N 145 000.00	
3130 * Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	43 222.65	43 222.65 +		0.00	
				N 25 000.00	
3141 * Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	24 148.75	24 148.75 +		0.00	
				N 24 148.75	
3150 Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	3 090.85	3 090.85 +		0.00	
				N 3 090.85	
3158 * Unterhalt von Informatikmitteln	167 235.75	167 235.75 +		0.00	
				N 167 235.75	
3160 * Mieten, Pachten und Benützungskosten	105 630.10	105 630.10 +		0.00	
				N 101 000.00	
3168 Mieten von Informatikmitteln	2 232.70	2 232.70 +		0.00	
				N 2 232.70	
3170 * Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	54 602.70	54 602.70 +		0.00	
				N 40 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %		BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
2002	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3172	Repräsentationskosten	4 499.50	4 499.50 +			0.00	
					N	4 499.50	
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	703 987.40	703 987.40 +			0.00	
					N	703 987.40	
3185 *	PTT - Kosten	92 401.35	92 401.35 +			0.00	
					N	92 401.35	
3186	Datenverarbeitung BEDAG	1 874.45	1 874.45 +			0.00	
3188 *	Entschädigung für Informatik-dienstleistungen Dritter	56 453.00	56 453.00 +			0.00	
					N	56 453.00	
3199 *	Uebriger Sachaufwand	13 968.75	13 968.75 +			0.00	
					N	13 968.75	
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	150 000.00	150 000.00 +			0.00	
					N	150 000.00	
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	279 763.10	279 763.10 +			0.00	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	9 348.35	9 348.35 +			0.00	
					N	9 348.35	
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	297 890.00	297 890.00 +			0.00	
	Ertrag						
4330 *	Kursgelder	906 011.45	906 011.45 +			0.00	
4340 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	152 025.00	152 025.00 +			0.00	
4350 *	Verkäufe	81 588.30	81 588.30 +			0.00	
4990	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus Laufender Rechnung von Aemtern	3 684 000.00	3 684 000.00 +			0.00	
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**297 890.00**	**297 890.00 +**			**0.00**	
					N	**297 890.00**	
	Saldo	**297 890.00 –**					
	Ausgaben						
5030 *	Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen	297 890.00	297 890.00 +			0.00	
					N	297 890.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2010	**AMT FUER UNTERRICHT**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**995 296 311.75**	**2 610 711.75 +**	**0,26**		**992 685 600.00**	**1 003 459 798.80**
					N	**13 927 840.10**	
	Ertrag	**526 155 541.05**	**18 114 541.05 +**	**3,56**		**508 041 000.00**	**551 027 144.25**
	Saldo	**469 140 770.70 –**				**484 644 600.00 –**	**452 432 654.55 –**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	9 169 353.15	10 246.85 –	0,12 –		9 179 600.00	8 818 479.00
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	789 379 040.25	12 168 040.25 +	1,56		777 211 000.00	781 863 649.45
					N	12 168 040.25	
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	47 564 254.40	1 560 354.40 +	3,39		46 003 900.00	41 327 733.10
					N	1 560 354.40	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	769 231.35	89 068.65 –	10,38 –		858 300.00	971 776.90
3041 *	Arbeitgeberbeiträge an die Lehrerversicherungskasse	106 958 665.80	8 207 234.20 –	7,13 –		115 165 900.00	126 597 742.00
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	6 751 316.45	183 316.45 +	2,79		6 568 000.00	7 254 664.15
					N	183 316.45	
3061	Wohnungszulagen	5 400.00	400.00 +	8,00		5 000.00	
					N	400.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	47 641.90	12 358.10 –	20,60 –		60 000.00	62 515.30
3100	Büromaterial	32 812.15	4 187.85 –	11,32 –		37 000.00	34 112.10
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	49 281.00	7 719.00 –	13,55 –		57 000.00	89 028.90
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	35 213.20	2 786.80 –	7,34 –		38 000.00	39 795.00
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	22 828.80	1 171.20 –	4,88 –		24 000.00	29 143.65
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	102 796.50	203.50 –	0,20 –		103 000.00	119 518.65
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	12 065.00	7 935.00 –	39,68 –		20 000.00	18 704.45
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	39 122.40	1 877.60 –	4,58 –		41 000.00	43 317.05
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	34 605.70	5 394.30 –	13,49 –		40 000.00	24 977.75
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	26 343.65	4 156.35 –	13,63 –		30 500.00	26 287.55
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	995 105.55	13 105.55 +	1,33		982 000.00	975 906.20
					N	13 105.55	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	76 842.65	3 157.35 –	3,95 –		80 000.00	72 086.40
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	258 093.05	46 906.95 –	15,38 –		305 000.00	307 531.70
3185 *	PTT - Kosten	117 623.45	2 623.45 +	2,28		115 000.00	104 724.25
					N	2 623.45	
3610	Betriebsbeiträge an Kantone					0.00	92 689.00
3620 *	Betriebsbeiträge an Gemeinden	18 343 266.65	2 006 733.35 –	9,87 –		20 350 000.00	18 600 209.20

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2010	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	14 502 644.70	49 355.30 –	0,34 –	14 552 000.00	15 264 359.55
3720 *	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden		850 000.00 –		850 000.00	715 862.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	2 764.00	6 636.00 –	70,60 –	9 400.00	4 985.50
	Ertrag					
4200	Bank und Kontokorrentzinsen	199.80	199.80 +		0.00	107.70
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens				0.00	588.00
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	2 478.60	4 521.40 –	64,60 –	7 000.00	42 893.30
4350	Verkäufe	841.70	5 158.30 –	85,98 –	6 000.00	380.00
4360	Rückerstattungen Dritter	20 389.00	15 389.00 +	307,78	5 000.00	9 050.00
4520 *	Rückerstattungen von Gemeinden; Anteile an den Lehrerbesoldungen	526 109 949.45	18 956 949.45 +	3,73	507 153 000.00	550 247 908.75
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	21 682.50	1 682.50 +	8,41	20 000.00	10 354.50
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund		850 000.00 –		850 000.00	715 862.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**11 745 022.00**	**144 978.00 –**	**1,22 –**	**11 890 000.00**	**11 675 749.00**
	Saldo	**11 745 022.00 –**			**11 890 000.00 –**	**11 675 749.00 –**
	Ausgaben					
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	45 918.00	144 082.00 –	75,84 –	190 000.00	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden; Schulhausbauten	11 699 104.00	896.00 –	0,01 –	11 700 000.00	11 675 749.00

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2011	**FONDS LEHRMITTELVERLAG**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**9 479 547.63**	**1 168 247.63 +**	**14,05**	**8 311 300.00**	**8 264 702.72**
	Ertrag	**9 479 547.63**	**1 168 247.63 +**	**14,05**	**8 311 300.00**	**8 264 702.72**
	Saldo					
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 180 143.90	38 056.10 –	3,13 –	1 218 200.00	1 130 334.40
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	69 407.30	1 892.70 –	2,66 –	71 300.00	58 001.20
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	92 657.35	21 742.65 –	19,01 –	114 400.00	112 889.90
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals		10 000.00 –		10 000.00	
3100	Büromaterial	13 692.15	1 192.15 +	9,53	12 500.00	11 240.95
3101	Papier-, Druck- und Buchbinderkosten für die Beschaffung von Lehrmitteln	5 343 846.40	456 153.60 –	7,87 –	5 800 000.00	4 463 682.00
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	1 774.85	725.15 –	29,01 –	2 500.00	1 265.25
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	51 379.40	3 620.60 –	6,59 –	55 000.00	68 980.00
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	9 437.65	7 562.35 –	44,49 –	17 000.00	11 070.60
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	26 330.80	14 669.20 –	35,78 –	41 000.00	37 697.85
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	48 392.45	5 107.55 –	9,55 –	53 500.00	25 878.35
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	416 960.05	16 960.05 +	4,24	400 000.00	410 713.20
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	7 913.90	413.90 +	5,51	7 500.00	5 916.85
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	214 793.60	18 793.60 +	9,58	196 000.00	218 869.75
3184	Steuern und Abgaben	29 119.05	5 880.95 –	16,81 –	35 000.00	29 081.30
3185	PTT - Kosten	68 330.70	11 669.30 –	14,59 –	80 000.00	87 390.80
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	1 905 368.08	1 710 968.08 +	880,12	194 400.00	1 590 191.32
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug		3 000.00 –		3 000.00	1 499.00
	Ertrag					
4340 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	107 760.88	42 760.88 +	65,78	65 000.00	63 692.23
4350 *	Verkäufe	9 047 531.50	917 531.50 +	11,28	8 130 000.00	7 966 184.09
4910	Aemtern und Betrieben verrechnete Zinsen auf dem Verwaltungsvermögen	324 255.25	207 955.25 +	178,80	116 300.00	234 826.40

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2012	**FONDS FUER TURN- UND SPORT-WESEN DER ERZIEHUNGSDIREKTION (LOTTERIEGELDER)**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**3 950 631.35**	**359 631.35 +**	**10,01**	**3 591 000.00**	**3 778 891.15**
	Ertrag	**3 950 631.35**	**359 631.35 +**	**10,01**	**3 591 000.00**	**3 778 891.15**
	Saldo					
	Aufwand					
3620 *	Beiträge an Gemeinden für Schulsportanlässe, -material, Unterhalt von Sportanlagen	218 353.65	181 646.35 –	45,42 –	400 000.00	205 337.15
3650 *	Beiträge an private Institutionen für Sportanlässe und -material	24 000.00	26 000.00 –	52,00 –	50 000.00	11 500.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	3 607 854.70	766 854.70 +	26,99	2 841 000.00	3 552 451.00
3920	Vergütung von Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	100 423.00	423.00 +	0,42	100 000.00	9 603.00
3990 *	Uebertragung aus laufender Rechnung von Aemtern an Spezialfonds		200 000.00 –		200 000.00	
	Ertrag					
4690	Beiträge aus dem Sport-Toto	2 233 105.00	66 895.00 –	2,91 –	2 300 000.00	2 254 684.80
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	1 717 526.35	426 526.35 +	33,03	1 291 000.00	1 524 206.35
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**100 423.00**	**423.00 +**	**0,42**	**100 000.00**	**9 603.00**
	Saldo	**100 423.00 –**			**100 000.00 –**	**9 603.00 –**
	Ausgaben					
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden für Neubauten von Sportanlagen	100 423.00	423.00 +	0,42	100 000.00	9 603.00

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2015	**AMT FUER KULTURELLES**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**56 597 884.50**	**285 315.50 –**	**0,51 –**		**56 883 200.00**	**54 470 417.30**
					N	**1 104 517.70**	
	Ertrag	**935 723.45**	**118 676.55 –**	**11,26 –**		**1 054 400.00**	**218 197.35**
	Saldo	**55 662 161.05 –**				**55 828 800.00 –**	**54 252 219.95 –**
	Aufwand						
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	5 738 361.35	605 238.65 –	9,55 –		6 343 600.00	3 589 238.65
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	360 754.05	7 754.05 +	2,19		353 000.00	189 670.85
					N	7 754.05	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	502 775.95	105 424.05 –	17,34 –		608 200.00	404 513.90
3050 *	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	70 967.55	70 967.55 +			0.00	2 676.90
					N	70 967.55	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6 338.25	1 661.75 –	20,78 –		8 000.00	2 734.65
3100	Büromaterial	23 610.35	8 389.65 –	26,22 –		32 000.00	24 900.70
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	17 528.10	25 971.90 –	59,71 –		43 500.00	24 416.95
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	13 995.10	504.90 –	3,49 –		14 500.00	14 625.95
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	215 377.00	36 623.00 –	14,54 –		252 000.00	247 794.90
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	70 719.75	19 280.25 –	21,43 –		90 000.00	23 259.90
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	24 542.95	5 157.05 –	17,37 –		29 700.00	17 245.75
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	3 684.60	315.40 –	7,89 –		4 000.00	1 953.20
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	3 443.90	9 556.10 –	73,51 –		13 000.00	5 578.80
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	16 911.30	13 588.70 –	44,56 –		30 500.00	24 394.35
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	5 621.45	378.55 –	6,31 –		6 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	315 796.65	17 203.35 –	5,17 –		333 000.00	326 231.80
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	112 000.00		0,00		112 000.00	110 026.05
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	2 074 796.10	660 796.10 +	46,73		1 414 000.00	4 899 119.30
					N	660 796.10	
3183	Sachversicherungsprämien	3 324.60	675.40 –	16,89 –		4 000.00	
3185	PTT - Kosten	5 017.30	3 982.70 –	44,26 –		9 000.00	5 620.55
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	1 395.00	805.00 –	36,60 –		2 200.00	1 505.00
3659	Kulturförderungsbeiträge	45 942 213.20	348 786.80 –	0,76 –		46 291 000.00	44 488 747.15

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2015	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3750 *	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen	64 278.00	185 722.00 –	74,29 –		250 000.00	66 162.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	568.00	568.00 –			0.00	
3990 *	Uebertragung in den Fonds der Kulturellen Kommissionen	1 005 000.00	365 000.00 +	57,03		640 000.00	
					N	365 000.00	
	Ertrag						
4350	Verkäufe	834.00	834.00 +			0.00	
4360 *	Rückerstattungen Dritter	766 226.25	761 826.25 +	>999.99 +		4 400.00	2 249.65
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund		600 000.00 –			600 000.00	154 285.00
4650 *	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	104 385.20	95 614.80 –	47,81 –		200 000.00	
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	64 278.00	185 722.00 –	74,29 –		250 000.00	66 162.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**4 059 034.80**	**720 965.20 –**	**15,09 –**		**4 780 000.00**	**5 001 595.45**
	Saldo	**4 059 034.80 –**				**4 780 000.00 –**	**5 001 595.45 –**
	Ausgaben						
5650 *	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	4 059 034.80	720 965.20 –	15,09 –		4 780 000.00	5 001 595.45

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2016	**FONDS DER KULTURELLEN KOMMISSIONEN**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 005 000.00**	**365 000.00 +**	**57,03**	**640 000.00**	**668 181.55**
	Ertrag	**1 005 000.00**	**365 000.00 +**	**57,03**	**640 000.00**	**668 181.55**
	Saldo					
	Aufwand					
3659 *	Kulturförderungsbeiträge	399 669.80	240 330.20 –	37,56 –	640 000.00	668 181.55
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	605 330.20	605 330.20 +		0.00	
	Ertrag					
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds				0.00	668 181.55
4990	Uebertragung aus Laufd. Rechnung der Abteilung Kulturelles und angegliederte Dienststellen	1 005 000.00	365 000.00 +	57,03	640 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2017	**FONDS FUER KULTURELLE AKTIONEN (LOTTERIEGELDER)**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 249 555.05**	**215 855.05 +**	**20,88**	**1 033 700.00**	**1 254 925.80**
	Ertrag	**1 249 555.05**	**215 855.05 +**	**20,88**	**1 033 700.00**	**1 254 925.80**
	Saldo					
	Aufwand					
3659 *	Kulturförderungsbeiträge	885 223.00	148 477.00 –	14,37 –	1 033 700.00	894 945.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	364 332.05	364 332.05 +		0.00	359 980.80
	Ertrag					
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	49 555.05	15 855.05 +	47,04	33 700.00	54 925.80
4992	Uebertragung aus dem Lotteriefonds der Polizeidirektion	1 200 000.00	200 000.00 +	20,00	1 000 000.00	1 200 000.00

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2020	**AMT FUER SPORT**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**3 616 045.50**	**19 154.50 –**	**0,53 –**		**3 635 200.00**	**3 363 740.30**
					N	**96 904.80**	
	Ertrag	**2 635 233.23**	**976 233.23 +**	**58,84**		**1 659 000.00**	**518 537.95**
	Saldo	**980 812.27 –**				**1 976 200.00 –**	**2 845 202.35 –**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 265 673.85	37 626.15 –	2,89 –		1 303 300.00	1 258 692.85
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	81 171.35	4 971.35 +	6,52		76 200.00	71 885.75
					N	4 971.35	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	104 989.70	31 810.30 –	23,26 –		136 800.00	142 019.05
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	585.00	9 415.00 –	94,15 –		10 000.00	4 271.80
3100	Büromaterial	5 952.20	47.80 –	0,80 –		6 000.00	5 170.30
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	14 912.35	9 087.65 –	37,87 –		24 000.00	14 821.95
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	1 027.80	372.20 –	26,59 –		1 400.00	782.80
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar					0.00	4 605.80
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	2 453.15	2 546.85 –	50,94 –		5 000.00	1 562.45
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	1 569.55	4 430.45 –	73,85 –		6 000.00	5 171.10
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	32 539.90	2 460.10 –	7,03 –		35 000.00	31 129.20
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	12 532.55	532.55 +	4,43		12 000.00	6 821.10
					N	532.55	
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	2 026 004.30	88 004.30 +	4,54		1 938 000.00	1 791 762.90
					N	88 004.30	
3183	Sachversicherungsprämien	24 396.60	3 396.60 +	16,17		21 000.00	20 653.50
					N	3 396.60	
3185	PTT - Kosten	4 134.65	865.35 –	17,31 –		5 000.00	2 953.25
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	195.00	305.00 –	61,00 –		500.00	470.00
3760	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	35 433.05	14 566.95 –	29,14 –		50 000.00	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	2 474.50	2 525.50 –	50,51 –		5 000.00	966.50
	Ertrag						
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens					0.00	411.00
4350 *	Verkäufe	12 171.82	21 171.82 –	235,24 –		9 000.00	25 970.60
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	2 611 972.00	1 011 972.00 +	63,24		1 600 000.00	492 156.35

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

ERZIEHUNGSDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2020 (FORTSETZUNG)					
Ertrag					
4700 Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	35 433.05	14 566.95 –	29,14 –	50 000.00	

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
2021	**SPORT-TOTO-FONDS DES AMTES FUER SPORT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**173 011.95**	**199 588.05 –**	**53,57 –**	**372 600.00**	**168 899.70**
	Ertrag	**173 011.95**	**199 588.05 –**	**53,57 –**	**372 600.00**	**168 899.70**
	Saldo					
	Aufwand					
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	62 801.65	22 801.65 +	57,00	40 000.00	13 206.80
3180	Entschädigung für besondere Aktionen	70 692.05	9 307.95 –	11,64 –	80 000.00	112 712.95
3650 *	Beiträge an den Freizeitsport		200 000.00 –		200 000.00	
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	39 518.25	13 081.75 –	24,88 –	52 600.00	42 979.95
	Ertrag					
4350	Verkäufe	9 136.90	863.10 –	8,64 –	10 000.00	5 830.30
4690	Beiträge aus dem Sport-Toto	112 385.00	7 615.00 –	6,35 –	120 000.00	112 734.20
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	51 490.05	8 890.05 +	20,86	42 600.00	50 335.20
4990	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus Laufender Rechnung von Aemtern		200 000.00 –		200 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

ERZIEHUNGSDIREKTION			RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1993 IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
2022	**SPORT-TOTO-FONDS FUER TURN- UND SPORTVERBAENDE DER ERZIEHUNGS-DIREKTION**						
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**5 627 375.80**	**1 977 375.80 +**	**54,17**	**3 650 000.00**	**5 139 617.75**
		Ertrag	**5 627 375.80**	**1 977 375.80 +**	**54,17**	**3 650 000.00**	**5 139 617.75**
		Saldo					
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen		13 150.85	18 849.15 –	58,91 –	32 000.00	17 687.50
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		1 194.25	1 194.25 +		0.00	25 000.00
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen			15 000.00 –		15 000.00	662.45
3650 *	Beiträge an Sportverbände für Kurswesen, Jugendförderung, Turn- und Sportmaterial		1 430 790.70	5 790.70 +	0,40	1 425 000.00	1 296 940.80
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds			1 178 000.00 –		1 178 000.00	
3920	Vergütung von Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen		4 182 240.00	3 182 240.00 +	318,22	1 000 000.00	3 799 327.00
	Ertrag						
4690	Beiträge aus dem Sport-Toto		2 809 632.00	9 632.00 +	0,34	2 800 000.00	2 818 356.00
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds		2 047 594.25	2 047 594.25 +		0.00	1 435 166.80
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds		770 149.55	79 850.45 –	9,40 –	850 000.00	886 094.95
	Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**4 182 240.00**	**3 182 240.00 +**	**318,22**	**1 000 000.00**	**3 799 327.00**
		Saldo	**4 182 240.00 –**			**1 000 000.00 –**	**3 799 327.00 –**
	Ausgaben						
5650 *	Investitionsbeiträge an private Institutionen für Sportanlagen		4 182 240.00	3 182 240.00 +	318,22	1 000 000.00	3 799 327.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2050	**UNIVERSITAET**						
	Laufende Rechnung: **Aufwand**	**389 404 776.84**	**8 546 623.16 –**	**2,15 –**		**397 951 400.00**	**390 989 875.62**
					N	**7 479 850.75**	
	Ertrag	**123 247 395.43**	**4 169 604.57 –**	**3,28 –**		**127 417 000.00**	**116 478 475.19**
	Saldo	**266 157 381.41 –**				**270 534 400.00 –**	**274 511 400.43 –**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	72 349 507.60	410 992.40 –	0,57 –		72 760 500.00	71 260 029.20
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	123 042 330.25	847 169.75 –	0,69 –		123 889 500.00	122 455 813.30
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	11 334 588.75	169 411.25 –	1,48 –		11 504 000.00	9 966 327.50
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	15 652 700.20	3 355 699.80 –	17,66 –		19 008 400.00	21 901 963.20
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	40 394.95	27 105.05 –	40,16 –		67 500.00	53 574.10
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	69 092.00	24 408.00 –	26,11 –		93 500.00	89 077.25
3091 *	Personalwerbung	242 356.00	126 644.00 –	34,33 –		369 000.00	222 555.85
3100 *	Büromaterial	3 426 000.00	174 000.00 –	4,84 –		3 600 000.00	3 414 262.30
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	1 099 083.55	115 916.45 –	9,55 –		1 215 000.00	1 234 999.50
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	3 968 179.20	31 820.80 –	0,80 –		4 000 000.00	4 155 508.50
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	1 133 846.30	6 153.70 –	0,54 –		1 140 000.00	1 257 597.20
3108 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	367 841.75	367 841.75 +			0.00	
					N	367 841.75	
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	7 552 056.95	5 827 943.05 –	43,56 –		13 380 000.00	13 002 332.75
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	5 221 322.90	5 221 322.90 +			0.00	
					N	5 221 322.90	
3120 *	Wasser, Energie und Heizmaterialien	4 380 491.50	619 508.50 –	12,40 –		5 000 000.00	4 275 685.90
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	10 147 135.89	97 864.11 –	0,96 –		10 245 000.00	10 172 411.37
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	699 842.25	100 157.75 –	12,52 –		800 000.00	1 049 936.15
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	209 393.65	10 606.35 –	4,83 –		220 000.00	183 968.00
3151 *	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	2 148 573.50	591 426.50 –	21,59 –		2 740 000.00	2 415 859.00
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	511 268.50	511 268.50 +			0.00	
					N	511 268.50	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	6 551 291.60	573 708.40 –	8,06 –		7 125 000.00	7 136 009.90
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	229 495.00	229 495.00 +			0.00	
					N	229 495.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2050	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3170	Reise- und Spesen-entschädigungen des Personals	807 306.15	55 693.85 –	6,46 –		863 000.00	788 584.40
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3 001 037.20	598 962.80 –	16,64 –		3 600 000.00	2 779 985.75
3183	Sachversicherungsprämien	60 157.45	10 842.55 –	15,28 –		71 000.00	57 281.45
3185 *	PTT - Kosten	3 437 986.25	437 986.25 +	14,59		3 000 000.00	2 400 000.00
					N	437 986.25	
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG	1 888 591.95	1 111 408.05 –	37,05 –		3 000 000.00	2 800 773.25
3188 *	Entschädigung für Informatik-dienstleistungen Dritter	688 733.70	688 733.70 +			0.00	
					N	688 733.70	
3199	Uebriger Sachaufwand	43 985.90	26 014.10 –	37,17 –		70 000.00	48 729.05
3300 *	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	33 202.65	23 202.65 +	232,02		10 000.00	8 667.05
					N	23 202.65	
3610 *	Betriebsbeiträge an Kantone	12 661 464.00	953 536.00 –	7,01 –		13 615 000.00	13 067 439.80
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	3 593 758.65	86 241.35 –	2,35 –		3 680 000.00	3 242 005.95
3640	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	91 662 224.95	2 775.05 –	0,01 –		91 665 000.00	90 428 507.10
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	762 017.00	27 983.00 –	3,55 –		790 000.00	757 540.00
3660	Laufende Beiträge an private Haushalte	186 533.00	13 467.00 –	6,74 –		200 000.00	190 752.05
3669	Stipendien	200 985.70	29 014.30 –	12,62 –		230 000.00	171 698.80
	Ertrag						
4230	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	395 566.00	30 566.00 +	8,37		365 000.00	347 107.35
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	8 891.00	36 109.00 –	80,25 –		45 000.00	50 347.40
4310	Gebühren für Amtshandlungen	575 701.00	45 701.00 +	8,62		530 000.00	577 666.00
4330	Kollegiengelder	5 024 412.00	44 412.00 +	0,89		4 980 000.00	4 981 979.30
4340 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	25 660 471.68	839 528.32 –	3,17 –		26 500 000.00	23 962 539.13
4350 *	Verkäufe	2 113 793.20	113 793.20 +	5,68		2 000 000.00	1 884 430.56
4360	Rückerstattungen Dritter	138 425.55	38 425.55 +	38,42		100 000.00	145 509.10
4399 *	Uebrige Entgelte	1 729 009.55	1 729 009.55 +			0.00	1 552 717.55
4510	Rückerstattungen von Kantonen	85 000.00		0,00		85 000.00	85 000.00
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	57 507 252.00	2 396 748.00 –	4,01 –		59 904 000.00	52 122 915.90
4610 *	Betriebsbeiträge der Nicht-hochschulkantone	29 404 367.35	2 895 632.65 –	8,97 –		32 300 000.00	29 963 000.00
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	12 960.00	5 040.00 –	28,00 –		18 000.00	10 368.00

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
2050	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	50 000.00	10 000.00 +	25,00	40 000.00	50 000.00
4991	Entnahme aus dem Fonds zur Krankheitsbekämpfung	541 546.10	8 453.90 –	1,54 –	550 000.00	744 894.90
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**10 929 802.60**	**216 197.40 –**	**1,94 –**	**11 146 000.00**	**13 689 466.85**
					N **538 690.15**	
	Einnahmen	**891 094.40**	**8 229 905.60 –**	**90,24 –**	**9 121 000.00**	**992 079.00**
	Saldo	**10 038 708.20 –**			**2 025 000.00 –**	**12 697 387.85 –**
	Ausgaben					
5030	Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen	1 200 000.00		0,00	1 200 000.00	533 596.70
5031 *	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens; Einrichtungen	4 021 112.45	689 887.55 –	14,65 –	4 711 000.00	4 904 394.05
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	5 393 708.05	473 708.05 +	9,62	4 920 000.00	7 205 476.10
					N 473 708.05	
5640 *	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	314 982.10	64 982.10 +	25,99	250 000.00	1 046 000.00
					N 64 982.10	
5648 *	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen für Informatikprojekte		65 000.00 –		65 000.00	
	Einnahmen					
6600 *	Investitionsbeiträge vom Bund	397 310.40	3 938 689.60 –	90,84 –	4 336 000.00	
6608 *	Investitionsbeiträge vom Bund für Informatikprojekte	493 784.00	4 291 216.00 –	89,69 –	4 785 000.00	992 079.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2051	**VERWALTUNG FORSCHUNGS- UND DRITTKREDITE**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**102 427 130.22**	**8 077 130.22 +**	**8,56**	**94 350 000.00**	**91 484 663.25**
	Ertrag	**102 427 130.22**	**8 077 130.22 +**	**8,56**	**94 350 000.00**	**91 484 663.25**
	Saldo					
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	54 528 449.60	49 588 449.60 +	›999.99 +	4 940 000.00	48 663 951.30
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	2 699 030.80	43 094 769.20 –	94,11 –	45 793 800.00	2 508 305.98
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3 196 871.20	228 971.20 +	7,71	2 967 900.00	2 490 346.85
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3 865 306.30	1 530 193.70 –	28,37 –	5 395 500.00	4 150 631.95
3050 *	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	448 796.75	151 203.25 –	25,21 –	600 000.00	372 802.00
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	321 402.15	121 402.15 +	60,70	200 000.00	368 264.55
3091	Personalwerbung	29 854.40	5 145.60 –	14,71 –	35 000.00	27 670.70
3100 *	Büromaterial	306 906.40	221 906.40 +	261,06	85 000.00	197 957.85
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	462 251.15	12 251.15 +	2,72	450 000.00	348 780.45
3102 *	Fachliteratur und Zeitschriften	343 722.15	143 722.15 +	71,86	200 000.00	302 924.35
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	5 801 166.25	1 998 833.75 –	25,63 –	7 800 000.00	4 927 505.95
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	1 349 492.10	1 349 492.10 +		0.00	15 377.80
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	6 265 200.30	484 799.70 –	7,19 –	6 750 000.00	5 757 331.20
3141 *	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	52 556.80	52 556.80 +		0.00	80 583.10
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	468 365.45	31 634.55 –	6,33 –	500 000.00	446 788.95
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	48 353.30	48 353.30 +		0.00	
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	681 931.30	371 931.30 +	119,97	310 000.00	587 473.65
3170 *	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	4 094 101.17	424 101.17 +	11,55	3 670 000.00	3 036 485.65
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3 337 330.95	1 487 330.95 +	80,39	1 850 000.00	2 980 425.80
3199 *	Uebriger Sachaufwand	2 739 289.56	4 660 710.44 –	62,99 –	7 400 000.00	2 660 371.35
3600 *	Betriebsbeiträge an den Bund	529 495.06	529 495.06 +		0.00	340 635.30
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	3 662 589.43	3 662 589.43 +		0.00	567 343.45

ERZIEHUNGSDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2051 (FORTSETZUNG)					
Aufwand					
3800 Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	7 194 667.65	1 791 867.65 +	33,16	5 402 800.00	10 652 705.07
Ertrag					
4310 * Gebühren für Amtshandlungen	332 906.00	332 906.00 +		0.00	377 776.00
4360 * Rückerstattungen Dritter	3 188 087.80	2 188 087.80 +	218,80	1 000 000.00	1 569 479.25
4600 * Betriebsbeiträge vom Bund	46 645 806.45	5 295 806.45 +	12,80	41 350 000.00	37 320 755.98
4610 * Betriebsbeiträge von Kantonen	7 490 785.35	7 040 785.35 +	>999.99 +	450 000.00	8 038 180.25
4630 * Betriebsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben		50 000.00 –		50 000.00	
4650 * Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	42 352 861.72	7 647 138.28 –	15,30 –	50 000 000.00	42 686 946.27
4910 Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	2 416 682.90	916 682.90 +	61,11	1 500 000.00	1 491 525.50

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2080	**KANTONALE SCHULEN**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**64 355 050.50**	**2 296 950.50 +**	**3,70**		**62 058 100.00**	**66 708 223.95**
					N	**2 612 047.10**	
	Ertrag	**3 025 159.05**	**137 159.05 +**	**4,74**		**2 888 000.00**	**3 562 882.14**
	Saldo	**61 329 891.45 –**				**59 170 100.00 –**	**63 145 341.81 –**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	7 847 170.35	76 970.35 +	0,99		7 770 200.00	6 897 512.80
					N	76 970.35	
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	43 228 897.25	1 348 797.25 +	3,22		41 880 100.00	45 407 184.50
					N	1 348 797.25	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	2 972 333.65	67 833.65 +	2,33		2 904 500.00	2 700 878.75
					N	67 833.65	
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	4 269 386.75	1 061 086.75 +	33,07		3 208 300.00	5 743 317.10
					N	1 061 086.75	
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	7.00	7.00 –			0.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	7 123.40	13 876.60 –	66,08 –		21 000.00	3 594.20
3091	Personalwerbung	1 200.00	500.00 –	29,42 –		1 700.00	1 200.00
3100	Büromaterial	76 400.00	8 000.00 –	9,48 –		84 400.00	74 968.75
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	33 219.80	12 280.20 –	26,99 –		45 500.00	28 069.35
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	2 906.25	93.75 –	3,13 –		3 000.00	2 608.05
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	475 342.30	18 557.70 –	3,76 –		493 900.00	481 488.55
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	348 314.80	15 685.20 –	4,31 –		364 000.00	382 262.60
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	28 249.40	3 750.60 –	11,73 –		32 000.00	26 842.30
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	677 590.05	27 190.05 +	4,18		650 400.00	752 553.45
					N	27 190.05	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	108 486.95	21 613.05 –	16,62 –		130 100.00	111 212.25
3137	Verpflegungskosten	458 889.45	64 110.55 –	12,26 –		523 000.00	515 642.50
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	117 982.55	9 517.45 –	7,47 –		127 500.00	124 722.80
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	59.85	1 940.15 –	97,01 –		2 000.00	802.20
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	244 376.80	20 523.20 –	7,75 –		264 900.00	256 081.10
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	1 586 013.95	45 686.05 –	2,80 –		1 631 700.00	1 686 119.95
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	327 348.80	36 751.20 –	10,10 –		364 100.00	335 549.25
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	182 464.40	31 335.60 –	14,66 –		213 800.00	197 404.10

ERZIEHUNGSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2080	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3172	Repräsentationskosten					0.00	4 000.00
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 187 955.70	25 955.70 +	2,23		1 162 000.00	813 088.90
					N	25 955.70	
3183	Sachversicherungsprämien	15 131.00	1 131.00 +	8,07		14 000.00	14 825.00
					N	1 131.00	
3185	PTT - Kosten	111 382.35	3 082.35 +	2,84		108 300.00	99 646.00
					N	3 082.35	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	3 150.00	50.00 –	1,57 –		3 200.00	3 130.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	43 681.70	10 818.30 –	19,86 –		54 500.00	43 519.50
	Ertrag						
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	42 861.65	8 661.65 +	25,32		34 200.00	53 418.70
4320	Kostgelder und Taxen	667 562.05	21 562.05 +	3,33		646 000.00	598 099.80
4330	Kurs- und Schulgelder	149 730.30	20 730.30 +	16,07		129 000.00	189 382.00
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	3 495.15	995.15 +	39,80		2 500.00	7 597.90
4350	Verkäufe	303 013.00	32 087.00 –	9,58 –		335 100.00	312 216.64
4360	Rückerstattungen Dritter	94 579.00	4 379.00 +	4,85		90 200.00	146 266.35
4361	Rückerstattung von Betriebsbeiträgen					0.00	37 251.40
4399	Uebrige Entgelte					0.00	8 673.65
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	1 394 620.70	119 620.70 +	9,38		1 275 000.00	1 810 766.15
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	369 297.20	6 702.80 –	1,79 –		376 000.00	399 209.55
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**309 401.05**	**472 598.95 –**	**60,44 –**		**782 000.00**	**1 592 982.50**
	Saldo	**309 401.05 –**				**782 000.00 –**	**1 592 982.50 –**
	Ausgaben						
5038 *	Einbauten in vom Staat gemietete Liegenschaften	177 401.05	472 598.95 –	72,71 –		650 000.00	18 576.10
5060	Anschaffung von Büromaschinen					0.00	457 799.40
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar					0.00	49 940.00
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	132 000.00		0,00		132 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

ERZIEHUNGSDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2080 (FORTSETZUNG)					
Ausgaben					
5620 Investitionsbeiträge an Gemeinden				0.00	1 066 667.00

BAUDIREKTION			RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1993 IN %		BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
21	**BAUDIREKTION**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**162 063 988.55**	**3 891 611.45 –**	**2,34 –**		**165 955 600.00**	**163 914 121.23**
						N	**6 743 082.60**	
		Ertrag	**98 627 879.40**	**1 511 179.40 +**	**1,55 +**		**97 116 700.00**	**93 859 886.85**
		Saldo	**63 436 109.15 –**				**68 838 900.00 –**	**70 054 234.38 –**
	Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**359 727 681.15**	**14 129 681.15 +**	**4,08 +**		**345 598 000.00**	**346 373 131.05**
						N	**28 794 423.70**	
		Einnahmen	**221 331 217.70**	**8 091 217.70 +**	**3,79 +**		**213 240 000.00**	**211 000 730.00**
		Saldo	**138 396 463.45 –**				**132 358 000.00 –**	**135 372 401.05 –**
2100	**SEKRETARIAT**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**4 866 924.90**	**1 604 475.10 –**	**24,80 –**		**6 471 400.00**	**4 783 085.73**
						N	**9 729.10**	
		Ertrag	**1 078 908.00**	**143 808.00 +**	**15,37**		**935 100.00**	**1 272 159.00**
		Saldo	**3 788 016.90 –**				**5 536 300.00 –**	**3 510 926.73 –**
	Aufwand							
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		2 360 691.45	65 508.55 –	2,71 –		2 426 200.00	2 116 630.30
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		137 564.75	4 335.25 –	3,06 –		141 900.00	109 027.65
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		226 645.65	34 254.35 –	13,13 –		260 900.00	259 683.25
3050 *	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen		1 422 617.70	167 382.30 –	10,53 –		1 590 000.00	1 475 159.00
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung		100.00		0,00		100.00	100.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals		9 902.60	97.40 –	0,98 –		10 000.00	14 451.90
3091	Personalwerbung			10 000.00 –			10 000.00	4 686.30
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals		724.50	99 275.50 –	99,28 –		100 000.00	
3100	Büromaterial		8 080.10	3 919.90 –	32,67 –		12 000.00	11 675.88
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		928.25	4 071.75 –	81,44 –		5 000.00	523.80
3102	Fachliteratur und Zeitschriften		5 863.45	2 136.55 –	26,71 –		8 000.00	4 795.05
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel		1 627.00	10 373.00 –	86,45 –		12 000.00	
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		2 922.35	37 077.65 –	92,70 –		40 000.00	37 076.60
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.		138.50	9 861.50 –	98,62 –		10 000.00	18 221.25

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

BAUDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2100	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3118 *	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	1 825.85	168 174.15 –	98,93 –		170 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	50 963.20	19 036.80 –	27,20 –		70 000.00	54 134.00
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	6 668.15	18 331.85 –	73,33 –		25 000.00	5 077.75
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	384.45	13 615.55 –	97,26 –		14 000.00	9 796.15
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	7 120.15	9 879.85 –	58,12 –		17 000.00	6 465.15
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	18 321.20	339 678.80 –	94,89 –		358 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	86 906.30	30 593.70 –	26,04 –		117 500.00	96 222.55
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	180.00	84 820.00 –	99,79 –		85 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	5 476.75	1 523.25 –	21,77 –		7 000.00	5 080.75
3172	Repräsentationskosten	13 927.10	1 872.90 –	11,86 –		15 800.00	21 605.80
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	218 160.65	56 839.35 –	20,67 –		275 000.00	298 402.70
3185	PTT - Kosten	174 539.85	11 460.15 –	6,17 –		186 000.00	171 518.15
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG	683.30	199 316.70 –	99,66 –		200 000.00	
3188 *	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	28 362.55	192 637.45 –	87,17 –		221 000.00	
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	200.00	200.00 +			0.00	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	48 729.10	9 729.10 +	24,94		39 000.00	36 394.25
					N	9 729.10	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	26 670.00	18 330.00 –	40,74 –		45 000.00	26 357.50
	Ertrag						
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	24 290.70	709.30 –	2,84 –		25 000.00	20 820.30
4310	Gebühren für Amtshandlungen	184 089.20	4 089.20 +	2,27		180 000.00	199 125.50
4350	Verkäufe	830.00	730.00 +	730,00		100.00	57 000.00
4360	Rückerstattungen Dritter	869 698.10	139 698.10 +	19,13		730 000.00	995 213.20

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

BAUDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2100 (FORTSETZUNG)						
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**299 423.25**	**1 345 576.75 –**	**81,80 –**	**1 645 000.00**	**579 820.45**
	Saldo	**299 423.25 –**			**1 645 000.00 –**	**579 820.45 –**
Ausgaben						
5060 Anschaffung von Büromaschinen					0.00	579 820.45
5068 * Anschaffung von Informatikmitteln		299 423.25	1 345 576.75 –	81,80 –	1 645 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

BAUDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2110	**RECHTSAMT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 285 139.70**	**232 560.30 –**	**15,33 –**	**1 517 700.00**	**1 359 881.45**
	Ertrag	**40.00**	**40.00 +**		**0.00**	**100.00**
	Saldo	**1 285 099.70 –**			**1 517 700.00 –**	**1 359 781.45 –**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen		10 000.00 –		10 000.00	1 850.50
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	985 812.25	127 387.75 –	11,45 –	1 113 200.00	1 034 271.50
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	58 397.50	7 302.50 –	11,12 –	65 700.00	54 247.35
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	94 734.15	39 865.85 –	29,62 –	134 600.00	133 750.60
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 472.95	3 027.05 –	67,27 –	4 500.00	4 309.00
3091	Personalwerbung		6 000.00 –		6 000.00	
3100	Büromaterial	3 821.45	2 678.55 –	41,21 –	6 500.00	1 786.30
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	12 673.45	2 326.55 –	15,52 –	15 000.00	9 015.30
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	7 524.40	1 475.60 –	16,40 –	9 000.00	7 286.60
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	164.00	1 836.00 –	91,80 –	2 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	7 497.50	5 502.50 –	42,33 –	13 000.00	19 655.80
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien				0.00	894.10
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	872.65	1 127.35 –	56,37 –	2 000.00	186.00
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	2 548.05	2 951.95 –	53,68 –	5 500.00	3 857.35
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	92 560.65	17 039.35 –	15,55 –	109 600.00	72 892.00
3185	PTT - Kosten	17 060.70	2 939.30 –	14,70 –	20 000.00	15 638.05
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen		100.00 –		100.00	60.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug		1 000.00 –		1 000.00	181.00
	Ertrag					
4350	Verkäufe	40.00	40.00 +		0.00	
4370	Ertrag aus Bussen				0.00	100.00

BAUDIREKTION			RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
			1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2120	**RAUMPLANUNGSAMT**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**13 751 781.85**	**787 981.85 +**	**6,07**		**12 963 800.00**	**14 546 585.80**
						N	**1 651 424.35**	
		Ertrag	**593 596.65**	**275 596.65 +**	**86,66**		**318 000.00**	**446 546.45**
		Saldo	**13 158 185.20 –**				**12 645 800.00 –**	**14 100 039.35 –**
	Aufwand							
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen		71 279.90	32 720.10 –	31,47 –		104 000.00	106 283.65
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		5 497 939.30	26 460.70 –	0,48 –		5 524 400.00	5 472 335.60
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		322 275.90	7 024.10 –	2,14 –		329 300.00	285 462.55
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		489 607.30	85 492.70 –	14,87 –		575 100.00	672 337.05
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals		75 612.05	29 387.95 –	27,99 –		105 000.00	112 221.90
3091 *	Personalwerbung		3 934.30	56 065.70 –	93,45 –		60 000.00	30.00
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals		6 765.00	23 235.00 –	77,45 –		30 000.00	
3100	Büromaterial		53 294.00	20 706.00 –	27,99 –		74 000.00	69 317.85
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		97 750.05	36 249.95 –	27,06 –		134 000.00	121 473.05
3102	Fachliteratur und Zeitschriften		19 289.00	1 711.00 –	8,15 –		21 000.00	14 341.40
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel		5 010.90	4 989.10 –	49,90 –		10 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		37 888.05	3 111.95 –	7,60 –		41 000.00	93 413.85
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.			4 000.00 –			4 000.00	
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln		54 665.10	35 334.90 –	39,27 –		90 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien		1 161.00	8 839.00 –	88,39 –		10 000.00	7 656.90
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		1 333.00	1 667.00 –	55,57 –		3 000.00	1 790.90
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar		4 219.65	5 780.35 –	57,81 –		10 000.00	4 515.45
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar		3 000.00		0,00		3 000.00	704.00
3158	Unterhalt von Informatikmitteln		1 587.50	18 412.50 –	92,07 –		20 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten		5 224.45	2 775.55 –	34,70 –		8 000.00	6 380.85
3168	Mieten von Informatikmitteln		128.00	7 872.00 –	98,40 –		8 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals		83 213.90	7 786.10 –	8,56 –		91 000.00	83 768.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

BAUDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2120	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	659 790.75	455 209.25 –	40,83 –	1 115 000.00	1 399 964.55
3185	PTT - Kosten	15 771.65	2 228.35 –	12,38 –	18 000.00	17 774.85
3186	Datenverarbeitung BEDAG	6 372.45	13 627.55 –	68,14 –	20 000.00	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	44 721.00	5 279.00 –	10,56 –	50 000.00	
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	2 995 931.30	4 068.70 –	0,14 –	3 000 000.00	2 996 357.75
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	668 161.00	1 839.00 –	0,28 –	670 000.00	566 776.00
3720 *	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	58 431.00	38 431.00 +	192,15	20 000.00	36 208.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	22 845.50	2 845.50 +	14,22	20 000.00 N 2 845.50	14 624.45
3990 *	Uebertragung in den See- und Flussuferfonds	2 444 578.85	1 648 578.85 +	207,10	796 000.00 N 1 648 578.85	2 462 847.20
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		4 000.00 –		4 000.00	528.00
4310 *	Gebühren für Amtshandlungen	405 344.20	193 344.20 +	91,20	212 000.00	181 042.70
4350 *	Verkäufe	90 231.95	64 231.95 +	247,04	26 000.00	76 936.60
4360 *	Rückerstattungen Dritter	39 589.50	38 589.50 +	›999.99 +	1 000.00	68 410.35
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund		55 000.00 –		55 000.00	83 420.80
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	58 431.00	38 431.00 +	192,15	20 000.00	36 208.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben		**400 000.00 –**		**400 000.00**	**2 816 561.25**
	Einnahmen	**528 000.00**		**0,00**	**528 000.00**	
	Saldo	**528 000.00 +**			**128 000.00 +**	**2 816 561.25 –**
	Ausgaben					
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	176 561.25
5620 *	Investitionsbeiträge an Gemeinden		400 000.00 –		400 000.00	
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen				0.00	2 640 000.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

BAUDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2120	(FORTSETZUNG)					
	Einnahmen					
6450	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von privaten Institutionen	528 000.00		0,00	528 000.00	

BAUDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2121	**SEE- UND FLUSSUFERFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**2 444 578.85**	**1 648 578.85 +**	**207,10**	**796 000.00**	**2 462 847.20**
	Ertrag	**2 444 578.85**	**1 648 578.85 +**	**207,10**	**796 000.00**	**2 462 847.20**
	Saldo					
	Aufwand					
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	84 225.40	15 774.60 –	15,78 –	100 000.00	39 759.90
3620	Beiträge an Gemeinden für Planung und Uferunterhalt	528 596.45	38 596.45 +	7,87	490 000.00	447 290.30
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds		106 000.00 –		106 000.00	
3920	Vergütung von Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	1 831 757.00	1 731 757.00 +	›999.99 +	100 000.00	1 975 797.00
	Ertrag					
4990	Uebertragung aus Laufd. Rechnung des Raumplanungsamtes	2 444 578.85	1 648 578.85 +	207,10	796 000.00	2 462 847.20
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**1 831 757.00**	**1 731 757.00 +**	**›999.99 +**	**100 000.00**	**1 975 797.00**
	Saldo	**1 831 757.00 –**			**100 000.00 –**	**1 975 797.00 –**
	Ausgaben					
5620 *	Investitionsbeiträge an Gemeinden für Bauten und Anlagen	1 831 757.00	1 731 757.00 +	›999.99 +	100 000.00	1 975 797.00

BAUDIREKTION			RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1993 IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
2130	**VERMESSUNGSAMT**						
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**3 687 656.20**	**189 343.80 –**	**4,89 –**	**3 877 000.00**	**3 710 424.45**
		Ertrag	**870 858.05**	**27 858.05 +**	**3,30**	**843 000.00**	**873 959.45**
		Saldo	**2 816 798.15 –**			**3 034 000.00 –**	**2 836 465.00 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen		315.00	2 685.00 –	89,50 –	3 000.00	
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		1 978 877.00	21 323.00 –	1,07 –	2 000 200.00	2 106 968.90
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		113 692.05	3 307.95 –	2,83 –	117 000.00	107 064.80
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		167 386.45	48 113.55 –	22,33 –	215 500.00	243 701.75
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals		3 364.00	6 636.00 –	66,36 –	10 000.00	14 416.00
3091	Personalwerbung		898.00	1 102.00 –	55,10 –	2 000.00	
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals		3 280.00	3 720.00 –	53,15 –	7 000.00	
3100	Büromaterial		11 967.30	1 032.70 –	7,95 –	13 000.00	7 878.55
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		8 618.80	12 381.20 –	58,96 –	21 000.00	334.95
3102	Fachliteratur und Zeitschriften		967.75	1 032.25 –	51,62 –	2 000.00	980.90
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel		2 906.00	2 094.00 –	41,88 –	5 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		15 731.50	4 268.50 –	21,35 –	20 000.00	75 236.90
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.		7 505.05	47 494.95 –	86,36 –	55 000.00	576.40
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln		55 362.20	19 637.80 –	26,19 –	75 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien		1 588.90	411.10 –	20,56 –	2 000.00	1 692.75
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		31 350.60	36 149.40 –	53,56 –	67 500.00	36 260.60
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar			4 000.00 –		4 000.00	17 427.50
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar		14 270.30	6 729.70 –	32,05 –	21 000.00	7 228.15
3158	Unterhalt von Informatikmitteln		13 702.00	6 298.00 –	31,49 –	20 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten		27 354.30	3 645.70 –	11,77 –	31 000.00	31 315.25
3168	Mieten von Informatikmitteln		2 548.80	3 451.20 –	57,52 –	6 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals		48 979.20	6 020.80 –	10,95 –	55 000.00	43 988.15
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		671 185.95	414.05 –	0,07 –	671 600.00	662 255.85

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

BAUDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2130	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3183	Sachversicherungsprämien	3 019.30	980.70 –	24,52 –	4 000.00	3 072.80
3185	PTT - Kosten	594.30	605.70 –	50,48 –	1 200.00	475.80
3188 *	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	195.00	35 805.00 –	99,46 –	36 000.00	
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	1 822.00	1 822.00 +		0.00	
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	289 955.95	44.05 –	0,02 –	290 000.00	239 971.45
3720 *	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	207 461.50	92 461.50 +	80,40	115 000.00	106 411.50
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	2 757.00	4 243.00 –	60,62 –	7 000.00	3 165.50
	Ertrag					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	2 605.40	105.40 +	4,21	2 500.00	2 680.35
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	2 064.00	1 036.00 –	33,42 –	3 100.00	751.50
4350 *	Verkäufe	125 652.45	44 047.55 –	25,96 –	169 700.00	132 412.05
4360	Rückerstattungen Dritter	48 083.80	5 583.80 +	13,13	42 500.00	39 828.45
4500	Rückerstattungen des Bundes	42 171.80	2 171.80 +	5,42	40 000.00	37 198.00
4510	Rückerstattungen von Kantonen	11 842.60	9 342.60 +	373,70	2 500.00	8 914.20
4520	Rückerstattungen von Gemeinden	11 122.50	6 577.50 –	37,17 –	17 700.00	17 622.50
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	419 854.00	30 146.00 –	6,70 –	450 000.00	528 140.90
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	207 461.50	92 461.50 +	80,40	115 000.00	106 411.50
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**135 000.00**	**1 065 000.00 –**	**88,75 –**	**1 200 000.00**	**590 400.00**
	Einnahmen	**699 900.00**	**100.00 –**	**0,02 –**	**700 000.00**	**652 301.00**
	Saldo	**564 900.00 +**			**500 000.00 –**	**61 901.00 +**
	Ausgaben					
5220 *	Darlehen und Beteiligungen an Gemeinden	135 000.00	1 065 000.00 –	88,75 –	1 200 000.00	590 400.00
	Einnahmen					
6220	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von Gemeinden	699 900.00	100.00 –	0,02 –	700 000.00	652 301.00

BAUDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2140	**HOCHBAUAMT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**40 974 373.80**	**473 126.20 –**	**1,15 –**	**41 447 500.00**	**37 186 406.45**
					N 5 020 842.35	
	Ertrag	**4 775 639.85**	**709 960.15 –**	**12,95 –**	**5 485 600.00**	**1 759 547.00**
	Saldo	**36 198 733.95 –**			**35 961 900.00 –**	**35 426 859.45 –**
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	4 542 427.55	58 327.55 +	1,30	4 484 100.00	4 344 122.15
					N 58 327.55	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	268 546.35	6 246.35 +	2,38	262 300.00	226 161.85
					N 6 246.35	
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	403 491.05	123 391.05 +	44,05	280 100.00	540 787.55
					N 123 391.05	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	17 923.90	2 276.10 –	11,27 –	20 200.00	19 051.80
3091	Personalwerbung		5 000.00 –		5 000.00	
3100	Büromaterial	12 328.90	7 671.10 –	38,36 –	20 000.00	13 817.70
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	17 785.80	16 414.20 –	48,00 –	34 200.00	14 359.55
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	7 933.45	533.45 +	7,20	7 400.00	7 187.60
					N 533.45	
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	3 606.70	393.30 –	9,84 –	4 000.00	
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	1 425.90	28 574.10 –	95,25 –	30 000.00	64 583.50
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	69 416.80	583.20 –	0,84 –	70 000.00	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	16.50	3 983.50 –	99,59 –	4 000.00	
3141 *	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	31 139 350.20	4 789 350.20 +	18,17	26 350 000.00	24 434 397.70
					N 4 789 350.20	
3142 *	Unterhalt der Liegenschaften des Finanzvermögens	1 854 557.20	3 145 442.80 –	62,91 –	5 000 000.00	2 784 923.45
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	1 507.65	3 492.35 –	69,85 –	5 000.00	9 415.35
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	2 200.00		0,00	2 200.00	700.00
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	13 615.00	50 385.00 –	78,73 –	64 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten				0.00	5 220.60
3168	Mieten von Informatikmitteln	2 503.60	17 396.40 –	87,42 –	19 900.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	78 810.25	6 189.75 –	7,29 –	85 000.00	75 602.90
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	71 093.75	42 993.75 +	153,00	28 100.00	100 820.90
					N 42 993.75	
3181 *	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	2 367 001.65	2 132 998.35 –	47,40 –	4 500 000.00	4 543 459.20

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

BAUDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2140	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3183	Sachversicherungsprämien	345.10	1 954.90 –	85,00 –		2 300.00	562.50
3185	PTT - Kosten	318.20	2 581.80 –	89,03 –		2 900.00	303.65
3186	Datenverarbeitung BEDAG	34 204.35	1 395.65 –	3,93 –		35 600.00	
3188 *	Entschädigung für Informatik-dienstleistungen Dritter	60 573.05	59 426.95 –	49,53 –		120 000.00	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	3 390.90	7 809.10 –	69,73 –		11 200.00	928.50
	Ertrag						
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		4 000.00 –			4 000.00	800.00
4350 *	Verkäufe	8 886.00	54 114.00 –	85,90 –		63 000.00	3 297.00
4360 *	Rückerstattungen Dritter	177 590.80	197 409.20 –	52,65 –		375 000.00	1 182 967.45
4364 *	Rückerstattung von Projektierungskosten (z.L. Baukredit)	3 331 670.25	1 293 670.25 +	63,47		2 038 000.00	136 574.20
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	1 183 041.80	1 752 958.20 –	59,71 –		2 936 000.00	344 070.35
4630	Betriebsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben	74 451.00	4 851.00 +	6,96		69 600.00	91 838.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**70 752 946.25**	**2 089 053.75 –**	**2,87 –**		**72 842 000.00**	**77 451 951.55**
					N	**5 089 230.85**	
	Einnahmen	**13 820 572.50**	**7 501 427.50 –**	**35,19 –**		**21 322 000.00**	**21 742 873.50**
	Saldo	**56 932 373.75 –**				**51 520 000.00 –**	**55 709 078.05 –**
	Ausgaben						
5030 *	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	15 329 230.85	5 089 230.85 +	49,69		10 240 000.00	32 777 742.35
					N	5 089 230.85	
5031 *	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	36 391 838.90	5 504 161.10 –	13,14 –		41 896 000.00	30 857 095.15
5035	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens zu Lasten Spitalzehntel					0.00	3 852 607.40
5036 *	Umbau von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens zu Lasten Spitalzehntel	514 477.90	265 522.10 –	34,05 –		780 000.00	774 424.20
5640 *	Investitonsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen zu Lasten Spitalzehntel	18 517 398.60	1 408 601.40 –	7,07 –		19 926 000.00	9 190 082.45

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

BAUDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2140 (FORTSETZUNG)					
Einnahmen					
6330 * Rückerstattung von Investitionsausgaben für Hochbauten	1 715 373.90	550 373.90 +	47,24	1 165 000.00	5 895 332.05
6600 * Investitionsbeiträge vom Bund	11 679 555.60	8 177 444.40 –	41,19 –	19 857 000.00	15 787 011.20
6630 * Investitionsbeiträge von eigenen Anstalten	425 643.00	125 643.00 +	41,88	300 000.00	60 530.25

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

BAUDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2150	**TIEFBAUAMT**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**95 053 533.25**	**3 828 666.75 –**	**3,88 –**		**98 882 200.00**	**99 864 890.15**
					N	**61 086.80**	
	Ertrag	**88 864 258.00**	**125 258.00 +**	**0,14**		**88 739 000.00**	**87 044 727.75**
	Saldo	**6 189 275.25 –**				**10 143 200.00 –**	**12 820 162.40 –**
	Aufwand						
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	46 597 869.85	1 321 730.15 –	2,76 –		47 919 600.00	46 598 308.95
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	2 690 874.90	112 425.10 –	4,02 –		2 803 300.00	2 362 144.05
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3 401 586.65	617 713.35 –	15,37 –		4 019 300.00	4 339 529.30
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	292 391.85	22 608.15 –	7,18 –		315 000.00	248 122.25
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	23 305.25	57 694.75 –	71,23 –		81 000.00	82 562.20
3091 *	Personalwerbung	13 285.25	77 714.75 –	85,41 –		91 000.00	34 658.45
3098 *	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	18 362.00	56 638.00 –	75,52 –		75 000.00	
3100	Büromaterial	194 891.65	75 108.35 –	27,82 –		270 000.00	247 260.55
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	53 061.30	25 338.70 –	32,32 –		78 400.00	50 826.05
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	45 533.90	6 666.10 –	12,78 –		52 200.00	38 374.15
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	14 576.20	14 423.80 –	49,74 –		29 000.00	
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	69 250.90	50 749.10 –	42,30 –		120 000.00	487 878.15
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	2 168 542.20	51 457.80 –	2,32 –		2 220 000.00	2 933 774.75
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	227 450.85	27 549.15 –	10,81 –		255 000.00	
3120 *	Wasser, Energie und Heizmaterialien	1 863 511.40	249 488.60 –	11,81 –		2 113 000.00	2 086 650.50
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	7 079 772.10	120 227.90 –	1,67 –		7 200 000.00	6 411 855.60
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	209 179.85	32 820.15 –	13,57 –		242 000.00	246 216.70
3144	Staatsstrassenunterhalt	15 618 006.95	16 993.05 –	0,11 –		15 635 000.00	17 778 964.95
3145	Nationalstrassenunterhalt	924 258.00	145 742.00 –	13,63 –		1 070 000.00	839 634.55
3146	Gewässerunterhalt	499 766.75	233.25 –	0,05 –		500 000.00	453 650.45
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	13 659.45	11 840.55 –	46,44 –		25 500.00	32 779.85
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	1 167 443.60	51 756.40 –	4,25 –		1 219 200.00	1 244 499.35

BAUDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2150	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	20 946.10	5 053.90 –	19,44 –		26 000.00	
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	592 478.40	227 021.60 –	27,71 –		819 500.00	1 059 477.55
3168	Mieten von Informatikmitteln	60 720.15	9 279.85 –	13,26 –		70 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	1 200 795.70	124 204.30 –	9,38 –		1 325 000.00	1 153 899.35
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	721 086.80	61 086.80 +	9,25		660 000.00	328 922.15
					N	61 086.80	
3181	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	2 195 660.45	24 339.55 –	1,10 –		2 220 000.00	3 949 940.80
3183	Sachversicherungsprämien	613 693.85	105 306.15 –	14,65 –		719 000.00	641 151.10
3184	Steuern und Abgaben	160 462.20	69 537.80 –	30,24 –		230 000.00	131 444.30
3185	PTT - Kosten	320 813.90	89 186.10 –	21,76 –		410 000.00	353 123.00
3186	Datenverarbeitung BEDAG	78 485.65	16 514.35 –	17,39 –		95 000.00	
3188	Entschädigung für Informatkdienstleistungen Dritter	202 509.55	990.45 –	0,49 –		203 500.00	
3190 *	Schadenersatzleistungen	23 674.90	30 325.10 –	56,16 –		54 000.00	39 006.65
3199	Uebriger Sachaufwand	2 072.30	2 627.70 –	55,91 –		4 700.00	2 566.80
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	5 628 703.80	1 296.20 –	0,03 –		5 630 000.00	5 646 896.20
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	26 840.75	13 159.25 –	32,90 –		40 000.00	22 290.45
3900 *	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	18 007.90	23 992.10 –	57,13 –		42 000.00	18 481.00
	Ertrag						
4112	Konzessionen und Patente	2 321 752.95	131 752.95 +	6,01		2 190 000.00	2 275 762.95
4240 *	Buchgewinne auf Liegenschaften des Finanzvermögens	113 852.00	62 852.00 +	123,23		51 000.00	21 468.20
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	79 193.50	4 806.50 –	5,73 –		84 000.00	62 690.50
4310 *	Gebühren für Amtshandlungen	295 358.00	95 358.00 +	47,67		200 000.00	227 151.85
4340 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	17 547.80	106 452.20 –	85,85 –		124 000.00	145 536.10
4350 *	Verkäufe	650 383.85	510 383.85 +	364,55		140 000.00	176 567.90
4360 *	Rückerstattungen Dritter	4 183 966.05	1 183 966.05 +	39,46		3 000 000.00	3 975 973.35
4500	Rückerstattungen des Bundes					0.00	115 400.00
4520	Rückerstattungen von Gemeinden	333.00	333.00 +			0.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

BAUDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2150	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	14 374 621.45	75 378.55 –	0,53 –	14 450 000.00	14 963 633.70
4609 *	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Benzinzolles	66 815 015.00	1 684 985.00 –	2,46 –	68 500 000.00	65 063 924.00
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	12 234.40	12 234.40 +		0.00	16 619.20
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**286 708 554.65**	**17 297 554.65 +**	**6,42**	**269 411 000.00**	**262 958 600.80**
					N 23 705 192.85	
	Einnahmen	**206 282 745.20**	**15 592 745.20 +**	**8,17**	**190 690 000.00**	**188 605 555.50**
	Saldo	**80 425 809.45 –**			**78 721 000.00 –**	**74 353 045.30 –**
	Ausgaben					
5010 *	Bau von Staatsstrassen	45 636 022.00	4 195 978.00 –	8,43 –	49 832 000.00	40 531 876.25
5011 *	Erneuerungsunterhalt der Staatsstrassen	12 914 017.20	582 017.20 +	4,71	12 332 000.00	12 172 984.80
					N 582 017.20	
5013	Wasserbauten	521 961.15	148 038.85 –	22,10 –	670 000.00	489 819.50
5020 *	Bau von Nationalstrassen	175 742 899.45	22 992 899.45 +	15,05	152 750 000.00	150 873 083.55
					N 22 992 899.45	
5022	Erneuerungsunterhalt der Nationalstrassen	20 130 276.20	130 276.20 +	0,65	20 000 000.00	15 343 208.00
					N 130 276.20	
5061	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	1 492 471.10	77 528.90 –	4,94 –	1 570 000.00	
5620 *	Investitionsbeiträge an Gemeinden	12 245 136.55	11 863.45 –	0,10 –	12 257 000.00	16 211 269.00
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen				0.00	705 587.70
5720 *	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden	12 252 802.75	7 747 197.25 –	38,74 –	20 000 000.00	19 807 230.00
5740 *	Durchlaufende Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	5 772 968.25	5 772 968.25 +		0.00	6 823 542.00
	Einnahmen					
6010 *	Uebertragung von Tiefbauten in das Finanzvermögen	370 631.35	370 631.35 +		0.00	99 466.20
6310	Rückerstattung von Investitionsausgaben für Tiefbauten	3 753 360.65	96 360.65 +	2,63	3 657 000.00	3 953 430.90
6600 *	Investitionsbeiträge vom Bund	20 045 019.80	1 987 980.20 –	9,03 –	22 033 000.00	18 376 011.25

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

BAUDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2150	(FORTSETZUNG)					
	Einnahmen					
6609 *	Investitonsbeiträge vom Bund für den Nationalstrassenbau	163 949 549.05	19 149 549.05 +	13,22	144 800 000.00	139 413 072.15
6620 *	Investitionsbeiträge von Gemeinden	138 413.35	61 586.65 –	30,80 –	200 000.00	132 803.00
6700	Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund	18 025 771.00	1 974 229.00 –	9,88 –	20 000 000.00	26 630 772.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
22	**DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**107 097 246.20**	**7 282 153.80 –**	**6,36 –**	**114 379 400.00**	**102 620 455.37**
					N 578 192.90	
	Ertrag	**31 555 932.30**	**476 732.30 +**	**1,53 +**	**31 079 200.00**	**31 941 132.35**
	Saldo	**75 541 313.90 –**			**83 300 200.00 –**	**70 679 323.02 –**
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**74 746 258.75**	**10 999 741.25 –**	**12,82 –**	**85 746 000.00**	**87 168 806.45**
					N 136 047.85	
	Einnahmen	**29 480 211.00**	**3 285 211.00 +**	**12,54 +**	**26 195 000.00**	**40 725 438.00**
	Saldo	**45 266 047.75 –**			**59 551 000.00 –**	**46 443 368.45 –**
2200	**SEKRETARIAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**2 688 288.95**	**379 511.05 –**	**12,38 –**	**3 067 800.00**	**2 908 763.72**
					N 81 432.80	
	Ertrag	**69 384.35**	**56 384.35 +**	**433,72**	**13 000.00**	**77 110.55**
	Saldo	**2 618 904.60 –**			**3 054 800.00 –**	**2 831 653.17 –**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	3 759.60	10 240.40 –	73,15 –	14 000.00	5 423.10
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 411 393.60	47 793.60 +	3,50	1 363 600.00	1 443 690.25
					N 47 793.60	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	84 033.15	3 433.15 +	4,25	80 600.00	76 460.00
					N 3 433.15	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	138 725.45	26 374.55 –	15,98 –	165 100.00	175 030.85
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	197 515.60	17 515.60 +	9,73	180 000.00	201 678.05
					N 17 515.60	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	11 439.40	560.60 –	4,68 –	12 000.00	9 223.85
3091 *	Personalwerbung	8 281.15	41 718.85 –	83,44 –	50 000.00	12 845.40
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	2 250.00	12 750.00 –	85,00 –	15 000.00	
3100	Büromaterial	70 607.85	19 392.15 –	21,55 –	90 000.00	68 719.15
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	13 377.95	16 622.05 –	55,41 –	30 000.00	17 686.25
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	4 598.10	4 901.90 –	51,60 –	9 500.00	9 057.05
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	8 932.25	13 567.75 –	60,31 –	22 500.00	31 455.95
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.				0.00	250.60

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER	RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
2200 (FORTSETZUNG)					
Aufwand					
3118 * Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	30.00	29 970.00 –	99,90 –	30 000.00	
3120 Wasser, Energie und Heizmaterialien	33 014.45	13 985.55 –	29,76 –	47 000.00	35 071.70
3130 Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	4 015.40	2 484.60 –	38,23 –	6 500.00	2 911.45
3150 Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	1 014.50	6 985.50 –	87,32 –	8 000.00	4 755.70
3151 Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	2 831.70	1 668.30 –	37,08 –	4 500.00	1 428.80
3160 Mieten, Pachten und Benützungskosten	306 341.05	31 158.95 –	9,24 –	337 500.00	301 781.97
3170 Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	4 867.25	632.75 –	11,51 –	5 500.00	4 208.10
3172 Repräsentationskosten	10 795.90	1 704.10 –	13,64 –	12 500.00	22 530.20
3180 * Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	240 136.65	180 863.35 –	42,97 –	421 000.00	354 934.75
3185 PTT - Kosten	96 137.50	5 862.50 –	5,75 –	102 000.00	98 132.25
3188 * Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	500.00	39 500.00 –	98,75 –	40 000.00	
3650 Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	15 821.05	4 821.05 +	43,82	11 000.00 N 4 821.05	9 768.65
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	17 869.40	7 869.40 +	78,69	10 000.00 N 7 869.40	21 719.65
Ertrag					
4310 Gebühren für Amtshandlungen	200.00	4 800.00 –	96,00 –	5 000.00	700.00
4350 Verkäufe	761.00	239.00 –	23,90 –	1 000.00	22 139.00
4360 * Rückerstattungen Dritter	68 423.35	61 423.35 +	877,47	7 000.00	54 271.55
Investitionsrechnung: Ausgaben	**279 644.15**	**296 355.85 –**	**51,46 –**	**576 000.00**	**122 966.05**
Saldo	**279 644.15 –**			**576 000.00 –**	**122 966.05 –**
Ausgaben					
5060 Anschaffung von Büromaschinen				0.00	122 966.05
5068 * Anschaffung von Informatikmitteln	279 644.15	296 355.85 –	51,46 –	576 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %		BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
2210	**KOORDINATIONSSTELLE FUER UMWELTSCHUTZ**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**1 107 686.60**	**76 113.40 –**	**6,43 –**		**1 183 800.00**	**1 101 274.35**
					N	**8 990.00**	
	Ertrag	**69 788.15**	**40 488.15 +**	**138,18**		**29 300.00**	**101 391.45**
	Saldo	**1 037 898.45 –**				**1 154 500.00 –**	**999 882.90 –**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	734 343.15	5 456.85 –	0,74 –		739 800.00	739 380.20
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	42 511.20	788.80 –	1,83 –		43 300.00	38 551.10
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	68 278.15	11 121.85 –	14,01 –		79 400.00	89 856.25
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6 629.35	1 429.35 +	27,48		5 200.00	10 300.00
					N	1 429.35	
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	33 860.65	7 560.65 +	28,74		26 300.00	7 673.95
					N	7 560.65	
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	4 043.50	1 156.50 –	22,25 –		5 200.00	4 214.45
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	919.90	14 080.10 –	93,87 –		15 000.00	6 408.40
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	460.00	540.00 –	54,00 –		1 000.00	41.30
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar		800.00 –			800.00	617.00
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3 534.05	2 465.95 –	41,10 –		6 000.00	3 863.75
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	189 314.65	60 685.35 –	24,28 –		250 000.00	199 300.95
3300 *	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	18 439.00	18 439.00 +			0.00	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	1 335.00	165.00 –	11,00 –		1 500.00	985.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	4 018.00	6 282.00 –	61,00 –		10 300.00	82.00
	Ertrag						
4310 *	Gebühren für Amtshandlungen	57 368.50	32 368.50 +	129,47		25 000.00	97 371.85
4350	Verkäufe	8 085.50	4 085.50 +	102,13		4 000.00	3 819.40
4360	Rückerstattungen Dritter	4 334.15	4 034.15 +	>999.99 +		300.00	200.20

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2220	**AMT FUER OEFFENTLICHEN VERKEHR**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**79 086 849.50**	**2 798 650.50 –**	**3,42 –**		**81 885 500.00**	**71 612 423.15**
					N	**9 660.25**	
	Ertrag	**4 628.25**	**871.75 –**	**15,85 –**		**5 500.00**	**265 658.60**
	Saldo	**79 082 221.25 –**				**81 880 000.00 –**	**71 346 764.55 –**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	628 181.30	5 881.30 +	0,94		622 300.00	615 076.30
					N	5 881.30	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	36 425.40	25.40 +	0,06		36 400.00	31 876.45
					N	25.40	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	71 853.55	3 753.55 +	5,51		68 100.00	71 591.70
					N	3 753.55	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	752.50	1 247.50 –	62,38 –		2 000.00	72.00
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	588.15	7 411.85 –	92,65 –		8 000.00	493.50
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	1 500.00		0,00		1 500.00	1 342.70
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	7 290.15	709.85 –	8,88 –		8 000.00	4 504.50
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	107.15	2 892.85 –	96,43 –		3 000.00	321.00
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	893.15	806.85 –	47,47 –		1 700.00	1 440.20
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	9 885.10	114.90 –	1,15 –		10 000.00	8 123.50
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	54 556.60	165 443.40 –	75,21 –		220 000.00	234 837.75
3181 *	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	220 187.75	129 812.25 –	37,09 –		350 000.00	217 944.40
3600	Betriebsbeiträge an Verkehrsunternehmungen des Bundes	2 737 275.60	112 724.40 –	3,96 –		2 850 000.00	2 313 845.00
3620 *	Betriebsbeiträge an Verkehrsunternehmungen der Gemeinden	4 202 841.60	272 158.40 –	6,09 –		4 475 000.00	3 368 464.30
3640 *	Betriebsbeiträge an gemischtw. Verkehrsunternehmungen	70 373 441.50	1 821 558.50 –	2,53 –		72 195 000.00	63 969 953.85
3650 *	Betriebsbeiträge an private Verkehrsunternehmungen	740 876.00	293 124.00 –	28,35 –		1 034 000.00	772 306.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	194.00	306.00 –	61,20 –		500.00	230.00
	Ertrag						
4310	Gebühren für Amtshandlungen	4 400.00	600.00 –	12,00 –		5 000.00	265 112.50

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2220	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4350	Verkäufe	144.20	144.20 +		0.00	63.20
4360	Rückerstattungen Dritter	84.05	415.95 –	83,19 –	500.00	482.90
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**25 059 336.00**	**12 140 664.00 –**	**32,64 –**	**37 200 000.00**	**28 111 102.00**
	Einnahmen	**3 561 925.00**	**131 925.00 +**	**3,84**	**3 430 000.00**	**3 489 385.00**
	Saldo	**21 497 411.00 –**			**33 770 000.00 –**	**24 621 717.00 –**
	Ausgaben					
5240	Darlehen an gemischtwirtschaftliche Verkehrsunternehmungen	2 500 000.00		0,00	2 500 000.00	2 500 000.00
5640 *	Investitions-Beiträge an gemischtw. Privatbahnen	22 559 336.00	12 140 664.00 –	34,99 –	34 700 000.00	24 139 302.00
5650	Investitions-Beiträge an Privatbahnen				0.00	1 471 800.00
	Einnahmen					
6240	Rückzahlung von Darlehen von gemischtw. Verkehrsunternehmungen	55 050.00	50.00 +	0,09	55 000.00	53 000.00
6440	Rückzahlung von Investitions-Beiträgen von gemischtw. Verkehrsunternehmungen	3 395 851.00	20 851.00 +	0,61	3 375 000.00	3 436 385.00
6450 *	Rückzahlung von Investitions-Beiträgen von privaten Verkehrsunternehmungen	111 024.00	111 024.00 +		0.00	

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER			RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1993 IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
2221	**VERKEHRSFONDS** (LOTTERIEGELDER)						
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**685 697.05**	**271 797.05 +**	**65,66**	**413 900.00**	**574 849.60**
		Ertrag	**685 697.05**	**271 797.05 +**	**65,66**	**413 900.00**	**574 849.60**
		Saldo					
	Aufwand						
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden					0.00	30 000.00
3640 *	Betriebsbeiträge an gemischtw. Verkehrsunternehmungen		98 000.00	102 000.00 –	51,00 –	200 000.00	201 840.00
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen für Verkehrsvorhaben			80 000.00 –		80 000.00	4 000.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds		587 697.05	453 797.05 +	338,90	133 900.00	64 009.60
3920	Vergütung von Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen					0.00	275 000.00
	Ertrag						
4360	Rückerstattungen Dritter		15 000.00		0,00	15 000.00	15 000.00
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds		63 441.05	8 541.05 +	15,55	54 900.00	58 443.60
4992	Uebertragung aus dem Lotteriefonds der Polizeidirektion		607 256.00	263 256.00 +	76,52	344 000.00	501 406.00
	Investitionsrechnung:	**Ausgaben**				**0.00**	**275 000.00**
		Einnahmen		**15 000.00 –**		**15 000.00**	
		Saldo				**15 000.00 +**	**275 000.00 –**
	Ausgaben						
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen					0.00	275 000.00
	Einnahmen						
6240 *	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen			15 000.00 –		15 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %		BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
2230	**WASSER- UND ENERGIE-WIRTSCHAFTSAMT**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**10 612 063.40**	**2 606 736.60 –**	**19,72 –**		**13 218 800.00**	**13 512 705.55**
					N	**476 563.50**	
	Ertrag	**29 246 726.90**	**619 126.90 +**	**2,16**		**28 627 600.00**	**29 566 342.45**
	Saldo	**18 634 663.50 +**				**15 408 800.00 +**	**16 053 636.90 +**
	Aufwand						
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3 654 204.70	165 295.30 –	4,33 –		3 819 500.00	3 765 986.55
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	215 765.90	7 634.10 –	3,42 –		223 400.00	195 510.30
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	299 208.05	80 691.95 –	21,25 –		379 900.00	405 689.90
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	94.80	1 405.20 –	93,68 –		1 500.00	8.00
3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	12 545.40	37 454.60 –	74,91 –		50 000.00	22 925.05
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	995.00	19 505.00 –	95,15 –		20 500.00	
3100 *	Büromaterial	2 364.55	27 635.45 –	92,12 –		30 000.00	2 391.10
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	111 506.95	85 493.05 –	43,40 –		197 000.00	140 897.00
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	11 568.25	2 431.75 –	17,37 –		14 000.00	11 584.30
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	528.25	74 471.75 –	99,30 –		75 000.00	43 505.30
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	266 881.80	163 118.20 –	37,94 –		430 000.00	212 359.00
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	3 551.45	2 551.45 +	255,14		1 000.00	130.50
					N	2 551.45	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	14 242.35	3 757.65 –	20,88 –		18 000.00	10 866.80
3146	Unterhalt der JGK-Kanäle, Wasserregulierung, Seereinigung	689 701.55	29 701.55 +	4,50		660 000.00	661 886.75
					N	29 701.55	
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	4 000.95	15 999.05 –	80,00 –		20 000.00	4 220.10
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	26 346.10	23 653.90 –	47,31 –		50 000.00	19 233.20
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	4 065.00	23 935.00 –	85,49 –		28 000.00	7 956.50
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	61 692.05	307.95 –	0,50 –		62 000.00	53 652.65
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	2 707 428.90	1 408 571.10 –	34,23 –		4 116 000.00	3 943 621.60
3183	Sachversicherungsprämien	3 115.30	1 884.70 –	37,70 –		5 000.00	1 880.30
3184	Steuern und Abgaben					0.00	300.00

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %		BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
2230	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3185	PTT - Kosten	16.00	384.00 –	96,00 –		400.00	213.90
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG	24 756.40	33 843.60 –	57,76 –		58 600.00	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	8 390.00	18 110.00 –	68,34 –		26 500.00	
3199 *	Uebriger Sachaufwand	375 472.50	375 472.50 +			0.00	
					N	375 472.50	
3300 *	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	22 614.20	22 614.20 +			0.00	53 895.50
3600 *	Betriebsbeiträge an den Bund		20 000.00 –			20 000.00	1 000.00
3620 *	Betriebsbeiträge an Gemeinden für Energie-, Forschungskonzepte und Auskunftsstellen; übrige	948 838.00	68 838.00 +	7,82		880 000.00	869 241.25
					N	68 838.00	
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen für Energie-, Forschungskonzepte und Auskunftsstellen; übrige	1 141 570.00	874 930.00 –	43,39 –		2 016 500.00	2 042 172.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	599.00	15 401.00 –	96,26 –		16 000.00	678.00
3990	Uebertragung in den Naturschadenfonds (Wasserkraftzinsen)					0.00	1 040 900.00
	Ertrag						
4100	Erträge aus Regalien	41 430.00	570.00 –	1,36 –		42 000.00	41 430.00
4112	Konzessionen und Patente	940 322.75	59 677.25 –	5,97 –		1 000 000.00	1 453 000.00
4211	Verzugszinsen	244.00	244.00 +			0.00	6 225.00
4310	Gebühren für Amtshandlungen	25 580.00	9 420.00 –	26,92 –		35 000.00	29 020.00
4340	Wasserkraft- und Wasserrechtszinse, Entgelte für Dienstleistungen	27 404 416.40	184 416.40 +	0,67		27 220 000.00	27 323 943.20
4350 *	Verkäufe	141 010.40	100 010.40 +	243,92		41 000.00	76 346.80
4360 *	Rückerstattungen Dritter	149 489.35	109 889.35 +	277,49		39 600.00	93 781.45
4600 *	Betriebsbeiträge von Bund; Studien, Untersuchungen und übrige Leistungen	544 234.00	294 234.00 +	117,69		250 000.00	542 596.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %		BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
2230 (FORTSETZUNG)							
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**10 016 973.55**	**2 975 026.45 –**	**22,90 –**		**12 992 000.00**	**8 958 567.25**
					N	**136 047.85**	
	Einnahmen	**230 461.00**	**1 469 539.00 –**	**86,45 –**		**1 700 000.00**	**1 685 000.00**
	Saldo	**9 786 512.55 –**				**11 292 000.00 –**	**7 273 567.25 –**
	Ausgaben						
5013	Wasserbauten und Gewässerregulierungen	1 426 492.70	23 507.30 –	1,63 –		1 450 000.00	1 412 993.85
5060	Anschaffung von Büromaschinen					0.00	377 885.40
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	136 047.85	136 047.85 +			0.00	
					N	136 047.85	
5220 *	Darlehen an Gemeinden für Energieanlagen		200 000.00 –			200 000.00	
5240	Darlehen und Beteiligungen an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen					0.00	1 112 000.00
5250	Darlehen an private Institutionen für Energieanlagen	200 000.00		0,00		200 000.00	
5620 *	Investitions-Beiträge an Gemeinden für Trinkwasserversorgungs- und Energieanlagen	6 305 692.00	836 308.00 –	11,71 –		7 142 000.00	4 088 972.00
5640 *	Investitions-Beiträge an gemischtw. Unternehmungen für Energieanlagen	956 837.00	2 043 163.00 –	68,11 –		3 000 000.00	1 500 000.00
5650	Investitions-Beiträge an private Instit. für Energieanlagen	991 904.00	8 096.00 –	0,81 –		1 000 000.00	466 716.00
	Einnahmen						
6610 *	Investitionsbeiträge von Kantonen	230 461.00	1 469 539.00 –	86,45 –		1 700 000.00	1 685 000.00

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %		BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
2240	**GEWAESSERSCHUTZAMT**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**12 916 660.70**	**1 692 939.30 –**	**11,59 –**		**14 609 600.00**	**12 910 439.00**
					N	**1 546.35**	
	Ertrag	**1 479 707.60**	**510 192.40 –**	**25,64 –**		**1 989 900.00**	**1 355 779.70**
	Saldo	**11 436 953.10 –**				**12 619 700.00 –**	**11 554 659.30 –**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	6 400 250.15	60 849.85 –	0,95 –		6 461 100.00	6 392 601.50
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	375 079.50	2 920.50 –	0,78 –		378 000.00	330 063.85
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	526 952.55	194 447.45 –	26,96 –		721 400.00	708 915.80
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	22 846.35	1 546.35 +	7,25		21 300.00	2 933.70
					N	1 546.35	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	24 929.70	1 570.30 –	5,93 –		26 500.00	37 614.50
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	5 460.00	14 540.00 –	72,70 –		20 000.00	
3100	Büromaterial	2 978.20	1 221.80 –	29,10 –		4 200.00	3 403.10
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	38 755.00	48 245.00 –	55,46 –		87 000.00	108 972.50
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	25 723.50	2 276.50 –	8,14 –		28 000.00	34 585.10
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	31 334.70	1 665.30 –	5,05 –		33 000.00	
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	1 570.50	429.50 –	21,48 –		2 000.00	
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	26 386.55	53 613.45 –	67,02 –		80 000.00	31 885.70
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	307 841.20	32 158.80 –	9,46 –		340 000.00	299 144.65
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	8 514.60	10 485.40 –	55,19 –		19 000.00	14 030.20
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	115 545.50	23 454.50 –	16,88 –		139 000.00	136 128.30
3150 *	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	2 911.35	25 088.65 –	89,61 –		28 000.00	7 559.00
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	50 848.70	4 151.30 –	7,55 –		55 000.00	39 970.90
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	16 461.50	11 538.50 –	41,21 –		28 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	3 403.85	9 096.15 –	72,77 –		12 500.00	8 278.70
3168	Mieten von Informatikmitteln		600.00 –			600.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	116 519.60	18 480.40 –	13,69 –		135 000.00	109 709.50

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	ABWEICHUNG BUDGET 1993 IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
2240	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	945 680.60	709 819.40 –	42,88 –	1 655 500.00	1 507 158.00
3181	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	3 361 434.65	48 565.35 –	1,43 –	3 410 000.00	2 702 709.05
3183	Sachversicherungsprämien	10 367.10	3 832.90 –	27,00 –	14 200.00	18 500.00
3184	Steuern und Abgaben	270.00	1 330.00 –	83,13 –	1 600.00	180.00
3185	PTT - Kosten	20 589.50	2 410.50 –	10,49 –	23 000.00	39 557.65
3186	Datenverarbeitung BEDAG	2 377.65	4 922.35 –	67,43 –	7 300.00	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	142 269.25	88 130.75 –	38,26 –	230 400.00	
3199	Uebriger Sachaufwand; Oelwehreinsätze (Verursacher unbekannt)	19 592.25	6 407.75 –	24,65 –	26 000.00	25 800.00
3300 *	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	17 367.50	17 367.50 +		0.00	2 627.95
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	288 342.20	316 657.80 –	52,35 –	605 000.00	344 061.35
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	4 057.00	12 943.00 –	76,14 –	17 000.00	4 048.00
	Ertrag					
4211	Verzugszinsen	20.00	20.00 +		0.00	307.65
4310	Gebühren für Amtshandlungen	8 610.00	8 610.00 +		0.00	12 420.00
4340 *	Tank- und Gewässerschutzgebühren, Entgelte für Dienstleistungen	1 126 142.15	523 857.85 –	31,75 –	1 650 000.00	1 210 733.25
4350 *	Verkäufe	54 414.95	24 414.95 +	81,38	30 000.00	16 759.75
4360	Rückerstattungen Dritter	250 204.50	30 804.50 +	14,04	219 400.00	75 520.05
4399	Uebrige Entgelte		500.00 –		500.00	
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	40 316.00	24 684.00 –	37,98 –	65 000.00	40 039.00
4902	Vergütung von Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen		25 000.00 –		25 000.00	

DIREKTION FUER VERKEHR, ENERGIE UND WASSER		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
2240 (FORTSETZUNG)						
Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**39 390 305.05**	**4 412 305.05 +**	**12,61**	**34 978 000.00**	**49 701 171.15**
	Einnahmen	**25 687 825.00**	**4 637 825.00 +**	**22,03**	**21 050 000.00**	**35 551 053.00**
	Saldo	**13 702 480.05 –**			**13 928 000.00 –**	**14 150 118.15 –**
	Ausgaben					
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	485 678.65
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	290 112.35	214 887.65 –	42,56 –	505 000.00	899 439.80
5620 *	Investitions-Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Abwasser- und Abfallbeseitigungsanlagen	13 472 999.70	.30 –	0,01 –	13 473 000.00	13 289 999.70
5720 *	Durchl. Investitions-Beiträge an Gemeinden für Abwasseranlagen	25 627 193.00	4 627 193.00 +	22,03	21 000 000.00	35 026 053.00
	Einnahmen					
6220	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von Gemeinden				0.00	525 000.00
6600	Investitionsbeiträge vom Bund	60 632.00	10 632.00 +	21,26	50 000.00	
6700	Durchl. Investitions-Beiträge vom Bund für Abwasseranlagen	25 627 193.00	4 627 193.00 +	22,03	21 000 000.00	35 026 053.00

FORSTDIREKTION			RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
			1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
23	**FORSTDIREKTION**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**80 442 382.85**	**5 094 717.15 –**	**5,95 –**		**85 537 100.00**	**85 316 214.00**
						N	**53 506.20**	
		Ertrag	**44 862 532.25**	**5 931 467.75 –**	**11,67 –**		**50 794 000.00**	**43 381 363.25**
		Saldo	**35 579 850.60 –**				**34 743 100.00 –**	**41 934 850.75 –**
	Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**31 040 023.65**	**424 976.35 –**	**1,35 –**		**31 465 000.00**	**28 904 206.25**
		Einnahmen	**20 178 716.55**	**2 943 716.55 +**	**17,07 +**		**17 235 000.00**	**16 467 718.80**
		Saldo	**10 861 307.10 –**				**14 230 000.00 –**	**12 436 487.45 –**
2300	**SEKRETARIAT**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**27 226 708.75**	**3 303 608.75 +**	**13,80**		**23 923 100.00**	**28 283 513.65**
		Ertrag	**14 397 999.75**	**3 820 999.75 +**	**36,12**		**10 577 000.00**	**11 749 463.75**
		Saldo	**12 828 709.00 –**				**13 346 100.00 –**	**16 534 049.90 –**
	Aufwand							
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen		6 023.65	5 976.35 –	49,81 –		12 000.00	9 480.85
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		1 343 927.30	39 972.70 –	2,89 –		1 383 900.00	1 309 092.95
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		78 815.05	2 884.95 –	3,54 –		81 700.00	69 958.80
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		111 999.35	35 000.65 –	23,81 –		147 000.00	155 242.00
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen		3 206.50	1 793.50 –	35,87 –		5 000.00	3 971.45
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals		9 965.65	34.35 –	0,35 –		10 000.00	47 513.65
3091	Personalwerbung		1 609.80	390.20 –	19,51 –		2 000.00	1 796.70
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals		23 243.05	21 056.95 –	47,54 –		44 300.00	
3100	Büromaterial		11 090.90	3 909.10 –	26,07 –		15 000.00	6 585.70
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		2 305.50	2 694.50 –	53,89 –		5 000.00	3 598.75
3102	Fachliteratur und Zeitschriften		6 981.55	18.45 –	0,27 –		7 000.00	5 767.30
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel		13 860.20	3 539.80 –	20,35 –		17 400.00	
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		2 994.10	32 005.90 –	91,45 –		35 000.00	160 753.05
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln		138 964.00	1 536.00 –	1,10 –		140 500.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien		17 094.70	905.30 –	5,03 –		18 000.00	17 000.00
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		223 987.45	26 012.55 –	10,41 –		250 000.00	212 087.05

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FORSTDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2300	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	1 729.75	10 270.25 –	85,59 –	12 000.00	10 436.90
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	53 641.00	71 059.00 –	56,99 –	124 700.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	206 482.50	3 517.50 –	1,68 –	210 000.00	215 598.20
3168	Mieten von Informatikmitteln	14 972.00	2 028.00 –	11,93 –	17 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	4 849.55	150.45 –	3,01 –	5 000.00	3 982.15
3172	Repräsentationskosten	10 130.45	469.55 –	4,43 –	10 600.00	4 424.30
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	674 152.15	345 847.85 –	33,91 –	1 020 000.00	959 529.90
3185	PTT - Kosten	4 124.00	1 876.00 –	31,27 –	6 000.00	3 041.00
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG	20 579.95	32 420.05 –	61,17 –	53 000.00	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	106 354.35	27 645.65 –	20,64 –	134 000.00	
3600	Betriebsbeiträge an den Bund	29 760.00	2 240.00 –	7,00 –	32 000.00	29 760.00
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	248 538.85	1 461.15 –	0,59 –	250 000.00	239 131.95
3620 *	Beiträge an Gemeinden für Forstschutzprojekte, Forstreviere, Waldwirtschaftspläne	7 457 371.80	7 628.20 –	0,11 –	7 465 000.00	8 281 958.30
3650	Beiträge an private Institutionen für Forstschutzprojekte; übrige	2 384 121.75	15 878.25 –	0,67 –	2 400 000.00	5 158 162.10
3720 *	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden für Massnahmen gegen Waldschäden	7 801 080.20	1 801 080.20 +	30,01	6 000 000.00	5 472 640.10
3750 *	Durchlaufende Beiträge an private Institutionen für Massnahmen gegen Waldschäden	6 206 364.75	2 206 364.75 +	55,15	4 000 000.00	5 896 933.35
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	6 386.95	3 613.05 –	36,14 –	10 000.00	5 067.15
	Ertrag					
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		15 000.00 –		15 000.00	1 894.50
4310	Gebühren für Amtshandlungen	182 361.25	42 361.25 +	30,25	140 000.00	112 785.50
4330 *	Kursgelder	207 922.00	162 078.00 –	43,81 –	370 000.00	127 157.30
4350	Verkäufe	271.55	1 728.45 –	86,43 –	2 000.00	143.00
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund		50 000.00 –		50 000.00	137 910.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FORSTDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2300	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4700	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Massnahmen gegen Waldschäden	14 007 444.95	4 007 444.95 +	40,07	10 000 000.00	11 369 573.45
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**24 050 955.80**	**1 429 955.80 +**	**6,32**	**22 621 000.00**	**21 249 190.30**
	Einnahmen	**16 113 497.40**	**3 413 497.40 +**	**26,87**	**12 700 000.00**	**14 590 490.85**
	Saldo	**7 937 458.40 –**			**9 921 000.00 –**	**6 658 699.45 –**
	Ausgaben					
5060	Anschaffung von Büromaschinen				0.00	84 747.80
5620 *	Investitionsbeiträge an Gemeinden für Aufforstungen, Weganlagen, Lawinenverbauungen; übrige	3 951 504.60	1 268 495.40 –	24,31 –	5 220 000.00	3 177 867.35
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	600 000.00		0,00	600 000.00	
5650 *	Investitionsbeiträge an private Institutionen für Aufforstungen, Weganlagen, Lawinenverbauungen; übrige	3 385 953.80	715 046.20 –	17,44 –	4 101 000.00	3 396 084.30
5720 *	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden für Aufforstungen, Weganlagen, Lawinenverbauungen	9 021 114.85	1 221 114.85 +	15,65	7 800 000.00	7 383 936.05
5750 *	Durchlaufende Investitionsbeiträge an private Institutionen für Aufforstungen, Weganlagen, Lawinenverbauungen	7 092 382.55	2 192 382.55 +	44,74	4 900 000.00	7 206 554.80
	Einnahmen					
6700	Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund für Aufforstungen, Weganlagen, Lawinenverbauungen	16 113 497.40	3 413 497.40 +	26,87	12 700 000.00	14 590 490.85

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FORSTDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2301 FONDS ZUR FOERDERUNG DER WOHLFAHRTSWIRKUNG DES WALDES					
Laufende Rechnung: Aufwand		**30 000.00 –**		**30 000.00**	**14 925.60**
Ertrag		**30 000.00 –**		**30 000.00**	**14 925.60**
Saldo					
Aufwand					
3650 * Beiträge an Waldbesitzer für Naturlehrpfade und vorbeugende Massnahmen		30 000.00 –		30 000.00	14 925.60
Ertrag					
4650 * Beiträge von Waldbesitzern		30 000.00 –		30 000.00	
4800 Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds				0.00	14 925.60

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FORSTDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2305	**FORSTINSPEKTORAT UND KREISFORSTAEMTER**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**15 350 314.00**	**595 186.00 –**	**3,74 –**		**15 945 500.00**	**16 418 765.90**
					N	**17 748.05**	
	Ertrag	**166 284.45**	**268 715.55 –**	**61,78 –**		**435 000.00**	**262 619.10**
	Saldo	**15 184 029.55 –**				**15 510 500.00 –**	**16 156 146.80 –**
	Aufwand						
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	11 256 473.60	177 326.40 –	1,56 –		11 433 800.00	11 122 710.85
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	664 826.85	4 073.15 –	0,61 –		668 900.00	563 836.75
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	1 207 848.00	4 952.00 –	0,41 –		1 212 800.00	1 180 382.95
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	23 044.45	16 955.55 –	42,39 –		40 000.00	33 007.35
3061	Wohnungszulagen	107 305.00	22 695.00 –	17,46 –		130 000.00	108 000.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2 000.00		0,00		2 000.00	
3091	Personalwerbung	3 172.40	11 827.60 –	78,86 –		15 000.00	4 063.85
3100	Büromaterial	100 764.35	39 235.65 –	28,03 –		140 000.00	96 373.10
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	26 100.80	43 899.20 –	62,72 –		70 000.00	25 669.70
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	26 291.95	8 708.05 –	24,89 –		35 000.00	23 675.75
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	59 275.15	35 724.85 –	37,61 –		95 000.00	78 533.80
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	48 136.05	1 863.95 –	3,73 –		50 000.00	43 810.40
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	6 640.15	4 359.85 –	39,64 –		11 000.00	8 342.85
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	13 663.05	9 336.95 –	40,60 –		23 000.00	13 708.05
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	266 156.15	13 843.85 –	4,95 –		280 000.00	270 752.00
3170 *	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	604 265.95	202 734.05 –	25,13 –		807 000.00	546 754.85
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	273 901.10	6 098.90 –	2,18 –		280 000.00	295 573.05
3181	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten (freierwerbende Forstingenieure)	409 446.55	553.45 –	0,14 –		410 000.00	539 888.30
3185	PTT - Kosten	116 550.20	3 449.80 –	2,88 –		120 000.00	123 371.15
3220	Verzinsung der mittel- und langfristigen Schulden	117 748.05	17 748.05 +	17,74		100 000.00	1 325 776.15
					N	17 748.05	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	500.00	1 500.00 –	75,00 –		2 000.00	300.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	16 204.20	3 795.80 –	18,98 –		20 000.00	14 235.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FORSTDIREKTION	RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
2305 (FORTSETZUNG)					
Ertrag					
4270 * Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		25 000.00 –		25 000.00	3 418.00
4340 * Entgelte für Wirtschaftspläne, Projektierung, Bauführung, übrige Dienstleistungen	11 734.45	198 265.55 –	94,42 –	210 000.00	159 575.10
4600 * Beiträge vom Bund für Massnahmen gegen Waldschäden	154 550.00	45 450.00 –	22,73 –	200 000.00	99 626.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FORSTDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2310	**STAATSFORSTVERWALTUNG**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**24 561 789.90**	**5 729 010.10 –**	**18,92 –**	**30 290 800.00**	**26 314 796.10**
	Ertrag	**21 723 074.05**	**9 279 925.95 –**	**29,94 –**	**31 003 000.00**	**22 308 904.30**
	Saldo	**2 838 715.85 –**			**712 200.00 +**	**4 005 891.80 –**
	Aufwand					
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	16 709 968.25	2 700 331.75 –	13,92 –	19 410 300.00	17 254 125.35
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	944 146.55	191 353.45 –	16,86 –	1 135 500.00	869 947.90
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	750 749.10	524 250.90 –	41,12 –	1 275 000.00	1 271 257.75
3050 *	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	917 716.05	382 283.95 –	29,41 –	1 300 000.00	946 684.80
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	160 552.00	39 448.00 –	19,73 –	200 000.00	180 625.90
3062 *	Verpflegungszulagen	287 191.95	112 808.05 –	28,21 –	400 000.00	301 597.30
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	333 877.40	140 122.60 –	29,57 –	474 000.00	487 158.10
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	41 658.80	8 341.20 –	16,69 –	50 000.00	37 681.85
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	755 787.60	266 212.40 –	26,05 –	1 022 000.00	851 196.10
3141 *	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	88 176.65	89 823.35 –	50,47 –	178 000.00	105 482.65
3149 *	Unterhalt der Weganlagen	373 929.85	250 070.15 –	40,08 –	624 000.00	485 624.40
3151 *	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	309 127.50	136 872.50 –	30,69 –	446 000.00	303 312.10
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	79 994.15	5.85 –	0,01 –	80 000.00	94 047.75
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	212 453.05	37 546.95 –	15,02 –	250 000.00	216 384.75
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	2 225 065.35	513 934.65 –	18,77 –	2 739 000.00	2 387 239.30
3181 *	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	88 804.55	68 195.45 –	43,44 –	157 000.00	37 198.30
3183 *	Sachversicherungsprämien	103 167.50	56 832.50 –	35,53 –	160 000.00	158 703.25
3184 *	Steuern und Abgaben	9 317.75	150 682.25 –	94,18 –	160 000.00	149 722.75
3199	Uebriger Sachaufwand	100 169.75	49 830.25 –	33,23 –	150 000.00	108 423.40
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	69 936.10	10 063.90 –	12,58 –	80 000.00	68 382.40
	Ertrag					
4112 *	Konzessionen und Patente	2 680.30	37 319.70 –	93,30 –	40 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FORSTDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2310	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	688 654.10	288 654.10 +	72,16	400 000.00	519 887.90
4340 *	Entgelte für Arbeiten, Benützungen, übrige Dienstleistungen	7 050 880.20	2 049 119.80 –	22,52 –	9 100 000.00	7 521 181.65
4350 *	Verkäufe	9 836 258.80	6 163 741.20 –	38,53 –	16 000 000.00	10 016 252.45
4360	Rückerstattungen Dritter	455 613.35	44 386.65 –	8,88 –	500 000.00	645 185.25
4380 *	Eigenleistungen für Investitionen	1 582 525.00	117 475.00 –	6,92 –	1 700 000.00	1 626 311.00
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	2 073 261.45	1 126 738.55 –	35,22 –	3 200 000.00	1 642 170.30
4609 *	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Benzinzolles	33 200.85	26 799.15 –	44,67 –	60 000.00	32 004.75
4903	Vergütung von Amtsstellen für Pacht und Miete		3 000.00 –		3 000.00	
4991	Uebertragung z.G. Laufender Rechnung von Aemtern aus Spezialfonds				0.00	305 911.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**3 318 718.85**	**1 215 281.15 –**	**26,81 –**	**4 534 000.00**	**4 058 431.85**
	Einnahmen	**2 015 818.35**	**984 181.65 –**	**32,81 –**	**3 000 000.00**	**1 540 109.60**
	Saldo	**1 302 900.50 –**			**1 534 000.00 –**	**2 518 322.25 –**
	Ausgaben					
5019 *	Bau von Weganlagen	1 393 079.75	596 920.25 –	30,00 –	1 990 000.00	1 748 681.45
5030 *	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	58 348.00	81 652.00 –	58,33 –	140 000.00	70 025.10
5050 *	Erwerb von Waldungen, Aufforstungs- und Verbauungsprojekte	1 697 291.10	266 708.90 –	13,58 –	1 964 000.00	1 990 285.30
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	170 000.00	270 000.00 –	61,37 –	440 000.00	249 440.00
	Einnahmen					
6600 *	Investitionsbeiträge vom Bund für Weganlagen	1 972 804.15	1 027 195.85 –	34,24 –	3 000 000.00	1 524 417.05
6620 *	Investitionsbeiträge von Gemeinden	38 314.10	38 314.10 +		0.00	13 143.60
6690	Uebrige Investitionsbeiträge	4 700.10	4 700.10 +		0.00	2 548.95

FORSTDIREKTION			RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
			1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2311	**FONDS DER FORSTINSPEKTORATE UND DER STAATSFORSTVERWALTUNG**						
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**8 263.35**	**8 263.35 +**		**0.00**	**332 889.95**
		Ertrag	**8 263.35**	**8 263.35 +**		**0.00**	**332 889.95**
		Saldo					
	Aufwand						
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds					0.00	26 978.95
3920	Vergütung von Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen		8 263.35	8 263.35 +		0.00	
3991	Uebertragung aus Spezialfonds an Laufende Rechnung von Aemtern					0.00	305 911.00
	Ertrag						
4690	Uebrige Betriebsbeiträge					0.00	26 978.95
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds		8 263.35	8 263.35 +		0.00	305 911.00
	Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**51 704.60**	**1 704.60 +**	**3,40**	**50 000.00**	**21 832.35**
		Einnahmen	**43 441.25**	**6 558.75 –**	**13,12 –**	**50 000.00**	**21 832.35**
		Saldo	**8 263.35 –**				
	Ausgaben						
5050 *	Ersatzaufforstungen Staatswaldungen			45 000.00 –		45 000.00	
5650 *	Investitionsbeiträge an Waldbesitzer		51 704.60	46 704.60 +	934,09	5 000.00	21 832.35
	Einnahmen						
6690	Investitionsbeiträge von Waldbesitzern an Ersatzaufforstungen		43 441.25	6 558.75 –	13,12 –	50 000.00	21 832.35

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FORSTDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2320	**JAGDINSPEKTORAT**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**4 830 795.70**	**413 604.30 –**	**7,89 –**		**5 244 400.00**	**4 809 552.20**
					N	**23 292.60**	
	Ertrag	**4 181 820.30**	**341 179.70 –**	**7,55 –**		**4 523 000.00**	**4 321 313.55**
	Saldo	**648 975.40 –**				**721 400.00 –**	**488 238.65 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	20 796.70	4 203.30 –	16,82 –		25 000.00	13 599.60
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3 442 197.25	194 802.75 –	5,36 –		3 637 000.00	3 437 815.10
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	201 142.25	13 057.75 –	6,10 –		214 200.00	173 339.30
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	284 227.75	17 472.25 –	5,80 –		301 700.00	323 064.45
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	46 742.30	1 257.70 –	2,63 –		48 000.00	47 358.25
3061	Wohnungszulagen	89 201.80	6 798.20 –	7,09 –		96 000.00	89 401.80
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8 963.00	1 037.00 –	10,37 –		10 000.00	1 168.70
3091	Personalwerbung	2 500.00		0,00		2 500.00	89.20
3100	Büromaterial	14 144.20	1 855.80 –	11,60 –		16 000.00	15 588.60
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	21 949.15	38 050.85 –	63,42 –		60 000.00	69 412.70
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	2 974.50	25.50 –	0,85 –		3 000.00	2 620.95
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	1 647.40	352.60 –	17,63 –		2 000.00	2 000.00
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	29 504.70	495.30 –	1,66 –		30 000.00	29 741.90
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	11 751.90	8 248.10 –	41,25 –		20 000.00	14 753.30
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	56 070.45	28 929.55 –	34,04 –		85 000.00	59 391.00
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	14 285.90	2 214.10 –	13,42 –		16 500.00	8 396.60
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	468.35	1 031.65 –	68,78 –		1 500.00	340.00
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	9 875.15	10 124.85 –	50,63 –		20 000.00	15 723.10
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	1 659.20	340.80 –	17,04 –		2 000.00	1 730.20
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	437 676.30	21 676.30 +	5,21		416 000.00	382 655.20
					N	21 676.30	
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	27 717.20	2 282.80 –	7,61 –		30 000.00	26 926.90
3183	Sachversicherungsprämien	1 697.60	1 302.40 –	43,42 –		3 000.00	2 238.35
3184	Steuern und Abgaben	95.80	904.20 –	90,42 –		1 000.00	47.50
3185	PTT - Kosten	46 616.30	1 616.30 +	3,59		45 000.00	46 721.35
					N	1 616.30	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FORSTDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2320	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3199	Uebriger Sachaufwand	19 600.00	5 400.00 –	21,60 –	25 000.00	17 900.00
3620 *	Betriebsbeiträge an Gemeinden	3 084.10	21 915.90 –	87,67 –	25 000.00	115.50
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	29 404.80	64 595.20 –	68,72 –	94 000.00	23 766.15
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	4 801.65	10 198.35 –	67,99 –	15 000.00	3 646.50
	Ertrag					
4100 *	Erträge aus Regalien	2 811 140.00	288 860.00 –	9,32 –	3 100 000.00	2 867 210.00
4310	Gebühren für Amtshandlungen	39 294.60	21 294.60 +	118,30	18 000.00	27 114.40
4350	Verkäufe	208 163.50	8 163.50 +	4,08	200 000.00	194 820.90
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	124 121.20	34 121.20 +	37,91	90 000.00	230 721.90
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	15 000.00		0,00	15 000.00	15 000.00
4902	Vergütung von Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	784 101.00	115 899.00 –	12,88 –	900 000.00	760 815.00
4991	Entnahmen aus dem Fonds zur Krankheitsbekämpfung und dem Fischereifonds	200 000.00		0,00	200 000.00	225 631.35

FORSTDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2321	**WILDSCHADENFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**453 717.40**	**46 282.60 –**	**9,26 –**	**500 000.00**	**517 570.40**
	Ertrag	**453 717.40**	**46 282.60 –**	**9,26 –**	**500 000.00**	**517 570.40**
	Saldo					
	Aufwand					
3650	Beiträge an Private und Institutionen für Forschungsprojekte				0.00	32 820.70
3660 *	Beiträge an Geschädigte für Wildschäden und -verhütung	453 717.40	46 282.60 –	9,26 –	500 000.00	458 630.35
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds				0.00	757.10
3992	Uebertragung aus Spezialfonds an andere Spezialfonds				0.00	25 362.25
	Ertrag					
4690	Beiträge der Jäger an Wildschäden und -verhütung	392 662.35	7 337.65 –	1,84 –	400 000.00	399 122.80
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	887.05	36 312.95 –	97,62 –	37 200.00	58 182.95
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	60 168.00	2 632.00 –	4,20 –	62 800.00	60 264.65

FORSTDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2322	**JAGDFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**156 400.00**	**173 600.00 –**	**52,61 –**	**330 000.00**	**143 769.05**
	Ertrag	**156 400.00**	**173 600.00 –**	**52,61 –**	**330 000.00**	**143 769.05**
	Saldo					
	Aufwand					
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	2 218.00	2 782.00 –	55,64 –	5 000.00	1 617.50
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	20 125.20	5 125.20 +	34,16	15 000.00	9 051.30
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	12 853.35	2 146.65 –	14,32 –	15 000.00	7 683.10
3141 *	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	7 413.00	22 587.00 –	75,29 –	30 000.00	45 258.95
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	10 679.90	9 320.10 –	46,61 –	20 000.00	4 417.70
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	5 608.00	2 392.00 –	29,90 –	8 000.00	9 352.90
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	93 365.80	106 634.20 –	53,32 –	200 000.00	32 297.60
3199	Uebriger Sachaufwand	4 136.75	2 863.25 –	40,91 –	7 000.00	3 768.35
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen		30 000.00 –		30 000.00	
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds				0.00	4 690.30
3991	Uebertragung aus Spezialfonds an Laufende Rechnung von Aemtern				0.00	25 631.35
	Ertrag					
4350	Verkäufe	26 719.50	14 719.50 +	122,66	12 000.00	3 661.00
4399 *	Entgelte der Jäger für irrtümliche Abschüsse	28 295.00	31 705.00 –	52,85 –	60 000.00	64 006.00
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	51 869.10	159 530.90 –	75,47 –	211 400.00	
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	49 516.40	2 916.40 +	6,25	46 600.00	50 739.80
4992	Uebertragung z.G. Spezialfonds aus andern Spezialfonds				0.00	25 362.25

FORSTDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2323	**HEGEFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**151 670.05**	**48 329.95 –**	**24,17 –**	**200 000.00**	**127 982.70**
	Ertrag	**151 670.05**	**48 329.95 –**	**24,17 –**	**200 000.00**	**127 982.70**
	Saldo					
	Aufwand					
3650	Hegebeiträge an Jägervereine	151 670.05	48 329.95 –	24,17 –	200 000.00	127 982.70
	Ertrag					
4690	Hegebeiträge der Jäger	87 220.00	12 780.00 –	12,78 –	100 000.00	99 400.00
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	43 967.05	36 032.95 –	45,05 –	80 000.00	7 877.00
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	20 483.00	483.00 +	2,41	20 000.00	20 705.70

FORSTDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2325	**FISCHEREIINSPEKTORAT**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**3 543 553.40**	**370 546.60 –**	**9,47 –**		**3 914 100.00**	**3 460 569.20**
					N	**5 409.90**	
	Ertrag	**2 242 162.85**	**246 162.85 +**	**12,33**		**1 996 000.00**	**2 045 593.35**
	Saldo	**1 301 390.55 –**				**1 918 100.00 –**	**1 414 975.85 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	286.20	4 713.80 –	94,28 –		5 000.00	203.50
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 868 512.40	21 287.60 –	1,13 –		1 889 800.00	1 895 461.30
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	110 800.00		0,00		110 800.00	98 349.35
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	154 435.65	32 964.35 –	17,60 –		187 400.00	206 158.70
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	16 526.00	7 474.00 –	31,15 –		24 000.00	13 900.75
3061	Wohnungszulagen	14 278.20	5 221.80 –	26,78 –		19 500.00	14 278.20
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	36 056.75	23 943.25 –	39,91 –		60 000.00	37 764.45
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3 231.10	12 768.90 –	79,81 –		16 000.00	9 592.20
3091	Personalwerbung	206.40	3 793.60 –	94,84 –		4 000.00	
3100	Büromaterial	9 799.05	6 700.95 –	40,62 –		16 500.00	8 987.95
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	131 953.90	44 046.10 –	25,03 –		176 000.00	23 941.00
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	2 624.75	1 175.25 –	30,93 –		3 800.00	3 366.40
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	6 198.80	301.20 –	4,64 –		6 500.00	20 677.20
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	141 389.25	310.75 –	0,22 –		141 700.00	113 052.55
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	37 457.10	17 542.90 –	31,90 –		55 000.00	39 041.50
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	92 500.30	499.70 –	0,54 –		93 000.00	90 081.90
3141 *	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	86 866.60	59 133.40 –	40,51 –		146 000.00	279 248.50
3146	Gewässerunterhalt	272 843.80	27 156.20 –	9,06 –		300 000.00	95 749.50
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	1 128.25	2 371.75 –	67,77 –		3 500.00	1 585.60
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	31 415.20	584.80 –	1,83 –		32 000.00	32 099.60
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	5 399.40	600.60 –	10,01 –		6 000.00	4 817.00
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	165 193.95	5 193.95 +	3,24		160 000.00	129 388.50
					N	5 193.95	
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	127 245.55	7 754.45 –	5,75 –		135 000.00	80 763.35

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FORSTDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2325	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3183	Sachversicherungsprämien	5 586.20	7 413.80 –	57,03 –		13 000.00	10 046.00
3184	Steuern und Abgaben	5 171.50	5 528.50 –	51,67 –		10 700.00	7 000.00
3185	PTT - Kosten	18 615.95	215.95 +	1,17		18 400.00	15 532.65
					N	215.95	
3199 *	Uebriger Sachaufwand		60 000.00 –			60 000.00	34 501.05
3610	Betriebsbeiträge an Kantone	20 000.00	5 000.00 –	20,00 –		25 000.00	20 000.00
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	159 375.00	1 125.00 –	0,71 –		160 500.00	140 814.90
3750	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen	15 717.00	4 283.00 –	21,42 –		20 000.00	33 264.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	2 739.15	12 260.85 –	81,74 –		15 000.00	901.60
	Ertrag						
4100 *	Erträge aus Regalien	1 911 423.60	261 423.60 +	15,84		1 650 000.00	1 645 758.20
4112	Einnahmen aus Pachtgewässer	86 804.00	10 804.00 +	14,21		76 000.00	81 264.00
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	7 515.60	7 484.40 –	49,90 –		15 000.00	20 663.35
4350	Verkäufe	29 972.45	4 972.45 +	19,88		25 000.00	17 442.75
4360	Einnahmen aus Abfischungen	128 723.20	21 276.80 –	14,19 –		150 000.00	219 339.05
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	62 007.00	2 007.00 +	3,34		60 000.00	27 862.00
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	15 717.00	4 283.00 –	21,42 –		20 000.00	33 264.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FORSTDIREKTION			RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
			1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2330	**NATURSCHUTZINSPEKTORAT**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**4 159 170.30**	**1 000 029.70 –**	**19,39 –**		**5 159 200.00**	**4 891 879.25**
						N	**7 055.65**	
		Ertrag	**1 381 140.05**	**181 140.05 +**	**15,09**		**1 200 000.00**	**1 556 331.50**
		Saldo	**2 778 030.25 –**				**3 959 200.00 –**	**3 335 547.75 –**
	Aufwand							
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen		1 816.50	5 183.50 –	74,05 –		7 000.00	1 375.10
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		1 361 955.65	7 055.65 +	0,52		1 354 900.00	1 355 575.40
						N	7 055.65	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		77 990.90	1 709.10 –	2,15 –		79 700.00	68 855.10
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		125 950.60	25 649.40 –	16,92 –		151 600.00	155 319.35
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung		7 481.95	7 518.05 –	50,13 –		15 000.00	7 121.30
3061	Wohnungszulagen		2 400.00	100.00 –	4,00 –		2 500.00	2 400.00
3080	Praktikantenstelle		8 996.00	4.00 –	0,05 –		9 000.00	7 982.00
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals		9 704.65	10 295.35 –	51,48 –		20 000.00	6 052.50
3091	Personalwerbung		4 500.00		0,00		4 500.00	
3100	Büromaterial		12 512.15	2 487.85 –	16,59 –		15 000.00	9 941.80
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		55 861.00	139 139.00 –	71,36 –		195 000.00	4 247.00
3102	Fachliteratur und Zeitschriften		2 441.55	558.45 –	18,62 –		3 000.00	2 406.80
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		14 981.70	18.30 –	0,13 –		15 000.00	6 137.30
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.		63 778.65	39 721.35 –	38,38 –		103 500.00	86 242.40
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien		8 497.20	4 502.80 –	34,64 –		13 000.00	6 370.30
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		23 527.15	17 472.85 –	42,62 –		41 000.00	28 138.70
3149 *	Unterhalt der Naturschutzgebiete		483 457.60	216 542.40 –	30,94 –		700 000.00	558 141.15
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar			2 000.00 –			2 000.00	701.25
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar		17 108.95	17 891.05 –	51,12 –		35 000.00	27 120.60
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten		112 000.00	8 000.00 –	6,67 –		120 000.00	109 894.95
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals		47 587.55	7 412.45 –	13,48 –		55 000.00	44 015.90
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		744 419.10	355 580.90 –	32,33 –		1 100 000.00	1 478 357.35
3183	Sachversicherungsprämien		5 000.00		0,00		5 000.00	4 470.45
3184	Steuern und Abgaben		1 437.25	562.75 –	28,14 –		2 000.00	1 700.75

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FORSTDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2330	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3185	PTT - Kosten	12 650.85	7 349.15 –	36,75 –	20 000.00	14 588.60
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	4 057.90	10 942.10 –	72,95 –	15 000.00	5 117.70
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	162 199.25	8 300.75 –	4,87 –	170 500.00	137 759.50
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	2 755.20	2 244.80 –	44,90 –	5 000.00	1 031.00
3902	Vergütung an Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	784 101.00	115 899.00 –	12,88 –	900 000.00	760 815.00
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	41.25	41.25 +		0.00	11 561.85
4310	Gebühren für Amtshandlungen	33 180.00	13 180.00 +	65,90	20 000.00	33 168.70
4350	Verkäufe		5 000.00 –		5 000.00	1 107.80
4360 *	Rückerstattungen Dritter	39 179.45	37 179.45 +	>999.99 +	2 000.00	23 102.55
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	1 308 739.35	135 739.35 +	11,57	1 173 000.00	1 487 390.60
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**3 618 644.40**	**641 355.60 –**	**15,06 –**	**4 260 000.00**	**3 574 751.75**
	Einnahmen	**2 005 959.55**	**520 959.55 +**	**35,08**	**1 485 000.00**	**315 286.00**
	Saldo	**1 612 684.85 –**			**2 775 000.00 –**	**3 259 465.75 –**
	Ausgaben					
5019 *	Uebrige Tiefbauten	37 535.85	122 464.15 –	76,55 –	160 000.00	
5800 *	Entschädigungen für materielle Enteignungen (Nutzungseinschränkungen)	3 581 108.55	518 891.45 –	12,66 –	4 100 000.00	3 574 751.75
	Einnahmen					
6600 *	Investitionsbeiträge vom Bund	2 005 959.55	520 959.55 +	35,08	1 485 000.00	315 286.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION			RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
			1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
24	**LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**408 387 999.44**	**45 922 899.44 +**	**12,66 +**		**362 465 100.00**	**371 757 032.95**
						N	**439 396.95**	
		Ertrag	**342 785 937.84**	**49 324 337.84 +**	**16,80 +**		**293 461 600.00**	**299 207 059.83**
		Saldo	**65 602 061.60 –**				**69 003 500.00 –**	**72 549 973.12 –**
	Investitionsrechnung:	**Ausgaben**	**38 485 920.23**	**783 079.77 –**	**1,99 –**		**39 269 000.00**	**39 495 923.00**
						N	**818 800.88**	
		Einnahmen	**14 479 739.00**	**970 261.00 –**	**6,28 –**		**15 450 000.00**	**16 750 039.85**
		Saldo	**24 006 181.23 –**				**23 819 000.00 –**	**22 745 883.15 –**
2400	**SEKRETARIAT**							
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**348 646 166.75**	**48 438 366.75 +**	**16,13**		**300 207 800.00**	**310 220 293.85**
						N	**228 842.90**	
		Ertrag	**312 933 314.33**	**49 848 614.33 +**	**18,94**		**263 084 700.00**	**270 191 025.45**
		Saldo	**35 712 852.42 –**				**37 123 100.00 –**	**40 029 268.40 –**
	Aufwand							
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen		524 362.55	16 137.45 –	2,99 –		540 500.00	520 243.20
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals		5 581 416.50	35 683.50 –	0,64 –		5 617 100.00	5 643 357.05
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen		347 570.05	12 629.95 –	3,51 –		360 200.00	290 992.65
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse		505 479.85	127 320.15 –	20,13 –		632 800.00	632 569.60
3041	Arbeitgeberbeiträge an andere Personalversicherungskassen		14 952.35	1 552.35 +	11,58		13 400.00	14 506.95
						N	1 552.35	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals		4 948.60	14 051.40 –	73,96 –		19 000.00	11 576.95
3091	Personalwerbung		55.00	15 945.00 –	99,66 –		16 000.00	1 176.05
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals		11 466.30	533.70 –	4,45 –		12 000.00	
3100	Büromaterial		24 324.40	9 675.60 –	28,46 –		34 000.00	33 000.00
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen		55 391.20	11 108.80 –	16,71 –		66 500.00	55 211.90
3102	Fachliteratur und Zeitschriften		13 673.70	3 326.30 –	19,57 –		17 000.00	16 038.70
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung		3 823.25	3 476.75 –	47,63 –		7 300.00	3 107.10
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel		11 630.60	7 969.40 –	40,67 –		19 600.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar		61 963.50	436.50 –	0,70 –		62 400.00	101 580.05

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2400	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	19 627.85	372.15 –	1,87 –		20 000.00	44 280.30
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	39 910.80	3 089.20 –	7,19 –		43 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	54 270.50	729.50 –	1,33 –		55 000.00	54 701.45
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	58 960.60	23 039.40 –	28,10 –		82 000.00	74 364.75
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	10 597.05	402.95 –	3,67 –		11 000.00	10 286.80
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	7 074.35	10 925.65 –	60,70 –		18 000.00	68 054.90
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	4 447.35	9 052.65 –	67,06 –		13 500.00	4 665.05
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	97 487.55	9 012.45 –	8,47 –		106 500.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	172 748.75	15 251.25 –	8,12 –		188 000.00	189 901.60
3168	Mieten von Informatikmitteln	15 900.00		0,00		15 900.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	107 802.50	9 497.50 –	8,10 –		117 300.00	99 399.25
3172	Repräsentationskosten	11 876.05	923.95 –	7,22 –		12 800.00	11 660.60
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	565 029.60	43 170.40 –	7,10 –		608 200.00	671 579.25
3183	Sachversicherungsprämien	7 387.00	2 613.00 –	26,13 –		10 000.00	6 939.90
3184	Steuern und Abgaben		2 000.00 –			2 000.00	
3185	PTT - Kosten	24 161.30	161.30 +	0,67		24 000.00	19 421.55
					N	161.30	
3186 *	Datenverarbeitung BEDAG	94 095.25	30 295.25 +	47,48		63 800.00	
					N	30 295.25	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	49 389.80	410.20 –	0,83 –		49 800.00	
3610 *	Betriebsbeiträge an Kantone	2 412 634.00	196 834.00 +	8,88		2 215 800.00	2 149 684.80
					N	196 834.00	
3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden	12 113 676.00	626 324.00 –	4,92 –		12 740 000.00	12 905 869.85
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	19 814 149.35	27 250.65 –	0,14 –		19 841 400.00	29 908 642.65
3720 *	Durchlaufende Betriebsbeiträge an Gemeinden	304 044 149.30	53 324 149.30 +	21,26		250 720 000.00	254 880 897.30
3750 *	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen	1 034 442.80	3 980 557.20 –	79,38 –		5 015 000.00	1 094 399.75
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	17 423.65	2 576.35 –	12,89 –		20 000.00	18 491.45

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2400	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3902 *	Vergütung an Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen		25 000.00 –			25 000.00	
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	2 000.00		0,00		2 000.00	2 000.00
3990	Uebertragungen in den Tierseuchen- und Rebfonds	705 867.50	64 132.50 –	8,33 –		770 000.00	681 692.45
	Ertrag						
4200	Bank und Kontokorrentzinsen		100.00 –			100.00	
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	250.00	250.00 +			0.00	98.00
4310	Gebühren für Amtshandlungen	32 146.00	9 854.00 –	23,47 –		42 000.00	42 700.00
4330	Kursgelder	35 353.05	13 353.05 +	60,69		22 000.00	18 889.70
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	127 239.55	15 760.45 –	11,03 –		143 000.00	157 482.50
4350 *	Verkäufe	133 842.30	6 157.70 –	4,40 –		140 000.00	117 129.95
4360 *	Rückerstattungen Dritter	23 528.05	26 471.95 –	52,95 –		50 000.00	26 946.60
4361 *	Rückerstattung von Betriebsbeiträgen	51 524.30	23 475.70 –	31,31 –		75 000.00	48 960.80
4399 *	Uebrige Entgelte	692 506.88	692 506.88 +			0.00	
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	6 581 231.15	125 268.85 –	1,87 –		6 706 500.00	13 625 184.55
4610	Betriebsbeiträge von Kantonen	12 008.50	12 008.50 +			0.00	
4620	Betriebsbeiträge von Gemeinden	164 623.00	5 977.00 –	3,51 –		170 600.00	172 745.00
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	469.45	30.55 –	6,11 –		500.00	5 591.30
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund	305 078 592.10	49 343 592.10 +	19,29		255 735 000.00	255 975 297.05
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**1 965 370.73**	**642 370.73 +**	**48,55**		**1 323 000.00**	**1 323 500.00**
					N	**762 506.88**	
	Einnahmen					**0.00**	**1 000 000.00**
	Saldo	**1 965 370.73 –**				**1 323 000.00 –**	**323 500.00 –**
	Ausgaben						
5060	Anschaffung von Büromaschinen					0.00	916 000.00
5068	Anschaffung von Informatikmitteln	685 000.00	70 000.00 +	11,38		615 000.00	
					N	70 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2400	(FORTSETZUNG)						
	Ausgaben						
5240 *	Darlehen und Beteiligungen an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	692 506.88	692 506.88 +			0.00 N 692 506.88	
5640	Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	326 000.00	82 000.00 –	20,10 –		408 000.00	407 500.00
5658	Investitionsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen für Informatikprojekte	261 863.85	38 136.15 –	12,72 –		300 000.00	
	Einnahmen						
6240	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen					0.00	1 000 000.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION			RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
			1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2401	**FONDS ZUR LAENDLICHEN DENKMALPFLEGE (LOTTERIEGELDER)**						
	Laufende Rechnung:	**Aufwand**	**1 593 129.60**	**579 929.60 +**	**57,23**	**1 013 200.00**	**1 534 588.90**
		Ertrag	**1 593 129.60**	**579 929.60 +**	**57,23**	**1 013 200.00**	**1 534 588.90**
		Saldo					
	Aufwand						
3180	Entschädigung an Dritte für wissenschaftliche Arbeiten und Publikationen Bauernhausforschung		170 000.00		0,00	170 000.00	150 000.00
3650 *	Beiträge an Private und Gemeinden für Restaurationen		1 423 129.60	579 929.60 +	68,77	843 200.00	942 516.05
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds					0.00	442 072.85
	Ertrag						
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds		658 983.00	658 983.00 +		0.00	
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds		34 146.60	20 946.60 +	158,68	13 200.00	34 588.90
4992	Uebertragung aus dem Lotteriefonds der Polizeidirektion		900 000.00	100 000.00 –	10,00 –	1 000 000.00	1 500 000.00

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2402	**REBFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**151 672.90**	**7 872.90 +**	**5,47**	**143 800.00**	**236 449.15**
	Ertrag	**151 672.90**	**7 872.90 +**	**5,47**	**143 800.00**	**236 449.15**
	Saldo					
	Aufwand					
3130	Unterlagenholz	660.00	4 340.00 –	86,80 –	5 000.00	2 154.10
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		2 000.00 –		2 000.00	2 220.00
3650 *	Beiträge an private Institutionen für Werbung Erzeugnisse des bernischen Rebbaus	150 172.90	149 672.90 +	›999.99 +	500.00	472.90
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds		66 300.00 –		66 300.00	
3920	Vergütung von Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	840.00	69 160.00 –	98,80 –	70 000.00	231 602.15
	Ertrag					
4350	Verkauf Unterlagenholz	660.00	4 340.00 –	86,80 –	5 000.00	2 162.00
4650	Beiträge der Rebbesitzer	19 206.20	2 793.80 –	12,70 –	22 000.00	26 151.05
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds	14 326.10	14 326.10 +		0.00	86 405.30
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	17 480.60	680.60 +	4,05	16 800.00	21 730.80
4990	Uebertragung aus Laufd. Rechnung des Sekretariats Landwirtschaftsdirektion	100 000.00		0,00	100 000.00	100 000.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**840.00**	**219 160.00 –**	**99,62 –**	**220 000.00**	**659 578.00**
	Einnahmen		**150 000.00 –**		**150 000.00**	**427 975.85**
	Saldo	**840.00 –**			**70 000.00 –**	**231 602.15 –**
	Ausgaben					
5650 *	Investitions-Beiträge an private Institutionen für die Rebbergerneuerung	840.00	219 160.00 –	99,62 –	220 000.00	659 578.00
	Einnahmen					
6600 *	Investitions-Beiträge vom Bund für die Rebbergerneuerung		150 000.00 –		150 000.00	427 975.85

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2403	**NATURSCHADENFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**267 839.45**	**544 160.55 –**	**67,02 –**	**812 000.00**	**1 272 051.00**
	Ertrag	**267 839.45**	**544 160.55 –**	**67,02 –**	**812 000.00**	**1 272 051.00**
	Saldo					
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	614.60	9 385.40 –	93,86 –	10 000.00	13 383.00
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter		2 000.00 –		2 000.00	
3620 *	Beiträge an Gemeinden für Naturschäden (zuhanden der Geschädigten)	257 692.00	542 308.00 –	67,79 –	800 000.00	534 883.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	9 532.85	9 532.85 +		0.00	723 785.00
	Ertrag					
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds		619 000.00 –		619 000.00	
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	267 839.45	74 839.45 +	38,77	193 000.00	231 151.00
4990	Uebertragung aus Laufd. Rechnung des Wasser- und Energiewirtschaftsamtes (Wasserkraftzinsen)				0.00	1 040 900.00
	Investitionsrechnung: Einnahmen	**250.00**	**250.00 +**		**0.00**	**250.00**
	Saldo	**250.00 +**				**250.00 +**
	Einnahmen					
6250	Rückzahlung von Darlehen	250.00	250.00 +		0.00	250.00

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2410	**VETERINAERAMT**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**2 686 520.81**	**358 879.19 –**	**11,79 –**		**3 045 400.00**	**3 072 333.25**
					N	**28 376.05**	
	Ertrag	**520 035.25**	**52 964.75 –**	**9,25 –**		**573 000.00**	**562 208.10**
	Saldo	**2 166 485.56 –**				**2 472 400.00 –**	**2 510 125.15 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen		6 000.00 –			6 000.00	568.90
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	665 612.60	49 787.40 –	6,96 –		715 400.00	734 979.25
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	70 576.05	28 376.05 +	67,24		42 200.00	37 851.05
					N	28 376.05	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	55 844.05	26 255.95 –	31,99 –		82 100.00	88 866.35
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2 500.00		0,00		2 500.00	1 725.00
3091	Personalwerbung	40.00	2 460.00 –	98,40 –		2 500.00	1 399.10
3100	Büromaterial	2 665.40	2 834.60 –	51,54 –		5 500.00	4 865.95
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	44 735.41	1 764.59 –	3,80 –		46 500.00	43 672.60
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	430.00	1 070.00 –	71,34 –		1 500.00	236.10
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	1 989.60	10.40 –	0,52 –		2 000.00	2 253.80
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	5 000.00		0,00		5 000.00	2 000.00
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	123.80	376.20 –	75,24 –		500.00	86.85
3137	Verpflegungskosten		500.00 –			500.00	495.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	741.75	1 258.25 –	62,92 –		2 000.00	413.90
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten		4 000.00 –			4 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	4 541.20	458.80 –	9,18 –		5 000.00	2 967.60
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	213 898.05	159 801.95 –	42,77 –		373 700.00	304 518.90
3183	Sachversicherungsprämien	560.00	940.00 –	62,67 –		1 500.00	560.00
3185	PTT - Kosten		3 000.00 –			3 000.00	296.25
3500	Entschädigungen an den Bund	15 288.00	3 712.00 –	19,54 –		19 000.00	15 808.00
3510	Entschädigungen an Vorort des interkant. Viehhandelskonkordats	8 265.00	735.00 –	8,17 –		9 000.00	8 490.00
3640	Beiträge an die Viehversicherungskassen	1 585 331.00	120 669.00 –	7,08 –		1 706 000.00	1 811 117.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	8 378.90	1 621.10 –	16,22 –		10 000.00	9 161.65
	Ertrag						
4112	Viehhandelspatente	360 793.80	14 206.20 –	3,79 –		375 000.00	339 101.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2410	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	109 792.70	2 207.30 –	1,98 –	112 000.00	193 026.90
4330	Kursgelder	7 000.00	1 000.00 –	12,50 –	8 000.00	7 830.00
4350	Verkäufe	20 851.80	4 148.20 –	16,60 –	25 000.00	21 249.60
4360 *	Rückerstattungen Dritter	19 438.65	30 561.35 –	61,13 –	50 000.00	
4600	Betriebsbeiträge vom Bund	2 158.30	841.70 –	28,06 –	3 000.00	1 000.60

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2411	**TIERSEUCHENFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**4 661 202.10**	**78 402.10 +**	**1,71**	**4 582 800.00**	**4 271 536.00**
	Ertrag	**4 661 202.10**	**78 402.10 +**	**1,71**	**4 582 800.00**	**4 271 536.00**
	Saldo					
	Aufwand					
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	378 482.65	34 217.35 –	8,30 –	412 700.00	385 899.55
3030 *	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	43 778.15	19 678.15 +	81,65	24 100.00	62 748.50
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	28 893.65	23 006.35 –	44,33 –	51 900.00	45 979.05
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	3 750.90	1 749.10 –	31,81 –	5 500.00	3 714.00
3091	Personalwerbung		1 000.00 –		1 000.00	1 629.95
3100	Büromaterial	1 083.25	3 916.75 –	78,34 –	5 000.00	1 969.10
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	45 342.25	5 842.25 +	14,79	39 500.00	44 835.20
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	90.00	1 910.00 –	95,50 –	2 000.00	30.00
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	4 831.65	2 831.65 +	141,58	2 000.00	1 538.30
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	2 347.65	3 152.35 –	57,32 –	5 500.00	2 502.20
3130	Medikamente, Impfstoffe, übrige Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	364 565.95	87 434.05 –	19,35 –	452 000.00	332 820.25
3137	Verpflegungskosten	2 142.30	1 357.70 –	38,80 –	3 500.00	1 530.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar		2 000.00 –		2 000.00	305.00
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar		3 500.00 –		3 500.00	
3160 *	Mieten, Pachten und Benützungskosten	23 734.45	16 734.45 +	239,06	7 000.00	24 991.65
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	1 275.70	2 224.30 –	63,56 –	3 500.00	276.15
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	1 580 044.55	354 555.45 –	18,33 –	1 934 600.00	2 231 195.45
3183	Sachversicherungsprämien	560.00	940.00 –	62,67 –	1 500.00	560.00
3185	PTT - Kosten	43.70	956.30 –	95,63 –	1 000.00	189.60
3620	Beiträge an Gemeinden für die Tierseuchenbekämpfung		5 500.00 –		5 500.00	10.00
3650 *	Beiträge an private Institutionen für Tierverluste infolge Seuchen; übrige	1 013 321.65	346 178.35 –	25,47 –	1 359 500.00	878 707.30
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	1 165 845.50	920 845.50 +	375,85	245 000.00	247 459.70
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	1 068.15	13 931.85 –	92,88 –	15 000.00	2 645.05

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2411	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4112	Konzessionen und Patente	1 685.00	685.00 +	68,50	1 000.00	1 510.00
4310 *	Gebühren für Viehverkehrsscheine und Beitragsbezug	3 169 994.80	169 994.80 +	5,66	3 000 000.00	2 992 926.15
4350	Verkäufe	306 043.65	1 043.65 +	0,34	305 000.00	108 834.00
4370	Ertrag aus Bussen	5 000.00		0,00	5 000.00	5 000.00
4620	Beiträge an Gemeinden für Zoonosenbekämpfung	193 491.00	16 509.00 –	7,87 –	210 000.00	181 922.00
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	379 120.15	12 679.85 –	3,24 –	391 800.00	399 651.40
4990	Uebertragung aus Lauf. Rechnung des Sekretariats Landwirtschaftsdirektion	605 867.50	64 132.50 –	9,58 –	670 000.00	581 692.45

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2412	**VIEHVERSICHERUNGSFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**31 377.65**	**3 077.65 +**	**10,87**	**28 300.00**	**30 423.55**
	Ertrag	**31 377.65**	**3 077.65 +**	**10,87**	**28 300.00**	**30 423.55**
	Saldo					
	Aufwand					
3640	Beiträge an Viehversicherungskassen				0.00	22 000.00
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	31 377.65	3 077.65 +	10,87	28 300.00	8 423.55
	Ertrag					
4910	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto des Spezialfonds	31 377.65	3 077.65 +	10,87	28 300.00	30 423.55

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2420	**MELIORATIONSAMT**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**3 176 106.35**	**99 393.65 –**	**3,04 –**		**3 275 500.00**	**3 294 486.35**
					N	**39 140.45**	
	Ertrag	**96 248.90**	**17 251.10 –**	**15,20 –**		**113 500.00**	**127 113.50**
	Saldo	**3 079 857.45 –**				**3 162 000.00 –**	**3 167 372.85 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	23 882.40	6 117.60 –	20,40 –		30 000.00	30 651.20
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	2 488 137.75	30 537.75 +	1,24		2 457 600.00	2 461 562.65
					N	30 537.75	
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	142 733.95	2 766.05 –	1,91 –		145 500.00	125 791.60
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	217 965.30	46 634.70 –	17,63 –		264 600.00	296 942.25
3050	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	21 999.70	.30 –	0,01 –		22 000.00	23 593.30
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4 956.20	43.80 –	0,88 –		5 000.00	5 252.50
3091	Personalwerbung		3 000.00 –			3 000.00	
3100	Büromaterial	10 092.40	3 907.60 –	27,92 –		14 000.00	13 853.55
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	1 098.20	7 901.80 –	87,80 –		9 000.00	46 526.45
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	5 455.75	144.25 –	2,58 –		5 600.00	5 500.00
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	7 034.85	165.15 –	2,30 –		7 200.00	9 901.00
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	18 704.30	2 295.70 –	10,94 –		21 000.00	20 106.00
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien		1 000.00 –			1 000.00	226.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	2 310.50	7 689.50 –	76,90 –		10 000.00	1 801.90
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	140 730.65	36 269.35 –	20,50 –		177 000.00	153 179.90
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	77 602.70	8 602.70 +	12,46		69 000.00	66 946.60
					N	8 602.70	
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	5 441.00	12 559.00 –	69,78 –		18 000.00	10 067.85
3185	PTT - Kosten	2 971.20	8 028.80 –	72,99 –		11 000.00	14 574.10
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	2 000.00		0,00		2 000.00	2 000.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	2 989.50	10.50 –	0,35 –		3 000.00	6 009.50
	Ertrag						
4310	Gebühren für Amtshandlungen	55 329.00	11 329.00 +	25,74		44 000.00	39 279.70
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	25 800.00	200.00 –	0,77 –		26 000.00	27 000.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2420	(FORTSETZUNG)						
	Ertrag						
4350	Verkäufe	151.00	349.00 –	69,80 –		500.00	320.90
4360 *	Rückerstattungen Dritter	14 968.90	28 031.10 –	65,19 –		43 000.00	60 512.90
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**35 656 910.00**	**751 090.00 –**	**2,07 –**		**36 408 000.00**	**37 282 875.00**
					N	**56 294.00**	
	Einnahmen	**14 479 489.00**	**720 511.00 –**	**4,75 –**		**15 200 000.00**	**15 196 435.00**
	Saldo	**21 177 421.00 –**				**21 208 000.00 –**	**22 086 440.00 –**
	Ausgaben						
5620	Investitions-Beiträge an Gemeinden für Bodenverbesserungen und landw. Hochbauten (Mel.-D. Art. 10)	3 396 294.00	56 294.00 +	1,68		3 340 000.00	2 998 659.00
					N	56 294.00	
5650	Investitions-Beiträge an private Instit. für Bodenverbesserungen und landw. Hochbauten (Mel.-D. Art. 10)	17 781 127.00	86 873.00 –	0,49 –		17 868 000.00	19 087 781.00
5720 *	Durchl. Beiträge an Gemeinden für Bodenverbesserungen und landwirtschaftliche Hochbauten	14 479 489.00	720 511.00 –	4,75 –		15 200 000.00	15 196 435.00
	Einnahmen						
6700	Durchl. Investitions-Beiträge vom Bund für Bodenverbesserungen und landwirtschaftliche Hochbauten	14 479 489.00	720 511.00 –	4,75 –		15 200 000.00	15 196 435.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2421	**MELIORATIONSFONDS**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**279 442.00**	**229 442.00 +**	**458,88**	**50 000.00**	**104 591.00**
	Ertrag	**279 442.00**	**229 442.00 +**	**458,88**	**50 000.00**	**104 591.00**
	Saldo					
	Aufwand					
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	205 077.00	205 077.00 +		0.00	
3920	Vergütung von Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	74 365.00	24 365.00 +	48,73	50 000.00	104 591.00
	Ertrag					
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	279 442.00	279 442.00 +		0.00	
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds		50 000.00 –		50 000.00	104 591.00
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**74 365.00**	**75 635.00 –**	**50,43 –**	**150 000.00**	**229 970.00**
	Einnahmen		**100 000.00 –**		**100 000.00**	**125 379.00**
	Saldo	**74 365.00 –**			**50 000.00 –**	**104 591.00 –**
	Ausgaben					
5650 *	Investitionsbeiträge an private Institutionen für Bodenverbesserungen und landwirtschaftliche Hochbauten	74 365.00	75 635.00 –	50,43 –	150 000.00	229 970.00
	Einnahmen					
6450 *	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von privaten Institutionen (Zweckentfremdung)		100 000.00 –		100 000.00	125 379.00

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2430	**ZENTRALSTELLE FUER MILCHWIRTSCHAFTLICHEN KONTROLL- UND BERATUNGSDIENST**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**5 109 417.25**	**282 182.75 –**	**5,24 –**		**5 391 600.00**	**5 210 952.50**
					N	**46 523.80**	
	Ertrag	**3 273 164.58**	**896 835.42 –**	**21,51 –**		**4 170 000.00**	**3 561 210.50**
	Saldo	**1 836 252.67 –**				**1 221 600.00 –**	**1 649 742.00 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	14 939.60	11 060.40 –	42,54 –		26 000.00	14 122.40
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3 034 422.10	106 277.90 –	3,39 –		3 140 700.00	3 031 947.15
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	182 467.65	2 832.35 –	1,53 –		185 300.00	156 302.85
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	241 575.90	56 124.10 –	18,86 –		297 700.00	315 705.65
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4 972.80	27.20 –	0,55 –		5 000.00	5 056.80
3091	Personalwerbung	1 525.70	2 474.30 –	61,86 –		4 000.00	2 260.55
3100	Büromaterial	19 729.90	6 270.10 –	24,12 –		26 000.00	24 522.30
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	20 000.00		0,00		20 000.00	10 809.65
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	3 860.60	639.40 –	14,21 –		4 500.00	4 269.40
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	477.00	523.00 –	52,30 –		1 000.00	24 678.60
3111 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	16 721.45	10 421.45 +	165,41		6 300.00	19 169.40
					N	10 421.45	
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	13 150.00	350.00 –	2,60 –		13 500.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	19 671.70	5 328.30 –	21,32 –		25 000.00	20 422.60
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	140 743.50	18 256.50 –	11,49 –		159 000.00	161 510.40
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	3 642.70	357.30 –	8,94 –		4 000.00	2 264.60
3151 *	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	36 723.55	26 023.55 +	243,21		10 700.00	18 376.80
					N	26 023.55	
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	463.15	1 336.85 –	74,27 –		1 800.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	188 814.50	4 185.50 –	2,17 –		193 000.00	188 500.00
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	279 371.35	12 628.65 –	4,33 –		292 000.00	260 575.75
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	468 594.90	9 405.10 –	1,97 –		478 000.00	571 037.15
3185	PTT - Kosten	27 405.10	8 594.90 –	23,88 –		36 000.00	35 916.85
3186	Datenverarbeitung BEDAG	477.90	522.10 –	52,21 –		1 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2430	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	53 306.50	9 693.50 –	15,39 –		63 000.00	
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	286.70	286.70 +			0.00	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	149 178.80	10 078.80 +	7,24		139 100.00	153 997.20
					N	10 078.80	
3750 *	Durchlaufende Betriebsbeiträge an private Institutionen		60 000.00 –			60 000.00	
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	1 888.00	2 112.00 –	52,80 –		4 000.00	3 864.75
3902	Vergütung an Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	185 006.20	9 993.80 –	5,13 –		195 000.00	185 641.65
	Ertrag						
4340 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	100 891.65	108.35 –	0,11 –		101 000.00	166 272.90
4350	Verkäufe	49 837.10	9 837.10 +	24,59		40 000.00	39 367.00
4370	Ertrag aus Bussen	39 010.00	990.00 –	2,48 –		40 000.00	36 896.00
4399	Uebrige Entgelte	532 306.88	69 193.12 –	11,51 –		601 500.00	534 182.35
4500	Rückerstattungen des Bundes	8 902.45	8 902.45 +			0.00	12 237.15
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	1 000 000.00	720 700.00 –	41,89 –		1 720 700.00	1 269 387.40
4650	Betriebsbeiträge von Privaten und Institutionen (von Legaten/Stiftungen an Amt)	1 542 216.50	64 583.50 –	4,02 –		1 606 800.00	1 502 867.70
4700	Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund		60 000.00 –			60 000.00	
	Investitionsrechnung: Ausgaben	**145 781.10**	**209 218.90 –**	**58,94 –**		**355 000.00**	
	Saldo	**145 781.10 –**				**355 000.00 –**	
	Ausgaben						
5061 *	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	145 781.10	209 218.90 –	58,94 –		355 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2440	**LANDWIRTSCHAFTLICHE SCHULEN PRODUKTIONS-, GUTSBETRIEBE UND SCHULEN**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**41 785 124.58**	**2 129 575.42 –**	**4,85 –**		**43 914 700.00**	**42 509 327.40**
					N	**96 513.75**	
	Ertrag	**18 978 511.08**	**88 211.08 +**	**0,46**		**18 890 300.00**	**17 315 862.68**
	Saldo	**22 806 613.50 –**				**25 024 400.00 –**	**25 193 464.72 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	36 435.80	6 464.20 –	15,07 –		42 900.00	39 553.50
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	26 755 446.25	363 553.75 –	1,35 –		27 119 000.00	27 014 700.85
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	1 545 244.60	43 655.40 –	2,75 –		1 588 900.00	1 375 043.35
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	2 005 464.80	607 135.20 –	23,24 –		2 612 600.00	2 682 236.15
3060	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	1 483.60	1 016.40 –	40,66 –		2 500.00	2 293.65
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	71 986.60	12 513.40 –	14,81 –		84 500.00	99 451.65
3091 *	Personalwerbung	9 486.20	27 513.80 –	74,37 –		37 000.00	23 443.25
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	12 587.10	13 212.90 –	51,22 –		25 800.00	
3099	Verschiedene Personalkosten	1 511.15	1 488.85 –	49,63 –		3 000.00	1 522.50
3100	Büromaterial	95 369.70	3 430.30 –	3,48 –		98 800.00	104 908.15
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	40 310.15	889.85 –	2,16 –		41 200.00	45 991.30
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	51 396.15	603.85 –	1,17 –		52 000.00	52 772.15
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	657 597.40	3 097.40 +	0,47		654 500.00	656 385.85
					N	3 097.40	
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	6 637.50	5 062.50 –	43,27 –		11 700.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	75 433.05	18 966.95 –	20,10 –		94 400.00	305 682.80
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	1 092 859.80	20 340.20 –	1,83 –		1 113 200.00	806 559.25
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	39 213.15	15 686.85 –	28,58 –		54 900.00	74 716.05
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	223 419.40	22 480.60 –	9,15 –		245 900.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	1 027 881.10	100 218.90 –	8,89 –		1 128 100.00	1 031 108.40
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	4 108 532.63	631 867.37 –	13,33 –		4 740 400.00	4 204 305.65
3137	Verpflegungskosten	1 377 882.65	43 517.35 –	3,07 –		1 421 400.00	1 379 311.25
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	274 973.70	29 326.30 –	9,64 –		304 300.00	340 734.30

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2440	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	32 339.45	11 660.55 –	26,51 –		44 000.00	84 952.35
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	249 630.35	48 369.65 –	16,24 –		298 000.00	287 974.55
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	52 235.20	13 564.80 –	20,62 –		65 800.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	337 509.85	14 590.15 –	4,15 –		352 100.00	339 433.90
3168	Mieten von Informatikmitteln	6 973.55	4 426.45 –	38,83 –		11 400.00	
3170 *	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	374 101.85	60 701.85 +	19,36		313 400.00	302 494.60
					N	60 701.85	
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	17 979.75	4 620.25 –	20,45 –		22 600.00	18 911.05
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	697 548.55	86 551.45 –	11,04 –		784 100.00	752 762.00
3181 *	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	31 685.00	31 685.00 +			0.00	12 500.00
					N	31 685.00	
3183	Sachversicherungsprämien	104 548.45	5 751.55 –	5,22 –		110 300.00	104 545.50
3184	Steuern und Abgaben	265.00	135.00 –	33,75 –		400.00	265.00
3185	PTT - Kosten	220 124.75	61 875.25 –	21,95 –		282 000.00	206 303.20
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	4 601.75	3 298.25 –	41,75 –		7 900.00	
3199	Uebriger Sachaufwand	2 265.05	234.95 –	9,40 –		2 500.00	2 204.05
3301	Abschreibung von Anlagen des Finanzvermögens					0.00	36 684.00
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	63 434.05	2 065.95 –	3,16 –		65 500.00	41 818.85
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	48 729.50	1 029.50 +	2,15		47 700.00	47 758.30
					N	1 029.50	
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	30 000.00		0,00		30 000.00	30 000.00
	Ertrag						
4200	Bank und Kontokorrentzinsen		200.00 –			200.00	
4270 *	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	123 119.60	64 480.40 –	34,38 –		187 600.00	140 276.00
4310 *	Gebühren für Amtshandlungen	243 219.40	213 219.40 +	710,73		30 000.00	183 009.45
4320	Kostgelder und Taxen	2 597 606.40	103 706.40 +	4,15		2 493 900.00	2 364 276.35
4330	Kursgelder	389 813.60	25 313.60 +	6,94		364 500.00	191 522.30

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

LANDWIRTSCHAFTSDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2440 (FORTSETZUNG)					
Ertrag					
4340 * Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	277 653.90	98 946.10 –	26,28 –	376 600.00	290 736.15
4350 * Verkäufe	7 972 523.88	1 055 776.12 –	11,70 –	9 028 300.00	7 894 101.83
4360 Rückerstattungen Dritter	269 841.80	20 541.80 +	8,23	249 300.00	214 342.80
4362 * Vergütung des Personals für die Verpflegung	187 724.00	66 976.00 –	26,30 –	254 700.00	209 988.30
4390 Prämieneingänge (Versicherungen)	4 995.00	95.00 +	1,93	4 900.00	4 725.00
4600 * Betriebsbeiträge vom Bund	5 997 627.30	841 627.30 +	16,32	5 156 000.00	5 201 602.85
4610 * Betriebsbeiträge von Kantonen	533 275.00	115 275.00 +	27,57	418 000.00	435 640.00
4620 * Betriebsbeiträge von Gemeinden	196 105.00	64 805.00 +	49,35	131 300.00	
4902 Vergütung von Amtsstellen für verschiedene Dienstleistungen	185 006.20	9 993.80 –	5,13 –	195 000.00	185 641.65
Investitionsrechnung: Ausgaben	**642 653.40**	**170 346.60 –**	**20,96 –**	**813 000.00**	
Saldo	**642 653.40 –**			**813 000.00 –**	
Ausgaben					
5030 * Erstellung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögen; Einrichtungen		100 000.00 –		100 000.00	
5061 Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	642 653.40	70 346.60 –	9,87 –	713 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FUERSORGEDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
25	**FUERSORGEDIREKTION**						
	Laufende Rechnung: **Aufwand**	**328 963 318.77**	**28 958 981.23 –**	**8,09 –**		**357 922 300.00**	**355 306 291.42**
					N	**4 628 166.43**	
	Ertrag	**80 701 289.52**	**14 195 210.48 –**	**14,95 –**		**94 896 500.00**	**93 081 014.81**
	Saldo	**248 262 029.25 –**				**263 025 800.00 –**	**262 225 276.61 –**
	Investitionsrechnung: **Ausgaben**	**17 233 309.15**	**3 837 690.85 –**	**18,21 –**		**21 071 000.00**	**7 195 646.45**
	Einnahmen	**247 224.35**	**121 224.35 +**	**96,20 +**		**126 000.00**	**1 978 853.65**
	Saldo	**16 986 084.80 –**				**20 945 000.00 –**	**5 216 792.80 –**
2500	**SEKRETARIAT**						
	Laufende Rechnung: **Aufwand**	**307 906 177.07**	**26 915 622.93 –**	**8,04 –**		**334 821 800.00**	**333 317 456.87**
					N	**4 526 111.23**	
	Ertrag	**66 312 487.42**	**15 055 512.58 –**	**18,51 –**		**81 368 000.00**	**78 539 771.46**
	Saldo	**241 593 689.65 –**				**253 453 800.00 –**	**254 777 685.41 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	12 875.00	1 125.00 –	8,04 –		14 000.00	11 573.70
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3 829 521.00	311 479.00 –	7,53 –		4 141 000.00	3 939 370.95
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	229 638.80	12 561.20 –	5,19 –		242 200.00	207 919.45
3040 *	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	319 493.05	105 606.95 –	24,85 –		425 100.00	440 138.15
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	11 961.75	8 038.25 –	40,20 –		20 000.00	34 107.40
3091 *	Personalwerbung	2 136.50	39 863.50 –	94,92 –		42 000.00	5 812.45
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	21 057.80	942.20 –	4,29 –		22 000.00	
3100	Büromaterial	17 484.40	15 515.60 –	47,02 –		33 000.00	26 426.90
3101 *	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	12 326.65	103 673.35 –	89,38 –		116 000.00	3 412.50
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	9 077.70	3 222.30 –	26,20 –		12 300.00	10 518.40
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	6 640.95	8 359.05 –	55,73 –		15 000.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	70 572.00	14 428.00 –	16,98 –		85 000.00	214 426.05
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	3 883.20	1 116.80 –	22,34 –		5 000.00	529.20
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	89 591.50	408.50 –	0,46 –		90 000.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FUERSORGEDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2500	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	11 694.90	10 305.10 –	46,85 –		22 000.00	10 262.35
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	11 753.95	8 246.05 –	41,24 –		20 000.00	14 913.60
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	1 065.48	1 065.48 +			0.00	
					N	1 065.48	
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	2 920.35	9 079.65 –	75,67 –		12 000.00	32 489.80
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	6 494.40	3 505.60 –	35,06 –		10 000.00	6 843.50
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	38 531.65	1 468.35 –	3,68 –		40 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	122 591.65	13 208.35 –	9,73 –		135 800.00	124 566.20
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	26 669.45	15 330.55 –	36,51 –		42 000.00	31 055.30
3172	Repräsentationskosten	8 502.75	7 297.25 –	46,19 –		15 800.00	9 822.70
3180 *	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	657 619.45	737 880.55 –	52,88 –		1 395 500.00	578 876.65
3185 *	PTT - Kosten	12 551.70	21 448.30 –	63,09 –		34 000.00	8 889.20
3186	Datenverarbeitung BEDAG	12.80	2 987.20 –	99,58 –		3 000.00	
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	52 174.25	3 425.75 –	6,17 –		55 600.00	
3300	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	6 322.05	6 322.05 +			0.00	906.40
3520 *	Entschädigungen an Gemeinden aus Lastenverteilung	125 725 045.75	4 525 045.75 +	3,73		121 200 000.00	126 299 990.30
					N	4 525 045.75	
3610	Unterstützungsbeiträge an Kantone für Kantonsbürger; übrige Beiträge	10 714 361.85	376 638.15 –	3,40 –		11 091 000.00	14 527 413.85
3620 *	Betriebsbeiträge an Gemeinden für Fürsorgeeinrichtungen und Heime; Unterstützungen Kantonsbürger	13 283 928.75	3 394 071.25 –	20,36 –		16 678 000.00	17 122 156.95
3630 *	Unterstützungsbeiträge an eigene Anstalten für Kantonsbürger, Kantonsfremde	511 587.25	218 412.75 –	29,92 –		730 000.00	568 186.20
3640 *	Betriebsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen für Fürsorgeeinrichtungen, Heime; Unterstützung Kantonsbürger	12 638 140.35	2 474 859.65 –	16,38 –		15 113 000.00	12 582 532.45
3650 *	Betriebsbeiträge an private Institutionen für Fürsorgeeinrichtungen, Heime; Berufsbildung; Unterstützung Kantonsbürger	84 710 488.67	9 971 011.33 –	10,54 –		94 681 500.00	87 430 318.45
3670	Unterstützungsbeiträge ans Ausland für Kantonsbürger	1 233 338.30	1 661.70 –	0,14 –		1 235 000.00	1 045 469.80

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FUERSORGEDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2500 (FORTSETZUNG)					
Aufwand					
3720 * Durchl. Unterstützungsbeiträge an Gemeinden für andere Kantonsbürger und Asylsuchende	53 458 471.77	13 541 528.23 –	20,22 –	67 000 000.00	67 986 781.17
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	35 649.25	9 350.75 –	20,78 –	45 000.00	41 746.85
Ertrag					
4200 * Bank und Kontokorrentzinsen	141 693.55	141 693.55 +		0.00	12 657.10
4211 Verzugszinsen	1 623.45	1 623.45 +		0.00	1 358.40
4310 Gebühren für Amtshandlungen	5 150.00	5 150.00 +		0.00	4 100.00
4350 Verkäufe	73 042.45	5 042.45 +	7,41	68 000.00	75 042.85
4360 Rückerstattungen Dritter	4 558 837.00	58 837.00 +	1,30	4 500 000.00	5 762 692.79
4361 * Rückerstattung von Betriebsbeiträgen	1 540 558.55	1 540 558.55 +		0.00	483 893.65
4399 Uebrige Entgelte	1 275.15	1 275.15 +		0.00	
4600 * Betriebsbeiträge vom Bund	6 531 835.50	3 268 164.50 –	33,35 –	9 800 000.00	4 213 245.50
4700 Durchl. Unterstützungsbeiträge vom Bund für Asylsuchende	49 830 247.30	12 169 752.70 –	19,63 –	62 000 000.00	62 194 331.40
4710 Durchl. Unterstützungsbeiträge von Kantonen für andere Kantonsbürger	2 530 912.85	1 469 087.15 –	36,73 –	4 000 000.00	4 767 655.40
4770 Durchl. Unterstützungsbeiträge vom Ausland	1 097 311.62	97 311.62 +	9,73	1 000 000.00	1 024 794.37
Investitionsrechnung: Ausgaben	**17 233 309.15**	**3 837 690.85 –**	**18,22 –**	**21 071 000.00**	**7 195 646.45**
Einnahmen	**132 019.35**	**6 019.35 +**	**4,77**	**126 000.00**	**1 978 853.65**
Saldo	**17 101 289.80 –**			**20 945 000.00 –**	**5 216 792.80 –**
Ausgaben					
5620 * Investitionsbeiträge an Gemeinden für Fürsorgeeinrichtungen und Heime		260 000.00 –		260 000.00	
5640 * Investitionsbeiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen für Fürsorgeeinrichtungen und Heime	550 000.00	3 389 000.00 –	86,04 –	3 939 000.00	1 439 610.20

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FUERSORGEDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2500	(FORTSETZUNG)					
	Ausgaben					
5650	Investitionsbeiträge an private Institutionen für Fürsorgeeinrichtungen und Heime	16 683 309.15	188 690.85 –	1,12 –	16 872 000.00	5 756 036.25
	Einnahmen					
6240	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen	50 000.00		0,00	50 000.00	50 000.00
6420	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von Gemeinden				0.00	1 914 978.65
6440 *	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen		76 000.00 –		76 000.00	
6450 *	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von privaten Institutionen	82 019.35	82 019.35 +		0.00	13 875.00

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FUERSORGEDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2501	**FONDS FUER SUCHTPROBLEME**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**2 692 495.30**	**737 504.70 –**	**21,51 –**	**3 430 000.00**	**3 447 297.25**
	Ertrag	**2 692 495.30**	**737 504.70 –**	**21,51 –**	**3 430 000.00**	**3 447 297.25**
	Saldo					
	Aufwand					
3650 *	Beiträge an private Institutionen für die Bekämpfung des Suchtbereichs, Alkohols und Drogen	1 999 157.60	1 200 842.40 –	37,53 –	3 200 000.00	3 220 944.20
3800	Einlage in das Bestandeskonto des Spezialfonds	604 706.85	604 706.85 +		0.00	
3991 *	Uebertragung aus Spezialfonds an Laufende Rechnung von Aemtern	88 630.85	141 369.15 –	61,47 –	230 000.00	226 353.05
	Ertrag					
4310	Gebühren für Amtshandlungen	19 333.30	19 333.30 +		0.00	
4404 *	Anteil am Ertrag des eidgenössischen Alkoholmonopols	2 673 162.00	373 162.00 +	16,22	2 300 000.00	2 643 066.80
4800	Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds		1 130 000.00 –		1 130 000.00	804 230.45

FUERSORGEDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2560	**SPRACHHEILSCHULE MUENCHENBUCHSEE**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**6 593 689.65**	**175 810.35 –**	**2,60 –**		**6 769 500.00**	**6 483 645.65**
					N	**67 159.80**	
	Ertrag	**5 455 017.50**	**1 027 017.50 +**	**23,19**		**4 428 000.00**	**4 590 031.45**
	Saldo	**1 138 672.15 –**				**2 341 500.00 –**	**1 893 614.20 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	2 600.00		0,00		2 600.00	2 622.60
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	2 220 122.30	63 522.30 +	2,94		2 156 600.00	2 131 281.20
					N	63 522.30	
3020	Gehälter der Lehrkräfte	3 426 119.25	91 380.75 –	2,60 –		3 517 500.00	3 396 547.50
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	335 737.50	3 637.50 +	1,09		332 100.00	289 830.40
					N	3 637.50	
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	156 886.15	38 213.85 –	19,59 –		195 100.00	198 445.05
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	12 318.45	19 081.55 –	60,77 –		31 400.00	39 216.20
3091	Personalwerbung	1 648.20	3 351.80 –	67,04 –		5 000.00	4 718.15
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	5 000.00		0,00		5 000.00	
3100	Büromaterial	2 982.00	18.00 –	0,60 –		3 000.00	2 998.25
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	276.15	1 223.85 –	81,59 –		1 500.00	425.45
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	7 594.45	5.55 –	0,08 –		7 600.00	7 599.75
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	42 292.10	5 907.90 –	12,26 –		48 200.00	44 560.95
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	200.90	299.10 –	59,82 –		500.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	12 952.10	47.90 –	0,37 –		13 000.00	9 278.05
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	14 349.10	10 650.90 –	42,61 –		25 000.00	20 782.05
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	6 262.65	3 737.35 –	37,38 –		10 000.00	4 442.45
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	11 991.70	8.30 –	0,07 –		12 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	71 025.80	74.20 –	0,11 –		71 100.00	85 850.85
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	27 983.85	20 716.15 –	42,54 –		48 700.00	29 196.75
3137	Verpflegungskosten	108 013.45	5 986.55 –	5,26 –		114 000.00	95 964.15
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	17 998.00	2.00 –	0,02 –		18 000.00	22 054.85
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	2 381.25	118.75 –	4,75 –		2 500.00	2 998.10

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FUERSORGEDIREKTION		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %	BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
2560	(FORTSETZUNG)					
	Aufwand					
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	6 563.15	436.85 –	6,25 –	7 000.00	8 953.10
3158	Unterhalt von Informatikmitteln		1 000.00 –		1 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	7 728.30	1 271.70 –	14,13 –	9 000.00	11 406.00
3168	Mieten von Informatikmitteln	2 100.00		0,00	2 100.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	14 949.85	50.15 –	0,34 –	15 000.00	14 622.05
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	5 984.90	15.10 –	0,26 –	6 000.00	4 144.70
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	31 300.90	28 699.10 –	47,84 –	60 000.00	27 380.10
3183	Sachversicherungsprämien	13 306.30	1 693.70 –	11,30 –	15 000.00	11 657.20
3185	PTT - Kosten	15 178.40	7 821.60 –	34,01 –	23 000.00	14 665.75
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	8 993.00	1 007.00 –	10,07 –	10 000.00	904.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	849.50	150.50 –	15,05 –	1 000.00	1 100.00
	Ertrag					
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	1 454.00	1 454.00 +		0.00	
4320	Kostgelder und Taxen	2 415 934.40	115 934.40 +	5,04	2 300 000.00	2 317 599.90
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	13 971.90	971.90 +	7,47	13 000.00	10 831.10
4350	Verkäufe	27 614.05	13 614.05 +	97,24	14 000.00	12 386.15
4360	Rückerstattungen Dritter	1 898.05	101.95 –	5,10 –	2 000.00	1 331.20
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	19 343.25	2 343.25 +	13,78	17 000.00	19 204.05
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	2 451 395.70	721 395.70 +	41,69	1 730 000.00	1 624 627.15
4610 *	Betriebsbeiträge von Kantonen	487 957.80	162 957.80 +	50,14	325 000.00	511 869.00
4630	Betriebsbeiträge von eigenen Anstalten, Aemtern und Betrieben	35 448.35	8 448.35 +	31,29	27 000.00	92 182.90

FUERSORGEDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2560 (FORTSETZUNG)					
Investitionsrechnung: Einnahmen	**115 205.00**	**115 205.00 +**		**0.00**	
Saldo	**115 205.00 +**				
Einnahmen					
6600 * Investitionsbeiträge vom Bund	115 205.00	115 205.00 +		0.00	

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FUERSORGEDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993			BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %		1993	1992
2570	**SCHULHEIME DER FUERSORGEDIREKTION**						
	Laufende Rechnung: Aufwand	**11 770 956.75**	**1 130 043.25 –**	**8,76 –**		**12 901 000.00**	**12 057 891.65**
					N	**34 895.40**	
	Ertrag	**6 241 289.30**	**570 789.30 +**	**10,06**		**5 670 500.00**	**6 503 914.65**
	Saldo	**5 529 667.45 –**				**7 230 500.00 –**	**5 553 977.00 –**
	Aufwand						
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	10 747.00	247.00 +	2,35		10 500.00	9 775.10
					N	247.00	
3010	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	7 500 360.45	508 739.55 –	6,36 –		8 009 100.00	7 626 002.10
3020 *	Gehälter der Lehrkräfte	1 263 711.85	195 188.15 –	13,38 –		1 458 900.00	1 278 886.50
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	515 718.00	38 782.00 –	7,00 –		554 500.00	457 510.55
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	505 069.55	7 269.55 +	1,46		497 800.00	621 920.90
					N	7 269.55	
3080	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		3 000.00 –			3 000.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	41 424.80	27 075.20 –	39,53 –		68 500.00	37 543.30
3091	Personalwerbung	6 687.95	15 412.05 –	69,74 –		22 100.00	9 289.75
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	5 828.80	171.20 –	2,86 –		6 000.00	
3099	Verschiedene Personalkosten	990.20	2 109.80 –	68,06 –		3 100.00	919.90
3100	Büromaterial	11 420.95	4 479.05 –	28,18 –		15 900.00	14 452.75
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	1 258.80	4 041.20 –	76,25 –		5 300.00	1 079.20
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	7 938.35	1 261.65 –	13,72 –		9 200.00	7 480.75
3106	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	40 540.50	11 459.50 –	22,04 –		52 000.00	50 829.05
3108	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	2 210.50	289.50 –	11,58 –		2 500.00	
3110	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	5 092.00	5 508.00 –	51,97 –		10 600.00	6 269.80
3111	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar etc.	139 597.25	38 502.75 –	21,62 –		178 100.00	164 331.05
3112	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	11 569.70	17 030.30 –	59,55 –		28 600.00	38 142.25
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	23 806.90	8 806.90 +	58,71		15 000.00	
					N	8 806.90	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	217 555.05	34 444.95 –	13,67 –		252 000.00	251 845.00
3130 *	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	378 236.60	111 463.40 –	22,77 –		489 700.00	443 196.40
3137	Verpflegungskosten	343 496.35	21 703.65 –	5,95 –		365 200.00	332 071.60

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FUERSORGEDIREKTION		RECHNUNG 1993	ABWEICHUNG BUDGET 1993 ABSOLUT	IN %		BUDGET 1993	RECHNUNG 1992
2570	(FORTSETZUNG)						
	Aufwand						
3141	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	63 053.60	20 546.40 –	24,58 –		83 600.00	73 536.45
3143	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	919.95	919.95 +			0.00	
					N	919.95	
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	795.60	3 804.40 –	82,71 –		4 600.00	1 039.20
3151	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	62 059.05	36 140.95 –	36,81 –		98 200.00	69 402.80
3158	Unterhalt von Informatikmitteln	822.90	177.10 –	17,71 –		1 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	151 979.35	13 020.65 –	7,90 –		165 000.00	173 676.15
3168	Mieten von Informatikmitteln	8 355.10	14 344.90 –	63,20 –		22 700.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	19 690.60	8 809.40 –	30,92 –		28 500.00	19 628.90
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	51 849.35	12 750.65 –	19,74 –		64 600.00	50 775.40
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	181 719.00	3 981.00 –	2,15 –		185 700.00	151 336.80
3181	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter		5 000.00 –			5 000.00	1 275.00
3183	Sachversicherungsprämien	21 813.45	8 186.55 –	27,29 –		30 000.00	24 800.75
3185	PTT - Kosten	49 391.45	808.55 –	1,62 –		50 200.00	47 366.85
3188	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	2 000.00		0,00		2 000.00	
3190	Schadenersatzleistungen	148.00	2 852.00 –	95,07 –		3 000.00	1 598.30
3199	Uebriger Sachaufwand		2 000.00 –			2 000.00	160.00
3300 *	Abschreibung von Guthaben des Finanzvermögens	17 402.90	17 402.90 +			0.00	
3520 *	Entschädigungen an Gemeinden	34 152.00	17 652.00 +	106,98		16 500.00	17 835.00
					N	17 652.00	
3650	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	14 923.50	2 176.50 –	12,73 –		17 100.00	14 601.00
3900	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	2 170.20	1 329.80 –	38,00 –		3 500.00	1 706.10
3903	Vergütung für Pacht und Miete in kantonalen Liegenschaften	54 449.20	5 750.80 –	9,56 –		60 200.00	57 607.00
	Ertrag						
4270	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	8 511.00	8 511.00 +			0.00	18 672.20

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

FUERSORGEDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2570	(FORTSETZUNG)					
	Ertrag					
4320 *	Kostgelder und Taxen	2 431 267.05	686 267.05 +	39,32	1 745 000.00	1 752 935.40
4340	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	21 127.85	4 127.85 +	24,28	17 000.00	7 580.45
4350 *	Verkäufe	969 733.60	210 266.40 –	17,82 –	1 180 000.00	1 029 235.50
4360 *	Rückerstattungen Dritter	572 937.50	133 562.50 –	18,91 –	706 500.00	1 187 755.65
4362	Vergütung des Personals für die Verpflegung	94 207.40	16 792.60 –	15,13 –	111 000.00	104 149.45
4500	Rückerstattungen des Bundes	730.00	270.00 –	27,00 –	1 000.00	8 058.30
4600 *	Betriebsbeiträge vom Bund	2 021 441.90	206 441.90 +	11,37	1 815 000.00	2 247 349.00
4610	Betriebsbeiträge von Kantonen	121 333.00	26 333.00 +	27,71	95 000.00	148 178.70

* = SIEHE DIFFERENZBEGRUENDUNG TEIL 3

N = NACHKREDIT, KREDITUEBERSCHREITUNG

GEMEINDEDIREKTION		RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
		1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
26	**GEMEINDEDIREKTION**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**2 165 143.00**	**420 857.00 –**	**16,27 –**	**2 586 000.00**	**2 398 196.95**
	Ertrag	**98 488.25**	**10 911.75 –**	**9,97 –**	**109 400.00**	**118 533.10**
	Saldo	**2 066 654.75 –**			**2 476 600.00 –**	**2 279 663.85 –**
2600	**SEKRETARIAT UND INSPEKTORAT**					
	Laufende Rechnung: Aufwand	**2 165 143.00**	**420 857.00 –**	**16,28 –**	**2 586 000.00**	**2 398 196.95**
	Ertrag	**98 488.25**	**10 911.75 –**	**9,98 –**	**109 400.00**	**118 533.10**
	Saldo	**2 066 654.75 –**			**2 476 600.00 –**	**2 279 663.85 –**
	Aufwand					
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen		700.00 –		700.00	1 460.50
3010 *	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	1 648 034.15	168 765.85 –	9,29 –	1 816 800.00	1 741 823.15
3030	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	95 863.55	10 436.45 –	9,82 –	106 300.00	90 154.80
3040	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	146 248.95	42 051.05 –	22,34 –	188 300.00	201 713.05
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2 789.50	3 910.50 –	58,37 –	6 700.00	11 785.00
3091	Personalwerbung	1 589.35	2 110.65 –	57,05 –	3 700.00	5 819.45
3098	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	16 916.00	8 084.00 –	32,34 –	25 000.00	
3100	Büromaterial	11 606.10	593.90 –	4,87 –	12 200.00	14 744.90
3101	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	14 294.40	4 705.60 –	24,77 –	19 000.00	16 864.05
3102	Fachliteratur und Zeitschriften	4 095.10	104.90 –	2,50 –	4 200.00	5 461.30
3110 *	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	310.00	29 690.00 –	98,97 –	30 000.00	53 191.60
3118	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	11 919.65	8 080.35 –	40,41 –	20 000.00	
3120	Wasser, Energie und Heizmaterialien	3 529.45	2 470.55 –	41,18 –	6 000.00	3 732.55
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	967.85	2 332.15 –	70,68 –	3 300.00	3 200.00
3150	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	2 899.05	7 800.95 –	72,91 –	10 700.00	3 638.30
3158 *	Unterhalt von Informatikmitteln	204.50	24 795.50 –	99,19 –	25 000.00	
3160	Mieten, Pachten und Benützungskosten	149 128.80	12 671.20 –	7,84 –	161 800.00	169 898.25
3168 *	Mieten von Informatikmitteln	9 327.95	20 672.05 –	68,91 –	30 000.00	
3170	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	16 127.35	11 172.65 –	40,93 –	27 300.00	20 528.40
3172	Repräsentationskosten	2 498.00	6 002.00 –	70,62 –	8 500.00	2 984.10
3180	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	22 276.05	16 723.95 –	42,89 –	39 000.00	45 918.15

GEMEINDEDIREKTION	RECHNUNG	ABWEICHUNG BUDGET 1993		BUDGET	RECHNUNG
	1993	ABSOLUT	IN %	1993	1992
2600 (FORTSETZUNG)					
Aufwand					
3185 PTT - Kosten	1 266.50	2 233.50 –	63,82 –	3 500.00	1 080.50
3186 Datenverarbeitung BEDAG		1 000.00 –		1 000.00	
3188 * Entschädigung für Informatik-dienstleistungen Dritter		30 000.00 –		30 000.00	
3900 Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papier-bezug	3 250.75	3 749.25 –	53,57 –	7 000.00	4 198.90
Ertrag					
4310 * Gebühren für Amtshandlungen	23 711.00	43 689.00 –	64,83 –	67 400.00	23 948.00
4350 Verkäufe	15 547.25	3 547.25 +	29,56	12 000.00	26 910.00
4360 * Rückerstattungen Dritter	59 230.00	29 230.00 +	97,43	30 000.00	67 675.10

Teil 3

Anhang

Versicherungskasse für das Staatspersonal

I. Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 1993

	Fr.
Aufwand	**509 948 226.03**
Renten	188 314 190.00
Freizügigkeitsleistungen	41 006 874.95
Verzugszinsen und Anlagespesen	4 205 069.55
Wertberichtigungen	12 257 449.12
Beitrag an den Sicherheitsfonds	283 228.55
Deckungskapital Aktive	101 549 607.01
Deckungskapital Rentner	131 869 940.60
Kapital Unterstützungskasse	89 394.40
Rückstellung Rentenzuschlag	269 188.85
Abnahme Defizit laufendes Jahr	30 103 283.00
Ertrag	**509 948 226.03**
Arbeitnehmerbeiträge	95 721 113.75
Arbeitgeberbeiträge	129 965 962.50
Einkäufe und Freizügigkeitsleistungen	35 461 158.75
Vermögenserträge	198 279 232.43
Zinsertrag auf Defizit	48 358 623.05
Rückerstattung von Leistungen	1 716 415.60
Freigewordenes Sparkapital	445 719.95

II. Bilanz am 31. Dezember 1993

Aktiven	**4 600 330 879.89**
Kontokorrente	22 938 403.85
Forderungen	12 270 340.56
Festgelder	49 316 557.50
Marchzinsen	49 121 962.58
Aktien	425 748 816.88
Obligationen	419 071 438.98
Sammelstiftungen und Anlagefonds	66 733 614.96
Spezialfonds Hypotheken	853 228 004.63
Darlehen	1 523 039 446.95
Verlustvortrag Defizit	1 208 965 576.00
Abnahme Defizit	(30 103 283.00)
Passiven	**4 600 330 879.89**
Kreditoren	3 546 120.15
Deckungskapital Aktive	2 456 009 255.11
Deckungskapital Rentner	2 129 940 324.60
Sparkapital	3 290 323.15
Unterstützungskapital	3 023 578.55
Rückstellung Rentenzuschlag	4 521 278.33
Deckungsgrad: 31. Dezember 1993	74.3%
31. Dezember 1992	72.2%

Bernische Lehrerversicherungskasse

A. VERSICHERUNG

I. Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 1993

	Fr.
Ausgaben	**342 257 472.99**
Renten	109 563 297.00
Rentenauskäufe und Kapitalabfindungen	127 367.00
Rückerstattung und Überweisung von Beiträgen	13 972 609.75
Beitrag an den Sicherheitsfonds BVG	170 000.00
Verwaltungskosten	3 568 022.75
Immobilienunterhalt und Projektabklärungen	24 498.45
Immobilienrückstellung für Renovation	800 000.00
Immobilienwertberichtigung	–1 692 000.00
Zuweisung an/von Reserve Zusatzrenten/Überbrückungsrenten	–528 013.90
Zuweisung an Vorsorgekapital	216 251 691.94
Einnahmen	**342 257 472.99**
Beiträge der Mitglieder	71 077 728.15
Beiträge der Arbeitgeber	126 143 380.55
Freizügigkeitsleistungen	1 651 332.65
Zins- und Wertschriftenertrag	143 268 625.64
Nicht realisierte Kursgewinne	133 182 287.74
Bildung Kursschwankungsreserven	–133 182 287.74
Ertrag aus Immobilienvermietung	116 406.00

II. Bilanz am 31. Dezember 1993

Aktiven		**2 515 967 422.22**
Flüssige Mittel		15 051 346.67
Forderungen		10 884 334.20
Verrechnungs- und Quellensteuern		5 044 875.17
Marchzinsen		53 014 051.81
Hypotheken Berner Kantonalbank		390 000 000.00
Festgelder/Darlehen an Banken		700 392 500.00
Obligationen		931 358 002.22
Aktien		268 592 618.80
Anlagefonds		94 219 951.75
Wohnbaudarlehen		39 802 140.60
Immobilien		7 607 601 00
Passiven		**2 515 967 422.22**
Kreditoren		400 078.10
Guthaben der Sparkasse		4 552 776.15
Reserve Zusatzrenten/Überbrückungsrenten		483 066.05
Rückstellung Renovationen		800 000.00
Kursschwankungsreserven		169 381 736.94
Vorsorgekapital 1. Januar 1993	2 124 098 073.04	
Zunahme des Vorsorgekapitals 1993	216 251 691.94	2 340 349 764.98

VERSICHERUNGSTECHNISCHE BILANZ

Total technische Rückstellungen (Versicherung und Sparkasse)	3 218 206 687.15
Vorsorgekapital (Versicherung und Sparkasse)	2 344 902 541.13
Versicherungstechnisches Defizit	873 304 146.02
Deckungsgrad 31.12.92: 69.58% Versicherungstechn. Defizit 1992:	930 844 827.00
Deckungsgrad 31.12.93: 72.86% Versicherungstechn. Defizit 1993:	873 304 146.02
Abnahme des Defizites:	57 540 680.98

Bernische Lehrerversicherungskasse

B. SPARKASSE

I. Rechnung für das Jahr 1993

	Fr.
Ausgaben	**1 135 995.45**
Kassenleistungen	1 005 010.25
Rückerstattung und Überweisung von Beiträgen	130 985.20
Einnahmen	**1 135 995.45**
Beiträge der Mitglieder	111 185.40
Beiträge der Arbeitgeber	131 369.50
Zinsen	280 263.65
Abnahme der Sparguthaben	613 176.90

II. Vermögensausweis am 31. Dezember 1993

Guthaben bei der Versicherung	4 552 776.15

C. HILFSFONDS

I. Rechnung für das Jahr 1993

Ausgaben	**390 421.88**
Unterstützungen	195 460.00
Beratungsstelle für Lehrer und Lehrerinnen	23 293.00
Einnahmenüberschuss	171 668.88
Einnahmen	**390 421.88**
Zinsen	390 421.88
Legate	0.00

II. Vermögensausweis am 31. Dezember 1993

5 540 952.03	
Guthaben bei der Berner Kantonalbank	384 944.80
Darlehen	215 227.00
Wertschriften	4 874 866.98
Verrechnungssteuerguthaben	89 206.25
Kreditoren (Kto. Versicherung der BLVK)	–23 293.00

Arbeitslosenkasse

Bilanz per 31. Dezember 1993

	Fr.
Total Aktiven	**76 720 458.25**
Kassen	9 741 80
Bank	48 776 785.19
Debitoren	22 045 895.91
Mobilien	5 661 953.55
Transitorische Aktiven	226 081.80
Total Passiven	**76 720 458.25**
Kreditoren	304 885.45
Transitorische Passiven	123 282.20
Rückstellungen	20 166 548.46
Betriebskapital	56 125 742.14

Betriebsrechnung vom 31. Dezember 1993

Ertrag	**522 169 193.75**
AHV-Beiträge	17 892 451.65
Leistungen aus Fonds	501 900 000.—
Zinserträge	930 230.55
Ertrag aus Kassenträgerhaftung	11 089.25
Ertrag aus Rückforderungen	—.—
Insolvenzentschädigungen	1 317 324.55
Übrige Erträge	118 097.75
Aufwand	**522 169 193.75**
Leistungen ALE, KAG, SWG, IE	467 793 886.60
Leistungen Präventivmassnahmen	6 132 562.26
Verwaltungskosten	10 354 560.60
Abschreibungen	2 237.05
Übriger Aufwand	29 655.95
Ertragsüberschuss	37 856 291.29

			Vermögen am 31. Dezember 1992		Vermehrung (+) Verminderung (–)	Vermögen am 31. Dezember 1993
			Fr.		Fr.	Fr.
Legate und unselbständige Stiftungen (Art. 28, Ziffer 3, Absatz 2 des Finanzhaushaltgesetzes vom 10. November 1987 und Art. 91 der Finanzhaushaltverordnung vom 26. Oktober 1988)			**23 878 421.54**	**+**	**15 379 628.44**	**39 258 049.98**
1130	**100**	**Staatskanzlei**				
	1	Hallwil-Fonds	23 705.—	+	1 265.—	24 970.—
1345	**100**	**Amt für Wirtschafts- und Kulturausstellungen**				
	1	Fonds für Restauration und Ankäufe für die ständigen Sammlungen	1 648.—	+	72 149.—	73 797.—
1350	**200**	**Amt für Berufsberatung**				
	1	Legat Hugo von Arx, Muri	8 923.—	+	474.—	9 397.—
1360	**100**	**Ingenieurschule Biel**				
	6	Fonds Unterstützung der Studenten	432 224.—	+	41 980.—	474 204.—
	11	Fonds Industria	2 782.—	+	144.—	2 926.—
	13	Fonds der Mikrotechnischen Abteilung	28 098.—	–	5 767.—	22 331.—
	16	Fonds zur Finanzierung von Drittaufträgen	664 421.—	–	664 421.—	—.—
1360	**200**	**Ingenieurschule Burgdorf**				
	1	Fonds Ingenieurschule Burgdorf Zentralbibliothek	9 849.—	+	646.—	10 495.—
	2	Kindlimann-Unterstützungsfonds	34 509.—	+	1 542.—	36 051.—
	3	BKW-Fonds	4 994.—	+	1 043.—	6 037.—
	4	Hasler-Fonds	11 723.—	+	21 319.—	33 042.—
	5	BBC-Fonds	650.—	+	437.—	1 087.—
	6	Autophon-Fonds	610.—	+	5 914.—	6 524.—
	7	Siemens-Albis-Fonds	1 844.—	+	94.—	1 938.—
	8	Fonds für Anschaffungen	12 632.—	–	271.—	12 361.—
	9	Fonds Anschaffungen von Geräten der Abteilung Chemie	7 417.—	+	3 019.—	10 436.—
	10	Fonds Anschaffungen von Geräten der Abteilung Maschinentechnik	6 399.—	–	191.—	6 208.—
	11	Fonds Semesterarbeiten Elektrotechnik	3 776.—	+	1 159.—	4 935.—
1360	**300**	**Ingenieurschule St. Immer**				
	1	Fonds für die Vorfinanzierung von Ecole d'ingénieurs Saint-Imier	303 928.05	–	303 928.05	—.—
	7	Zur Verfügung des Direktors	9 892.95	+	1 800.—	11 692.95

Legate und unselbständige Stiftungen	Vermögen am 31. Dezember 1992	Vermehrung (+) Verminderung (–)		Vermögen am 31. Dezember 1993
	Fr.		Fr.	Fr.
1360 400 Holzfachschule Biel				
1 Donatorenfonds	5 834.—	+	935.—	6 769.—
2 Weiterbildungsfonds	25 226.—	–	970.—	24 256.—
5 Fonds für die Vorfinanzierung von Drittaufträgen (BE-Tech)	64 435.—	–	64 435.—	—.—
1470 100 Frauenspital/Spital				
1 Unterstützungsfonds	92 635.—	–	670.—	91 965.—
2 Jubiläumsfonds	60 990.—	+	1 447.—	62 437.—
3 Plazentafonds	98 835.—	+	65 335.—	164 170.—
4 Forschungs- und Weiterbildungsfonds des Kant. Frauenspitals Bern	—.—	+	287 904.—	287 904.—
1475 100 Psychiatrische Universitätsklinik Bern				
1 Unterstützungsfonds	1 073 509.25	+	5 282.90	1 078 792.15
1480 100 Psychiatrische Klinik, Münsingen				
1 Patientenfonds	752 000.35	+	6 812.30	758 812.65
1485 100 Psychiatrische Klinik, Bellelay				
1 Unterstützungsfonds	267 005.—	+	17 376.75	284 381.75
1490 100 Kinder- und Jugendpsychiatrische Klinik der Universität Bern				
1 Kinderfonds	8 236.—	+	6 530.—	14 766.—
1495 100 Psychiatrische Universitätspoliklinik und Sozialpsychiatr. Universitätsklinik				
1 Patientenfonds	31 991.—	+	9 386.—	41 377.—
1505 100 Jugendamt				
1 Louis Bourquin-Fonds	116 119.—	+	3 935.—	120 054.—
3 Loë-Blaser-Fonds	77 359.—	–	2 864.25	74 494.75
4 Pflegekinderfonds	9 986.84	+	533.91	10 520.75
1640 100 Schutzaufsichtsamt				
1 Bernischer Fonds für Schutzaufsicht	40 418.—	+	168.—	40 586.—
2 Fonds Unterstützung Straffälliger	17 986.—	–	37.—	17 949.—
1650 100 Polizeikommando				
5 Fonds für Heimarbeiten der Eingewiesenen Regionalgefängnis Bern	41 769.—	+	26 554.—	68 323.—

Legate und unselbständige Stiftungen	Vermögen am 31. Dezember 1992	Vermehrung (+) Verminderung (–)		Vermögen am 31. Dezember 1993
	Fr.		Fr.	Fr.
1670 100 Strafanstalt Thorberg				
1 Freizeitfonds	9046.—	+	3141.—	12187.—
2 Theaterfonds	6595.—	+	349.—	6944.—
1675 100 Anstalten Witzwil				
1 Freizeit- und Theaterfonds	101257.40	–	19171.90	82085.50
2 Hilfs- und Spendenfonds	49106.40	+	2883.20	51989.60
1685 100 Anstalten St. Johannsen				
1 Freizeitfonds	2728.—	+	3025.—	5753.—
2 Neustartfonds	3254.—	+	170.—	3424.—
1690 100 Jugendheim Prêles				
1 Fonds für die Freizeitgestaltung	26545.65	+	1880.35	28426.—
1700 100 Sekretariat Militärdirektion				
1 Laupenstiftung für bernische Wehrmänner	1921163.75	+	97691.—	2018854.75
3 Kantonaler Fonds für Aufgaben der Landesverteidigung	44783.—	+	2403.—	47186.—
1800 100 Sekretariat Kirchendirektion				
1 Müslin-Fonds	177090.65	+	8534.30	185624.95
1900 100 Sekretariat Finanzdirektion				
3 Fonds zum Unterhalt der Gedenkstätte von Oberst Will in Nidau	23165.—	–	23165.—	—.—
1930 600 Versicherungskasse				
2 Beistandsfonds für das Personal der bernischen Staatsverwaltung	783333.90	+	43574.05	826907.95
2000 100 Sekretariat Erziehungsdirektion				
1 Lücke-Stipendium	77870.—	–	201.—	77669.—
2 Fädminger-Stipendienfonds	15456.—	+	10060.—	25516.—
3 Fonds Fürsprecher Arthur Schneider	1372755.45	+	445247.08	1818002.53
9 Adolf-Graber-Fonds	177879.—	+	4576.65	182455.65
10 Bernischer Pestalozzi-Fonds	574404.—	–	33108.50	541295.50
11 Juillards-Fonds	54152.—	+	2907.—	57059.—
12 Trächsel-Fonds	211559.—	+	11375.—	222934.—
13 Haller-Fonds	83843.—	+	446.—	84289.—
14 Stiftung de Harries für Stipendien in Medizin und Kunst	193197.—	–	130.—	193067.—
15 Theodor Schenk-Fonds	247815.—	+	9187.—	257002.—
16 Ferdinand Louise Lenz-Fonds für die Schweiz	256460.—	+	6427.—	262887.—
19 Mueshafen-Fonds	1405484.—	+	31904.—	1437388.—
21 Schulseckelfonds	146780.—	+	33125.—	179905.—

Legate und unselbständige Stiftungen	Vermögen am 31. Dezember 1992	Vermehrung (+) Verminderung (–)	Vermögen am 31. Dezember 1993
	Fr.	Fr.	Fr.
2015 100 Abteilung für Kulturelles und angegliederte Dienststellen			
5 Fonds Georges Droz	30 703.—	+ 1 646.—	32 349.—
14 Fonds Ehemaliges Kloster Gottstatt	39 090.—	– 39 090.—	—.—
2050 100 Universität			
1 Orgelbaufonds der Universität	23 348.—	– 11 990.—	11 358.—
2 Hilfsfonds für das Mineralogisch-petrographische Institut	158 519.—	+ 138 405.—	296 924.—
3 Lazarus-Preis; Stammkapital	62 670.—	+ 3 366.—	66 036.—
6 Ruppaner-Bibliothekfonds	30 736.—	+ 1 648.—	32 384.—
7 Zehender-Bibliothekfonds	56 568.—	+ 3 037.—	59 605.—
8 Eduard Adolf Stein-Fonds	133 643.—	+ 130.—	133 773.—
9 Legat Volz	12 406.—	+ 662.—	13 068.—
12 Fonds Eugen-Huber-Seminar	313 452.—	+ 33 761.—	347 213.—
13 K.-A.-Guillebeau-Fonds der Veterinärmedizinischen Fakultät	321 014.25	+ 25 409.40	346 423.65
15 Bürgi-Fonds	87 265.—	+ 2 766.—	90 031.—
16 Fonds für das zahnärztliche Institut der Universität Bern	67 053.—	+ 1 188.—	68 241.—
17 Spende der bernischen Landgemeinden zur Zentenarfeier der Universität Bern	52 646.—	+ 2 826.—	55 472.—
18 Geiser-Fonds für das Mathematische Seminar Bern	27 220.—	+ 1 459.—	28 679.—
20 Fonds für das Zoologische Institut der Universität Bern	31 787.—	+ 1 704.—	33 491.—
21 Josephine Clark-Fonds für Forschungen auf dem Gebiet der Medizin	1 128 680.—	– 3 791.—	1 124 889.—
23 Albert Joerg-Fonds für Forschungen auf dem Gebiet der Bujatrik	52 733.—	+ 8 865.—	61 598.—
25 Fonds für Preisarbeiten auf dem Gebiete der Diagnostik oder Therapie	174 943.—	– 6 211.50	168 731.50
26 Friedrich Emil Welti-Fonds; Stammfonds	1 600 843.—	+ 12 026 084.70	13 626 927.70
27 Friedrich Emil Welti-Fonds; Sonderfonds Historisches Seminar	16 332.—	+ 42 084.—	58 416.—
28 Friedrich Emil Welti-Fonds; Sonderfonds Juristisches Seminar	162 756.—	+ 37 725.—	200 481.—
29 Friedrich Emil Welti-Fonds; Sonderfonds für die Rechtsquellen-ausgabe	628 389.—	+ 124 891.—	753 280.—
30 Fonds für die Weiterbildung von Schwachsichtigen oder Blinden	52 108.—	+ 2 797—	54 905.—
31 Fonds des Kunsthistorischen Seminars der Universität Bern	25 024.—	– 706.—	24 318.—
32 Fonds Institut für mathematische Statistik und Versicherungslehre	1 263.—	+ 57.—	1 320.—
34 Fonds für den Theodor-Kocher-Preis	111 459.—	+ 23 602.—	135 061.—
35 Dr. Kurt Siegfried-Fonds für das Pharmazeutische Institut der Universität Bern	14 344.—	+ 766.—	15 110.—
36 Asante-Preis	5 215.—	+ 275.—	5 490.—
39 Cedwig-Fonds	331 019.—	– 732.—	330 287.—
40 Asher-Fonds für das Physiologische Institut der Universität Bern	3 787.—	+ 193.—	3 980.—
41 Emma Ottilie Bach-Legat der Universität Bern	45 574.—	+ 2 441.—	48 015.—

Legate und unselbständige Stiftungen	Vermögen am 31. Dezember 1992	Vermehrung (+) Verminderung (–)	Vermögen am 31. Dezember 1993
	Fr.	Fr.	Fr.
2050 100 Universität (Fortsetzung)			
43 Hilfsfonds für das Seminar für Vorderasiatische Archäologie und Altorientalische Sprachen Bern	505.—	+ 17.—	522.—
44 Fonds für geologische Exkursionen der Universität Bern	57 652.—	+ 3 091.—	60 743.—
46 Fonds für geographische Exkursionen der Universität Bern	2 680.—	+ 139.—	2 819.—
47 Hans Jucker-Fonds des Archäologischen Seminars der Universität Bern	43 923.—	– 2 430.—	41 493.—
52 Eugène und Louis Michaud-Fonds	140 064.—	+ 2 053 014.70	2 193 078.70
53 Jubiläumsfonds der Christkatholisch-theologischen Fakultät	91 700.—	+ 221.—	91 921.—
59 Fonds des Medizinhistorischen Instituts	10 499.—	– 4 553.—	5 946.—
61 Fonds UNI-Sport der Universität Bern	38 831.—	+ 12 447.—	51 278.—
62 Fonds für Diagnose und Therapie von Leberkrankheiten	105 991.—	– 1 828.—	104 163.—
63 Prof. Dr. Christian Moser-Fonds des Instituts für mathematische Versicherungslehre der Universität Bern	24 504.—	+ 1 308.—	25 812.—
65 Fonds für das Seminar für Urgeschichte	8 263.—	– 1 699.—	6 564.—
66 Geobotanik-Fonds	32 351.—	+ 1 720.—	34 071.—
67 Fonds zur Unterstützung von Medizinstudenten der Universität Bern bei Einsatz in Entwicklungsländern	15 974.70	+ 6 731.30	22 706.—
69 Uni-Press-Fonds	13 001.85	+ 1 143.15	14 145.—
74 Fonds für das Institut für vergleichende Neurologie	28 859.—	+ 60 443.—	89 302.—
75 Fonds Ruth de Bernardi	667 298.—	– 13 538.—	653 760.—
76 Fonds des Forschungsinstituts für Freizeit und Tourismus	111 047.—	+ 14 551.—	125 598.—
77 Dr. Emil Friedrich-Fonds	30 094.50	– 249.30	29 845.20
78 Bindschedler-Fonds für die Juristische Bibliothek der Uni Bern	53 501.30	+ 2 907.75	56 409.05
79 Fonds Unterstützungskasse der Rechts- und Wirtschaftswissenschaftlichen Fakultät der Uni Bern	25 096.75	+ 1 515.05	26 611.80
80 Hallersche Preismedaille	57 153.—	+ 3 069.—	60 222.—
81 Christkatholisch-theologische Fakultät der Uni Bern; Besoldungsfonds	1 010 460.—	+ 189 776.90	1 200 236.90
82 König-Fonds für die Juristische Bibliothek der Uni Bern	114 155.25	+ 9 087.55	123 242.80
87 Fischenz an der Langeten	27 983.—	– 617.—	27 366.—
2080 150 Seminar Biel			
1 Veranstaltungen	8 997.—	– 2 259.—	6 738.—
2080 200 Seminar Biel (franz.)			
1 Fonds für kulturelle Anlässe	1 102.75	+ 1 640.95	2 743.70
2080 250 Seminar Hofwil			
1 «Biotop»	939.—	+ 45.—	984.—
2 Veranstaltungen	5 071.—	+ 130.—	5 201.—

Legate und unselbständige Stiftungen	Vermögen am 31. Dezember 1992	Vermehrung (+) Verminderung (–)		Vermögen am 31. Dezember 1993
	Fr.		Fr.	Fr.
2080 300 Seminar Langenthal				
1 Fonds für Veranstaltungen und Schülerpreise	2 199.75	+	142.70	2 342.45
2080 350 Seminar Spiez				
1 Fonds für Veranstaltungen	11 085.—	+	2 151.—	13 236.—
2080 400 Seminar Thun				
1 Hilfsfonds Staatliches Seminar Thun Jubiläumsspende der Ehemaligen des Seminars Thun-Hindelbank	14 802.—	+	786.—	15 588.—
2 Musikfonds	16 803.—	+	3 859.—	12 944.—
3 Theaterfonds	10 247.—	–	4 101.—	6 146.—
2400 100 Sekretariat Landwirtschaftsdirektion				
4 Jubiläumsfonds des Vereins ehemaliger Rüttischüler	39 557.—	+	2 122.—	41 679.—
6 Fonds der «Mutuelle chevaline suisse»	1 540.—	+	77.—	1 617.—
10 Alfred Kindler-Fonds	144 233.—	+	7 753.—	151 986.—
11 Fonds für land- und milchwirtschaftliche Studienreisen und Literatur	87 044.—	+	32 452.—	119 496.—
2440 100 Gartenbauschule Oeschberg				
1 Frei-Biland-Fonds	100 000.—		—.—	100 000.—
2 Schulfonds	78 896.50	–	3 086.30	75 810.20
2440 200 Molkereischule Rütti				
1 Fonds für käsereitechnische Versuche und Untersuchungen	108 107.—	+	5 810.—	113 917.—
2440 300 Landwirtschaftliche Schule Rütti-Zollikofen				
1 Jubiläumsfonds	77 358.—	–	759.—	76 599.—
2440 400 Landwirtschaftliche Schule Schwand-Münsingen				
1 Jubiläumsfonds der Landwirtschafts- und Haushaltungsschule Schwand	52 463.—	+	2 817.—	55 280.—
2440 700 Landwirtschaftliche Schule Seeland Ins				
1 Genossenschaftsfonds	29 201.—	+	1 594.50	30 795.50

Legate und unselbständige Stiftungen	Vermögen am 31. Dezember 1992	Vermehrung (+) Verminderung (–)	Vermögen am 31. Dezember 1993
	Fr.	Fr.	Fr.
2440 800 Landwirtschaftliche Schule Bäregg Bärau			
1 Genossenschaftsfonds	28 410.—	+ 1 518.—	29 928.—
2440 900 Bergbauernschule Hondrich			
1 Jubiläumsfonds	17 164.—	+ 913.—	18 077.—
2500 100 Sekretariat Fürsorgedirektion			
1 Fonds für ausserordentliche Unterstützungen	851 894.—	+ 35 075.—	886 969.—
2 Fonds Witschi Ernst	329 319.25	+ 9 511.55	338 830.80
2560 100 Sprachheilschule Münchenbuchsee			
1 Unterstützungsfonds der Sprachheilschule Münchenbuchsee	337 062.90	+ 17 965.35	355 028.25
5 Donatorenfonds	321 826.25	+ 315 319.20	637 145.45
2570 100 Schulheim Schloss Erlach			
1 Reisekasse	46 389.90	+ 224.—	46 613.90
2570 200 Schulheim Landorf Köniz			
1 Schulfonds	67 467.—	+ 8 004.—	75 471.—
2570 300 Schulheim Oberbipp			
1 Zur Verfügung des Heimleiters	20 290.—	– 12 691.—	7 599.—
2 Schulfonds des Sonderschulheims Oberbipp	59 506.—	+ 3 195.—	62 701.—
2570 400 Schulheim Schlössli, Kehrsatz			
1 Freizeit- und Hilfsfonds	70 996.—	+ 5 243.—	76 239.—
2600 100 Sekretariat Gemeindedirektion			
1 Fonds für bedrängte Gemeinden	104 191.—	+ 5 599.—	109 790.—

Abgerechnete Kreditvorlagen

(Art. 28, Buchstabe e des Finanzhaushaltgesetzes vom 10. November 1987)

Beschluss	Objekt	Betrag	Abweichung		Begründung
			Fr.	%	
	1100 Grosser Rat				
05.08.92 G	Verfassungszeitung	395 000			
	Abrechnung	341 954	– 53 046	– 13,4	
	1130 Staatskanzlei				
19.12.90 G	Studie über die Romands	285 000			
	Abrechnung	284 947	– 53	—	
	1200 Obergericht				
23.05.89 G	Informatikvorhaben COBRA	1 318 738			
	Abrechnung	1 273 221	– 45 517	– 3,5	
	1205 Richterämter				
22.11.89 G	Richteramt Bern: Informatikprojekt INSURAB	2 043 196			
	Abrechnung	1 806 283	– 236 913	– 11,6	
	1320 KIGA				
01.07.92 G	EDV-Projekt AREGIS/BABAD	540 970			
	Abrechnung	534 289	– 6 681	– 1,2	
01.07.92 G	EDV-Projekt FEUKO Version 2	350 000			
	Abrechnung	347 897	– 2 103	– 0,6	
	1340 Kantonales Laboratorium				
22.11.89 G	Projektierung Bühlplatz	40 000			Kredit wird nicht
	Abrechnung	0	– 40 000	– 100	verwendet
	1350 Amt für Berufsbildung				
15.02.88 G	Saanen, Kaufm. BS Gstaad Erweiterung Ebnit	687 119			
	Abrechnung	726 048	+ 38 929	+ 5,7	Teuerung
	1400 GES/Sekr.				
11.02.93 G	Inselspital Einrichtung Cafeteria Anna Seiler-Haus	992 000			
	Verfügung 25.02.93	21 486			Teuerung
		1 013 486			
	Abrechnung	1 013 486	—	—	
31.08.89 G	Ersatzanschaffungen IDR	2 416 000			
	Abrechnung	2 381 896	– 34 104	– 1,4	
	1402 GES/Spitalsteuerzehntelfonds				
19.03.91 G	BS Aarberg Teilsanierung Altbau	1 002 884			
	Abrechnung	982 977	– 19 907	– 2,0	
27.03.91 G	RS Burgdorf Ersatz Chirurgie-Röntgenbildverstärker	137 500			
	Abrechnung	133 668	– 3 832	– 2,8	
05.11.87 G	BS Fraubrunnen Erweiterung Spital, PK	540 000			
	Abrechnung	155 142	– 384 858	– 71,3	
23.09.84 V	BS Frutigen Neu- und Umbau	18 142 000			
	Verf. 06.08.93	1 929 001			
		20 071 001			
	Abrechnung	20 071 001	—	—	

Abgerechnete Kreditvorlagen (Fortsetzung)

(Art. 28, Buchstabe e des Finanzhaushaltgesetzes vom 10. November 1987)

Beschluss	Objekt	Betrag	Abweichung		Begründung
			Fr.	%	
05.11.87 G	BS Laufen Sanierung des Spitals	9 673 692			
	Verf. 15.10.93	1 042 896			
		10 716 588			
	Abrechnung	10 716 588	—	—	
26.06.91 G	BS Oberhasli, Meiringen Umbau				
	Akutbereich, PK	774 200			
	Abrechnung	103 852	– 670 348	– 86,6	
06.05.87 G	BS Niederbipp Sanierung OP-Bereich	2 209 968			
	Verf. 15.04.93	115 906			
		2 325 874			
	Abrechnung	2 325 874	—	—	
24.03.92 G	Zieglerspital Erneuerung med. techn.				
	Ausrüstung in der IPS	700 000			
	Abrechnung	616 551	– 83 449	– 11,9	
05.02.87 G	Einwohnergemeinde Bern Erweiterung				
	Sanitäts-Notrufnummer 144	1 280 000			
	Abrechnung	1 231 061	– 48 939	– 3,8	
22.02.84 G	Höhenklinik Montana Sofortmassnahmen	860 000			
	Abrechnung	777 304	– 82 696	– 9,6	
18.09.91 G	Vereinigte Laborschulen Schulspez.				
	Einrichtungen	520 000			
	Abrechnung	464 926	– 55 074	– 10,6	
	1475 Psych. Uniklinik Bern				
22.01.92 G	TVA – Teilnahmevermittlungs-	1 840 000			
	anlage				
	Abrechnung	1 839 923	– 77	—	
	1495 PUPK/SPK				
31.08.89 G	Psych. Unipoliklinik +	180 000			
	Sozialpsych. Uniklinik, Laupenstr. 49				
	Abrechnung	178 267	– 1 733	– 1,0	
	1620 Strassenverkehrsamt				
26.06.91 G	LSA Burgdorf, Rösslikreuzung	600 000			
03.03.93 G	Zusatzkredit	15 000			
		615 000			
	Abrechnung	613 245	– 1 755	– 0,3	
	1650 Polizeikommando				
23.02.89 G	Kantonspolizei Bern Umbau der				
	Richtstrahlverbindungen des Funknetzes	6 643 000			
22.08.90 G	Zusatzkredit	1 617 910			
22.08.90 G	Teuerung	985 000			
		9 245 910			
	Abrechnung	9 194 362	– 51 548	– 0,6	
	1760 Amt für Zivilschutz				
11.05.88 G	Boltigen; KP II red, BSA II,				
	Oeff. SR, Fure	361 373			
	Abrechnung	339 110	– 22 263	– 6,2	
08.09.87 G	Fraubrunnen; KP II red, BSA II, San Po				
	Oeff. SR, Pfl.-SR, Zauggenriedstr.	256 566			
	Abrechnung	258 985	+ 2 419	+ 0,9	

Beschluss	Objekt	Betrag	Abweichung		Begründung
			Fr.	%	
17.12.85 G	Frutigen; GOPS, Spital	572 500			Felsaushub, Notstromanlage, Teuerung
	Abrechnung	627 812	+ 55 312	+ 9,7	
09.09.86 G	Jegenstorf; KP II BSA I, San Po, Oeff. SR Pfl.-SR, Gyrisberg	392 015			
	Abrechnung	354 125	– 37 890	– 9,7	
11.05.88 G	Konolfingen; KP II, BSA II* Sonnenrainstr	224 828			
	Abrechnung	222 261	– 2 567	– 1,1	
07.09.88 G	Krauchthal; KP II red, BSA II, San Po, Pfl.-SR Rüedismatt	335 134			Schlechter Baugrund, Teuerung
	Abrechnung	371 278	+ 36 144	+ 10,8	
17.11.88 G	Laufen; GOPS Bezirksspital	987 371			
	Abrechnung	949 519	– 37 852	– 3,8	
11.05.88 G	Laupen; KP II, BSA II*, San Po, Pfl.-SR Krankenhausweg	372 559			
	Abrechnung	452 512	+ 79 953	+ 21,5	Schlechter Baugrund
07.09.88 G	Oberhofen; KP II, BSA II*, San Po, Oeff.-SP, Alpenstrasse	277 735			
	Abrechnung	282 828	+ 5 093	+ 1,8	
23.05.89 G	Oberwichtrach; KP II red, BSA II, San Po, Oeff. SR, Stadelfeld	269 502			
	Abrechnung	282 833	+ 13 331	+ 4,9	
11.05.88 G	Sigriswil; KP II, BSA II, Oeff. SR, Pfl.-SR, Altersheim	268 695			
	Abrechnung	276 476	+ 7 781	+ 2,9	
13.12.90 G	Spiez; Anbau Ausbild.zentrum Gesigen	226 711			
	Abrechnung	235 732	+ 9 021	+ 4,0	
15.02.90 G	Tavannes; Oeff. SR Multibois	238 238			
	Abrechnung	236 222	– 2 016	– 0,8	
19.09.90 G	Unterlangenegg; KP III, San Po, MRZ Oeff. SR, Aebnit	330 070			
	Abrechnung	321 081	– 8 989	– 2,7	
	1900 Organisationsamt				
13.05.92 G	Basis-Infrastruktur	10 300 000			
		10 300 000	—	—	
	1910 Finanzverwaltung				
17.11.87 G	KOFINA Einführung Neues Rechnungsmodell	2 370 000			
	Abrechnung	2 383 595	+ 13 595	+ 0,6	
	2002 CIP Tramelan				
23.11.89 G	Informatik-Konfiguration	1 700 000			
	Abrechnung	1 698 549	– 1 451	—	

Abgerechnete Kreditvorlagen (Fortsetzung)

(Art. 28, Buchstabe e des Finanzhaushaltgesetzes vom 10. November 1987)

Beschluss	Objekt	Betrag	Abweichung		Begründung
			Fr.	%	
	2010 Amt für Unterricht				
10.09.87 G	Bern: Schul-/Sportanlagen	237 370			
	Abrechnung	197 117	– 40 253	– 17,0	z.T. Arbeiten nicht ausgeführt
14.09.88 G	Bannwil: Neubau Mehrzweckgebäude	364 085			
	Abrechnung	359 073	– 5 012	– 1,4	
15.02.88 G	Saanen: Erweiterung der Schulanlage Ebnit, Gstaad	201 600			
	Abrechnung	217 675	+ 16 075	+ 8,0	Teuerung, Zusatzarbeiten
18.02.91 G	Tägertschi: Neubau Primarschulhaus	618 040			Arbeiten günstiger ausgeführt
	Abrechnung	573 390	- 44 650	– 7,2	
15.02.88 G	Wattenwil: Sanierung/Umbau Primarschulhaus Hagen	229 740			
	Abrechnung	178 577	– 51 163	– 22,3	Laufbahn separat abgerechnet
18.05.88 G	Dotzigen: Neubau Klassenzimmertrakt Sekundarschule	627 112			
	Abrechnung	627 112	—	—	
08.02.90 G	Court: Renovationen Schulhaus	342 644			
	Abrechnung	305 375	– 37 269	– 10,9	Kosteneinsparungen
23.02.89 G	Rüschegg: Erweiterung Primarschule Bundsacker	492 823			ein Anlageteil nicht ausgeführt
	Abrechnung	456 191	– 36 632	– 7,4	
08.02.90 G	Corgémont: Bau Turnhalle	723 035			
	RRB 06.02.91	107 696			
		830 731			
	Abrechnung	830 731	—	—	
23.04.91 G	Wahlern: neue Heizung	236 250			
	Abrechnung	235 495	– 755	– 0,3	
19.03.92 G	Homberg: Neubau Turnraum	1 136 660			
	Abrechnung	1 136 660	—	—	
	2015 Archäologischer Dienst				
20.09.90 G	Engehalbinsel	650 000			
	Abrechnung	179 490	– 470 510	– 72,4	
	2050 Universität				
18.02.91 G	Naturhist. Museum der Burgergemeinde Bern Betriebsbeiträge	2 250 000			
	Abrechnung	2 250 000	—	—	
23.11.89 G	Stadt- und Universitätsbibliothek; Staatsbeiträge an Projekt Verbundkatalog	849 800			
	Abrechnung	849 800	—	—	
19.03.92 G	Anatomisches Institut Raster-Elektronenmikroskop	600 000			
	Abrechnung	585 000	– 15 000	– 2,5	

Beschluss	Objekt	Betrag	Abweichung		Begründung
			Fr.	%	
19.03.92 G	Klinik für Nutztiere und Pferde;				Minderkosten bei der
	Röntgenanlage für Grosstiere	400 000			Installation
	Abrechnung	326 794	– 73 206	– 18,3	
	2140 Hochbauamt				
03.09.86 G	Bern, Französischsprachige Schule	15 882 000			
	Zusatzkredit, RRB 2110/11.05.88	256 000			
22.11.89 G	Zusatzkredit	420 000			
	Teuerung	2 280 198			
	Mobiliarkredit	1 050 000			
	Nachkredit (Mobiliar)	445 700			
	Liegenschaftsverwaltung	600 000			
		20 933 898			
	Abrechnung	20 139 237	– 794 661	– 3,8	
05.05.88 G	Hindelbank, Anstalten, Projektierung	1 140 000			
	Zusatzkredit RRB 23.05.90	370 000			
		1 510 000			
	Abrechnung	1 509 209	– 791	—	
21.08.90 G	Münsingen, Schule f. psych. Kranken-				In Anbetracht der Finanz-
	pflege, Projektierung	350 000			lage des Kantons wurde
	Abrechnung	155 416	– 194 584	– 55,6	auf den Umbau der Schule
					verzichtet
02.12.84 V	Tramelan, Neubau CIP	16 769 000			
18.02.86 G	Zusatzkredit	588 000			
09.09.88 G	Zusatzkredit	2 925 000			
07.11.90 G	Zusatzkredit	4 300 000			
	Mobiliarkredit	895 000			
	Mobiliarkredit	1 162 000			
	Teuerung	2 775 325			
	Zusatzkredit BD 04.01.88	20 000			
		29 434 325			
	Abrechnung	29 189 209	– 245 116	– 0,8	
24.11.83 G	Bern, Uni, Hauptgebäude, Hof und Dachausbau	18 170 000			Zur raschen Abrechnung
02.09.87 G	Kreditübertragung	1 160 000			sind Abschlussarbeiten
	Zusatzkredit RRB 15.06.88	430 000			ausgeklammert worden.
	Teuerung	3 300 604			Sie erfolgen mit einem
	Mobiliarkredit	1 380 000			nachträglichen Zahlungs-
		24 440 604			kredit. Zum Teil günstiger
	Abrechnung	23 049 199	– 1 391 405	– 5,7	vergeben als veranschlagt.
					Die Teuerung basiert auf
					dem Zürcher Baukosten-
					index
14.05.85 G	Burgdorf, IS, Ausbau Maschinenlabor	9 400 000			Einrichtungskredit der ISB
22.11.89 G	Zusatzkredit	450 000			von Fr. 3,5 Mio wird später
16.09.92 G	Zusatzkredit	480 000			abgerechnet.
	Teuerung	1 237 388			
		11 567 388			
	Abrechnung	11 564 967	– 2 421	—	

Abgerechnete Kreditvorlagen (Fortsetzung)

(Art. 28, Buchstabe e des Finanzhaushaltgesetzes vom 10. November 1987)

Beschluss	Objekt	Betrag	Abweichung		Begründung
			Fr.	%	
14.02.90 G	Ins, Hauptstützpunkt Strassenunterhalt TBA	3 239 000			
	Zusatzkredit RRB 19.09.90	100 000			
	Zusatzkredit KBM 26.02.93	40 000			
	Zusatzkredit KBM 03.08.92	70 000			
	Teuerung	363 447			
	Mobiliarkredit	161 000			
	Verfügung VEWD	14 000			
		3 987 447			
	Abrechnung	4 132 603	+ 145 156	+ 3,6	
09.02.89 G	Bern, PUK Waldau, Sanierung Rothus	6 294 600			Sehr günstige Baugrundverhältnisse. Gute Wetterbedingungen. Planer und Benützer haben bei der Errichtung kostengünstigere Bauten mitgemacht.
	Teuerung	632 253			
	Mobiliarkredit	58 200			
		6 985 053			
	Abrechnung	6 445 156	– 539 897	– 7,8	
22.11.88 G	Loveresse, Wasserversorgung SECTA	106 210			
	VEWD	97 390			
	Meliorationsamt	87 930			
		291 530			Abrechnung günstiger als veranschlagte Kosten.
	Abrechnung	266 560	– 24 970	– 8,6	
03.09.86 G	Rüeggisberg, Ruine Cluniazenserpriorat	500 000			
	Teuerung	59 116			
		559 116			
	Abrechnung	552 650	– 6 466	– 1,2	
09.02.89 G	Belp, Schloss, Bezirksverwaltung	3 578 300			
	Zusatzkredit Verfügung Baudirektion	445 000			
	Teuerung	193 453			
	Justizdirektion	410 900			
	Militärdirektion	55 600			
	Zusatzkredit Militärdirektion	62 000			
		4 745 253			
	Abrechnung	4 673 268	– 71 985	– 1,5	
22.11.89 G	La Neuveville, Bezirksverwaltung, Amthaus	1 402 700			
	Teuerung	156 351			
	Mobiliarkredit JUS	250 300			
	Mobiliarkredit Polizeikommando	20 000			
		1 829 351			
	Abrechnung	1 803 275	– 26 076	– 1,4	
23.01.91 G	Burgdorf, IS, Abteilung Hochbau	749 000			Honorarkosten niedriger. Bearbeitungsreserve nicht beansprucht.
	Teuerung	1 385			
		750 385			
	Abrechnung	704 601	– 45 784	– 6,1	

Beschluss	Objekt	Betrag	Abweichung Fr.	Abweichung %	Begründung
05.05.88 G	Bern, PUK Waldau, Pfründerhaus	5 225 000			
	Teuerung	325 692			
	Mobiliarkredit	275 000			
		5 825 692			
	Abrechnung	5 943 487	+ 117 795	+ 2,0	
22.08.91 G	Bern, PUK Waldau, West- und Ostflügel, Wachsaal	970 000			
	Teuerung	25 700			
	Mobiliarkredit	60 000			
		1 055 700			Bearbeitungsreserve nicht
	Abrechnung	1 003 283	– 52 417	– 5,0	beansprucht.
	2150 Tiefbauamt				
18.09.91 G	Roches, Korrektur des Trottoirs	2 678 000			
	Abrechnung	2 432 491	– 245 509	– 9,2	
23.01.91 G	Prêles, Ausfahrt Nord, Trottoir, inkl. Teuerung	528 987			
	Abrechnung	535 140	+ 6 153	+ 1,2	
14.02.90 G	Lamboing, Ausfahrt West mit Trottoir, i.T.	573 544			zusätzliche Verlängerung,
	Abrechnung	718 925	+ 145 381	+ 25,3	höhere Offerten und nicht Vorgesehenes
09.05.88 G	Moutier, Sanierung Kreuzungen	1 694 541			
	Abrechnung	1 678 266	– 16 275	– 1,0	
05.12.86 G	Tramelan, Einfahrt West	3 005 196			Bau in der Wasserschutz-
22.05.89 G	Abrechnung	3 205 558	+ 200 362	+ 6,7	zone und lockerer Baugrund
05.12.86 G	Nidau Korrektion BTI-Übergang	560 000			Mehrkosten aufgrund von
	Zusatzkredit TBA 19.2.92	327 000			Auflagen des Bundes betr.
	Teuerung, Mehrkosten	7 911			Bahnsicherungsanlage.
		894 911			Der Bund leistete nun Sub-
	Abrechnung	1 311 811	+ 416 900	+ 46,6	ventionen, die im urspr. Beschluss nicht erhalten sind.
06.09.88 G	Gadmen; Verbauung Innerer Flüeligraben, Projekt/1987	252 000			
	Abrechnung	251 913	– 87	–	
16.11.88 G	Saanen; Aufhebung Niveauübergang	12 910 000			Reduziertere Strassenan-
	Abrechnung	11 389 746	– 1 520 254	– 11,8	passungen als im Projekt vorgesehen.
09.02.89 G	Beatenberg; Verbauung Sund- und Birengraben, Projekt X/1987	528 000			
	Abrechnung	500428	– 27 572	– 5,3	
11.02.65 G	Boltigen; Verbauung Reidenbach, Projekt III/1964	568 400			
	Abrechnung	568 354	– 46	–	
01.02.82 G	Brienz+Schwanden+Hofstetten; Verb. Lamm- und Schwandenbach, Proj. IX/1970	264 915			
	Abrechnung	253 240	– 11 675	– 4,4	

Abgerechnete Kreditvorlagen (Fortsetzung)

(Art. 28, Buchstabe e des Finanzhaushaltgesetzes vom 10. November 1987)

Beschluss	Objekt	Betrag	Abweichung		Begründung
			Fr.	%	
06.09.89 G	Hasliberg; Verbauung Lauenenbach, IV/1988	558 000			
	Abrechnung	558 000	—	—	
05.05.88 G	Lenk; Verbauung Innere Silebach u. Zuflüsse, X/1987	980 000			
	Abrechnung	979 954	– 46	—	
09.05.49 G	Lenk; Verbauung Kindbach, 1948	40 000			
	Abrechnung	31 012	– 8 988	– 22,5	Projekt überholt
11.09.73 G	Saanen; Verbauung Turnelsgraben II/1970	391 000			
	Abrechnung	210 314	– 180 686	– 46,2	Projekt überholt. Kredit verfallen
18.02.80 G	Zweisimmen; Verbauung Mannriedbach Projekt II/1977, 2. Etappe	405 900			
	Abrechnung	325 462	– 80 438	– 19,8	Kredit verfallen
11.09.61 G	Därstetten+Oberwil; Verbauung Oeygraben, Projekt II/1959	232 000			
	Abrechnung	228 738	– 3 262	– 1,4	
11.09.73 G	Frutigen; Verbauung Engstligen, XIII/1970	540 000			
	Abrechnung	533 500	– 6 500	– 1,2	
09.02.88 G	Ringgenberg; Verbauung innerer Blattigraben, Projekt I/1978	331 660			
	Abrechnung	316 039	– 15 621	– 4,7	
25.03.91 G	Hasliberg+Meiringen; Korrektion Tunnel-Bodemli (Gesch. 2034)	1 520 000			Minderkosten wegen Projektvereinfachung.
	Abrechnung	954 995	– 565 005	– 37,2	Rückstellung. Fr. 1000.– zur Verurkundung.
12.12.90 G	Reichenbach; Korrektion Burstkurve (2021)	1 120 000			Ausgewiesene Teuerung
	Abrechnung	1 140 074	+ 20 074	+ 1,8	Fr. 59 137.70
22.05.89 G	Gründlischwand; Neubau Gründlischwandbrücke (Gesch. 6004)	4 005 000			Abschnitt DUE BOB – Schwellischopf
	Abrechnung	3 405 197	– 599 803	– 15,0	nicht ausgeführt.
02.09.87 G	Aeschi+Reichenbach; Umfahrung Mülenen (Gesch. 1004)	12 780 000			Günstigere Unternehmerpreise. Rückstellung
	Abrechnung	11 440 791	– 1 339 209	– 10,5	Fr. 10 000.– für Verurkundung.
05.12.86 G	Meiringen+Hasliberg; Korrektionen Brünig-Tunnel (Gesch. 2019)	4 600 000			Teuerung Fr. 156 505.–
	Abrechnung	4 560 270	– 39 730	– 0,9	Rückstellung Fr. 10 000.– für Verurkundung
07.11.90 G	Spiez; Gehweg Schulhaus – Bühlen (Gesch. 3036)	780 000			Keine unvorhergesehenen Anpassungskosten.
	Abrechnung	676 233	– 103 767	– 13,3	
05.12.86 G	Frutigen; Gehweg Niederfeld (Gesch. 3006)	347 000			Minderkosten wegen zu
	Abrechnung	254 692	– 92 308	– 26,6	hoher Reserven im KV

Beschluss	Objekt	Betrag	Abweichung		Begründung
			Fr.	%	
07.11.79 G	Sense zw. Saane+Schwarzwasser				
	Proj. 78, I. Etappe	327 150			
	Abrechnung	327 150	—	—	
22.11.89 G	Birs, Proj. 1989, I. Etappe	207 000			
	Abrechnung	194 301	– 12 699	– 6,1	Übergang am Kanton BL
06.05.87 G	Bolligen, Fussgängerpasserelle Dorfz.	551 000			
	Abrechnung	487 295	– 63 705	– 11,6	
05.12.86 G	Kirchdorf, Gehweg Lehn–Kirche	903 423			
	Abrechnung	909 985	+ 6 562	+ 0,7	
05.12.86 G	Bremgarten, Korr, mit Gehw. Stuckish.str.	1 600 000			
	Abrechnung	1 548 608	– 51 392	– 3,2	
25.03.91 G	Worb, Rubigenstr./Kreisel Käserei	606 000			
	Abrechnung	754 080	+ 148 080	+ 24,4	
05.12.86 G	Büetigen/Dotzigen/Diessbach				
	Korrektion Staatsstrasse	1 808 551			
	Abrechnung	1 614 334	– 194 217	– 10,7	Projekt durch Kreis III
14.02.90 G	Siselen, Gehweg längs Staatsstrasse	792 014			
	Abrechnung	687 438	– 104 576	– 13,2	Preisgünstige Vergebung
10.02.71 G	Wiedlisbach, Brüggbach	464 000			
	Abrechnung	430 353	– 33 647	– 7,3	
05.11.87 G	Trub, Brandöschgraben	231 800			
	Abrechnung	231 800	—	—	
20.11.86 G	Trachselwald, Dürrgraben	226 800			
	Abrechnung	226 800	—	—	
05.05.88 G	Eggiwil + Röthenbach, Röthenbach	580 900			
	Abrechnung	580 900	—	—	
05.05.88 G	Hasle b/B, Talgraben	333 000			
	Abrechnung	333 000	—	—	
14.02.90 G	Leimiswil, Gehweg	725 962			
	Abrechnung	707 054	– 18 908	– 2,6	Teuerung
	2220 Amt für öffentlichen Verkehr				
15.02.90 G	Regionalverkehr Bern-Solothurn (RBS)				
	Buslinie Zollikofen–Bern Breitenrain	420 000			
	Abrechnung	385 246	– 34 754	– 8,3	Niedrigere Betriebskosten
15.02.90 G	Wengernalpbahn (WAB), techn. Verb.	4 413 700			
	Abrechnung	4 413 700	—	—	
16.03.92 G	Busbetrieb Grenchen und Umgebung				
	(BGU), Betriebsgebäude	942 066			Nachfinanzierung Teuerung
	Abrechnung	942 066	—	—	vorbehalten
16.09.92 G	Emmental-Burgdorf-Thun-Bahn (EBT)				
	technische Verbesserungen	3 272 400			Nachfinanzierung Teuerung
	Abrechnung	3 272 400	—	—	vorbehalten

Abgerechnete Kreditvorlagen (Fortsetzung)

(Art. 28, Buchstabe e des Finanzhaushaltgesetzes vom 10. November 1987)

Beschluss	Objekt	Betrag	Abweichung		Begründung
			Fr.	%	
	2230 Wasser- und Energie-W.amt				
15.02.90 G	Unt. Sensetal, HGU	492 530			
	Abrechnung	492 418	– 112	—	
13.09.89 G	Truebtal, HGU	849 000			
	Abrechnung	845 272	– 3 728	– 0,4	
17.11.88 G	Büren a.A., Häftli, Instandst. l. Aareufer	787 000			
	Zusatzkredit RRB 4357/18.11.92	137 000			
		924 000			
	Abrechnung	918 089	– 5 911	– 0,6	
07.11.90 G	Müntschemier, Sanierung Tschuggermattenkanal	951 000			
	Zusatzkredit VEWD 18.12.91	90 000			schlechte Wetterbedingungen
	Zusatzkredit VEWD 10.12.92	63 000			Bauteuerung
	Zusatzkredit VEWD 31.12.93	4 900			Bauteuerung
		1 108 900			
	Abrechnung	1 107 751	– 1149	– 0,1	
16.09.92 G	Unterseen/Interlaken, Sanierung «Obere Staatsschleuse»	1 200 000			Günstige Witterung für
	Abrechnung	1 098 763	– 101 237	– 8,4	Tiefbauarbeiten
	2240 Amt für Gewässerschutz Abfallwirtschaft				
17.05.88 G	Gsteigwiler, Kanalisation Fliesau u. Lindi	268 830			
	RRB 3469 vom 16.08.89	38 854			Motion Rychen
		307 684			
	Abrechnung	239 537	– 68 147	– 22,1	Günstige Offerten
21.03.91 G	Hasliberg, K Hohfluh Strang 201–203	279 224			Guter Baugrund
	Abrechnung	202 108	– 77 116	– 27,6	Günstige Offerten
08.09.87 G	Kandersteg, Kanal Sagistutz–Chessim.	275 800			
	Verfügung GSA	44 421			
		320 221			Projektänderung
	Abrechnung	320 221	—	—	schlechter Baugrund
22.08.91 G	Region Nd.simmental, K Oey–Horboden	858 098			
	Abrechnung	850 227	– 7 871	– 0,9	
27.08.86 G	Region Ob. Gürbbental, K Wattenwil–Pohl.	2 289 600			
	Abrechnung	2 119 834	– 169 766	– 7,4	
27.08.86 G	Grindelwald, ARA Grindelwald	422 500			
	Abrechnung	395 877	– 26 623	– 6,3	
14.02.85 G	Reichenbach, Kanal Pletschen–Schwandi	308 492			Günstige Offerten
	Abrechnung	226 809	– 81 683	– 26,5	Besserer Baugrund
07.11.90 G	Region Konolfingen, Ausbau Schlammentsorgung in der ARA	393 570			
	Abrechnung	427 961	+ 34 391	+ 8,7	Teuerung 1990–93

Beschluss	Objekt	Betrag	Abweichung		Begründung
			Fr.	%	
22.08.91 G	Grosshöchstetten, Erweiterung ARA	479 407			
	Abrechnung	512 928	+ 33 521	+ 7,0	Teuerung 1990–93
24.05.89 G	Koppigen, Kan. Chilchacher–Egge–Utzenstorfstrasse	205 720			
	RRB Nr. 4290 vom 11.10.89	34 055			
	RRB Nr. 1369 vom 01.04.92	84 525			
		324 300			
	Abrechnung	402 778	+ 78 478	+ 24,2	Teuerung 1989–93
14.11.84 G	Region Rüschegg–Rüeggisberg Kan.PW.RKB Wislisau	552 258			
	RRB Nr. 1033 vom 20.03.91	166 276			Schlechter Baugrund Wasserh., Teuerung
		718 534			
	Abrechnung	708 220	– 10 314	– 1,4	
22.02.84 G	Bern, Kanal Murifeld–Aare	2 684 920			
21.02.89 G		1 283 636			
		3 968 556			
	Abrechnung	3 805 762	– 162 794	– 4,1	
04.02.87 G	Reg. Worblental, Schlamm DL n.Bern	554 668			
	Verfügung BVED 07.05.93	60 085			
		614 753			
	Abrechnung	614 753	—	—	
16.03.92 G	Rüschegg, Kanal Eywald–Eygrund	323 400			
	Abrechnung	278 226	– 45 174	– 14,0	Günstige Offerten u. Baumeth.
07.11.91 G	Reg. Moossee-Urtenen, RüB Unterführung in Hindelbank	268 796			
	Abrechnung	254 902	– 13 894	– 5,2	
24.05.89 G	Abwasserregion Laufental-Lüsseltal Ausbau der Kläranlage	850 294			
	RRB Nr. 4443 vom 25.10.89	103 764			Motion Rychen
		954 058			
	Abrechnung	895 415	– 58 643	– 6,1	
24.05.89 G	Grellingen-Duggingen, Ausbau ARA Birs	225 608			
	RRB 4443 vom 25.10.89	36 785			Motion Rychen
		262 393			
	Abrechnung	281 160	+ 18 767	+ 7,2	Teuerung
27.08.86 G	Grellingen-Duggingen, HSK r. Birs	212 480			
	Abrechnung	172 093	– 40 387	– 19,0	Geschäft geht an Kt. BL
02.07.92 G	Roggenburg, Neubau Kläranlage	532 400			
	Abrechnung	382 201	– 150 199	– 28,2	Geschäft geht an Kt.BL
21.08.90 G	Leuzigen, Kanal.+PW Bahnhof/Hofmatt	304 155			
	Abrechnung	296 949	– 7 206	– 2,4	
22.11.88 G	GSA, Reststoffdeponie Westschw. Eval.	320 000			
	RRB Nr. 2849 vom 11.08.93	21 929			
	Abrechnung	341 929	—	—	

Abgerechnete Kreditvorlagen (Fortsetzung)

(Art. 28, Buchstabe e des Finanzhaushaltgesetzes vom 10. November 1987)

Beschluss	Objekt	Betrag	Abweichung		Begründung
			Fr.	%	
24.05.89 G	GSA. SAVA Mittelland, Projekt Zielebach	530 000			
	Abrechnung	472 271	– 57 729	– 10,9	
02.07.92 G	AVAG, Reg. Kompostierplatz in Spiez				
	Shredderplatz Interlaken				
	Waage Zweisimmen	793 635			
	Abrechnung	755 983	– 37 652	– 4,7	
	2300 Forstdirektion				
08.02.89 G	Waldweg Hirsetschwändi unten	213 900			
	Abrechnung	194 045	– 19 855	– 9,3	Einsparung Oberbau
08.02.89 G	Waldweg Nessellauenen	221 000			
	Abrechnung	221 000	–	–	
10.05.89 G	Waldweg Farnegglibrünnliweg	181 000			
	Abrechnung	180 484	– 516	– 0,3	
21.02.90 G	Lawinenverb. Gibel	319 000			
	Abrechnung	319 000	–	–	
21.02.90 G	Waldweg Saus	537 000			
	Abrechnung	537 000	–	–	
21.02.90 G	Waldweg Ramsernalp	145 000			
	Abrechnung	145 000	–	–	
13.11.91 G	Waldweg Goldbach	219 100			Kostengünstige Offerte
	Abrechnung	206 800	– 12 300	– 5,6	nicht benötigte Weideroste
24.03.92 G	Vorprojekt Interkant. Försterschule Lyss	255 000			
	Abrechnung	250 750	– 4 250	– 1,7	
13.05.92 G	Waldweg Bachhochwald	453 840			Bau Eigenregie, weniger
	Abrechnung	280 990	– 172 850	– 38,1	Holzkästen, weniger Koffermaterial
13.05.92 G	Waldweg «Wyssestei–Balme»	277 200			
	Abrechnung	234 570	– 42 630	– 15,4	Einfachere Bauweise
05.09.83 G	Auff. & Verbau Lammbach 8, Etappe 83	221 000			
	Abrechnung	221 000	–	–	
08.02.84 G	Auff. & Verbau Lammbach 8, Etappe 83	221 000			
	Abrechnung	221 000	–	–	
08.05.85 G	Waldweg Allmi–Schlipf–Wengen	288 600			
	Abrechnung	288 600	–	–	
29.08.85 G	Waldweg Merligen–Grön 2. Sektion	204 750			
	Abrechnung	204 750	–	–	
08.02.89 G	Auff. & Verbau Meierisligraben 3. Nachtr.	264 000			
	Abrechnung	264 000	–	–	
10.09.86 G	Waldweg Sümpfti II	267 140			
	Abrechnung	267 140	–	–	
05.12.86 G	Waldzusammenl. Säriswil-Innerberg	717 500			
	Abrechnung	717 500	–	–	
04.05.88 G	Waldweg Bützen II	347 750			
	Abrechnung	347 750	–	–	
31.08.88 G	Waldweg Côte de l'Envers	300 300			
	Abrechnung	214 090	– 86 210	– 28,7	Günstigere Offerten

Beschluss	Objekt	Betrag	Abweichung		Begründung
			Fr.	%	
	2420 Meliorationsamt				
29.05.91 G	Weg Rotlach Gemeinde Schelten	320 000			
	Abrechnung	421 347	+ 101 347	+ 31,7	Teuerung +Mehraufwendungen
21.02.90 G	Weg Fultigen-Süd, Rüeggisberg	343 000			
	Zusatzkredit	56 168			Teuerung +Unvorhergesehenes
		399 168			
	Abrechnung	399 168	—	—	
29.05.91 G	Weg Nünenen, Rüeggisberg	222 250			
	Abrechnung	222 250	—	—	
21.02.90 G	Weg Imschmatt-Vorder Schwändi, Bowil	246 500			
	Teuerung	12 202			
		258 702			
	Abrechnung	258 702	—	—	
	2500 Fürsorgedirektion				
21.11.89 G	Stiftung Tannacker, Erwerb/Einr. Kirchdorf	363 680			
	Abrechnung	410 780	+ 47 100	+ 13,0	Teuerung
20.11.86 G	RAZ H'buchsee, Neubau Wohnheim	2 624 200			
	Abrechnung	2 924 146	+ 299 946	+ 11,4	Teuerung
04.02.87 G	Mätteli M'buchsee, Neu-/Umbauten	3 065 000			
	Abrechnung	3 676 613	+ 611 613	+ 20,0	Teuerung
23.05.89 G	La Pimipinière Tavannes, Erw./Umbau	553 280			
	Abrechnung	579 178	+ 25 898	+ 4,7	Teuerung
09.02.87 G	Stiftung Brüttelen-Bad. Erw./Umbau	3 200 100			
	Abrechnung	3 419 648	+ 219 548	+ 6,7	

Vom Regierungsrat bewilligte Kreditüberschreitungen

(Art. 25, Absatz 3, Finanzhaushaltgesetz vom 10. November 1987)

Beschluss		Bezeichnung	Konto	Budget 1993	Kreditüber-schreitung
Nr.	Datum				
		1100 Grosser Rat / Ständeräte			
0343	09.02.94	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	256900	3200.00
0343	09.02.94	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	18000	28500.00*
0343	09.02.94	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3101	1180000	86000.00
0343	09.02.94	PTT-Kosten	3185	25000	2700.00
0343	09.02.94	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	3900	42000	5500.00
		1120 Regierungsrat			
0343	09.02.94	Gehälter der Regierungsräte	3000	1697800	2600.00
		1130 Staatskanzlei des Kantons Bern, Amt für Zentrale Dienste			
0343	09.02.94	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3101	1211200	164600.00
0343	09.02.94	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	3900	90700	9500.00
		1200 Obergericht			
1025	31.12.93	Vergütungen an Handelsrichter, Geschworenen u.a.	3001	620000	22094.00
1025	31.12.93	Personalwerbung	3091	6000	629.20
1025	31.12.93	Büromaterial	3100	15000	51742.85*
1025	31.12.93	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3101	35000	19.35
1025	31.12.93	Fachliteratur und Zeitschriften	3102	40000	4597.65
1025	31.12.93	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	3108	7800	3.50
1025	31.12.93	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	3118	55000	738.70
1025	31.12.93	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	60000	68569.70*
1025	31.12.93	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	35400	1497.00
1025	31.12.93	PTT-Kosten	3185	150000	39630.80*
		1200 Obergericht			
1025	31.12.93	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	3188	24600	8188.85*
1025	31.12.93	Prozesskosten	3199	391000	41149.35
1025	31.12.93	Passivzinsen an Kreditoren und auf Depotgeldern	3200	–	64700.35*
		1205 Richterämter			
1025	31.12.93	Vergütungen an Amtsrichter und Suppleanten	3001	1276400	161067.30
2183	16.06.93	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	21057000	33000.00
2183	16.06.93	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	1915200	1750.00
2183	16.06.93	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3040	3157100	5000.00
1025	31.12.93	Büromaterial	3100	280000	26718.90
1025	31.12.93	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3101	93200	15924.00
1025	31.12.93	Fachliteratur und Zeitschriften	3102	105000	1051.35
1025	31.12.93	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	3118	—	13400.00*
1025	31.12.93	Mieten von Informatikmitteln	3168	6000	29572.50*
1025	31.12.93	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	76000	8925.25
1025	31.12.93	PTT-Kosten	3185	1400000	40561.55
1025	31.12.93	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	3900	35000	7204.05*
		1210 Staatsanwaltschaft			
1025	31.12.93	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	2457600	150682.45
1025	31.12.93	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	143800	4678.05
1025	31.12.93	Aus- und Weiterbildung des Personals	3090	3500	1945.00*
1025	31.12.93	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3101	6000	360.70
1025	31.12.93	Fachliteratur und Zeitschriften	3102	10500	3468.30*
1025	31.12.93	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	12000	35.30
1025	31.12.93	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	1000	853.90*

* Kreditüberschreitung über 20% (Art. 25, Absatz 3, Ziffer b)

Beschluss Nr.	Beschluss Datum	Bezeichnung	Konto	Budget 1993	Kreditüberschreitung
		1215 Jugendgerichte			
1025	31.12.93	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	3652000	6766.85
1025	31.12.93	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	140000	3321.35
1025	31.12.93	Sachversicherungsprämien	3183	300	202.90*
1025	31.12.93	PTT-Kosten	3185	92500	6173.65
		1220 Verwaltungsgericht			
1025	31.12.93	Vergütungen an die Mitglieder	3001	40000	10773.40*
1025	31.12.93	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	2251400	26929.25
1025	31.12.93	Büromaterial	3100	33000	21119.45*
1025	31.12.93	Fachliteratur und Zeitschriften	3102	30000	946.55
1025	31.12.93	PTT-Kosten	3185	45000	8635.90
		1230 Steuerrekurskommission			
1025	31.12.93	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	931400	1058.95
1025	31.12.93	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3040	107300	29325.05*
1025	31.12.93	Büromaterial	3100	6500	3996.40*
1025	31.12.93	Wasser, Energie und Heizmaterialien	3120	5000	325.60
		1300 Sekretariat			
0227	26.01.94	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	3001	1200	3600.00*
0227	26.01.94	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3101	5000	4900.00*
0227	26.01.94	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	3118	17000	46000.00*
0227	26.01.94	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	3141	—	8800.00*
0227	26.01.94	Mieten von Informatikmitteln	3168	3500	2800.00*
0227	26.01.94	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	3650	13000	3100.00*
		1305 Büro des Delegierten für Wirtschaftsförderung			
0379	09.02.94	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	1190300	22200.00
0379	09.02.94	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	69900	1000.00
0379	09.02.94	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3040	124500	3600.00
0383	09.02.94	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	3108	1500	1000.00*
0383	09.02.94	Mieten, Pachten und Benützungskosten	3160	112500	6000.00
0383	09.02.94	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	120000	40000.00*
0383	09.02.94	PTT-Kosten	3185	16700	3000.00
0383	09.02.94	Datenverarbeitung BEDAG	3186	—	1500.00*
		1310 Amt für Fremdenverkehr			
0379	09.02.94	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	989100	9500.00
0379	09.02.94	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	59100	200.00
0383	09.02.94	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	3118	30000	33000.00*
0383	09.02.94	Datenverarbeitung BEDAG	3186	30000	2000.00*
		1315 Amt für Wohnungswesen			
0379	09.02.94	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	917500	13300.00
0379	09.02.94	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	53700	900.00
0383	09.02.94	Zinsbeiträge an Gemeinden; Wohnbaulandsicherung	3620	1300000	35000.00
		1320 Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit			
0379	09.02.94	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	7426900	59300.00
1535	21.04.93	Aus- und Weiterbildung des Personals	3090	36900	1000.00
0025	28.07.93	Aus- und Weiterbildung des Personals	3090	36900	27000.00*
1535	21.04.93	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	3098	80100	4000.00

* Kreditüberschreitung über 20% (Art. 25, Absatz 3, Ziffer b)

Beschluss Nr.	Beschluss Datum	Bezeichnung	Konto	Budget 1993	Kreditüberschreitung
		1320 Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit			
0025	28.07.93	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	3098	80100	85000.00*
1535	21.04.93	Büromaterial	3100	54900	15000.00*
1535	21.04.93	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3101	228700	5000.00
0025	28.07.93	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3101	228700	5000.00
1535	21.04.93	Fachliteratur und Zeitschriften	3102	18000	1500.00
0025	28.07.93	Fachliteratur und Zeitschriften	3102	18000	5200.00*
1535	21.04.93	Betrieb- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	3108	43100	5000.00
1535	21.04.93	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	3110	32800	113500.00*
0025	28.07.93	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	3110	32800	115000.00*
4526	22.12.93	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	3110	32800	570000.00*
4526	22.12.93	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar usw.	3111	138000	9700.00
1535	21.04.93	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	3118	85800	99000.00*
0025	28.07.93	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	3118	85800	265000.00*
4390	15.12.93	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	3118	85800	11000.00*
4391	15.12.93	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	3118	85800	45000.00*
4526	22.12.93	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	3118	85800	190000.00*
1535	21.04.93	Wasser, Energie und Heizmaterialien	3120	96300	8400.00
1535	21.04.93	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	3143	2000	2500.00*
4526	22.12.93	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	3143	2000	5000.00*
1535	21.04.93	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	3150	16000	11000.00*
0025	28.07.93	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	3150	16000	56500.00*
1535	21.04.93	Unterhalt von Informatikmitteln	3158	130100	11000.00
4391	15.12.93	Unterhalt von Informatikmitteln	3158	130100	4700.00
1535	21.04.93	Mieten, Pachten und Benützungskosten	3160	590400	20800.00
0025	28.07.93	Mieten, Pachten und Benützungskosten	3160	590400	22000.00
1535	21.04.93	Mieten von Informatikmitteln	3168	33000	12000.00*
1535	21.04.93	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	114900	3000.00
0025	28.07.93	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	114900	28500.00*
1575	21.04.93	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	992400	80000.00
0025	28.07.93	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	992400	12800.00
4526	22.12.93	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	992400	20000.00
1535	21.04.93	PTT-Kosten	3185	36600	12000.00*
0025	28.07.93	PTT-Kosten	3185	36600	10000.00*
4390	15.12.93	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	3188	166000	3000.00
4391	15.12.93	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	3188	166000	40947.00*
0025	28.07.93	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	3650	177800	50000.00*
		1330 Kantonales Versicherungsamt			
0030	25.08.93	Mieten, Pachten und Benützungskosten	3160	148200	35000.00*
		1340 Laboratorium für Lebensmittel- und Trinkwasserkontrolle			
	[1]	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	3108	4500	782.65
		1350 Berufsbildung und -beratung			
1767	05.05.93	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3101	150600	20000.00
0203	26.01.94	Wasser, Energie und Heizmaterialien	3120	88900	2000.00
1767	05.05.93	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	4772600	115500.00
0203	26.01.94	Sachversicherungsprämien	3183	19000	400.00
0788	16.03.94	Abschreibungen Guthaben Finanzvermögen	3300	–	30.00*
4199	08.12.93	Beiträge an interkantonale Institutionen	3610	1740000	200000.00
0788	16.03.91	Beiträge an interkantonale Institutionen	3610	1740000	173000.00

* Kreditüberschreitung über 20% (Art. 25, Absatz 3, Ziffer b)

[1]) Zum Zeitpunkt der Drucklegung noch nicht bekannt

Beschluss Nr.	Beschluss Datum	Bezeichnung	Konto	Budget 1993	Kreditüberschreitung
		1360 Ingenieurschulen			
0788	16.03.94	Gehälter Verwaltungs- und Betriebspersonal	3010	9398600	467000.00
0788	16.03.94	Aus- und Weiterbildung des Personals	3090	373600	93000.00*
0788	16.03.94	Fachliteratur und Zeitschriften	3102	63000	9100.00
0788	16.03.94	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	3110	251000	35500.00
0788	16.03.94	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	3118	1620000	10400.00
0788	16.03.94	Wasser, Energie und Heizmaterialien	3120	955000	27400.00
0788	16.03.94	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	3130	1024200	10200.00
0788	16.03.94	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	845300	2400.00
0788	16.03.94	Sachversicherungsprämien	3183	121000	5100.00
0788	16.03.94	Abschreibungen von Guthaben des Finanzvermögens	3300	–	69200.00*
0788	16.03.94	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	3650	83500	61700.00*
		1400 Sekretariat			
1477	21.04.93	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	3141	–	8000.00*
		1470 Universitäts-Frauenklinik und Kantonales Frauenspital			
0549	16.02.94	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	3001	9100	3000.00*
4460	15.12.93	Fachliteratur und Zeitschriften	3102	34000	15000.00*
0549	16.02.94	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	3118	105000	2000.00
0549	16.02.94	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	3130	3965000	104000.00
4460	15.12.93	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	3141	177000	20000.00
0549	16.02.94	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	3141	177000	10000.00
0549	16.02.94	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	3151	236000	20000.00
4460	15.12.93	PTT-Kosten	3185	212000	43000.00*
0549	16.02.94	PTT-Kosten	3185	212000	35500.00*
4460	15.12.93	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	3188	90000	6000.00
4466	15.12.93	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	3188	90000	9000.00
0549	16.02.94	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	3188	90000	26600.00*
		1470 Universitäts-Frauenklinik und Kantonales Frauenspital			
4460	15.12.93	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	3650	15000	10000.00*
		1475 Psychiatrische Universitätsklinik, Bern			
0550	16.02.94	Informatikausbildung und -weiterbildung des Personals	3098	3600	3500.00*
0550	16.02.94	Büromaterial	3100	60100	24000.00*
0550	16.02.94	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	3110	40400	800.00
0550	16.02.94	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar usw.	3111	330600	16800.00
0550	16.02.94	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	3118	8000	27300.00*
0550	16.02.94	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	3141	331800	57300.00
0550	16.02.94	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	3151	129700	13100.00
0550	16.02.94	Unterhalt von Informatikmitteln	3158	39100	2100.00
0767	09.03.94	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	1355800	32000.00
0550	16.02.94	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	1355800	24500.00
0550	16.02.94	Sachversicherungsprämien	3183	14800	1100.00
0550	16.02.94	PTT-Kosten	3185	194900	58000.00*
0550	16.02.94	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	3188	10000	1200.00
0550	16.02.94	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	3650	22000	2600.00
0767	09.03.94	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	5061	–	5800.00*

* Kreditüberschreitung über 20% (Art. 25, Absatz 3, Ziffer b)

Beschluss		Bezeichnung	Konto	Budget 1993	Kreditüber-schreitung
Nr.	Datum				
		1480 Psychiatrische Klinik Münsingen			
4459	15.12.93	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	3080	32300	7700.00*
0260	26.12.94	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3101	33500	1000.00
0034	15.09.93	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	3118	20000	75000.00*
4119	24.11.93	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	3118	20000	16000.00*
		1485 Psychiatrische Klinik Bellelay			
0114	12.01.94	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3040	1281400	81000.00
0648	23.02.94	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3040	1281400	36863.00
0114	12.01.94	Aus- und Weiterbildung des Personals	3090	125000	12000.00
0114	12.01.94	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3101	30000	3000.00
0648	23.02.94	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3101	30000	327.40
0114	12.01.94	Fachliteratur und Zeitschriften	3102	23000	1000.00
0648	23.02.94	Fachliteratur und Zeitschriften	3102	23000	2003.10
0114	12.01.94	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	3108	4000	5000.00*
0648	23.02.94	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	3108	4000	1664.90*
0648	23.02.94	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	3110	33000	2108.35
0648	23.02.94	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	3110	33000	890.00
0114	12.01.94	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	3118	16000	66000.00*
0648	23.02.94	Wasser, Energie und Heizmaterialien	3120	480000	912.45
0648	23.02.94	Unterhatl der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	3141	150000	4179.40
0648	23.02.94	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	3150	13000	1755.90
0114	12.01.94	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	3151	141000	23000.00
0648	23.02.94	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	3151	141000	370.85
0114	12.01.94	Unterhalt von Informatikmitteln	3158	50000	10000.00
0648	23.02.94	Unterhalt von Informatikmitteln	3158	50000	3253.50*
0648	23.02.94	Mieten, Pachten und Benützungskosten	3160	392000	485.25
0114	12.01.94	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	43000	25000.00*
0648	12.02.94	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	43000	17.05*
0114	12.01.94	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	734000	21000.00
0114	12.01.94	Sachversicherungsprämien	3183	18000	13000.00*
0114	12.01.94	Steuern und Abgaben	3184	1000	15000.00*
0648	23.02.94	Steuern und Abgaben	3184	1000	831.45*
0114	12.01.94	PTT-Kosten	3185	120000	10000.00
0114	12.01.94	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	3188	25000	3000.00
0114	12.01.94	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	3650	12000	2000.00
0114	12.01.94	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	3650	12000	2000.00*
		1490 Kinder- und Jugendpsychiatrische Klinik und Poliklinik der Universität Bern			
0115	12.01.94	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3040	254700	190000.00*
0429	09.01.94	Büromaterial	3100	8000	500.00
0429	09.01.94	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	3110	10000	500.00
0429	09.01.94	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar usw.	3111	44700	2500.00
0429	09.01.94	PTT-Kosten	3185	18000	5500.00*

* Kreditüberschreitung über 20% (Art. 25, Absatz 3, Ziffer b)

Beschluss Nr.	Beschluss Datum	Bezeichnung	Konto	Budget 1993	Kreditüberschreitung
		1495 Psychiatrische Universitätspoliklinik und Sozialpsychiatrische Universitätsklinik			
4118	24.11.93	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	10587600	101324.00
0551	16.02.94	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3101	8000	5800.00*
0551	16.02.94	Unterhalt von Informatikmitteln	3158	19000	3200.00
0768	31.12.93	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	290000	8100.00
0551	16.02.94	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	290000	8500.00
		1500 Sekretariat/Inspektorat und Schätzungskommissionen			
1025	31.12.93	Büromaterial	3100	30000	894.55
1025	31.12.93	Fachliteratur und Zeitschriften	3102	14000	328.55
1025	31.12.93	Wasser, Energie und Heizmaterialien	3120	30000	2226.90
1025	31.12.93	Mieten, Pachten und Benützungskosten	3160	13000	1739.55
1025	31.12.93	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	3900	8000	4061.50*
		1505 Jugendamt			
1025	31.12.93	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	3130	41500	3117.05
1025	31.12.93	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	3141	9000	581.20
1025	31.12.93	Exkursionen, Schulreisen, Lager	3171	47000	4520.70
		1510 Regierungsstatthalterämter			
2184	16.06.93	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	3110	75000	10237.85
1025	31.12.93	Laufende Anschaffung von Bürogeräten und -mobiliar	3110	75000	287.00
1025	31.12.93	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	95200	9445.55
1025	31.12.93	PTT-Kosten	3185	600300	104862.00
		1515 Grundbuchämter			
1025	31.12.93	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3110	11828500	72790.35
1025	31.12.93	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	693600	6000.30
1025	31.12.93	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3101	260000	127784.05*
1025	31.12.93	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	70400	3494.95
1025	31.12.93	PTT-Kosten	3185	161300	15001.90
2184	16.06.93	Schadenersatzleistungen	3190	2000	550.00*
1025	31.12.93	Übriger Sachaufwand	3199	1000	1005.55*
1025	31.12.93	Passivzinsen an Kreditoren und auf Depotgeldern	3200	139700	30827.90*
		1520 Betreibungs- und Konkursämter			
1025	31.12.93	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	839100	106303.60
1025	31.12.93	Büromaterial	3100	135000	45552.50*
1025	31.12.93	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3101	155000	7945.10
1025	31.12.93	Wasser, Energie und Heizmaterialien	3120	10800	981.90
1025	31.12.93	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	3130	3900	1647.45*
1025	31.12.93	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	815300	22964.10
1025	31.12.93	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	20900	3999.20
1025	31.12.93	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	3900	19300	217.10
		1600 Sekretariat			
0486	16.02.94	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	608700	8900.00
0488	16.02.94	Mieten, Pachten und Benützungskosten	3160	270000	3000.00
1595	21.04.93	Sachversicherungsprämien	3183	280000	40000.00
0411	09.02.94	PTT-Kosten	3185	29000	8700.00*

* Kreditüberschreitung über 20% (Art. 25, Absatz 3, Ziffer b)

Beschluss Nr.	Beschluss Datum	Bezeichnung	Konto	Budget 1993	Kreditüberschreitung
		1610 Zivilstandsämter			
0523	16.02.94	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	5885900	2100.00
0524	16.02.94	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3040	201600	133000.00*
		1620 Strassenverkehrs- und Schiffahrtsamt			
3862	03.11.93	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar usw.	3111	135700	100000.00*
		1660 Autobahnpolizei			
0487	16.02.94	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	6397400	293996.70
3653	13.10.93	Entschädigungen an Gemeinden	3520	355000	166171.00*
	[1]	Entschädigungen an Gemeinden	3520	355000	32132.85*
		1680 Anstalten in Hindelbank			
0050	16.02.94	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	357800	2600.00
0505	16.02.94	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3040	327300	138300.00*
0000	31.12.93	Personalwerbung	3091	63900	2589.25
0500	16.02.94	Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Informatikmittel	3108	2500	900.00*
0503	16.02.94	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	3151	50000	8400.00
0504	16.02.94	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	728000	46400.00
0502	16.02.94	PTT-Kosten	3185	56000	3600.00
		1685 Anstalten St. Johannsen			
0498	16.02.94	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	5437400	93100.00
0492	16.02.94	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	318100	4500.00
0493	16.02.94	Aus- und Weiterbildung des Personals	3090	32000	5100.00
0490	16.02.94	Verschiedene Personalkosten	3099	—	1800.00*
0495	16.02.94	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar usw.	3111	293000	13600.00
0494	16.02.94	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	3112	30000	5700.00
0033	15.09.93	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	3118	20000	29000.00*
0499	16.02.94	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	3141	99000	110400.00*
3557	29.09.93	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	3151	182500	20000.00
0496	16.02.94	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	3151	182500	38800.00*
	[1]	Mieten, Pachten und Benützungskosten	3160	6000	171.80
0491	16.02.94	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	25000	2800.00
0497	16.02.94	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	743300	40100.00
0489	16.02.94	Sachversicherungsprämien	3183	5000	600.00
	[1]	PTT-Kosten	3185	44000	79.60
		1690 Jugendheim Prêles			
0514	16.02.91	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	5165500	87600.00
0511	16.02.94	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	302400	1600.00
0506	16.02.94	Aus- und Weiterbildung des Personals	3090	28000	200.00
1596	21.04.93	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3101	3000	9000.00*
	[1]	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar usw.	3111	175000	106394.70*
0508	16.02.94	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	3112	28000	600.00
	[1]	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	3118	15000	4925.00*
0510	16.02.94	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	3118	15000	1500.00*
0513	16.02.94	Verpflegungskosten	3137	290000	47900.00
0507	16.02.94	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	11000	200.00
0512	16.02.94	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	270000	29900.00
0509	16.02.94	PTT-Kosten	3185	35000	800.00

* Kreditüberschreitung über 20% (Art. 25, Absatz 3, Ziffer b)
[1]) Zum Zeitpunkt der Drucklegung nicht bekannt

Beschluss Nr.	Beschluss Datum	Bezeichnung	Konto	Budget 1993	Kreditüberschreitung
		1695 Jugendheim «Lory» Münsingen			
0519	16.02.94	Gehälter der Lehrkräfte	3020	100600	1700.00
0515	16.02.94	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3101	5000	300.00
0516	16.02.94	Anschaffung von Wäsche, Kleider, Geschirr	3112	13000	400.00
0517	16.02.94	Wasser, Energie und Heizmaterialien	3120	45000	700.00
0520	16.02.94	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	4000	2200.00*
0521	16.02.94	Exkursionen, Schulreisen, Lager	3171	29000	3000.00
0522	16.02.94	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	28000	11600.00*
0518	16.02.94	PTT-Kosten	3185	10000	1400.00
		1700 Sekretariat/Kreisverwaltung			
0412	09.02.94	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3101	60000	1327.15
0412	09.02.94	Entschädigung für Informatikdienstleistungen Dritter	3188	80000	1048.30
0412	09.02.94	Übriger Sachaufwand	3199	16000	15150.00*
		1720 Kriegskommissariat			
0412	09.02.94	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	405300	20348.10
0412	09.02.94	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	25000	7518.75*
		1730 Kasernenverwaltung			
0412	09.02.94	Wasser, Energie und Heizmaterialien	3120	243000	16350.70
0412	09.02.94	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	75000	5165.80
		1740 Militärpflichtersatzverwaltung			
0412	09.02.94	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	902200	73667.15
0412	09.02.94	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	52800	3131.10
0412	09.02.94	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3040	94500	3691.85
		1750 Zentralstelle für Katastrophenhilfe und Gesamtverteidigung			
0412	09.02.94	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	763000	20118.25
0412	09.02.94	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	44800	731.90
0412	09.02.94	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	10000	1224.35
0412	09.02.94	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	250000	42025.85
		1760 Amt für Zivilschutz			
0412	09.02.94	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	5811300	38619.35
0412	09.02.94	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	340100	306.85
		1810 Landeskirchen des Kantons Bern			
3782	27.10.93	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	22000	10000.00*
3783	27.10.93	Beiträge an Landeskirchen	3640	905400	28800.00
		1900 Sekretariat			
0147	19.01.94	Unterhalt von Bürogeräten und -mobiliar	3150	8000	9500.00*
0619	23.02.94	Repräsentationskosten	3172	18800	150.00
0619	23.02.94	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	3900	10000	3600.00*
		1910 Finanzverwaltung			
	[1]	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	452000	363534.67*
	[1]	PTT-Kosten	3185	7200000	704260.50
		1920 Steuerverwaltung			
0805	16.03.94	Aus- und Weiterbildung des Personals	3090	124700	17300.00
0806	16.03.94	Zinsen auf zuviel bezahlten Steuern	3290	4500000	583027.00
0807	16.03.94	Übertragungen in den Spitalsteuerzehntelfonds und Arbeitsbeschaffungsfonds	3990	100000000	519100.00

* Kreditüberschreitung über 20% (Art. 25, Absatz 3, Ziffer b)

[1]) Zum Zeitpunkt der Drucklegung nicht bekannt

Beschluss		Bezeichnung	Konto	Budget 1993	Kreditüberschreitung
Nr.	Datum				
		1930 Personalamt			
2317	23.06.93	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	6677200	185000.00
2317	23.06.93	Zentrale Aus- und Weiterbildung des Staatspersonals	3090	1240000	15000.00
0748	09.03.94	Datenverarbeitung BEDAG	3186	4041000	5500.00
		1960 Finanzkontrolle			
0404	09.02.94	Mieten von Informatikmitteln	3168	7000	10200.00*
0405	09.02.94	Datenverarbeitung BEDAG	3186	20000	33500.00*
		1970 Liegenschaftsverwaltung			
0688	02.03.94	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	3151	35000	31000.00*
0688	02.03.94	Datenverarbeitung BEDAG	3186	105000	49000.00*
		2000 Zentrale Verwaltung der ED			
0788	16.03.94	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	3001	450000	56500.00
0788	16.03.94	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	1177700	183900.00
0788	16.03.94	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	3118	679000	8000.00
0788	16.03.94	Abschreibungen von Guthaben des Finanzvermögens	3300	–	1500.00*
0788	16.03.94	Betriebsbeiträge an die EDK und übrige interkantonale Institutionen	3610	–	7000.00*
3343	15.09.93	Betriebsbeiträge an Gemeinden	3620	2360000	300000.00
0788	16.03.94	Übertragungen in Spezialfonds (IFZ/LIP)	3990	–	150000.00*
		2010 Amt für Unterricht			
0788	16.03.94	Wohnungszulagen	3061	5000	400.00
0788	16.03.94	Mieten, Pachten und Benützungskosten	3160	982000	13200.00
0788	16.03.94	PTT-Kosten	3185	115000	2700.00
		2015 Amt für Kulturelles			
0788	16.03.94	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	353000	7800.00
0923	23.03.94	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	3050	–	70968.00*
0923	23.03.94	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	1414000	728779.00
		2020 Amt für Sport			
0788	16.03.94	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	76200	5000.00
0788	16.03.94	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	12000	600.00
3615	13.10.93	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	1938000	187000.00
0788	16.03.94	Sachversicherungsprämien	3183	21000	3400.00
		2050 Universität			
0417	27.01.93	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	5061	4920000	85000.00
		2080 Kantonale Schulen			
0788	16.03.94	Wasser, Energie und Heizmaterialien	3120	650400	27200.00
0788	16.03.94	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	1162000	26000.00
0788	16.03.94	Sachversicherungsprämien	3183	14000	1200.00
0788	16.03.94	PTT-Kosten	3185	108300	3100.00
		2100 Sekretariat			
1686	28.04.93	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	3650	39000	12100.00*

* Kreditüberschreitung über 20% (Art. 25, Absatz 3, Ziffer b)

Beschluss Nr.	Beschluss Datum	Bezeichnung	Konto	Budget 1993	Kreditüberschreitung
		2120 Raumplanungsamt			
0415	09.02.94	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	3900	20000	2845.50
		2140 Hochbauamt			
	[1])	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	4484100	58327.55
	[1])	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	262300	6246.35
	[1])	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3040	280100	123391.05*
4573	22.12.93	Fachliteratur und Zeitschriften	3102	7400	1000.00
4093	24.11.93	Unterhalt der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	3141	26350000	2000000.00
0040	24.11.93	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	28100	65000.00*
		2150 Tiefbauamt			
0862	16.03.94	Entschädigung für Dienstleistungen Dritter	3180	660000	61086.80
0863	16.03.94	Erneuerungsunterhalt der Staatsstrassen	5011	12332000	5820172 0
0864	16.03.94	Erneuerungsunterhalt der Nationalstrassen	5022	20000000	130276.20
		2200 Sekretariat			
	[1])	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	1363600	47793.60
	[1])	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	80600	3433.15
	[1])	Arbeitgeberbeiträge an Unfall- und Krankenversicherungen	3050	180000	17515.60
1686	28.04.93	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	3650	11000	5400.00*
0537	16.02.94	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	3900	10000	7869.40*
		2210 Koordinationsstelle für Umweltschutz			
4452	15.12.93	Aus- und Weiterbildung des Personals	3090	5200	1500.00*
0159	19.01.94	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3101	26300	8000.00*
		2220 Amt für öffentlichen Verkehr			
	[1])	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	622300	5881.30
	[1])	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	36400	25.40
	[1])	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3040	68100	3753.55
		2230 Wasser- und Energiewirtschaftsamt			
3678	13.10.93	Wasser, Energie und Heizmaterialien	3120	1000	3268.00*
0536	16.02.94	Unterhalt der JGK-Kanäle, Wasserregulierung, Seereinigung	3146	660000	30000.00
3287	08.09.93	Übriger Sachaufwand	3199	–	375472.50*
2238	16.06.93	Wasserbauten und Gewässerregulierungen	5013	1450000	500000.00*
2238	16.06.93	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar	5061	–	500000.00*
		2230 Wasser- und Energiewirtschaftsamt			
4173	01.12.93	Betriebsbeiträge an Gemeinden für Energie-, Forschungskonzepte und Auskunftstellen; übrige	3620	880000	188600.00*
		2240 Gewässerschutzamt			
0416	09.02.94	Dienstkleider und Dienstkleiderentschädigung	3060	21300	1546.35
		2320 Jagdinspektorat			
4370	15.12.93	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	416000	67500.00
4370	15.12.93	PTT-Kosten	3185	45000	5400.00

* Kreditüberschreitung über 20% (Art. 25, Absatz 3, Ziffer b)
[1]) Zum Zeitpunkt der Drucklegung nicht bekannt

Beschluss Nr.	Beschluss Datum	Bezeichnung	Konto	Budget 1993	Kreditüberschreitung
		2325 Fischereiinspektorat			
4370	15.12.93	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	160000	22600.00
4370	15.12.93	PTT-Kosten	3185	18400	2200.00
		2330 Naturschutzinspektorat			
0379	09.02.94	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	1354900	7100.00
		2400 Sekretariat			
4355	15.12.93	Arbeitgeberbeiträge an andere Personalversicherungskassen	3041	13400	2000.00
0598	23.02.94	PTT-Kosten	3185	24000	600.00
4355	15.12.93	Datenverarbeitung BEDAG	3186	63800	40000.00*
3619	13.10.93	Betriebsbeiträge an Kantone	3610	2215800	20000.00
0029	18.08.93	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	3650	19841400	175000.00
		2410 Veterinäramt			
0379	09.02.94	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	42200	28400.00*
		2420 Meliorationsamt			
0379	09.02.94	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	2457600	30600.00
0598	23.02.94	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	69000	8700.00
4356	15.12.93	Invest.-Beiträge an Gemeinden für Bodenverbesserungen und landw. Hochbauten (Mel.-D. Art. 10)	5620	3340000	61000.00
4356	15.12.93	Invest.-Beiträge an priv. Instit. für Bodenverbesserungen und landw. Hochbauten (Mel.-D. Art. 10)	5650	17868000	159000.00
		2430 Zentralstelle für milchwirtschaftlichen Kontroll- und Beratungsdienst			
0598	23.02.94	Personalwerbung	3091	4000	600.00
0598	23.02.94	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar usw.	3111	6300	10500.00*
4357	15.12.93	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	3151	10700	25000.00*
0598	23.02.94	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und übrigem Mobiliar	3151	10700	1100.00*
0598	23.02.94	Betriebsbeiträge an private Institutionen und Unternehmungen	3650	139100	10100.00
		2440 Landwirtschaftliche Schulen, Produktions-, Gutsbetriebe und Schulen			
4355	15.12.93	Druck- und Buchbinderkosten, Publikationen	3101	41200	4000.00
0598	23.02.94	Lehrmittel für Unterricht und Forschung	3106	654500	3100.00
0029	18.08.93	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen, übrigem Mobiliar usw.	3111	1113200	70200.00
0598	23.02.94	Reise- und Spesenentschädigungen des Personals	3170	313400	60800.00
2117	09.06.93	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	3181	—	15600.00*
4355	15.12.93	Entschädigung für Planungs- und Projektierungsarbeiten Dritter	3181	—	16800.00*
4355	15.12.93	Sachversicherungsprämien	3183	110300	3300.00
4355	15.12.93	PTT-Kosten	3185	282000	10000.00
0598	23.02.94	Vergütung an die Staatskanzlei für Büromaterial- und Papierbezug	3900	47700	1100.00

* Kreditüberschreitung über 20% (Art. 25, Absatz 3, Ziffer b)

Beschluss Nr.	Beschluss Datum	Bezeichnung	Konto	Budget 1993	Kreditüberschreitung
		2500 Sekretariat			
0028	11.08.93	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	3143	–	4500.00*
		2560 Sprachheilschule Münchenbuchsee			
	[1])	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	2156600	36422.30
0168	19.01.94	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	2156600	27100.00
0552	16.02.94	Gehälter des Verwaltungs- und des Betriebspersonals	3010	2156600	36500.00
	[1])	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	332100	3637.50
0552	16.02.94	Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen	3030	332100	3700.00
0168	19.01.94	Büromaterial	3100	3000	1500.00*
		2570 Schulheime der Fürsorgedirektion			
	[1])	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	3001	10500	247.00
0430	09.02.94	Vergütungen an Behörden und Kommissionen	3001	10500	600.00
	[1])	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3040	497800	7269.55
0430	09.02.94	Arbeitgeberbeiträge an die Versicherungskasse	3040	497800	23300.00
0168	19.01.94	Laufende Anschaffung von Informatikmitteln	3118	15000	9200.00*
0168	19.01.94	Unterhalt der vom Staate gemieteten Liegenschaften	3143	–	1000.00*
0168	19.01.94	Unterhalt von Informatikmitteln	3158	1000	500.00*
0034	15.09.93	Entschädigungen an Gemeinden	3520	16500	29000.00*
		Total Kreditüberschreitungen			19146981.07

* Kreditüberschreitung über 20% (Art. 25, Absatz 3, Ziffer b)
[1]) Zum Zeitpunkt der Drucklegung nicht bekannt

1100 Grosser Rat / Ständeräte

3030
RRB 343 vom 09.02.94 (Kreditüberschreitung). Beim Budgetvollzug wurden auf Vorgabe der Finanzdirektion die Arbeitgeberbeiträge für Entschädigungen an Dritte (u.a. Tonbandredaktorinnen, Simultanübersetzerinnen usw.) gestrichen.

3101
Mehraufwendungen gegenüber dem Basisjahr 1991 u.a. beim Druck der Vorlagen und des Tagblattes des Grossen Rates.

3180
Der mit GRB 2834/92 bewilligte Verpflichtungskredit zur Dokumentation des Ereignisses «100 Jahre Staatsverfassung» sowie zur Öffentlichkeitsarbeit im Vorfeld der Volksabstimmung über die neue Verfassung musste nicht vollumfänglich beansprucht werden. Zudem vergaben die Aufsichtskommissionen weniger Gutachteraufträge.

3191

Kredit der Grossratspräsidentin	4410.10
Kellerhöck	6120.30
Anlässe	18429.10
Besuche und Empfänge	–.—
Beiträge an IPK usw.	5000.00
Sonstige Ausgaben	3225.80
Aus- und Weiterbildung der Ratsmitglieder	–.—
Niedersächsischer Landtag	29526.05
	66711.35

1120 Regierungsrat

3172

Repräsentationskosten	61000.—
SBB-Generalabonnemente	22330.—
	83330.—

Rechtsgrundlagen: Dekret über die Organisation des Regierungsrates (Änderung vom 9.9.1987) und Verordnung über den Ratskredit vom 11. November 1987.

3191

Besuche und Empfänge von Behörden	10694.90
Essen, Empfänge, Apéros usw.	69753.85
Beiträge an Institutionen, Defizitdeckungsgarantien	1750.—
Geschenke an Hundertjährige	27592.20
Sonstige Ausgaben	38157.15
Ausserordentliche Ereignisse oder Anlässe	–.—
Nationalratspräsidentinnenfeier	35662.50
	183610.90

Rechtsgrundlagen siehe Konto 3172.

3670
Die bis 1993 gesprochenen Projekt-Kredite wurden nicht voll ausgeschöpft oder konnten noch nicht abgeschlossen werden.

1121 Sport-Toto-Fonds der Staatskanzlei

3650
Grössere Anzahl Beitragsgesuche.

1130 Staatskanzlei

3040
Tiefere Besoldungskosten führten zu geringeren Arbeitgeber-Beiträgen.

3098
Keine Neuausbildungen, da praktisch kein Personalwechsel stattfand. Zudem wurde ein vorgesehenes Ausbildungspaket aus terminlichen Gründen (Neubezug von Büroräumlichkeiten) auf später verschoben.

3101
RRB 343 vom 09.02.94 (Kreditüberschreitung). Mehrkosten für den Druck von Abstimmungsbotschaften (vier anstelle von drei und grösserer Umfang u.a. Verfassung des Kantons Bern).

3158
Geringere Kosten bei der Hardware-Wartung und der Software-Pflege (u.a. NR-Wahlen, GISTA, NESTA und LINGUA).

4340
Wegfall von Ausstellungen, insbesondere der Weihnachtsverkaufsausstellung für das Kunstgewerbe.

4350
Die BSG-Nachträge 1993 können erst anfangs 1994 in Rechnung gestellt werden.

4360
Siehe Konto 4340.

1200 Gerichtsverwaltung

3010
Bedingt durch das Stellenmoratorium war eine Erweiterung des Personalbestandes, wie es dem Geschäftsgang nach erforderlich gewesen wäre, nicht möglich.

3040
Die Lohnentwicklung ergab auf diesem Konto ein günstigeres Ergebnis.

3100
Entsprechend dem Verbrauch im Vorjahr wurde diese Position zu tief budgetiert.

3170
Die gesteigerte Geschäftslast erforderte den Einsatz von zusätzlichen Suppleanten und zog auch wesentlich mehr Geschworenenverhandlungen nach sich. Zusammen mit den gestiegenen Transportkosten, ergab sich diese Kreditüberschreitung.

3185
Die Überschreitung entstand durch die Zunahme des Volumens und die Erhöhung der Taxen.

3200
Die Passivzinsen sind direkt von der Höhe der Depotgelder abhängig und nur schwer budgetierbar.

3300
Diese Position ist nicht beeinflussbar und deshalb auch sehr schwer zu budgetieren.

4310
Dieser Mehrertrag resultiert aus dem stark gestiegenen Geschäftsvolumen.

4370
Dieser Ertrag ist nie exakt budgetierbar.

1205 Richterämter

3001
Vermehrter Einsatz von Amtsrichtern als Folge der Zunahme der Geschäftslast.

3010
Zunahme der Geschäftslast. Siehe auch RRB 2183 vom 16.06.93 und GRB 1670 vom 24.06.93.

3040
Zu hoch budgetiert.

3090
Weniger Ausbildungsanlässe als vorgesehen und EDV-Ausbildung über Kredit JUBETI/LORIOT.

3091
Niedrige Fluktuationsrate.

3118
Unvorgesehene und unaufschiebbare Anschaffung.

3150
Geringerer Unterhalt als bei der Budgetierung angenommen.

3168
Um die Applikation INSURAB sicherzustellen, wurde im Jahr 1993 ein Wartungsvertrag abgeschlossen.

3180
Die angenommene Zunahme von Aufträgen an Dritte ist nicht eingetreten.

3185
Erhöhter Aufwand als Folge der Zunahme der Geschäfte und der höheren PTT-Gebühren.

3188
Vorgesehene Tätigkeiten konnten ohne Einsatz von Dritten erledigt werden.

3199
Die gestiegene Geschäftslast führte zu Mehrkosten für amtlich bestellte Anwälte sowie für allgemeine mit dem Verfahren in Zusammenhang stehenden Prozesskosten.

3620
Erhöhter Aufwand für die Abgeltung der Kosten für die Mietämter und Arbeitsgerichte.

4310
Die gestiegene Geschäftslast hat auch Einfluss auf der Ertragsseite.

4360
Siehe Begründung Konto 4310.

4690
Erhöhter Ertrag aus Beschlagnahmungen.

5068
Projekt INSURAB benötigte keine Investitionen mehr.

1210 Staatsanwaltschaft

3010
Einsatz eines a.o. Staatsanwaltes.

3040
Zu hoch budgetiert.

1215 Jugendgerichte

3199
Kostenerhöhung in den Heimen sowie Mehraufwand für die mit den Verfahren in Zusammenhang stehenden Prozesskosten.

1220 Verwaltungsgericht

3001
Vermehrter Einsatz von Mitgliedern des Schiedsgerichtes im Bereich des Sozialversicherungswesens.

3100
Die gestiegene Geschäftslast wirkt sich auch auf die allgemeinen Bürokosten aus.

3300
Vermehrte Nichteinbringlichkeit von Gebühren.

4310
Mehrerträge gestützt auf die hohe Anzahl Geschäfte.

1230 Steuerrekurskommission

3040
Durch den Wechsel im Präsidium erfolgte die Verrechnung einer nicht erwarteten hohen Einkaufssumme in die Pensionskasse.

1300 Volkswirtschaftsdirektion

3010
Vollzug Motion Schmid: Verzicht auf den personellen Ausbau der zentralen Dienste des Direktionssekretariats.

3118
Einmalige Ausgaben für den Anschluss des Direktionssekretariats an das GELAN-System.

4310
Die Einnahmen aus Spruchgebühren sind abhängig vom Beschwerdeeingang und den Beschwerdeentscheiden. Diese sind im Rechnungsjahr 1993 drastisch zurückgegangen.

1305 Büro des Delegierten für Wirtschaftsförderung

3180
Bei der Budgetierung noch nicht bekannte unaufschiebbare Folgearbeiten im Zusammenhang mit dem Bericht vom 10. Februar 1993 über die Stärkung der bernischen Wirtschaftskraft.

3650
Verpflichtungskredit «Programme d'impulsion du Jura bernois» konnte nicht im vorgesehenen Rahmen abgerechnet werden.

1306 Wirtschaftsförderungsfonds

3170
Kleinere Aufwandposition: Im Budget nicht berücksichtigt.

3180
Grössere Aufwendungen i.S. Standortpromotion erforderlich.

3319
Keine Abschreibungen.

3650
Betriebsbeiträge an Private; Aufwand nicht voraussehbar.
Allgemeiner Rückgang der Zinsbelastungen.

4240
Buchgewinn aus Liegenschaftsverkäufen; der Buchgewinn wird erst nach vollständiger Veräusserung der vorhandenen Parzellen ermittelt. Jeweilige Gewinne sind daher nicht budgetierbar.

4250
Realistische Budgetierung nicht möglich.

5250
Budgetierter Betrag im Budgetprozess auf 0 gesetzt; Ausgabe bestehende Verpflichtung Spezialfinanzierung.

5620
Budgetierter Betrag im Budgetprozess auf 0 gesetzt; Ausgabe bestehende Verpflichtung Spezialfinanzierung.

5650
Budgetierter Betrag im Budgetprozess auf 0 gesetzt; Ausgabe bestehende Verpflichtung Spezialfinanzierung.

6220
Budgetierter Betrag im Budgetprozess auf 0 gesetzt; effektive Rückzahlungen erfolgt.

1307 Fonds für Investitionshilfe in Berggebieten

3180
Kleinerer Bedarf erforderlich, da Projekte teilweise zeitlich verschoben.

3650
Zinskostenbeiträge; realistische Budgetierung nicht möglich.

4250
Zinsen auf Darlehen; realistische Budgetierung nicht möglich.

5220
Budgetierter Betrag im Budgetprozess auf 0 gesetzt; Ausgabe bestehende Verpflichtung Spezialfinanzierung.

6220
Budgetierter Betrag im Budgetprozess auf 0 gesetzt; effektive Rückzahlungen erfolgt.

1310 Amt für Fremdenverkehr

3118
Unvorhersehbare Infrastrukturaufwendungen im Zusammenhang mit Umbau Stiftungsgebäude, Umzug und Aufbau KAWE (gemäss RRB).

3160
Wegen Umzug der Abteilung Tourismus per 30.06.93 an den Münsterplatz musste nur Miete für ein halbes Jahr bezahlt werden.

3186
Früher zentrale Verbuchung. Übergang auf Direktbelastung der Dienststellen wurde bei der Budgetierung der Leistungen BEDAG ungenügend berücksichtigt.

3650
Es haben weniger Kurse stattgefunden als geplant.

5620
Angespannte Gemeindefinanzen, dadurch geringeres Gesuchs- und Investitionsvolumen.

5650
Verzögerte Realisierung verschiedener Grossprojekte wegen angespannter Wirtschaftslage.

1311 Gastgewerbefonds

3650
Minderaufwendungen wegen markant gesunkener Hypothekarzinse und Rückstellung eines grösseren Projekts.

4113
Zu optimistisch budgetiert.

4310
Revision neues GGG: weniger Prüfungen, weniger Kandidaten.

5650
Verschiedene Abrechnungen noch ausstehend.

1312 Fonds zur Förderung des Tourismus

3620
Keine Gesuche eingegangen.

3650
Nicht vorhersehbare Beiträge an grössere Veranstaltungen. Noch keine gefestigten Erfahrungswerte vorhanden.

5620
Diverse Projektausführungen bewilligter Vorhaben noch offen.

5650
Blockiertes Grossprojekt wegen baurechtlicher Probleme.

1315 Amt für Wohnungswesen

3620
Dekret V über die Wohnbaulandförderung wurde zurückgestellt.

3650
Die rückläufige Zinsentwicklung führte praktisch im ganzen Beitragsbereich zu wesentlichen Minderausgaben. In einer ersten Phase wurden bei der Wohnbau- und Eigentumsförderung (WEG) nur Neubauvorhaben unterstützt.

3660
Diese Massnahme wurde Mitte Jahr sistiert, da der Zinssatz für Ersthypotheken 6,5 Prozent betrug.

3750
Durchlaufende Beiträge des Bundes an private Institutionen.

4360
In den Jahren 1992–1994 muss eine Gemeinde die erhaltenen Beiträge zur Wohnbaulandsicherung zurückbezahlen. Der Rückzahlungsmodus konnte für das Budget 1993 noch nicht berücksichtigt werden.

5750
Durchlaufende Investitionsbeiträge des Bundes an private Institutionen.

6450
Bei früher subventionierten Wohnbaugeschäften mussten weniger Beiträge als erwartet zurückgefordert werden.

1320 Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit

Angesichts der prekären Arbeitsmarktlage und zur Verbesserung der Präsenz der Arbeitsmarktbehörde wurden Regionale Arbeitsvermittlungsstellen in Bern-Bümpliz, Biel, Langenthal, Thun und Reconvilier eröffnet. Bedingt durch den raschen Handlungsbedarf konnten die Termine der notwendigen Arbeiten und deren Kosten nur grob geschätzt werden. Daher entstanden die meisten Abweichungen zu den ursprünglichen Voranschlagskrediten.
Die Finanzierung dieser Aufwendungen ist durch die Verwaltungskostenentschädigung des Bundes an die Arbeitsmarktbehörde gedeckt (siehe Konto 4600).

3098
Siehe allgemeiner Kommentar.

3108
Mangels Erfahrungswerten wurden die Kosten überschätzt.

3110
Siehe allgemeiner Kommentar.

3118
Siehe allgemeiner Kommentar.

3150
Siehe allgemeiner Kommentar.

3158
Aus terminlichen Gründen konnten die geplanten Programmanpassungen in der Abteilung Arbeitsmarkt nicht vorgenommen werden.

3180
Luftreinhaltung: Bei der Ausarbeitung des Massnahmenplans im Bereich Verkehr (Belastungskorridore) konnte die vorgesehene Tranche 1993 des Verpflichtungskredites gemäss RRB 2681 vom 01.07.92 infolge des aufwendigen Vernehmlassungsverfahrens bei den betroffenen Gemeinden nicht vollständig beansprucht werden. Die anderen Abteilungen des Amts mussten aus zeitlichen Gründen auf geplante Arbeiten verzichten oder diese auf einen späteren Zeitpunkt verschieben.

3188
Wartungskosten für die EDV-Anwendung AREGIS/BABAD.

3720
Durchlaufposten; erfolgsneutral; siehe Sachgruppe 47.

3990
Zur Finanzierung der Beschäftigungsprogramme musste die Aeufnung des Arbeitsmarktfonds erhöht werden (GRB 1539 vom 29.06.93).

4310
Die ungünstige Konjunkturentwicklung 1993 hatte in den Ertragsbereichen (insbesondere Ausländerkontingente) namhafte Einbrüche zur Folge.

4340
Der Mehrertrag ist auf eine Zunahme der Zahl der geprüften Uhrwerke bei der Chronometerkontrolle zurückzuführen.

4500
Mehrertrag infolge höherer Vergütungsansätze der Eidgenössischen Koordinationsstelle für Arbeitssicherheit (EKAS).

4600
Die aus dem Ausgleichsfonds der Arbeitslosenversicherung ausgerichtete Entschädigung an die Verwaltungskosten der Arbeitsmarktbehörde ist, wegen der aufgrund der schwierigen Arbeitsmarktlage stark angestiegenen Zahl von abrechenbaren Geschäften, deutlich höher ausgefallen als angenommen.

1321 Arbeitsmarktfonds

3620
Einerseits wurde die Arbeitslosenhilfe 1993 nicht eingeführt, andererseits wurden mehr Beschäftigungsprogramme durchgeführt als geplant.

3650
Aufgrund der Situation auf dem Arbeitsmarkt wurden deutlich mehr Beschäftigungsprogramme durchgeführt als vorgesehen.

1330 Kantonales Versicherungsamt

3010
Die Mehrausgaben betreffen den Verwaltungsaufwand für den Vollzug bei den Ergänzungsleistungen zur AHV/IV. Der überdurchschnittliche Arbeitsanfall erforderte eine Personalaufstockung.

3030
Siehe Kommentar Konto 3010.

3160
Miete zusätzlicher Büroräume für die Abteilung Ergänzungsleistungen.

3186
Die Mehraufwendungen für die Datenverarbeitung BEDAG stehen wiederum im Zusammenhang mit dem Verwaltungsaufwand für den Vollzug der Ergänzungsleistungen zur AHV/IV.

3600
Zur Deckung des Kantonsbeitrags 1993 an den Bund für die AHV, IV und die landwirtschaftlichen Familienzulagen (FL) wurde ein Nachkredit erforderlich. Die Ursachen liegen insbesondere in wirtschaftlich begründeten Mehraufwendungen der Invalidenversicherung.

3620
Haushaltneutraler Nachkredit für die letztmalige Subventionierung des Krankenversicherungsobligatoriums der Einwohnergemeinde Biel.

3650
Haushaltneutraler Nachkredit: Staatsbeitrag an die Krankenkassen zur Förderung der freiwilligen Krankenversicherung. Der Budgetbetrag reichte wegen dem höheren Gesuchseingang und der letztmaligen Auszahlung des Tbc-Beitrags nicht aus.

3660
Die rückläufige Mietzinsentwicklung und die im Vergleich zum Vorjahr weniger stark gestiegenen Krankenkassenprämien sowie die Einführung der Hilflosenentschädigung mittleren Grades sind die Gründe für das langsamere Aufwandwachstum der Ergänzungsleistungen.

3760
Durchlaufende Beiträge des Bundes (Jubiläumszulagen/Subventierung der Krankenversicherung). Siehe auch Konto 4700.

4600
Der Anteil des Bundes am Kantonsanteil zur Finanzierung der Ergänzungsleistungen beträgt 30% (siehe Konto 3660).

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 (siehe Konto 3600).
Der Anteil der Einwohnergemeinden an die Familienzulagen in der Landwirtschaft beträgt einen Fünftel (siehe Konto 3650).

1340 Laboratorium für Lebensmittel- und Trinkwasserkontrolle

3091
1993 waren keine Personalmutationen zu verzeichnen.

3181
Gemäss Auskunft des Hochbauamtes musste der für die Erweiterung des Kantonalen Laboratoriums vorgesehene Projektierungskredit nicht beansprucht werden.

4350
Infolge Aufhebung der Vorschriften über die Kirschechtheitszeichen durch den Bund entfielen die aus dem Verkauf der Kirschechtheitszeichen vorgesehenen Erträge. Gleichzeitig waren auf dem Konto 3130 geringere Aufwendungen von Fr. 44000.— zu verzeichnen.

5068
Dieser Betrag war vorgesehen zum Beizug von Experten für die Erstellung des Pflichtenheftes von ALIDAT 2. Durch Erbringen von Eigenleistungen konnte auf diese Investition verzichtet werden.

1350 Berufsbildung und -beratung

3020
Verkehrs- und Verwaltungsschule Biel: Die Stellvertretungskosten für Krankheit und Militär der Lehrer fielen geringer aus als erwartet. Die Stelle des Direktors wurde nicht mehr besetzt.

3090
Die Minderaufwendung der Aus- und Weiterbildungskosten des Personals ist auf eine geringere Personalfluktuation zurückzuführen.

3091
Die Personalwerbung wurde dem zentralen Kredit beim Amt für Finanzen und Administration (AFA) belastet.

3111
Verkehrs- und Verwaltungsschule Biel: Die zweite Serie Personalcomputer für den Schulbetrieb wurde nicht realisiert.

3610
Als Folge der höheren Schülerzahlen und der höheren Beiträge gemäss regionalem Schulabkommen der Nordwestschweiz beläuft sich die Mehrbelastung des Kontos auf rund Fr. 373000.—; Nachkredit.

3620
Die vorgegebenen Budgetrichtwerte der Vorjahre konnten mangels rechtlicher Grundlagen nicht vollumfänglich an die Berufsschulen weitergegeben werden. Dadurch entstand ein Nachholbedarf an Betriebsbeiträgen. Ab 1993 wurden die Bundesbeiträge um 5% gekürzt.
Aufgrund der Lehrstellensituation mussten zusätzlich sechs Werkjahrklassen und acht Integrationsklassen eröffnet werden.
Nachkredit Fr. 9000000.—.

3650
Die vorgegebenen Budgetrichtwerte der Vorjahre konnten mangels rechtlicher Grundlagen nicht vollumfänglich an die kaufmännischen Berufsschulen weitergegeben werden. Dadurch entstand ein Nachholbedarf an Betriebsbeiträgen.
Ab 1993 wurden die Bundessubventionen um 5% gekürzt.

3720
Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund an Gemeinden; siehe auch Konto 4700.

3750
Durchlaufende Betriebsbeiträge vom Bund an private Institutionen. Siehe auch Konto 4700.

4270
Verkehrs- und Verwaltungsschule Biel: Der Lohnabzug für Wohnungsmiete des Hauswartes wurde 1993 nicht mehr der Schule, sondern der Liegenschaftsverwaltung gutgeschrieben.

4361
Nicht voraussehbare Mehreinnahmen von Betriebsbeiträgen.

4610
Amt für Berufsbildung: Weniger Schüler aus dem Kanton Neuenburg im Rahmen des interkantonalen Schulabkommens zwischen den Kantonen Bern und Neuenburg. Verkehrs- und Verwaltungsschule Biel: Schüler aus dem Kanton Solothurn müssen gemäss Weisung des Kantons Solothurn ab 1993 die Schule in Olten besuchen, was zu Mindereinnahmen führte.

5620
Infolge Bauverzögerung der Zwei-/Dreifachturnhalle der Gewerblich-Industriellen Berufsschule Biel konnte der budgetierte Vorschuss nicht geleistet werden.

5720
Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund an Gemeinden: Siehe auch Konto 6700.

5750
Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund an private Institutionen; Siehe auch Konto 6700.

1351 Fonds zur Förderung der Berufsbildung

3110
Das Kurswesen Ittigen für Lehrmeister- und Weiterbildungskurse musste an die Laupenstrasse 22a, Bern, verlegt werden, was zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht voraussehbar war. Mehrkosten für das Einrichten von Schulräumen und des Aufenthaltsraumes für die Kursteilnehmer.

3180
Aufgrund der sich im Umbruch befindenden Situation im Berufsbildungsbereich drängte sich die Erarbeitung eines neuen Konzeptes über die Berufsschulorganisation auf, wofür verschiedentlich Dienstleistungen Dritter benötigt wurden.

3650
Mehrausgaben für «Sonderschau Berufsbildung» anlässlich der BEA 1993.

1360 Ingenieurschulen

3010
Anlässlich der Budgetierung bestand eine Unklarheit bei der Festlegung des Verteilers zwischen den Konten 3010 und 3020. Die Kreditüberschreitung ist erfolgsneutral und wird durch die Minderausgaben von Fr. 1,4 Mio. auf Konto 3020 mehr als kompensiert.

3020
Siehe Begründung zu Konto 3010.

3040
Die Ausgaben richten sich nach den Besoldungen und sind nicht beeinflussbar. Die Berechnungen basieren auf den Angaben der Versicherungskasse.

3090
Der Holzfachschule Biel wurde mit RRB Nr. 1930/92 ein Gesamtkredit von Fr. 237500.— für Weiterbildung bewilligt, wovon Fr. 172500.— zulasten Konto 3020 und Fr. 65000.— zulasten von Konto 3090. Es erwies sich in der Folge, dass diese Ausgaben mehrheitlich dem Konto 3090 belastet werden mussten, da mehr Einzelkurse als längere Ausbildungen anfielen. Entsprechende Einsparungen erfolgen auf Konto 3020.

3091
Die Minderaufwendung ist insbesondere auf die geringe Personalfluktuation zurückzuführen.

3102
Die Überschreitung ist erfolgsneutral, da sie durch vermehrte Verkäufe zugunsten von Konto 4350 kompensiert werden.

3110
Diese Überschreitung ist erfolgsneutral. Der Ingenieurschule Burgdorf wurde anlässlich der Budgetverhandlungen ein Betrag von Fr. 190000.— bewilligt, jedoch durch einen Eingabefehler im KOFINA nur Fr. 100000.— Kredit eröffnet. Andererseits wurden bei Konto 3111 Fr. 100000.— zuviel eingegeben. Die Mehrausgaben auf Konto 3110 werden durch Minderausgaben auf Konto 3111 kompensiert.

3118
Auch in diesem Falle wurden der Ingenieurschule Burgdorf im KOFINA Fr. 93400.— weniger Kredit eröffnet, als bewilligt worden war. Die obige Überschreitung wird jedoch ebenfalls durch Minderausgaben auf Konto 3111 kompensiert und ist somit erfolgsneutral.

3120
Die Mehrkosten sind einerseits durch höhere Energiepreise in der Stadt Biel, andererseits durch einen kaum beeinflussbaren Mehrverbrauch verursacht. Bei der Ecole d'Ingenieurs St. Imier war die Abschätzung infolge der Gebäudevergrösserung schwierig.

3183
Die Überschreitung wird durch eine Prämienerhöhung von Fr. 25.— auf Fr. 40.— pro Schüler bei den Ingenieurschulen Burgdorf und St. Imier verursacht.

3300
Es handelt sich um Abschreibungen auf nicht einbringbaren Schulgeldrechnungen der Ingenieurschule Burgdorf an andere Kantone. (Fehlende Rechtsgrundlage für die Weiterbelastung).

3650
Die Überschreitung wird verursacht durch unterrichtsnotwendige Mitgliederbeiträge (Microswiss und NDIT), welche im Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht bekannt waren.

4270
Die Liegenschaftserträge der Dienstwohnungen wurden 1993 neu direkt der Liegenschaftsverwaltung gutgeschrieben.

4330
Die der Teuerung angepassten Kursgelder kamen 1993 erstmals zum Tragen. Zudem hat die Zahl der Studierenden im Vergleich zu den Vorjahren zugenommen.

4350
Die Mehreinnahmen bei der Schweizerischen Ingenieur- und Technikerschule für die Holzwirtschaft (SISH), Biel wurden mit dem verstärkten Bücherverkauf an die Studenten und dem Verkauf verschiedener Gebrauchtwaren realisiert.

4600
Die Mehreinnahmen sind auf die Nachtragszahlungen des BIGA für die Jahre 1991 und 1992 zurückzuführen.

4610
Die Mindereinnahmen auf Konto 4610 bei der Schweizerischen Ingenieur- und Technikerschule für die Holzwirtschaft (SISH) sind in Beziehung zu setzen mit den Mehreinnahmen auf Konto 4330 (Kursgelder). Auf Konto 4330 wurden die Einzahlungen der Studierenden und auf Konto 4610 diejenigen der Kantone verbucht. Zudem besuchten weniger ausserkantonale Schüler als erwartet den Unterricht an der Ingenieurschule Biel.

5030
Die Minderausgaben auf Konto 5030 resultieren aus Stagnation in der Beschaffung; es werden neue Technologien erwartet.

5061
Geplante Investitionen konnten bei der Schweizerischen Ingenieur- und Technikerschule für die Holzwirtschaft (SISH), Biel (noch) nicht realisiert werden. Namentlich eine Anschaffung von Fr. 700000.— für das Projekt 286 «Holzbearbeitungszentrum». Die Kredite werden 1994 als Nachkredit bzw. 1995 als Budgetkredit beansprucht.

6600
Die Mindereinnahmen auf Konto 6600 sind darauf zurückzuführen, dass bei der Ingenieurschule St. Imier die entsprechenden Beiträge auf Konto 4600 verbucht wurden. Die Ingenieurschule Burgdorf verzeichnete im Vorjahr Minderausgaben auf Konto 5030. Die ordentlichen Beiträge der Weiterbildungsoffensive auf Konto 5061 aus dem Jahr 1992 wurden in der Rechnung des Bundesamtes für Industrie, Gewerbe und Arbeit im Jahr 1993 geltend gemacht.

6608
Bei der Ingenieurschule St. Imier wurden die entsprechenden Beiträge auf Konto 4600 verbucht.

1361 Fonds für Dienstleistungen der Ingenieurschulen

30120
Bei der Schweizerischen Ingenieur- und Technikerschule für die Holzwirtschaft (SISH) wurden sämtliche Besoldungen auf Konto 3010 verbucht. Die Vorausschätzungen betreffend Stellenbedarf erwiesen sich als etwas zu erhöht.

3120
Siehe Begründung zu Konto 3010.

3101
Fehlende Erfahrungszahlen. Bei der Ingenieurschule Biel musste ein Druck für eine Broschüre realisiert werden, welcher nicht für das Rechnungsjahr 1993 vorgesehen war.

3111
Bei der Ingenieurschule Biel wurde die Anschaffung einer grösseren Messanlage nicht wie vorgesehen im Rechnungsjahr 1993 realisiert.

3118
Die Ausgaben auf diesem Konto waren im Zeitpunkt der Budgetierung nicht vorgesehen.

3130
Fehlende Erfahrungszahlen. Der Materialverbrauch wurde grundsätzlich unterschätzt.

3151
Bei der Ingenieurschule Biel mussten mehr Reparaturen ausgeführt werden, als im Zeitpunkt der Budgetierung erwartet wurde.

3170
Es handelt sich um die ersten Erfahrungszahlen mit der Spezialfinanzierung durch die Konsolidierung der Hauptkonten im KOFINA:

3180
Siehe Begründung zu Konto 3170.

4350
Bei der Ingenieurschule Biel konnten alte Anlagen verkauft werden. Dies war im Zeitpunkt der Budgetierung nicht vorhersehbar.

4360
Es wurden weniger Leistungen in Rechnung gestellt als geplant, da gewisse Projekte verschoben werden mussten.

4399
Auf Wunsch der Finanzkontrolle wurden die Banksaldi der Spezialfinanzierungen an die Finanzverwaltung überwiesen.

4600
Keine Erfahrungswerte. Es handelt sich um Projekteinnahmen, welche im Zeitpunkt der Budgetierung nicht vorhergesehen werden konnten.

4650
Im Rechnungsjahr 1993 sind weniger Betriebsbeiträge eingegangen, als im Zeitpunkt der Budgetierung vorgesehen.

1400 Gesundheitsdirektion

3099
Da die Verordnung über die Arbeit an Bildschirmgeräten in der Bernischen Staatsverwaltung noch nicht vorliegt, konnten diesbezüglich auch keine Auszahlungen vorgenommen werden.

3101
Verzögerung einzelner Projekte.

3180
Rückstellung und Verzögerung einzelner Projekte mit Aufträgen an Dritte.

3510
Weniger Berner Patienten in ausserkantonalen Spitälern.

3620
Stabilisierung des Aufwandes im Rahmen der Teuerung, höhere Erträge bei den Institutionen.

3630
Minderaufwendungen infolge Systemwechsels (alt: Jahrespauschale, neu: Zahlung von Einzelrechnungen).

3640
Siehe Konto 3620.

3650
Siehe Konto 3620.

4310
Gebührenerhöhung im Bereich der Berufsausübungs- und Betriebsbewilligungen. Zudem höhere Einnahmen betreffend Verfahrenskosten bei Beschwerdeentscheiden.

4360
Höhere Einnahmen bei Rückerstattungen von Inspektionskosten (Drogerien, Apotheken etc.).

4510
Mehr ausserkantonale Schüler an Berner Schulen.

4520
Infolge niedrigerer Betriebsbeiträge (siehe Konti 3620–3650), niedrigere Zahlungen der Gemeinden an die Lastenverteilung.

5640
Verzögerung einzelner Projekte.

1401 Fonds zur Krankheitsbekämpfung

3040
Bei der Budgetierung zu hoch berechnete Arbeitgeber-Beiträge.

3130
Weniger Aufwendungen für Impfstoffe und Betriebsmaterialien.

3180
Minderaufwendungen an Ärzte für Impfungen, weniger HIV-Untersuchungen.

3630
Beitrag an die Kantonale Familienplanungsstelle am Frauenspital.

3640
Beiträge an Lohnkosten, welche zu tief budgetiert wurden.

3650
Geringere Beiträge an private Institutionen.

3660
Weniger Unterstützungsbeiträge an Patienten (Anzahl und Umfang der Unterstützungsgesuche nicht voraussehbar).

3991
Beitrag an Lohnkosten, welche zu tief budgetiert wurden.

4360
Weniger Kostenrückerstattungseinnahmen für Impfstoffe.

1402 Spitalsteuerzehntelfonds

5620
Infolge Bauverzögerungen konnten nicht alle Zahlungen planmässig erfolgen.

5630
Da 1992 infolge Bauverzögerungen nicht alle budgetierten Baubeiträge ausgerichtet werden konnten, ergab sich 1993 ein kleiner Nachholbedarf.

5640
Vgl. Konto 5620.

5650
Vgl. Konto 5620.

1470 Universitäts-Frauenklinik und Kantonales Frauenspital

3040
Lohnkosten tiefer ausgefallen als budgetiert.

3041
Neu werden die Arbeitgeberbeiträge dem Konto 3040 belastet.

3080
Es wurden keine temporären Arbeitskräfte benötigt (niedrige Personalfluktuation).

3091
Tiefere Personalfluktuation.

3106
Es wurden nur einige dringende Ausgaben getätigt.

3130
Infolge einer ansteigenden Zahl von Hochrisikofällen stieg der Verbrauch an Medikamenten und Verbrauchsmaterialien (entsprechende Mehrerträge auf Konto 4320).

3141
Im Rahmen der Sanierung des KFS sind Mehrkosten angefallen, welche nicht vorhersehbar waren.

3185
Mit der Inbetriebnahme der neuen Telefonzentrale entstand eine Zunahme der Telefonkosten. Dafür sind auch die Einnahmen «Telefongespräche» um Fr. 52000.— gestiegen. Zudem wurde eine bessere Abgrenzung der Aufwendungen im Rechnungsjahr 1993 erreicht.

3188
Die Realisierung des Projekts NEMESIS wurde verzögert, was zu höheren Rechenzentrumskosten führte.

3900
Neu werden die Drucksachen in eigener Regie erstellt. Deshalb gingen weniger Aufträge an die Staatskanzlei.

4320
Immer mehr pflegeintensive Hochrisikofälle führten zu höheren Einnahmen.

4340
Weniger Schülerinnen als erwartet in der Hebammenschule.

4350
Es wurden keine EDV-Verkäufe getätigt.

5068
Das Informatikvorhaben NEMESIS wurde vom Grossen Rat erst am 8. September 1993 bewilligt (GRB 2537). Der Budgetwert des Jahres 1992 konnte wegen der damaligen Rückweisung des Geschäftes durch den Grossen Rat nicht beansprucht werden.

6638
Anteil Spitalsteuerzehntel für das Informatikvorhaben NEMESIS.

1475 Psychiatrische Universitätsklinik, Bern

3010
Nicht alle Stellen besetzt, zum Teil geschlossene Stationen.

3040
In Zusammenhang mit den Einsparungen auf den Gehältern.

3080
Angesichts der unbesetzten Stellen wurde diese Position nicht ausgeschöpft.

3100
Die Ausgaben für Fotokopien wurden erstmals hier belastet (Weisung Finanzkontrolle). Dadurch wurde das Konto «Drucksachen» entlastet.

3112
Wirtschaftliche Einkäufe. Weniger Wäscheersatz als geplant.

3118
Infolge Einführung PERSISKA mussten neue Verbindungen zur BEDAG hergestellt werden, sowie zusätzliche Arbeitsplatzanpassungen für das BESIS.

3130
Wirtschaftliche Einkäufe bei Medikamenten und anderen Artikeln.

3137
Ausnützung günstiger Einkaufspreise und zum Teil geschlossene Stationen.

3141
Wasserleitungsbruch, Anpassung Arbeitsplätze, Umbau Apotheke in Eigenarbeit.

3150
Schreibmaschinenrevisionen werden nicht mehr durchgeführt.

3185
Höhere Fixkosten der neuen Telefonzentrale (TVA).

3300
Ein altes Debitor-Guthaben musste definitiv abgeschrieben werden.

4270
Vergütung der Liegenschaftsverwaltung für die von der PUK geleisteten Miet-Nebenkosten.

4320
Die Erlöse aus der neuen Kostgeldregelung wurden mangels Erfahrungszahlen zu hoch eingesetzt. Zudem wurden die budgetierten Pflegetage nicht erreicht.
Weniger Medikamente und Pflegematerial verrechnet.

4350
Verkäufe der Ökonomie rückläufig infolge schlechter Markt- und Preislage.

4600
Subvention für Schlussrechnung 1991 der Arbeitstherapie höher als budgetiert ausgefallen.

1480 Psychiatrische Klinik Münsingen

3010
Der Stellenplan der Klinik wurde nicht voll ausgeschöpft. In der Schule ist ein Unterbestand an Schülerinnen und Schüler zu verzeichnen. Ausserdem wurden Stellen im Wohnheim für geistig Behinderte gesperrt.

3040
Siehe auch Bemerkungen bei Konto 3010.

3091
Massiver Rückgang der Fluktuationsrate.

3111
Einsparung/Kreditsperre von Fr. 6000.— im Zusammenhang mit Kreditüberschreitung auf Konto 3118 (RRB Nr. 3433 vom 15.09.93).

3112
Nur unbedeutende Kleiderauslagen für Fürsorgepatienten.

3118
Kreditüberschreitung infolge fehlender Erfahrungswerte (siehe Konto 3111).

3137
Straffe Budgetbewirtschaftung.

3160
Miete von externen Räumlichkeiten kam nicht zustande.

4320
Die Erträge aus Kostgelder und Taxen blieben minim unter dem Budget.

4350
Rückgang der Produktionserträge des Gutsbetriebes. Die Verkaufserlöse im Tea-Room werden auf Konto 4362 verbucht.

4362
Zunahme der Personalverpflegungstage. Verkaufserlöse des Tea-Rooms auf diesem Konto verbucht, aber im Budget auf Konto 4350.

4600
Das Bundesamt für Sozialversicherung leistet weiterhin Betriebsbeiträge an die Werkstätten für die Dauerbeschäftigung Invalider.

5068
Nicht ausgeschöpfter Kredit für Projekt BESIS-2. Mindereinnahmen bei Konto 6638.

6638
Siehe Konto 5068.

1485 Psychiatrische Klinik Bellelay

3010
Einige freigewordene Stellen wurden erst später wieder besetzt.

3040
Die Budgeteingabe wurde aufgrund der Angaben der Finanzverwaltung berechnet.

3100
Es konnten Einsparungen erzielt werden.

3118
Infolge fehlender Erfahrungswerte wurde die Budgeteingabe zu tief angesetzt.

3158
Die Kostenschätzung für dieses neue Konto war zu niedrig angesetzt.

3170
Infolge Umzug von zwei Wohngruppen von Reconvilier nach Villeret musste die Klinik Fahrkosten des Personals übernehmen.

3184
Seit 1993 wird die Wäsche des Spitals St. Imier in der Klinik gewaschen. Die WUST für diese Arbeiten wurde nicht budgetiert.

4270
Erhöhung der Personalzimmer-Mieten und bessere Auslastung der Zimmer.

4320
Nach der Kündigung des Spitalabkommens zwischen den Kantonen Jura und Bern wurde ein Vertrag mit den Krankenkassen des Kantons Jura abgeschlossen. Dieser deckt die effektiven Kosten pro besetztem Bett. Deshalb haben die Betriebsbeiträge auf Konto 4610 abgenommen.

4350
Der Umsatz der Wäscheversorgung mit dem Spital St.Imier und die Einnahmen des Tea-Rooms blieben unter den Erwartungen zurück. Auch der Preiszerfall der landwirtschaftlichen Produkte hat dieses Konto negativ beeinflusst.

4600
Erhöhung der Einnahmen durch Aktontozahlungen des Bundes für das Jahr 1992.

4610
Vgl. Kommentar Konto 4320.

6638
Die EDV-Anschaffungen (Projekt BESIS-2) sind weniger hoch ausgefallen als budgetiert, deshalb blieben die entsprechenden Einnahmen auch unter dem Budget.

1490 Kinder- und Jugendpsychiatrische Klinik und Poliklinik der Universität Bern

3040
Die Verdiensterhöhungsbeiträge wurden auf einer falschen Basis berechnet.

4320
Neuer Vertrag mit dem Bundesamt für Sozialversicherung mit Taxen, die gemäss Spitaltaxmodell MTK/SDK berechnet wurden.

4360
Die Jugendwohnung konnte im Jahre 1993 nicht eröffnet werden, weshalb keine Rückerstattungen von Jugendlichen zu verbuchen waren.

4600
Erhöhter Betriebsbeitrag vom Bund wegen Erhöhung der IV-Pflegetage vom Jahre 1991 auf das 1992 um 11%.

1495 Psychiatrische Universitätspoliklinik und Sozialpsychiatrische Universitätsklinik

3111
Die zur Anschaffung vorgesehene Maschine versah ihren Dienst ohne Probleme während des ganzen Jahres.

3171
Gemäss Weisungen der Finanzkontrolle durften die Mietzinse und weiter laufende Auslagen für den Club 6A nicht mehr unter diesem Konto verbucht werden, sondern wurden den ordentlichen Konten belastet.

3188
Keine Individualsoftware vorhanden.

3901
Die Verteilung der Budgetposten zwischen Konto 3180 (für Praktikanten extern) und Konto 3901 war falsch. Im Jahr 1993 waren vermehrt Praktikantinnen/Praktikanten aus nicht staatlichen Schulen zu verzeichnen.

4600
Die Subventionen des Bundes wurden zu hoch budgetiert und sind zudem noch nicht abgerechnet.

1500 Justizdirektion

3010
Lange dauernde Vakanzen.

3090
Weniger Ausbildungsanlässe als vorgesehen.

3091
Niedrige Fluktuationsrate.

3098
Siehe Begründung bei Konto 3090.

3101
Weniger Druckaufträge als bei der Budgetierung angenommen.

3180
Es wurden weniger Gutachten als vorgesehen in Auftrag gegeben.

3188
Es wurden weniger Aufträge vergeben als bei der Budgetierung angenommen.

3199
Der budgetierte Betrag steht in Zusammenhang mit der Inkrafttretung des Opferhilfegesetzes. Im Rechnungsjahr 1993 sind noch keine Gesuche bewilligt worden.

1505 Jugendamt

4320
Konsequente Einhaltung des Bruttoprinzips.

1510 Regierungsstatthalterämter

3040
Zu hoch budgetiert.

3090
Weniger Ausbildungsanlässe als vorgesehen und EDV-Ausbildung über Kredit JUBETI/LORIOT.

3185
Gestiegene PTT-Gebühren.

3188
Projektverzug in Folge unterbrochener Ausbildung.

4360
Bei der Budgetierung lagen noch keine vergleichbaren Zahlen aus den Vorjahren vor.

1515 Grundbuchämter

3040
Zu hoch budgetiert.

3101
Nachdruck von Grundbuchkarten, Schuldbriefe und SKB-Einbände.

3110
Restriktive Anschaffung von neuem Mobiliar.

3168
Siehe Begründung Konto 3188.

3188
Konzeptanpassung verursachte weniger Kosten.

3200
Steht in Zusammenhang mit Konto 3300.

3300
Die Anzahl sowie die Höhe der Abschreibungen sowie Erlasse von Handänderungsabgaben ist nur schwer budgetierbar.

3900
Weniger Aufträge als bei der Budgetierung angenommen.

4040
Der Liegenschaftsmarkt hat sich nicht wie erhofft erholt.

4310
Auswirkung der Gebührenerhöhung per 01.07.92.

4690
Ausserordentlicher Ertrag aus Handänderungsabgaben.

6600
Bundesbeitrag an Projekt PARIS.

1520 Betreibungs- und Konkursämter

3010
Zunahme der Geschäftslast. Siehe auch GRB 1670 vom 24.06.93.

3030
Siehe Begründung Konto 3010.

3040
Zu hoch budgetiert.

3100
Die gestiegene Anzahl Geschäfte wirkt sich auch auf die allgemeinen Bürokosten aus.

3190
Weniger Fälle als angenommen.

3200
Die Depotgelder sind überdurchschnittlich stark angestiegen.

4310
Die gestiegene Anzahl Geschäfte hat auch Einfluss auf die Gebühreneinnahmen.

4360
Teilweise Verbuchung auf Konto 4310.

1525 Amt für berufliche Vorsorge und Stiftungsaufsicht

3180
ABVS-Seminar wurde nicht durchgeführt und es wurden keine Gutachten in Auftrag gegeben.

4310
Nachholung Genehmigung von Jahresrechnungen sowie Auswirkung des neuen Gebührentarifs.

4340
ABVS-Seminar wurde nicht durchgeführt; somit auch keine Einnahme von Teilnehmergebühren.

1600 Polizeidirektion

3101
Es mussten weniger Passformulare eingekauft werden (siehe auch Konto 4310; Minderertrag).

3180
Geringere Anzahl an Asylantenbefragungen, als zur Zeit der Budgetierung angenommen wurde (siehe auch Konto 4360; Minderertrag).

3199
Nachkredit, GRB; höhere Kosten für den Straf- und Massnahmenvollzug in kantonsinternen, privaten Institutionen und ausserkantonalen Anstalten.

3500
Die Kostenbelastung durch das Bundesamt für Ausländerfragen für die unbeeinflussbaren Gebühren, Telefon-, Telegramm- und Portospesen ist im Vergleich zu den Vorjahren erneut tiefer ausgefallen.

3900
Kleineres Bestellungsvolumen, welches im voraus nicht genau eruier- und steuerbar ist.

4112
Geringere Nachfrage von Handelsreisenden-Patenten und zu optimistische Budgetierung.

4310
Die rezessive Wirtschaftslage zeigt vor allem bei den Gebühren des Passbüros und der Fremdenpolizei Auswirkungen. Die Ausfälle betragen beim Passbüro Fr. 0,23 Millionen und bei der Fremdenpolizei Fr. 1,1 Millionen. Die Abteilung Zivilstands- und Bürgerrechtsdienst hingegen, weist einen Mehrertrag von Fr. 0,22 Millionen aus.

4360
Die Rückfinanzierung der Verwaltungskosten betreffend Asylbewerber durch den Bund für das Jahr 1992 fiel tiefer aus, als zur Zeit der Budgetierung angenommen wurde. Basis bildet die Anzahl der zugewiesenen Asylbewerber, welche 1992 massiv zurückgegangen ist.

1601 Lotteriefonds

1601
Die an den Lotteriefonds gerichteten Gesuche können erfahrungsgemäss weder anzahlmässig noch betragsmässig prognostiziert werden.
Die aus der Saldenbilanz resultierenden Abweichungen gegenüber den Budgetwerten (Erfahrungswerte der Vorjahre, gemittelt resp. extrapoliert) sind auf diese Gesuchseingangsdivergenzen zurückzuführen.

1610 Zivilstandsämter

3040
Kreditüberschreitung, RRB; durch die Versicherungskasse wurden die Arbeitgeberbeiträge betreffend Verdienst- und Teuerungserhöhung belastet, welche nicht im Voranschlag enthalten sind.

3101
Die Ausgabe von Handbüchern respektive Ergänzungsblättern für das Zivilstandswesen, welche durch das Eidg. Amt für Zivilstandswesen herausgegeben werden, fiel aus.

4360
Siehe Konto 3101. Betrifft die Rückerstattungen der Regierungsstatthalterämter und Zivilstandskreise.

1620 Strassenverkehrs- und Schiffahrtsamt

Alllgemeiner 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.

3010
Eingeleitete Rationalisierungsmassnahmen im Zusammenhang mit der Erfüllung der Motion Schmid (Abbau vom Personalbestand um 5%) zeigen Erfolg.

3040
Siehe Konto 3010.

3091
Durch stark verminderte Fluktuation weniger Stelleninserate.

3101
Durch die Fusion mit dem Expertenbüro sind die erwarteten Mehrkosten kleiner als budgetiert ausgefallen (ca. Fr. 120000.—)
Der Warenbestand ist über Fr. 180000.— höher als im Vorjahr, was eine Bestandesveränderungsbuchung zur Folge hatte.

3111
Gemäss Nachkredit vom 03.11.93 (RRB Nr. 3862). Nicht budgetierter Ersatz einer Prüfbahn im VPZ Bern.

3130
Für ca. Fr. 230000.— wurden weniger und günstiger Autokontrollschilder, Kontrollschilder-Taschen und Mofa-Vignetten eingekauft. Ein Vorhaben Hallenrevision, Gartenarbeiten, Messbänder etc. des ehemaligen Expertenbüros wurden in den Konten 3130+3151 budgetiert (Fr. 58000.—).

3160
Im Verlauf des Jahres 1993 wurde von unserem Amt im 4. Stock und im UG Raum abgegeben. Danach sind die Mietzinse angepasst worden. Die Teuerung wurde zu hoch budgetiert.

3183
Alle Versicherungen des ehemaligen Expertenbüros, die für das Rechnungsjahr 1993 budgetiert wurden, sind im Rechnungsjahr 1992 bezahlt worden.
Fr. 5000.— wurden im Zusammenhang mit der Fusion für eventuell neue Versicherungen budgetiert.

3300
Ausmass der Auswirkungen der Rezession, welche hauptsächlich private Haushalte trifft, konnte anlässlich der Budgetierung nicht in vollem Umfang geschätzt werden.

4061
Zu optimistische Budgetierung, rezessionsbedingte Mindereinnahmen.

4310
Im Voranschlag 1993 wurde im Zusammenhang mit den Massnahmen Haushaltsgleichgewicht eine Massnahme doppelt erfasst. Zudem Auswirkungen der Rezession.

4340
Im Voranschlag 1993 irrtümlicherweise nicht erfasst worden.

4350
Nicht voraussehbare zusätzliche Abgabe von Kontrollschildern an Fahrzeughalter.

4363
Mindereinnahmen durch jahrrichtige Verbuchung der Einnahmen aus Vermietung der Schiffsliegeplätze.

5019
Diverse Bauvorhaben wurden sistiert. Die Projekte werden zum Teil neu überarbeitet. Zudem fehlt teilweise die Zusage für die Bundessubventionen.
Die Baubewilligung der Gemeinde für die Sanierung des Schiffsliegeplatzes Rüti bei Büren ist noch nicht erteilt. Das Vorhaben wurde auf später verschoben (Fr. 220000.—).

5620
Verzögerungen der Abrechnungen von Gemeindebauvorhaben.

1650 Polizeikommando

3010
Personalabbau; Stellenmoratorium und Motion Schmid. Fr. 293996.70 Kompensation NK Konto 1660 3010.

3040
Siehe Konto 3010; Fr. 99035.— Kompensation NK 1660 3520.

3060
Siehe Konto 3010.

3091
Verzicht auf Inseratenkampagne für Rekrutierung Polizeischule 1994/95.

3101
Rückgang des Formularbedarfs als Folge der vermehrten Informatikunterstützung.

3120
Günstige Heizölpreise; Aufschub der Strompreiserhöhung EW der Stadt Bern.

3130
Allgemeiner Minderaufwand.

3143
Diverse vorgesehene Projekte wurden nicht realisiert.

3158
Zu hoch veranschlagt; fehlende Erfahrungszahlen aus Vorjahren.

3180
Allgemeinder Minderaufwand.

4250
Zinsertrag Vulpus-Telematik.

4270
Erhöhung der Naturalabzüge für Dienstwohnungen auf 01.01.93 um Fr. 125.— pro Monat.

4320
Die Kostenbeteiligung für die Halbgefangenschaft wurde nicht wie vorgesehen und budgetiert auf Fr. 40.—, sondern auf Fr. 20.— pro Tag festgesetzt.

4340
Zu hoch veranschlagt.

4360
Zu hoch veranschlagt.

4370
Auswirkung Reorganisation POCABE auf 01.11.93 (Aufhebung Autobahnpolizei); ab diesem Datum Mehrertrag DS 1650 und Minderertrag DS 1660.

4600
1. Teilzahlung 1993 des Bundes erfolgte bereits im Dezember 1992 und wurde im Rechnungsjahr 1992 verbucht.

1660 Autobahnpolizei

3520
Abschluss von neuen Verträgen mit den Städten Biel und Thun; rückwirkende Zahlungen ab 01.01.93;
Nachkredit Biel: 166171.—
Nachkredit Thun: 99035.—

4370
Siehe Konto 1650 4370.

4600
Kürzung des Bundesanteils ab 01.01.93 von 74 auf 62% für die Überwachung des Nationalstrassennetzes.

1670 Strafanstalt Thorberg

3118
Die geplanten EDV-Anschaffungen im Rahmen der Neulösung «KOFINA-P» wurden zurückgestellt (siehe auch Konti 3158, 3188).

3120
Die Aufwendungen für die Personalwohnungen gehen zu Lasten der Liegenschaftsverwaltung (analog Mietzinse).

3158
Die geplanten EDV-Anschaffungen im Rahmen der Neulösung «KOFINA-P» wurden zurückgestellt (siehe auch Konti 3118, 3188).

3180
Geringerer Aufwand für Pekulien und Arztkosten, da weniger Insassen anwesend waren als budgetiert.

3185
Mit der Einführung der Taxcard (interner Verkauf via Märit) nahmen die Taxen für Gespräche massiv ab. Minderertrag aber auch auf dem Konto 4360.

3188
Die geplanten EDV-Anschaffungen im Rahmen der Neulösung «KOFINA-P» wurden zurückgestellt (siehe auch Konti 3118, 3158).

4270
Die Mietzinse der Personalwohnungen werden durch die Liegenschaftsverwaltung vereinnahmt.

4320
Die budgetierte durchschnittliche Belegungszahl wurde nicht erreicht. Grund: Vermehrte Separierung von Insassengruppen (Herkunft, Religion, Banden) und der dadurch nötigen Freihaltung von einigen wenigen Zellen, welche nicht fix belegt werden können.

4340
Mit der heutigen Zusammensetzung der Insassen können immer weniger externe Aufträge (z. B. Holzerarbeiten) übernommen werden.

4360
Mit der Einführung der Taxcard – Verkauf via Märit – haben die Rückvergütungen für die Telefongespräche massiv abgenommen. Die geringere Belegung führte auch zu einer kleineren Rückvergütung der Nebenkosten, wie Arztkosten, durch die einweisende Behörde.

1675 Anstalten Witzwil

3091
Die Personalfluktuation war tiefer als erwartet.

3108
Der Bedarf war geringer als angenommen.

3112
Der Schneidermeister wurde pensioniert. Stoffeinkäufe wurden zurückgestellt, bis die personelle Situation im Atelier geregelt ist.

3180
Auf Grund der kleineren Zahl von Eingewiesenen mussten weniger Pekulien ausbezahlt werden. Insassen mit Kurzstrafen wurden nicht in höhere Pekulienklassen befördert (zu kurze Aufenthaltsdauer).

4270
Die Mietzinse der Personalwohnungen werden durch die Liegenschaftsverwaltung vereinnahmt.

4320
Minderertrag als Folge der zahlenmässig geringeren Einweisungen von ausserkantonalen Insassen.

4350
Weniger Ertrag bei den Produkten Milch, Rindvieh, Schweine, Getreide, Kartoffeln und Rauhfutter infolge Wirtschaftslage.

4362
Es verpflegten sich weit weniger Mitarbeiter in der Anstalt als in den Vorjahren.

1680 Anstalten Hindelbank

3040
Die Budgetierung erfolgte nach den Angaben der Finanzdirektion. Nachträglich wurde der Kredit um Fr. 73100.— von der Finanzdirektion gekürzt.

3091
Wesentlich geringere Personalfluktuation als in den Vorjahren (wirtschaftliche Rezession).

4270
Die Mietzinse der Personalwohnungen werden durch die Liegenschaftsverwaltung vereinnahmt.

4340
Konsequente Rückforderung von Arzt-, Spital- und Medikamentenkosten bei den zahlungspflichtigen Stellen (Einweisende Behörde, Fürsorge, Krankenkassen).

1685 Anstalten St. Johannsen

3118
Umsetzung des Entscheides der AG KOFINA-P vom Dezember 1992, in allen bernischen Anstalten nur noch Microsoft-Software einzusetzen. Siehe auch RRB 3376 vom 15.09.93.

3141
Im Rahmen des Modellversuches «Arbeitsprogression» musste ein Werkatelier für die schwächsten Eingewiesenen eingerichtet werden. Kostenrückerstattung durch den Bund siehe Konto 4600.

3151
Nicht budgetierter Aufwand im Zusammenhang mit dem Modellversuch «Arbeitsprogression» (Rückvergütung siehe Konto 4600) sowie diverse unvorhergesehene Reparaturen im Hallenbad (Ersatz Steuerung Ozonisator, Zirkularpumpen, Störung Lüftung).

4270
Die Mietzinse der Personalwohnungen werden durch die Liegenschaftsverwaltung vereinnahmt.

4600
Bundesbeitrag für den Modellversuch «Arbeitsprogression».

1690 Jugendheim Prêles

3111
Ersatz des nicht mehr reparierbaren Kartoffelvollernters (siehe RRB 0074 vom 12.01.94) und der nicht mehr reparierbaren Universalküchenmaschine (siehe RRB 0075 vom 12.01.94). Anschaffung von Funkgeräten als Ersatz der nicht mehr funktionstüchtigen und technisch veralteten Kommunikationsmittel (siehe RRB 0076 vom 12.01.94).

4270
Die Mietzinse der Personalwohnungen werden durch die Liegenschaftsverwaltung vereinnahmt.

4362
Weniger Verpflegungstage des Personals als budgetiert.

4600
Geringerer Beitrag als Folge der Subventionskürzung und weniger anrechenbare Angestellte (Nichterfüllung der Ausbildungsvorgaben).

1695 Loryheim Münsingen

3040
Berechnungen gemäss Angaben der Versicherungskasse.

3180
Konto irrtümlich zweimal in die Sparrunden 1993 einbezogen.

4320
Mehr Einweisungen von Töchtern als erwartet.

1700 Militärdirektion

3118
Ersatzanschaffungen für die EDV-Anlage der Militärpflichtersatzverwaltung werden 1995 in der Investitionsrechnung budgetiert.

3199
Mehrbedarf an Ehrensold infolge Entlassung von zwei Jahrgängen aus der Wehrpflicht.

4370
Mehreinnahmen an Bussen für Inspektions- und Schiesspflichtversäumnisse.

4500
Weniger Rückerstattungen des Bundes für Rekrutenaushebungen.

1720 Kriegskommissariat

3040
Zu hoch budgetiert. Reduktion Personalbestand und Rückgang der Heimarbeit.

3130
Zeitliche Verschiebung des Auftrages der Gruppe für Rüstungsdienste für Bekleidung und Gepäck. Siehe auch entsprechende Mindereinnahmen bei Konto 4500.

4501
Siehe auch Bemerkung bei Konto 3130.

4500
Weniger Rückerstattung des Bundes infolge Abnahme der Personalkosten.

1730 Kasernenverwaltung

4360
Auswirkungen neuer Mietvertrag Militärkantine, sowie weniger Rückerstattungen für verlorenes und defektes Material.

1740 Militärpflichtersatzverwaltung

3180
Weniger Betreibungskosten und ärztliche Gutachten.

1760 Amt für Zivilschutz

3130
Weniger Betriebs- und Verbrauchsmaterialien angeschafft.

3720
Hinblick auf Zivilschutz 1995 wurden weniger Kurse durchgeführt und keine Betriebsbeiträge an Gemeinden für Material ausgerichtet.

3750
Keine Betriebsbeiträge an private Institutionen ausgerichtet.

3900
Weniger Arbeitsunterlagen gedruckt. Druckaufträge wurden vermehrt an Dritte vergeben.

4270
Mehreinnahmen für Unterkunft und benutzter Räumlichkeiten im Kantonalen Ausbildungszentrum, Lyss-Kappelen, durch Dritte.

4310
Mehreinnahmen von Gebühren für Gesuchsbehandlung im baulichen Zivilschutz der Vorjahre und des Rechnungsjahres.

4350
Verminderte Materialverkäufe und Arbeiten für Dritte.

4360
Pauschalabgeltung für Lagerung und Abgabe der Jodtabletten.

4600
Mehr Subventionszahlungen durch das Bundesamt für Zivilschutz für durchgeführte Kurse auf Stufe Kanton.

5750
Keine Bundesbeiträge an private Institutionen.

1810 Landeskirchen des Kantons Bern

3040
Zu vorsichtige Korrektur bei Reduktion Teuerungszulage 0,8%.

3061
Heizentschädigungen: Im Zusammenhang mit Sparmassnahmen: Per 01.01.93 Reduktion um zwei Drittel für ev.–ref. und christ-kath. Pfarrer; Aufhebung für röm.–kath. Pfarrer (RRB Nr. 4505/02.12.92).

3520
Wohnungsentschädigungen, für 1993 geplante Erhöhung nicht vorgenommen. Rückerstattungen an Dritte.

4360
Anrechnungswert der Naturalien für Amtswohnungen, für 1993 geplante Erhöhung wurde nicht vorgenommen.
Neue Verbuchungsform: Rückerstattungen von Kirchgemeinden, Verbuchung als Aufwandminderungen von Personalkosten, nicht mehr als Einnahmen.

1900 Finanzdirektion

3010
Geringere Gehaltskosten durch rascher als geplante Umsetzung von Massnahmen im Personalbereich (Beschäftigungsgradreduktion, Nichtbesetzung freiwerdender Stellen).

3090
Der Besuch externer Weiterbildungsveranstaltungen erfolgte nicht im geplanten Ausmass.

3110
Gezielter Verzicht auf nicht zwingend notwendige Ersatzbeschaffungen.

3118
Zusammenlegung der geplanten PC-Vernetzung des Organisationsamtes mit dem Direktionssekretariat und der Finanzverwaltung; Abwicklung über die Investitionsrechnung (gemäss Ausgabenbewilligung FINLAN).

3158
Geringere Wartungskosten für die Informatik-Anwendung Neue Aufbauorganisation-Institutionendatenbank (NAO-IDB) infolge noch nicht abgelaufener Garantiefrist und noch nicht vollständiger Realisierung aller Programme.

3160
Die bei der Budgetierung eingesetzten Mietzinskosten erwiesen sich als zu hoch.

3180
Minderausgaben infolge Verzögerungen bei verschiedenen Projekten: Organisationsentwicklung (New Public Management), Erfolgskontrollen bei Staatsbeiträgen (Vertiefungsarbeiten zur Unterstützung bei der Einführung); bei einzelnen Projekten wurden zudem weniger Dienstleistungen beansprucht als budgetiert.

3185
Minderaufwand als Folge der erstmals wirksamen Trennung der PTT-Kosten zwischen Finanzverwaltung (Pauschalfrankatur, vgl. Konto 1910 3185, Mehraufwand) und Organisationsamt (Telefongebühren); die mutmasslichen Auswirkungen allfälliger Tarifanpassungen durch die PTT lassen sich im Zeitpunkt der Budgetierung nicht zuverlässig abschätzen. Diesem Konto werden jeweils auch Abgeltungen Dritter für die Benützung der Telefoninfrastruktur gutgeschrieben.

3188
Die von den PTT-Betrieben angekündigten Tariferhöhungen für Mietleitungen kamen erst ab Herbst voll zum Tragen.

4100
Wie in den Vorjahren konnten die budgetierten Einnahmen – infolge geringerer Salzverkäufe, insbesondere beim Streusalz – nicht erzielt werden.

4360
Die Rückerstattungen Dritter lassen sich erfahrungsgemäss nur sehr ungenau budgetieren. Auf diesem Konto wurden Rückerstattungen für in den Vorjahren zuviel entrichtete WUST-Abgaben berücksichtigt.

4690
Die Erträge aus Erblosem Nachlass lassen sich erfahrungsgemäss nur sehr ungenau budgetieren und unterliegen starken jährlichen Schwankungen.

5061
Verzögerung bei der Realisierung der Weiterentwicklung des Telefoniesystems der kantonalen Verwaltung (gemäss RRB 2700/92).

5068
Das Projekt «Funktionale Gliederung» wurde gemäss Beschluss der Ressourcenkonferenz RESKO zurückgestellt; infolge Prioritätenänderung wurden Teile des Projektes NAO-2 auf 1994 verschoben.

1910 Finanzverwaltung

3090
Die Aus- und Weiterbildung erfolgte nicht im geplanten Rahmen.

3118
Nur das Notwendigste angeschafft; Wünsche wurden zurückgestellt.

3168
Siehe Konto 3118.

3180
Zu tief budgetierte Bankspesen im Zusammenhang mit den Verwaltungsmandaten.

3182
Die herausgegebene Optionsanleihe verursachte höhere Beschaffungskosten in Form von Stillhalteprämien. Dafür sind die Zinsaufwendungen in den zukünftigen Jahren wesentlich günstiger.

3185
Erstmalige zentrale Budgetierung der Pauschalfrankaturen für den ganzen Staat, es fehlten die Erfahrungszahlen (Minderkosten Konto 1910.3185).

3188
Aus Spargründen weniger Dienstleistungen in Anspruch genommen.

3210
Rückläufige Geldmarktzinssätze und konsequente Bewirtschaftung der Liquidität zur Vermeidung von Banklimitenbeanspruchung führten zu Unterschreitung des Budgetbetrages.

3220
Aus rückläufigen Kapitalmarktzinssätzen sowie zeitverzögerten Konversionen der auslaufenden Anleihen resultierten diese ansehnlichen Ersparnisse.

3310
Die Berechnung der Abschreibungen zum Zeitpunkt der Budgetierung ist äusserst schwierig.

3312
Siehe Konto 3310

4210/4220
Die auslaufenden langfristigen Anlagen wurden einerseits in kurzfristige umgelagert und anderseits zur Verwendung der Liquiditätsbereitschaft des Staates disponiert. Den verminderten Ertragssaldo von rund 5,7 Millionen Franken aus den beiden Konten steht ein verminderter Aufwandsaldo aus den beiden Konten 3210 und 3220 von rund 17 Millionen Franken gegenüber.

4260
Eine zum Vorjahr erhöhte Dividende der BKW führte zum entsprechenden Mehrertrag.

4261
Ausfall der budgetierten Dotationskapitalverzinsung BEKB.

4290
Realisierung von nicht budgetierten Agios bei den Aufnahmen von Obligationsanleihen.

5068
Informatikprojekt verschoben auf 1994 und 1995.

5200
Siehe GRB 08.12.93 Nachkredit für ALV-Fonds.

1911 Fonds zum Finanzausgleich

3623
Die Anteile an die Kosten der Unwetterschäden sind nicht im erwarteten Rahmen eingetroffen.

4290
Rückerstattungen des 1992 zuviel ausgerichteten Betrages.

1920 Steuerverwaltung

Allgemeiner Kommentar:
Steueranlage 2,3 wovon 1,8 nach Artikel 3 des Steuergesetzes vom 19. Oktober 1944 sowie Artikel 26, Ziffer 8 der Staatsverfassung und 0,1 laut Artikel 44 des Spitalgesetzes (verlängert bis 1995 gemäss GRB vom 14.05.84). An direkten Steuern mussten Fr. 38317162.— abgeschrieben werden. Das Total der Steuereinnahmen (inkl. Anteile direkte Bundessteuer und Verrechnungssteuer) von Fr. 2861369900.— ist um Fr. 25630100.— oder 0,9% tiefer als im Voranschlag erwartet.
Der Gesamtaufwand, respektive die Gesamtausgaben der Verwaltungsrechnung der Steuerverwaltung überschreiten das Budget um 4,4%. Der Gesamtertrag unterschreitet den Voranschlag um 1,1%. Das veranschlagte Nettoergebnis der Verwaltungsrechnung der Steuerverwaltung von 2,6 Milliarden Franken, wird um 44,6 Millionen Franken oder 1,7% unterschritten. Diese Unterschreitung ist hauptsächlich auf massive Mindereinnahmen im Bereich der Verrechnungssteuer und eine erhebliche Mehrbelastung durch die konjunkturbedingten Abschreibungen zurückzuführen.

3010
Kürzere Anstellungsdauer der im Veranlagungsjahr zusätzlichen 62 Aushilfestellen sowie die nicht Wiederbesetzung respektive verzögerte Wiederbesetzung von Kaderstellen, führten zur vorliegenden Budgetunterschreitung.

3040
Siehe Kommentar zu Konto 3010.

3091
Die geringe Personalfluktuation sowie die Situation auf dem Arbeitsmarkt sind verantwortlich für die Budgetunterschreitung in diesem Bereich.

3098
Dieses Konto wurde 1993 erstmals budgetiert. Mangels Erfahrungszahlen konnte die Gewichtung des Kontos 3090 Aus- und Weiterbildung Personal, 3098 Informatikausbildung und 3170 Reise- und Spesenentschädigungen nur approximativ veranschlagt werden (siehe Kommentar Konto 3170). Im übrigen konnte infolge des Veranlagungsjahres die NESKO Weiterbildung nicht im geplanten Rahmen durchgeführt werden.

3100
Die Budgetüberschreitung auf diesem Konto ist grösstenteils auf die Neuschaffung von Informatikkonti ab 1993 zurückzuführen. Mangels Erfahrungszahlen, konnte die Gewichtung der Konti Büromaterial (3100), Betriebs- und Verbrauchsmaterial EDV (3108) und Betriebs- und Verbrauchsmaterial (3130) nur durch Annahmen veranschlagt werden. Die vorliegende Budgetüberschreitung wird durch Unterschreitungen auf den Konti 3108 und 3130 wie folgt abgedeckt:

Konto	Abweichung Fr.
3100 Büromaterial	+185230.70
3108 Betriebs- und Verbrauchsmaterial EDV	–148529.25
3130 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	–27722.25
Verbleibende Budgetüberschreitung	8879.20

Diese Überschreitung wurde durch die ab 1993 notwendige Mikroverfilmung der NESKO Steuerbuchhaltung verursacht. Der Aufwand für diese Verfilmung war zur Zeit der Voranschlagserstellung für das Jahr 1993 noch nicht bekannt.

3108
Siehe Kommentar Konto 3100.

3110
Anschaffungen im Bereich des Büromobiliars wurden auf das Notwendigste beschränkt.

3118
Die vorgesehenen Erneuerungs- und Ergänzungsprojekte im Hardwarebereich mussten aus Prioritätsgründen aufgeschoben werden.

3120
Auch in diesem Bereich wird ab 1993 ein separates Konto (3128) geführt. Diesem Aufteiler wurde, aus Mangel an Erfahrungszahlen bei der Budgetierung, zu wenig Rechnung getragen. Dem Konto 3128 Energie für EDV wurde durch Umbuchung ein Schätzbetrag von Fr. 80000.— belastet.

3158
Die Unterhaltsanfälligkeit der EDV-Geräte ist erfreulicherweise nicht im geplanten Rahmen eingetreten.

3160
Die vorgesehenen Mietzinserhöhungen traten per 1. November 1993 in Kraft.

3168
Im Bereich der Miete von Hardware beschränkte sich die Steuerverwaltung auf das Notwendigste. Im übrigen wurden verschiedene Hardwareprojekte aus Prioritätsgründen zurückgestellt.

3170
Zu tief budgetiert. Die Spesenanteile für die Informatikausbildung (3098) wurden infolge mangelnder Erfahrungszahlen zu hoch berechnet.

3180
Die Unterschreitung auf diesem Konto ist vor allem auf einen Minderaufwand im Bereich der Schätzerentschädigungen zurückzuführen. Im weiteren werden neu die Abschreibungen der Betreibungskosten richtigerweise nicht mehr über dieses Konto verbucht. Ein weiterer Grund für die Budgetunterschreitung ist die Zurückhaltung bei der Vergabe von Expertisenaufträgen an Dritte.

3185
Der erhebliche Mehraufwand auf diesem Konto ist auf die nach wie vor ständigen Erhöhungen von Telefontarifen, Porti, Postcheck- und Bankspesen zurückzuführen. Ein weiterer Grund für die Überschreitung ist der erstmalige zentrale Versand der Steuererklärungen durch die Steuerverwaltung.

3290
Zu tief veranschlagt. Eine Budgetierung der Zinsen auf zuviel bezahlten Steuern kann nur aufgrund von Annahmen erfolgen.

3300
Die schlechte Wirtschaftslage verursachte bei den Abschreibungen einen erheblichen Mehraufwand gegenüber dem Budget. Allein in den Monaten Oktober bis Dezember mussten Abschreibungen im Betrag von 20 Millionen Franken vorgenommen werden.

3400
Mehraufwand infolge Mehrertrag auf Konto 4050.

3521
Kommentar auf Konto 3520 für die Konti 3521–3524.
Die massive Budgetüberschreitung auf diesem Konto ist darauf zurückzuführen, dass gemäss den Erträgen mit den Städten Bern, Biel und Thun (RRB 2840 vom 11. 08.93) die Bundessteuern und Staatssteuern der Jahre 1992 und früher nach wie vor provisionsberechtigt sind. Im übrigen müssen den Gemeinden nach wie vor Provisionen für den Bezug der Quellensteuern ausgerichtet werden. Diesen Umständen wurde im Voranschlag 1993 zu wenig Rechnung getragen.

3522
Kommentar auf 3520.

3523
Kommentar auf 3520.

3524
Kommentar auf 3520.

3990
Die Übertragung in den Spitalzehntelfond wird aufgrund der Steuererträge berechnet.

4001
Der Ertragszuwachs bei den Einkommenssteuern natürlicher Personen beträgt gegenüber dem Durchschnittsertrag der Veranlagungsperiode 1991/92 10,1%. Veranschlagt wurde ein Ertragszuwachs von 11,3%. Der wirtschaftliche Einbruch hat sich somit früher als erwartet auf den Steuerertrag ausgewirkt und verursacht einen Mindererertrag gegenüber dem Budget um 1,1%.

4002
Das veranschlagte Ergebnis konnte nicht erreicht werden.

4003
Der stagnierende Zuwachs an übrigen juristischen Personen sowie die schlechte Wirtschaftslage, welche sich im Steuerbetrag im Bereich der juristischen Personen sehr rasch bemerkbar macht, führte zu Mindereinnahmen gegenüber dem Voranschlag.

4004
Siehe Kommentar Konto 4003.

4005
Weitgehend Zufallsertrag.

4011
Neugründungen führten in diesem Bereich trotz schlechterer Wirtschaftslage zu Mehreinnahmen.

4012
Die Mindereinnahmen gegenüber dem Budget, sind die Folge des wirtschaftlichen Einbruchs, welche sich unmittelbar im Steuerertrag bemerkbar machen.

4013
Die Zunahme der Holdinggesellschaften verursachte trotz schlechter Wirtschaftslage Mehreinnahmen in diesem Bereich.

4014
Siehe Kommentar Konto 4012.

4015
Siehe Kommentar Konto 4012.

4030
Die Sofortmassnahmen im Veranlagungsbereich der Abteilung Vermögensgewinnsteuer, bewirken trotz Verlustverrechnungen aus Taxationen des Jahres 1992 einen Mehrertrag gegenüber dem Budget.

4050
Auch bei den Erbschafts- und Schenkungssteuern wurde durch gezielte Prioritätsetzung ein Mehrertrag gegenüber dem Budget erzielt.

4211
Eine technisch notwendige Praxisänderung im Zusammenhang mit der Einführung des NESKO Inkassos und der NESKO Steuerbuchhaltung führt in diesem Jahr zu Mindereinnahmen auf diesem Konto. Die Verzugszinse auf verspätet eingegangenen Ratenzahlungen werden erst mit der Schlussabrechnung anfangs März 1994 in die Buchhaltung einfliessen.

4341
Im Veranlagungsjahr 1993 wurden bedeutend weniger Meldungen der Veranlagungsbehörden an die Ausgleichskassen erstellt.

4342
Die Bestrebungen bei Leistungen der Steuerverwaltungen zu Gunsten Dritter die Vollkostenverrechnung durchzusetzen, ergeben auf diesem Konto beträchtliche Mehreinnahmen gegenüber dem Budget. Im übrigen handelt es sich jedoch bei diesem Ertrag weitgehend um ein Zufallsergebnis.

4349
Betrifft grösstenteils EDV-Dienstleistungen der amtlichen Bewertung. Es handelt sich hier weitgehend um einen Zufallsertrag.

4360
Der Mehrertrag auf diesem Konto betrifft vor allem die Rückerstattung, der Schätzer der amtlichen Bewertung, für Sozialleistungen.

4370
Weitgehend Zufallsertrag.

4401
Der Anteil des Kantons Bern an der direkten Bundessteuer beträgt 205,5 Millionen Franken. Der Finanzausgleich der direkten Bundessteuer pro 1993 beträgt 100,1 Millionen Franken. Im Bereich der Repartitionen unter den Kantonen ergibt sich ein Saldo von 2,3 Millionen Franken zu Lasten des Kantons Bern. Dieser Betrag wurde als Aufwandminderung gebucht. Guthaben des Kantons gegenüber dem Bund wurden aktiviert und Guthaben des Bundes gegenüber dem Kanton passiviert. Dasselbe Vorgehen wurde bei den Repartitionen unter den Kantonen gewählt.

4402
Beim Anteil an der Verrechnungssteuer des Kantons Bern, muss eine massive Ertragseinbusse von 37 Millionen Franken in Kauf genommen werden. Der Grund dafür liegt darin, dass der Bund infolge des massiven Zinsrückganges 1993 bedeutende Mindererträge in diesem Bereich aufweist. Andererseits mussten Verrechnungssteuern aus den Jahren 1991 und 1992, welche auf hohen Zinsen basierten, zurückerstattet werden. Unter diesen Voraussetzungen betrug der Anteil der Rückerstattungen 91,2% der eingenommenen Verrechnungssteuer. Die kantonale Steuerverwaltung ist im Bereich der Budgetierung des Anteils an der Verrechnungssteuer auf die Berechnungen des Bundes angewiesen. Dieser prognostizierte Mitte 1993 Einnahmen von 70 Millionen Franken für den Kanton Bern.

4521
Kommentar auf Konto 4520 für die Konti 4521, 4522 und 4523. Wie in der Begründung zum Budget 1993 erwähnt, erfolgte die Budgetierung der Beiträge der Gemeinden an den Kosten der Steuerveranlagung und des Steuereinzugs aufgrund des damaligen Standes der Verhandlungen. Mit RRB 3893 vom 14.10.92 wurden die Vergütungen der Gemeinden an den Staat unter Berücksichtigung der gegenseitigen Dienstleistungen definitiv festgelegt. Diese Entschädigungen liegen nun tiefer als zur Zeit der Budgeterstellung angenommen.

4522
Kommentar auf 4520.

5068
Investitionsausgaben aufgrund der Grossratsbeschlüsse NESKO A und B. Durch Projektverzögerungen konnte das vorgesehene Investitionsbudget nicht erreicht werden.

1921 Arbeitsbeschaffungsfonds

Allgemeiner Kommentar:
Wie bereits in früheren Jahren kann auch dieses Jahr wiederum festgestellt werden, dass die Rechnung gegenüber dem Voranschlag grosse Abweichungen abweist. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die diesbezüglichen Konti kaum zu budgetieren sind. Nachdem das kantonale Gesetz über die Förderung von Arbeitsbeschaffungsreserven der privaten Wirtschaft vom 05.10.92 ausser Kraft ist, was die Bildung solcher Arbeitsbeschaffungsreserven anbelangt, muss der Staat auch keine Beiträge mehr leisten. Immer noch aktuell hingegen sind die Auszahlungen aus dem Fond, wenn die Arbeitsbeschaffungsreserven aufgelöst und gesetzeskonform verwendet werden. In diesem Fall hat die betreffende Person, respektive die betreffende Firma gesetzlichen Anspruch auf die Auszahlung der Vergütung.

3620
Siehe allgemeiner Kommentar.

3650
Siehe allgemeiner Kommentar.

4620
Siehe allgemeiner Kommentar.

1930 Personalamt

3001
Weniger Kommissionssitzungen als vorgesehen.

3040
Budgetwert nach den Angaben der Versicherungskasse zu hoch berechnet.

3049
Verminderung des fehlenden Deckungskapitals.

3050
Die Erhöhung der Kollektiv-Unfallversicherungsprämie ist kleiner ausgefallen als zur Zeit der Budgetierung geschätzt wurde.

3090
Die budgetierten Ausgaben für das «Periodische Mitarbeitergespräch PMG» konnten wegen Verschiebung von BEREBE nicht im geplanten Rahmen eingesetzt werden. Weiter konnten das «Personalmanagement» und das «Kaderaufbauprogramm« aus Kapazitätsgründen 1993 nicht realisiert werden.

3091
Durch die niedere Fluktuationsrate im Jahre 1993 wenig Stelleninserate.

3098
Verschiebungen der Informatikausbildung im Rahmen vom Projekt PERSISKA.

3101
Ein massgeblicher Teil des für die Verselbständigung der Versicherungskasse budgetierten Betrages wurde nicht beansprucht.

3108
Das Budget wurde mangels Erfahrungszahlen zu hoch geschätzt (EDV-Neukontierung).

3110
Wegen der per 1. Januar 1994 geplanten Verselbständigung der Versicherungskasse wurde bei der Anschaffung von neuen Geräten und Mobiliar Zurückhaltung ausgeübt.

3118
Vergleiche Kommentar zum Konto 3110.

3143
Der Budgetbetrag für die Sanierung der Büroräume wurde dank der Kostenbeteiligung des Hauseigentümers nicht voll ausgeschöpft.

3150
Der Kostenanfall für die Reparaturen der Bürogeräte ist von Jahr zu Jahr verschieden.

3160
Verschiebung des Mietbeginns der neuen Räume für die Versicherungskasse.

3168
Vergleiche Kommentar zum Konto 3108.

3170
Einsparungen durch gezielte Sparmassnahmen.

3180
Die Kosten für die Verselbständigung der Versicherungskasse fielen tiefer aus als budgetiert.
Das Projekt Besoldungsrevision (BEREBE/GR 2377 / 17.09.90) wurde weiter zurückgestellt.

3188
Infolge Neuentwicklung vom PERSISKA wurden von den Erweiterungen der bestehenden Systemen abgesehen.

3190
Die Schadenersatzansprüche fielen geringer aus als erwartet.

3650
Verzögerung der Realisierung des Projektes Kinderkrippe für das eigene Personal.

4340
Mehreinnahmen infolge Erhöhung der Verwaltungskosten-Beiträge der angeschlossenen Betriebe an die Versicherungskasse.

5068
Zurückstellung der Realisierung des Rentenverwaltungssystems im Rahmen des Projektes PERSISKA infolge der per 1. Januar 1994 geplanten Verselbständigung der Versicherungskasse.

1960 Finanzkontrolle

3091
Infolge geringer Fluktuation und der günstigen Lage auf dem Stellenmarkt konnten die Insertionskosten tief gehalten werden.

3168
Die Softwarelizenzen wurden für das Jahr 1993 irrtümlicherweise auf dem Konto 3188 budgetiert.

3186
Die Zahlungen für die Leistungen der BEDAG wurden bis 1992 durch die Finanzdirektion (Organisationsstelle) vorgenommen. Die Budgetierung für das Jahr 1993 erfolgte auf einer falschen Grundlage.

4340
Im Bereich Aufsicht über Bau, Unterhalt und Betrieb der Nationalstrassen konnten aufgrund mangelnder Personalkapazität (Stellenmoratorium) weniger Revisionen durchgeführt werden.

1970 Liegenschaftsverwaltung

Liegenschaftsverwaltung Forstdirektion:
Durch diese Übernahme per 01.01.93 mussten diverse Konti mit höheren Positionen budgetiert werden. Mangels Erfahrungswerten konnten diese nur geschätzt werden.
Informatik:
Durch die Neubildung von speziellen Konti per 01.01.93 erfolgten Budgetverschiebungen, deren Beträge nur geschätzt werden konnten.

3010
Aufgrund von grossen personellen Engpässen, wie im Verwaltungsbericht 1992 erwähnt, wurde eine zusätzliche Arbeitsstelle budgetiert.

3110
Auf die Reorganisation der Archivierung der Bewilligungen/Konzessionen wurde in diesem Jahr verzichtet.

3143
Die Verschiebungen aus der Arbeitsgruppe «RAUS» haben nicht zu den erhöht budgetierten Kosten geführt.

3151
Siehe allgemeiner Kommentar «Übernahme Forstliegenschaften». Zudem ist zu beachten, dass aus Sparmassnahmen möglichst nur noch Maschinen ersetzt werden, bei denen sich eine Reparatur wirklich nicht mehr lohnt. Dadurch sind die Kosten für den Unterhalt der Maschinen höher angestiegen als budgetiert (Einsparungen auf Konto 3111).

3158
Siehe allgemeiner Kommentar «Informatik».

3160
Durch die Mitarbeit der Arbeitsgruppe «RAUS» konnten einige Fremdmietverträge gekündigt werden. Zudem wirkt sich der sinkende Hypothekarzinssatz positiv auf die Zinsbelastung aus.

3168
Siehe allgemeiner Kommentar «Informatik».

3180
Die Dienstleistungen BEDAG für die individuelle Heiz- und Warmwasserkostenabrechnungen Aquametro AG und Rapp AG wurden auf das nächste Jahr verschoben.

3183
Siehe allgemeiner Kommentar «Übernahme Forstliegenschaften». Zudem wurde die Indexierung der Gebäudeversicherungsprämien durch die GVB nicht erhöht.

3184
Siehe allgemeiner Kommentar «Übernahme Forstliegenschaften».
Sämtliche Aufwendungen für Einkaufsgebühren (Ara etc.) wurden in diesem Konto budgetiert. Jedoch werden Beträge über Fr. 100000.— neu dem Konto 5030 Erwerb Liegenschaften Verwaltungsvermögen belastet.

3186
Siehe allgemeiner Kommentar «Informatik».
Zudem sind die Kosten der Datenverarbeitung stärker gestiegen als budgetiert, weil durch die Übernahme des Liegenschaftsinformationssystems «LEVIS» in die Produktion vermehrt Daten auf dem EDV-System verarbeitet wurden.

3188
Siehe allgemeiner Kommentar «Informatik».

3199
Siehe allgemeiner Kommentar «Übernahme Forstliegenschaften».

3306
Diese Position ist nicht genau budgetierbar.

3650
Die Abrechnung 1993 Bonstettengut wurde verspätet geliefert.

4211
Infolge Übergabe der Basisversion «LEVIS» in die Produktion und durch die Integration in das LEVIS des Vollzuges 2 (Debitorensystem), wurde das Mahnwesen standartisiert. Dies hat zur Folge, dass die Zahlungseingänge termingerechter erfolgen.

4230
Da das Projekt «LEVIS» noch nicht abgeschlossen ist und dadurch die Einnahmen noch nicht korrekt den einzelnen Konti zugewiesen werden konnten, sind die Konti 4230, 4270 und 4363 gemeinsam zu betrachten.

4240
Es wurden vermehrt Liegenschaften verkauft.

4270
Siehe Kommentar zu Konto 4230.

4360
Durch die grossen personellen Probleme können nicht mehr alle Heiz- und Nebenkostenabrechnungen termingerecht erstellt werden. Dadurch werden Nachzahlungen Dritter verspätet in Rechnung gestellt. Zudem wurden die erhöhten Einnahmen aus dem Bereich der Dienstwohnungen zu optimistisch budgetiert.

4363
Siehe Kommentar zu Konto 4230.

5030
Diese Position ist im voraus nicht genau budgetierbar.

5031
Die Renovation Gwattstrasse 118, Thun wurde noch nicht durchgeführt.

5061
Die Ausrüstung von Zivilschutzräumen des Staates Bern, GRB Nr. 2717 vom 08.08.90, wurde auf das Jahr 1995 verschoben.

5068
Siehe allgemeiner Kommentar «Informatik».

6000
Diese Position ist im voraus nicht genau budgetierbar.

6600
Für die Erweiterung des Naturschutzgebietes Mumenthaler-Weiher hat der Bund einen Beitrag bewilligt, von welchem die LV bei der Budgetierung noch nicht informiert war.

2000 Erziehungsdirektion

3001
Infolge von Personalkapazitätsproblemen konnten Abrechnungen im Betrag von zirka Fr. 150000.— betreffend das Jahr 1992 erst in der Rechnung 1993 ausbezahlt werden. Inzwischen ist die Bearbeitung dieser Abrechnungen wieder à jour geführt. Infolge der Einsparungen in der Rechnung 1992 ist diese Kostenüberschreitung über die beiden Jahre betrachtet erfolgsneutral.

3010
Verschiedene vakante Stellen konnten erst später als geplant besetzt werden.

3020
Siehe Konto 3030.

3030
Diese Überschreitung ist erfolgsneutral. Sie wurde dadurch verursacht, dass die Sozialversicherungskosten nur von den durch das Kantonale Personalamt ausbezahlten Besoldungen auf Konto 3030 budgetiert wurden, während diejenigen von Kursleitern Lehrerfortbildung durch das Amt für Lehrer- und Erwachsenenbildung über Konto 3020 veranschlagt wurden. Die Belastung erfolgte jedoch richtigerweise über Konto 3030. Es ergeben sich entsprechende Minderausgaben auf Konto 3020. Für künftige Voranschläge ist beabsichtigt, sämtliche AHV-Beträge auf Konto 3030 zu budgetieren.

3040
Die Ausgaben richten sich nach den Besoldungen und sind nicht beeinflussbar. Siehe auch Dienststellenkommentar 2002, Interregionales Fortbildungszentrum (CIP/IFZ).

3091
Die Minderaufwendung auf Konto 3091 ist auf die geringe Personalfluktuation in der Erziehungsdirektion zurückzuführen.

3100
Die Minderaufwendungen sind auf eine restriktive Haushaltführung im Sinne der Sparmassnahmen zur Wiederherstellung des Haushaltgleichgewichts zurückführen. Die Einkaufsbedingungen wurden strenger überwacht.

3101
Auf Konto 3101 wird ein Minderaufwand verzeichnet. Bei der Berner Schulwarte wurden Einsparungen erzielt, weil der Druck des «Infobulletins der Berner Schulwarte» nicht realisiert wurde. Zudem waren die Druck- und Buchbinderkosten für die Gesamtkonzeption Lehrerfortbildung geringer als erwartet. Es ist zu beachten, dass die Druck- und Buchbinderkosten von Jahr zu Jahr in sehr unterschiedlichem Ausmass anfallen.

3102
Bei der Zentralstelle für Lehrerinnen- und Lehrerfortbildung wurde ein Betrag für Anschaffungen von Fachliteratur im Bereich Informatik für das Kurszentrum in Worb budgetiert, welche nicht realisiert wurden.

3106
Bei verschiedenen Projekten des Amtes für Bildungsforschung konnten durch kostengünstige Entwicklungsverfahren und Expertisen Einsparungen erzielt werden. Zudem wurde die Realisierung einzelner Projekte verzögert.

3120
Die für das Rechnungsjahr 1993 vorgesehene Heizkostenabrechnung 1992/93 (Gebäude Sulgeneckstrasse 70) der Liegenschaftsverwaltung war per 31. Dezember 1993 noch ausstehend. Zudem waren die Kosten für das Fortbildungszentrum Lerbermatt-Honblick geringer als erwartet.

3130
Bei der Zentralstelle für Lehrerinnen- und Lehrerfortbildung war der Verbrauch von Reinigungsmaterialien geringer. Es wurden preisgünstigere Reinigungsprodukte eingekauft. Aus dem Vorjahr (1992) war ein Restposten vorhanden. Zudem ist der Minderaufwand auf eine restriktive Haushaltführung im Sinne der Sparmassnahmen zur Wiederherstellung des Haushaltgleichgewichts zurückzuführen.

3150
Der Minderaufwand auf Konto 3150 ist auf die Kündigung des Wartungsabonnementes für Schreibmaschinen zurückzuführen. Zudem sind bei der Zentralstelle für Lehrerinnen- und Lehrerfortbildung sowie bei der Berner Schulwarte weniger Reparaturen angefallen, als dies erwartet wurden.

3158
Der Minderaufwand auf Konto 3158 ist zurückzuführen auf die Kündigung diverser Wartungsverträge für Bildschirmarbeitsplätze, welche durch Personal Computer ersetzt worden sind. Zudem sind bei der Berner Schulwarte die bei einer vier Jahre alten EDV-Anlage zu erwartenden Reparaturen nicht notwendig geworden.

3160
Die Nebenkosten für die Büros an der Eigerstrasse 56 sowie die Miete für Kopiergeräte sind günstiger ausgefallen als erwartet wurde.

3180
Beim Direktionssekretariat mussten weniger Übersetzungen auswärts in Auftrag gegeben werden als bei der Budgetierung angenommen wurde. Bei der Berner Schulwarte wurden die Stunden für Fachreferentinnen und Fachreferenten kontingentiert. Zudem sind die Minderaufwendungen auf eine restriktive Haushaltführung im Sinne der Sparmassnahmen zur Wiederherstellung des Haushaltgleichgewichts zurückzuführen. Siehe auch Dienststellenkommentar 2002, Interregionales Fortbildungszentrum (CIP/IFZ).

3185
Die PTT-Kosten waren im Rechnungsjahr 1993 geringer als im Zeitpunkt der Budgetierung erwartet wurde.

3620 (Int. 3622)
Neben der Schlusszahlung des Jahres 1991 hat das Amt für Lehrer- und Erwachsenenbildung (ALEB), Abteilung Erwachsenenbildung, vom Bund eine namhafte Akontozahlung erhalten, die nicht in diesem Mass ausgeschöpft werden konnte.

(Int. 3623)
Im Voranschlag pro 1993 wurde dem Amt für Finanzen und Administration für die durch die Finanzabteilung bearbeitete Subventionierung der Schülertransportkosten ein Budgetkredit von Fr. 400000.— zugeteilt. Dieser Betrag basierte auf der Annahme, dass infolge der ab Schuljahr 1991/92 geänderten Verordnung (Halbierung der Beitragssätze ab Beitragsklasse 7 und Erhöhung des nicht subventionsberechtigten Betrages von Fr. 500.— auf Fr. 2000.—), kaum mehr als im Vorjahresbudget von Fr. 400000.— benötigt würde. Diese Annahme erwies sich als nicht zutreffend. Im Vorjahr (1992)

wurden effektiv Fr. 599911.— für die Subventionierung der Schülertransporte aufgewendet, was durch die Kreditüberschreitung mit RRB Nr. 3859/92 von Fr. 200000.— ermöglicht wurde. Infolge Kreditknappheit im Rechnungsjahr 1992 konnten 39 Abrechnungen des Schuljahres 1991/92 im Betrage von Fr. 131526.— erst der Rechnung 1993 belastet werden. Da der Budgetkredit auf Konto 2000 3620 durch die bereits bezahlten sowie die übrigen fällig gewordenen Beiträge erschöpft war, wurde zur Bezahlung der weiteren Abrechnungen eine Kreditüberschreitung von Fr. 300000.— nötig. Ab 1. August 1994 wird neu die ausgeglichene Steuerkraft Grundlage der Beitragsberechnung sein, was zu einer Reduktion der Beiträge führen wird (siehe RRB Nr. 3343/93 Fr. 300000.— Kreditüberschreitung).

3640
Die Minderausgaben auf Konto 3649 sind darauf zurückzuführen, dass verschiedene Projekte des Amtes für Lehrer- und Erwachsenenbildung (ALEB), Abteilung Erwachsenenbildung, nicht wie vorgesehen im Jahr 1993 realisiert wurden. Zudem fand erstmals das neue Subventionsmodell Anwendung und grosse Veranstalter haben erst eine Akontozahlung von 80% erhalten.
Das vorgesehene Kinderkrippen-Projekt konnte im Rechnungsjahr 1993 nicht realisiert werden.

3650
Die aufgrund des BLS-Budgets vorgesehene, durch den Kanton im Rechnungsjahr 1993 zu übernehmende Defizitgarantie musste, dank erzielten Reingewinn, nicht in Anspruch genommen werden.

3660
Im Rechnungsjahr 1993 wurden weniger Gesuche von auswärtigen Seminaristinnen und Seminaristen um Rückerstattung der Schulgelder eingereicht.

3669
Der Budgekredit für Ausbildungsbeiträge im Jahre 1993 reichte nicht aus, da zwei nicht vorhersehbare Gründe zu Mehrausgaben führten. Die durch die Zunahme von Stipendiengesuchen und durch die teuerungsbedingte Anpassung der Wohnkosten verursachten Mehrkosten konnten nicht vollständig durch Einsparungen mit der per 1. August 1993 in Kraft tretenden Verordnungsänderung und der teilweisen Anwendung der Steuerveranlagung 1993/94 kompensiert werden. Aufgrund der Entwicklung in der bernischen Steuergesetzgebung entschied die Erziehungsdirektion, ab 1. August 1991 das für die Stipendienberechnung massgebliche steuerbare Einkommen nicht mehr aus der Veranlagung für die Staatssteuer, sondern aus derjenigen für die direkte Bundessteuer zu beziehen. Mit Urteil 18841 U vom 20. Juni 1993 hat das Verwaltungsgericht des Kantons Bern diese Praxisänderung als rechtlich ungenügend abgestützt bezeichnet. Die Rückkehr zum massgeblichen Einkommen nach Staatssteuer hat massive Mehrkosten zur Folge. Es wurde der Erziehungsdirektion, Abteilung Ausbildungsbeiträge, pro 1993 auf Konto 2000 3669 Stipendien (direktionsinternes Unterkonto 2000 3669–202), ein Nachkredit von Fr. 33900000.— bewilligt. Eine Dekretsänderung zur Korrektur dieser Entwicklung hat der Grosse Rat beschlossen.

3720
Das Durchlaufkonto ist ausgeglichen.

3990
Siehe Dienststellenkommentar zu 2002, Interregionales Fortbildungszentrum (CIP/IFZ).

4220
Die Zinseingänge von ausstehenden Darlehen nach altem Recht (Stipendiengesetz vom 09.02.77) können nur geschätzt werden. Zudem verursachte die erstmalige transitorische Erfassung aller Ausstände eine Zunahme von rund Fr. 104000.—.

4330
Siehe Dienststellenkommentar zu 2002, Interregionales Fortbildungszentrum (CIP/IFZ).

4340
Bei der Berner Schulwarte wurde der Beitrag des Kantons Solothurn auf Konto 4340 budgetiert, jedoch auf Konto 4620 verbucht.

4350
Bei der Berner Schulwarte werden neu 5/12 des Beitrages der Medienberatungsstelle Relifion in Form einer drittfinanzierten Stelle geleistet.

4360
Die Buchungen betreffend Rückerstattung von Studierenden der Abteilung Ausbildungsbeiträge sind unter Konto 6260 erfolgt.

4363
Der Mietzinsertrag war geringer als im Zeitpunkt der Budgetierung erwartet wurde.

4510
Der Kanton Bern ist am 14.09.93 dem erweiterten Regionalen Schulabkommen 1993 der Nordwestschweizerischen Erziehungsdirektorenkonferenz rückwirkend auf den 1. August 1993 beigetreten. Der Voranschlag 1993 basierte auf den Schülerzahlen aus dem Jahr 1992. Es ist davon auszugehen, dass die Kosten aber auch die Erträge aufgrund der höheren vom Abkommen erfassten Schülerzahlen im Kanton Bern ab 1994 weiter ansteigen werden. Gegenkonto: 3510.

4600
Der Bund hat auf den Stipendienbeiträgen eine lineare Kürzung von 10% vorgenommen.

4620
Siehe Begründung Konto 4340.

5030
Siehe Dienststellenkommentar zu 2002, Interregionales Fortbildungszentrum (CIP/IFZ).

5620
Diese Beiträge an die Gemeinden für Standplätze der Fahrenden sind im Zeitpunkt der Budgetierung nicht abschätzbar.

6260
Der Budgetkredit für dieses Konto ist unter 4360 erfasst. Es sind mehr direkte Rückzahlungen eingegangen als erwartet. Zudem gab es mehr Umwandlungen von Darlehen in Stipendien als vorgesehen war.

2001 Fonds für Härtefälle

3650
Die Höhe der Beiträge aus dem Fonds für Härtefälle kann nur geschätzt werden. Es wurden weniger Gesuche bewilligt als angenommen.

4690
Die Einzahlungen in den Fonds für Härtefälle können nur geschätzt werden. Eine wesentlich grössere Zahl von Ausbildungsabbrüchen und die Forderung der Revisoren, dass alle Rückforderungen von Stipendien in den Fonds zu fliessen haben, bewirkten die Mehreinnahmen.

2002 IFZ/CIP, Tramelan

2002
Die Änderung des Dekretes vom 20.01.93 betreffend das Interregionale Fortbildungszentrum in Tramelan (IFZ/CIP) legt fest, dass diese Institution rückwirkend auf den 01.01.93 im Rahmen einer Spezialfinanzierung gemäss Artikel 10 des Finanzhaushaltgesetzes vom 10.11.87 zu finanzieren ist. Der Vollzug dieses Beschlusses des Grossen Rates bedingte die Anpassung des Voranschlages 1993. Die pro 1993 auf Unterabteilungen der Zentralen Verwaltung (Dienststelle 2000) für das Interregionale Fortbildungszentrum (IFZ/CIP) veranschlagten Budgetbeträge von insgesamt Fr. 3384000.— wurden auf die neueröffnete Spezialfinanzierung (Dienststelle 2002) übertragen. Die einzelnen Budgetbeträge wurden im Rahmen der Dienststelle 2000 gesperrt (siehe RRB Nr. 2438).

2010 Amt für Unterricht

3020
Die Überschreitung erklärt sich zur Hauptsache dadurch, dass bei den Primar- und Sekundarschulen insgesamt wohl 30 Klassen geschlossen werden konnten, dass mit 57 Schliessungen von Primarschulklassen und 27 Eröffnungen von Sekundarschulklassen jedoch andere finanzielle Auswirkungen eintraten. Im weiteren wurde der Verlängerung der Ausbildungszeit am Gymnasium auf vier Jahre nicht genügend Rechnung getragen.

3030
Die Ausgaben auf diesem Konto sind direkt abhängig von den Lehrerbesoldungen, Konto 3020. Die Überschreitung von 1,56 Millionen Franken ist durch die dortigen Mehrausgaben bedingt.

3041
Die Ausgaben auf Konto 3041 basieren auf den Abrechnungen der Lehrerversicherungskasse.

3160
Die Überschreitung setzt sich aus einer grösseren Anzahl von kleineren teuerungsbedingten Mietzinsanpassungen zusammen, welche im Budgetierungszeitpunkt nicht vorhersehbar waren.

3185
Die PTT-Kosten sind untrennbar mit der stets wachsenden Aufgabenzahl der Direktion verbunden. Sie sind speziell betreffend Telefonkosten kaum beeinflussbar. Die Überschreitung hält sich im Rahmen der möglichen Budgetgenauigkeit.

3620
Der Minderaufwand ist darauf zurückzuführen, dass verschiedene Gemeinden ihre Abrechnungen für den Unterhalt von Schulhausbauten noch nicht eingereicht haben.

3720 + 4700
Der für das Rechnungsjahr 1993 budgetierte Betrag von Fr. 850000.— wurde vom Bundesamt für Industrie Gewerbe und Arbeit (BIGA) erst im Januar 1994 überwiesen.

4522
Die Erträge sind direkt abhängig von den Ausgaben über die Lehrerbesoldungskonti und nicht beeinflussbar.

4526
Bei der Budgetierung waren die im Rechnungsjahr 1993 eingegangenen Kostenanteile der Gemeinden an den Lehrerbesoldungen bei Schulversuchen nicht vorgesehen.

5061
Es sind noch Rechnungen betreffend die Erweiterung der Telefonzentrale der Erziehungsberatungsstelle Bern ausstehend, welche für das Rechnungsjahr 1993 erwartet wurden.

2011 Fonds Lehrmittelverlag

4340
Diese Mehreinnahmen entstanden aus grösseren Lizenzeinnahmen von Lehrmitteln, die durch andere Kantone nachgedruckt wurden.

4350
Diese Mehreinnahmen entstanden vorwiegend durch die Einführung des Buches «Bonne Chance» in weiteren Kantonen.
Ebenfalls einen sehr guten Absatz finden die Geschichtsbücher, wo bereits ein grösserer Nachdruck geplant werden muss.

2012 Fonds für Turn- und Sportwesen der Erziehungsdirektion (Lotteriegelder)

3620
Der Minderaufwand ist entstanden, weil die Gemeinden ihre Abrechnungen nicht wie erwartet eingereicht haben.

3650
Es sind weniger Unterstützungsgesuche eingetroffen als im Zeitpunkt der Budgetierung erwartet wurde.

3990
Die Übertragung in den Sport-Toto-Fonds des Amtes für Sport (2021) erfolgt durch die Finanzverwaltung.

2015 Amt für Kulturelles

3010
In ihrem Revisionsbericht zur Staatsrechnung 1991 beanstandete die kantonale Finanzkontrolle, dass die Besoldungen eines Teils des Grabungspersonals nicht über die ordentlichen Besoldungskonti 2015 3010, 3030 und 3040, sondern über Konto 2015 3180, Entschädigung für Dienstleistungen Dritter, liefen. Nach Besprechung dieser Frage mit Vertretern der kantonalen Finanzverwaltung und des kantonalen Personalamtes kommt die Erziehungsdirektion zum Schluss, die Kontierung ab 1. Januar 1993 entsprechend den Wünschen der kantonalen Finanzkontrolle vorzunehmen. Diese Neuverbuchung führte pro 1993 zu einem Nachkredit, welcher jedoch automatisch durch eine Reduktion der entsprechenden Ausgaben auf dem Konto Entschädigungen für Dienstleistungen Dritter kompensiert wird. Pro 1993 wurde für das Konto 2015 3010 Amt für Kulturelles, Besoldungen Staatspersonal ein Nachkredit von Fr. 3062000.— bewilligt (siehe RRB 4130/92).
Da bei der Neuverteilung des Grabungsbudgets ein zu hoher Betrag von Konto 3180 auf Konto 3010 umgelagert wurde, ist der Kreditsaldo des Kontos 3010 nicht voll ausgeschöpft worden. Der entsprechende Betrag wurde folglich dem Konto 3180 belastet. Dabei ist zu beachten, dass im Zusammenhang mit der Budgetierung von Grabungsprojekten nicht im voraus angegeben werden kann, welcher Teil der Grabungskosten durch Mitarbeiter des Archäologischen Dienstes in eigener Regie (Konto 3010) und welcher durch Dritte durchgeführt wird (Konto 3180).

3050
Die Prämien der Schweizerischen Unfallversicherungsanstalt (SUVA), welche bis 1992 auf Konto 3180 verbucht wurden, mussten entsprechend der neuen Praxis auf Konto 3050 umgebucht werden, was zu einer erfolgsneutralen Kreditüberschreitung führte (siehe Begründungen Konti 2015 3010 und 3180).

3101
Die Abfassung der Jahresberichte der Denkmalpflege konnte – entgegen der Annahme im Zeitpunkt der Budgetierung – nicht so weit gefördert werden, dass zur Drucklegung geschritten werden konnte.

3180
Bis 1992 wurden sämtliche beim Archäologischen Dienst im Zusammenhange mit seinen Grabungsprojekten anfallenden Kosten über ein einziges Konto, nämlich 2015 3180 abgewickelt. Im Revisionsbericht zur Staatsrechnung 1991 wurde diese Praxis von der kantonalen Finanzkontrolle beanstandet. In den darauffolgenden Verhandlungen wurde beschlossen, die Grabungskosten welche pro 1993 mit 4,5 Millionen Franken geschätzt wurden, neu auf die Besoldungskonti 3010, 3030 und 3040 und das Konto 3180 zu verbuchen. Dementsprechend wurden auf Konto 2015 3180 nicht 4,5 Millionen Franken, sondern lediglich 0,849 Millionen Franken budgetiert, und die restlichen 3,651 Millionen Franken wurden auf den Konti 3010, 3030 und 3040 veranschlagt. Im Zusammenhang mit der Budgetierung von Grabungsprojekten ist es jedoch im voraus nie möglich, genau anzugeben, welcher Teil der Grabungskosten durch Mitarbeiter des Archäologischen Dienstes in eigener Regie und welcher durch Dritte durchgeführt wird. Dadurch ergeben sich zwangsläufig Überschreitungen auf dem einen Konto, welche jedoch jeweils durch Minderausgaben auf dem anderen Konto kompensiert werden (erfolgsneutral). Tatsächlich wurden nun auf Konto 3180 mehr Ausgaben belastet, als vorgesehen war.

Zudem wurden die Rückerstattungen des Kantonalen Tiefbauamtes im Zusammenhang mit dem Nationalstrassenbau 1993 neu über Konto 4360 vereinnahmt (bis 1992 Konto 3180). Diese Ursachen führten zu einer erfolgsneutralen Kreditüberschreitung auf Konto 3180.

3750
Das Durchlaufkonto ist ausgeglichen.

3990
Infolge eines Missverständnisses wurde eine pro 1992 budgetierte Verrechnung zu Lasten von Konto 2015 3990 des Amtes für Kultur im Betrage von Fr. 645000.— an die Spezialfinanzierung 2016 Fonds Kulturelle Kommissionen nicht vollzogen. Dadurch entstand auf dem Bestandeskonto dieses Fonds ein Fehlbetrag, zu dessen Abdeckung in der Rechnung 1993 ein Nachkredit erforderlich wurde. Da der Betrag von Fr. 645000.— 1992 eingespart wurde, bedeutet der beantragte Nachkredit von Fr. 365000.— über beide Jahre betrachtet nicht Mehrausgaben, sondern Minderausgaben von Fr. 280000.—. Es wurde dem Amt für Kultur pro 1993 auf Konto 2015 3990–100, Übertrag auf Spezialfonds ein Nachkredit von Fr. 365000.— bewilligt (siehe RRB Nr. 3125/93 Nachkredit Fr. 365000.—).

4360
Die Rückerstattungen des Kantonalen Tiefbauamtes wurden 1993 neu auf Konto 4360 vereinnahmt (siehe Begründung Konto 3180).

4600
Der Bund ist mit seinen Zahlungen im Rückstand.

4650
Es fanden im Jahre 1993 keine Kirchengrabungen statt. Dies war im Zeitpunkt der Budgetierung nicht voraussehbar.

5650
Verschiedene einzelne Projekte konnten im Jahr 1993 noch nicht realisiert werden.

2016 Fonds der kulturellen Kommissionen

3659
Die Fonds-Gelder wurden – wie bereits in früheren Jahren – auch 1993 nur teilweise verwendet. Die jeweils verbleibenden Mittel sind für mehrere Projekte, die sich über Jahre hinweg erstrecken, reserviert.

2017 Fonds der kulturellen Aktionen

3659
Pro 1993 sind weniger Kulturprojekte realisiert worden, die gestützt auf das Kulturförderungsgesetz eine Beitragsleistung rechtfertigen.

2020 Amt für Sport

3180
Es zeigte sich, dass der Budgetkredit auf Konto 2020 3180 für Sportfachkurse, -Prüfungen und weitere Anlässe im Zusammenhang mit dem Berner Jugendsport pro 1993 nicht ausreichte. Im Zeitpunkt der Erstellung des Voranschlages pro 1993 lagen im wesentlichen erst die Erfahrungswerte pro 1991 vor, welche Fr. 739000.— pro Jahr betrugen. Die Auswirkungen der neuen Jugend und Sport-Entschädigungssätze des Bundes, welche aufgrund der Verordnung über den Berner Jugendsport Artikel 5 übernommen werden mussten, waren noch nicht voll abschätzbar.
Bei einmal bewilligten Kursen sind die Beeinflussungsmöglichkeiten sehr beschränkt; die Unterstützungsbeiträge ergeben sich aus der Anzahl der durchgeführten Trainings und der Teilnehmerzahl pro Training. Pro 1993 wurde eine Kreditüberschreitung von Fr. 187000.— auf Konto 2020 3180 Entschädigungen für Dienstleistungen Dritter des Amtes für Sport bewilligt (siehe RRB Nr. 3615 Kreditüberschreitung Fr. 187000.—).

4350
Der Mehrertrag aus den Einnahmen von Fotokopien, Papierverkäufen usw. ergibt sich aus den Abschlussbuchungen im Zusammenhang mit den Postcheckkonti des Amtes für Sport Bern und der Zweigstelle in St. Imier.

4600
Der Bundesbeitrag pro 1992 wurde von der Eidgenössischen Sportschule Magglingen erst im Januar 1993 überwiesen (periodenfremd).

2021 Sport-Toto-Fonds

3130
Der Mehraufwand auf Konto 3130 ist zurückzuführen auf den Ersatz des alten Fahrzeuges durch ein neues für das Amt für Sport in St. Imier.

3650
Es handelt sich um zweckgebundene Ausgaben, diese sind unabhängig vom Gesuchseingang.

2022 Sport-Toto-Fonds für Turn- und Sportverbände der Erziehungsdirektion

3650
Es handelt sich um vertraglich gebundene Ausgaben, diese sind abhängig vom Gesuchseingang.

5650
Es handelt sich um zweckgebundene Mehrausgaben für Sportbauten- und Anlagen. Diese sind abhängig vom Gesuchseingang.

2050 Universität

3020
Die Unterschreitung beträgt 0,68% des Budgetbetrages. Die Auswirkungen der Sparmassnahmen wurden zu vorsichtig geschätzt.

3040
Berechnung aufgrund der Angaben der Versicherungskasse.

3091
Durch niedrige Fluktuationsrate weniger Stelleninserate.

3100 + ff.
Die Universität zählt rund 170 Institute und Kliniken, die ihrerseits wiederum in Abteilungen unterteilt sind. Die notwendigen Betriebsausgaben der Einheiten gehen zu Lasten einzeln festgelegter Betriebs- und Extrakredite. Die Betriebs- und Extrakredite setzen sich aus den Staatskonti 3100 Büromaterial, 3101 Druck- und Buchbinderkosten, 3102 Fachliteratur und Zeitschriften, 3106 Lehrmittel für Unterricht und Forschung, 3108 Betriebs- und Verbrauchsmaterial EDV, 3111 Anschaffungen Maschinen etc., 3118 Anschaffungen EDV, 3130 Betriebs- und Verbrauchsmaterial, 3152 Unterhalt von Maschinen und 3158 Unterhalt EDV zusammen. Den Einheiten der Universität wird nur ein Beitrag eröffnet, welcher überwacht wird und nicht überschritten werden darf. Die Summe aller Betriebs- und Extrakredite entspricht der Summe der Gesamtkredite der obgenannten zehn Staatskonti. Einzelne der zehn Konti können gegen Ende des Rechnungsjahres überschritten werden, da eine genaue Budgetierung auf der Ebene des Staatskontos nicht möglich ist. Der Gesamtbetrag der zehn Staatskonti wird jedoch unterschritten.

3120
Ein milder Winter und tiefe Heizölpreise führten zu einer massiven Krediteinsparung.

3168
Zum Zeitpunkt der Budgetierung war dieser Aufwand im Konto 3160 enthalten. Die Universität beantragte in diesem Zusammenhang einen erfolgsneutralen Nachkredit von Fr. 229495.— mit einer gleichzeitigen Kreditsperre auf dem Konto 3160.

3180
Zum Zeitpunkt der Budgetierung waren die EDV-Dienstleistungen Dritter auf diesem Konto eingestellt. Gemäss Weisungen der Finanzdirektion werden EDV-Dienstleistungen Dritter dem Konto 3188 belastet. Dies erklärt den Minderaufwand auf diesem Konto. Siehe Konto 3188.

3185
Die Tarife für die Telefongebühren wurden von der PTT per 01.02.93 massiv erhöht. Die Universität beantragte einen erfolgsneutralen Nachkredit von Fr. 437986.25 mit einer gleichzeitigen Kreditsperre auf dem Konto 3186.

3186
Durch vermehrten Einsatz dezentraler Rechner (Work- und Riscstations, PC's) werden weniger Verrechnungseinheiten bei der Bedag Informatik beansprucht als budgetiert. Die Universität beantragte eine Kreditsperre von Fr. 437986.25 zugunsten Konto 3185 und Fr. 89770.90 zugunsten Konto 3188.

3188
Zum Zeitpunkt der Budgetierung waren die EDV-Dienstleistungen Dritter im Konto 3180 enthalten. Die Universität beantragte einen erfolgsneutralen Nachkredit von Fr. 688733.70 mit einer gleichzeitigen Kreditsperre von Fr. 598962.80 auf dem Konto 3180 und einer Kreditsperre von Fr. 89770.90 auf dem Konto 3186.

3300
Vermehrt müssen Rechnungen für Dienstleistungen aufgrund des aktuellen wirtschaftlichen Umfeldes abgeschrieben werden.

3610
Über dieses Konto werden Beiträge für Studierende des Kantons Bern ausbezahlt, welche an anderen schweizerischen Hochschulen studieren. Ab 1993 werden Langzeitstudierende (16 Semester und mehr) nicht mehr finanziert (siehe Konto 4610).

4270
Die Mietzinserträge werden seit Mitte 1993 über die Liegenschaftsverwaltung verrechnet und dieser Dienststelle gutgeschrieben.

4340
Aufgrund des Umbaus der Zahnmedizinischen Kliniken musste die Dienstleistung eingeschränkt werden. Das Ambulatorium der Klinik für Nutztiere und Pferde musste aus Spargründen geschlossen werden, was zu Mindereinnahmen bei dieser Klinik führte.

4350
Zum Zeitpunkt der Budgetierung waren die EDV-Verkäufe im Konto 4350 eingestellt.

4399
Zuviel ausbezahlter Beitrag für die Lehre und Forschung an das Inselspital im Jahr 1992.

4600
Der Bund ist mit der Zusicherung und mit der Auszahlung bewilligter und abgerechneter Beträge im Rückstand. Die Sparanstrengungen beim Bund und die damit verbundenen Kreditkürzungen im Bildungsbereich haben zu weiteren Verzögerungen geführt.

4610
Diesem Konto werden die Beiträge von ausserkantonalen Studierenden gutgeschrieben. Ab 1993 werden Langzeitstudierende (16 Semester und mehr) nicht mehr finanziert. Dies hat zu Ertragseinbussen geführt (siehe Konto 3610).

5031
Im Bereich von Uni-Tobler wurde zu hoch budgetiert. Die Verpflichtungen werden erst mit dem Umbau Länggassstrasse 49 eingegangen.

5061
Die entsprechenden Nachkredite wurden eingeholt:
- RRB 0417 vom 27.01.93, Fr. 85000.—
- GRB 0417 vom 05.05.93, Fr. 390000.—

5640
Zum Zeitpunkt der Budgetierung war der Staatsbeitrag an die Stadt- und Universitätsbibliothek für die Realisierung des Projekts «Verbundkatalog» auf diesem Konto eingestellt. Der vierjährige Verpflichtungskredit GRB 3998 vom 23.11.89 wurde über dieses Konto und somit nicht über Konto 5648 abgewickelt.

5648
Siehe Konto 5640.

6600 + 6608
Der Kanton Bern hat beim Bundesamt für Bildung und Wissenschaft (BBW) Beitragsgesuche für bauliche Investitionen eingereicht, die gemäss geltendem Hochschulförderungsgesetz subventionsberechtigt wären, jedoch vom BBW noch nicht zugesichert oder abgerechnet wurden. Der Regierungsrat hat mit RRB 4208 vom 08.12.93 gegenüber dem Bundesrat seine Besorgnis über diese Tatsache ausgedrückt.

2051 Forschungskredite

Die Verwaltung Forschungs- und Drittkredite führt die Buchhaltung von über 1000 Krediten. In der Regel sind die Kreditinhaber Universitätsprofessoren, die vom Nationalfonds oder von dritter Seite Forschungsgelder zur Verfügung gestellt bekommen. Bei der Verwendung der Mittel sind die Kreditinhaber im Rahmen des Dekretes über die Dienstleistungen und Drittmittel der Universität vom 10.12.91 frei. Aus diesem Grund erweist sich eine Budgetierung als sehr schwierig.

2080 Kantonale Schulen

3020
Diese Überschreitung erklärt sich zur Hauptsache dadurch, dass der durch Lektionenreduktionen angenommene Spareffekt nicht voll realisiert werden konnte.

3040
Die Ausgaben richten sich nach denjenigen der Konti 3010 und 3020 und sind nicht beeinflussbar. Die Überschreitung entstand durch eine Fehleingabe anlässlich der formelmässigen Berechnung des Budgetbetrages.

5038
Gemäss Budgetverhandlung betreffend das Rechnungsjahr 1993 sollte der auf dem Konto 5038 budgetierte Betrag von Fr. 650 000.— auf Fr. 200 000.— gekürzt werden. Dies wurde irrtümlicherweise unterlassen (siehe RRB Nr. 1365/93).

2100 Baudirektion

3050
Die Prämie ist von der Lohnsumme abhängig.

3098
Keine Personal-Neueinstellungen mit Bedarf für Informatikausbildung. Ersatz von externer durch interne Schulung.

3110
Vorgesehene Neuanschaffungen wurden nicht realisiert.

3118
Sinkende Preise für Hardware und restriktive Beschaffungspolitik.

3158
Längere Garantiefristen, hohe Qualität der eingesetzten Geräte und zum Teil Reparaturen durch eigenes Personal.

3168
Ersatz von Mietgeräten durch eigene Geräte.

3186
Trotz zentraler Budgetierung wurden die Kosten 1993 noch zum grössten Teil durch die einzelnen Ämter getragen. Verschiebung der Realisierung von BEGIS.

3188
Verschiebung der Realisierung von BEGIS.

5068
Restriktive Beschaffungspolitik und Verschiebung der Realisierung von BEGIS.

2120 Raumplanungsamt

3091
Keine Fluktuation.

3098
Ausbildung lief im Berichtsjahr mehrheitlich über das Konto bei der Justizdirektion.

3180
Verschiedene grosse Projekte konnten nicht oder verspätet gestartet werden.

3720
Durchlaufposten: Verschiedene Projekte konnten früher als erwartet abgerechnet werden. Siehe auch Konto 4700.

3990
Auswirkung der Rechnung des See- und Flussuferfonds; siehe auch Dienststelle 2121.

4310
Erhöhung der Gebührenansätze.

4350

Effektive Einnahmen aus Verkäufen	Fr. 12669.00
Abnahme der Vorräte (Inventar)	Fr. 77562.95
TOTAL	Fr. 90231.95

4360
Beteiligung des Bundes am Projekt «Moorlandschaften».

4600
Es wurden keine subventionsberechtigten Arbeiten abgeschlossen.

5620
Die Gemeinden rechneten keine beitragsberechtigten Geschäfte ab.

2121 See- und Flussuferfonds

5620
Folge der Budgetkürzung. Siehe Konto 3990, DS 2120.

2130 Vermessungsamt

3111
Verzicht auf Anschaffung eines Okular-Instrumentes.

3130
Minderaufwand für Signalsteine und Repropapier.

3188
Es mussten keine Informatikdienstleistungen Dritter beansprucht werden.

3720
Steht in Zusammenhang mit Konto 4700.
Betrifft durchlaufende Betriebsbeiträge des Bundes für Katasterer-neuerungen in der Gemeinde Bern sowie für das Pilotprojekt PARIS in der Gemeinde Muri.

4350
Rezessionsbedingte Minderverkäufe von Übersichts- und Parzellenplänen.

5220
Es mussten weniger Neuvermessungslose über die Investitionsrechnung abgerechnet werden.

2140 Hochbauamt

3040
Verdiensterhöhungs- und teuerungsbedingte Beiträge an die Versicherungskasse.

3110
Die Arbeitsplätze des Hochbauamtes sind eingerichtet (es wurden nur dringend benötigte Mobiliaranschaffungen getätigt).

3141
Die Unternehmungen stellten im Berichtsjahr prompter Rechnung, was den Zahlungsfluss des Hochbauamtes stark belastete. Das Hochbauamt konnte diese vermehrten Kosten durch haushaltneutrale Kompensationen zulasten anderer Konti auffangen.

3142
Die Einsparung wird als haushaltneutrale Teil-Kompensation zugunsten des Kontos 3141 verwendet.
Das Budget wurde vom Hochbauamt äusserst sparsam bewirtschaftet.

3158
Das Hochbauamt arbeitet mit relativ neuwertigen EDV-Anlagen. Reparaturen waren deshalb kaum nötig.

3180
Die Mehraufwendungen stehen im Zusammenhang mit der neuen Aufgabe des Hochbauamtes «Ökologie im Leistungsbeschrieb». Die Beiträge der sich daran beteiligenden Städte und Kantone (das Hochbauamt hat die Federführung) werden bei den Erträgen verbucht.

3181
Die Einsparung wird als haushaltneutrale Teil-Kompensation zugunsten des Kontos 3141 verwendet.

3188
Das Hochbauamt hat auf dem Gebiet Baurechnungswesen einige Rationalisierungsmassnahmen realisiert. Die Kosten wurden bewusst kleingehalten.

4350
Verkäufe von Altmaterial ab Baustellen.

4360
Versicherungsleistungen aus Brandfällen im Unterhaltssektor. Diese Einnahmen sind nicht steuerbar.

4364
Projektierungsumbuchungen werden im Moment eines rechtsgültigen Ausführungsbeschlusses veranlasst. Betrifft Neubau Frauenspital (vom Volk angenommen).

4600
Der Bund hat im Hochschulbereich spärliche Subventionen ausbezahlt. Das Hochbauamt ist im subventionsberechtigten Gebäudeunterhalt vor allem im Bereich Universität tätig.

5030
Mehraufwendungen für das Gebäude der Ingenieurschule Burgdorf, Abteilung Elektrotechnik und das Verwaltungszentrum in Langenthal (siehe auch Konto 6330, Mehreinnahmen).
Das Hochbauamt konnte diese vermehrten Kosten durch eine haushaltneutrale Kompensation zulasten des Kontos 5031 auffangen.

5031
Die Einsparung wird als haushaltneutrale Kompensation zugunsten des Kontos 5030 verwendet.

5036
Diesem Konto wurden nur die Kosten für die Fertigstellungsarbeiten der beiden Wachsäle (West und Ost) in der Psychiatrischen Universitätsklinik Waldau belastet.

5640
Bern, Insel, Poliklinikträkt 1: Arbeiten sind abgeschlossen. Wegen verschiedenen Rechnungsbereinigungen konnten Zahlungen an die Unternehmungen noch nicht vollumfänglich getätigt werden.

6330
Rückzahlung des Gemeindeanteils an das Verwaltungszentrum Langenthal (siehe auch Konto 5030, Mehraufwand).

6600
Der Bund stellte 1993 sehr knappe Mittel für zugesicherte Subventionen zur Verfügung.

6630
Kantonsbeiträge für Zivilschutzanlagen (es fallen insbesondere ins Gewicht):
Tramelan, CIP
Zollikofen, Landwirtschaftliche Schule Rütti
Bern, Uni, Informatik Engehalde.

2150 Tiefbauamt

3010
Hauptgründe für die Minderaufwendungen:
Nichtwiederbesetzung von Stellen und tiefere Entschädigungen an die Strassenmeister infolge des milden Winters.

3040
Siehe Konto 3010.

3090
Bei der Budgeterstellung fehlten Erfahrungszahlen (die Informatikausbildung war früher in diesem Konto inbegriffen – neu auf separatem Konto 3098).

3091
Für die Wiederbesetzung von Stellen waren aufgrund der schlechten Wirtschaftslage praktisch keine Inserate nötig. Zudem achtete man vermehrt darauf, dass mehrheitlich Gratisinserate (z. B. im Amtsblatt) aufgegeben wurden.

3098
Wenig Personal-Neueinstellungen mit Bedarf für Informatikausbildung und Ersatz von externer durch interne Schulung.

3110
Infolge Sparmassnahmen wurden verschiedene Mobilien nicht beschafft.

3120
Die Energiepreise sind nicht im angenommenen Umfang gestiegen. Bei den Tunnelbeleuchtungen konnten die Kosten durch kürzere Beleuchtungszeiten und vermehrte Sparschaltungen reduziert werden.

3160
Minderaufwendungen für die Miete von Maschinen im betrieblichen und baulichen Unterhalt. Ausserdem waren in diesem Konto Aufwendungen enthalten, die zum Teil andern Konti belastet wurden (z. B. Entsorgungskosten, Konto 3180).

3190
Glücklicherweise waren relativ wenig Schadenereignisse und damit auch die Zahlung von nur wenigen Selbstbehalten zu verzeichnen.

3900
Viele Formulare können heute direkt durch EDV-Drucker erzeugt werden, weshalb sich der Bedarf reduzierte. Ausserdem wurden viele «alte Formulare» aufgebraucht.

4240
Schwer budgetierbar, da es sich um Buchgewinne handelt. Ausserdem kann die Zahl der Liegenschaftsverkäufe, welche innerhalb eines Rechnungsjahres abgeschlossen werden, nur geschätzt werden.

4310
Die Zunahme von Gebühren war grösser als angenommen (mehrheitlich bedingt durch das neue Wasserbau-Gesetz).

4340
Diese Einnahmen müssen mit dem Bund abgerechnet werden (was leider in den Vorjahren irrtümlich verpasst wurde). Die Korrektur wurde zulasten dieses Rechnungsjahres vorgenommen.

4350
Verkauf des Kiesguthabens der Grube «Ried» in der Gemeinde Kirchdorf an die Aare-Kies AG in Oberdiesbach.

4360
Die Autobahnwerkhöfe leisteten erhebliche Mehrarbeit für den Nationalstrassenbau. Es handelte sich dabei um Signalisationen von Grossbaustellen (z. B. Grauholz oder die Erneuerung der Umfahrung Muri).

4600
Nur geringfügige Abweichung.

4609
Mindereinnahmen aus Treibstoffzollerträgen des Bundes, welche vom Staate Bern nicht direkt beeinflussbar sind.

5010
Ein stark verregneter Herbst verunmöglichte das programmgemässe Vorankommen auf den Baustellen der Staatsstrassen.

5011
Die Mehrkosten entstanden bei der Halenbrücke, welche im Herbst 1993 wieder rechtzeitig dem Verkehr übergeben wurde.

5020

1. Nachkredit vom September 1993	Fr. 12000000.—
2. Nachkredit vom März 1994	Fr. 11000000.—
TOTAL	Fr. 23000000.—

Diese Nachkredite wurden aufgrund des Bauverlaufes der folgenden Objekte beantragt:
N 1, Ausbau Grauholz (6 Spuren)
N 1, Münchenwiler, Tunnel Les Vignes (Federführung Kanton Freiburg)
N16, Transjurane, Abschnitt La Heutte-Tavannes
Siehe auch Mehreinnahmen auf Konto 6609.

5720
Erfolgsneutrale, durchlaufende Beiträge des Bundes:

– an den Strassenbau der Gemeinden	Fr. 872207.75
– an den Wasserbau der Gemeinden	Fr. 11380595.00

5740
Diese Beiträge wurden irrtümlich auf Konto 5720 budgetiert.
Die Vereinnahmung erfolgte jedoch richtigerweise auf diesem Konto.

6010
Verkauf der Kiesgrube Pfaffenboden in der Gemeinde Lützelflüh für rund Fr. 221 000.—. Der Rest der Einnahmen verteilt sich vorwiegend auf den Nationalstrassenbereich.

6600
Siehe Kommentar zum Konto 5010, Staatsstrassenbau. Der Bund kürzte zusätzlich noch Subventionen für diverse Baustellen.

6609
Die Mehreinnahmen stehen im Zusammenhang mit den Mehrausgaben auf dem Konto 5020.

6620
Der Zuwachs von zahlungspflichtigen Gemeinden war zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht abschätzbar.

2200 Direktion für Verkehr, Energie und Wasser

3091
Verminderte Fluktuation und Vollzug Motion Schmid führten zu einem starken Rückgang der Neueinstellungen und somit der Stellenausschreibungen.

3118
Auf Ergänzungsanschaffungen wurde generell verzichtet.

3180
Verzicht auf verschiedene Studien und Gutachten im Zuge der Sparmassnahmen. Auch Rückgang der Rechtskosten und bei den externen Übersetzungsarbeiten. Interne Umzüge wurden mit eigenem Personal vorgenommen.

3188
Die Direktions-Informatikstrategie konnte entgegen der Planung vollständig intern erstellt werden.

4360
Mehreinnahmen SUVA-Taggelder infolge verzögerter, unfallbedingter vorzeitiger Pensionierung.

5068
Zentrales Konto für gesamte ehemalige VEWD. Der für 1993 geplante Realisierungsbeginn von WAWIDA hat sich zeitlich verschoben. Damit sind 1993 grössere Ausgabenanteile weggefallen.
Verschiebung auf 1994/95 (je nach Zeitpunkt Realisierungsbewilligung).

2210 Koordinationsstelle für Umweltschutz

3300
Für UVP-Beurteilungen von kantonalen Fachstellen in Bundesverfahren besteht keine ausreichende Rechtsgrundlage zur Gebührenerhebung.

4310
Abschätzung im voraus nicht möglich, wieviele gebührenpflichtige Geschäfte eintreffen werden.

2220 Amt für öffentlichen Verkehr

3180
Deutlicher, vorübergehender Rückgang von Studien und Arbeiten Dritter mit kantonaler Beteiligung.

3181
Verschiedene Planungsaufträge wurden später erteilt und werden auch später abgerechnet.

3620
Die Rechnungsabschlüsse lagen leicht unter dem Voranschlag der Gemeindebetriebe.

3640
Für verschiedene Busunternehmungen lag die vom Bund genehmigte Defizitabrechnung bis Ende Jahr noch nicht vor.

3650
Die Rechnungsabschlüsse lagen unter den Annahmen im Zeitpunkt der Budgetierung.

5640
Infolge Verzögerungen in der Ausführung verschiedener Bauvorhaben und beim Abschluss von neuen Finanzierungsvereinbarungen wurden weniger Investitionsbeiträge ausgerichtet als vorgesehen.

6450
Dank über Erwarten gutem Geschäftsgang erhöhte die Wengernalpbahn (WAB) die Dividenden und nahm vereinbarungsgemäss eine Rückzahlung einer bedingt rückzahlbaren Subvention an Bund und Kanton vor.

2221 Verkehrsfonds (Lotteriegelder)

3640
Weniger Beitragsgesuche als erwartet.

3650
Es gingen seitens privater Organisationen keine Gesuche ein, die dem Verwendungszweck entsprachen.

6240
Betrag von Fr. 15000.— irrtümlicherweise zweimal budgetiert; richtig auf Konto 4360.

2230 Wasser- und Energiewirtschaft

3010
Es wurden Stellen abgebaut.

3090
Infolge Arbeitsüberlastung wenig Zeit für Weiterbildung.

3100
Der Grossteil des Büromaterials wurde zentral beschafft.

3101
Einsparungen infolge eigener EDV-Anlagen und Hausdruckerei.

3110
Ersatzbeschaffungen wurden aus Spargründen hinausgeschoben.

3111
Hydrometrie-Nachrüstung konnte noch nicht vollständig erfolgen.

3160
Wesentlich geringere Landentschädigungen als erwartet.

3180
Hydrogeologische Untersuchungen sind zum Teil noch nicht abgeschlossen; geringere Aufwände für eigene Projekte und Planungen.

3186
Neue Budgetposition, Erfahrungszahlen fehlten.

3199
Frühere Kostenrückerstattung musste anteilmässig weitergegeben werden.

3300
Rückerstattung von zuviel bezogenen Wasserverbrauchszinsen.

3600
Aus Spargründen reduzierte Beteiligung an Bundesaktivitäten.

3620
Die vom Bund für die Beratungsstellen zur Verfügung gestellten Gelder wurden hier eingesetzt und per Nachkredit bewilligt.

3650
Die vorgesehenen Auszahlungen konnten nicht gemacht werden, da die privaten Subventionsempfänger ihre Arbeiten nicht abgeschlossen hatten.

4350
Verkäufe von Energieordnern und Gewässerschutzkarten höher als erwartet.

4360
SUVA-Rückerstattungen höher ausgefallen als vorgesehen (nicht budgetierbar), zusätzliche Einnahmen Kursgelder von Einführung des neuen Energieordners.

4600
Längst fällige Zahlungen des Bundes (Anteile an hydrogeologische Untersuchungen) wurden endlich nachgeholt.

5061
Nachkredit für die Beschaffung der Geräte für die Fernsteuerung des Wehrs in Unterseen (Brienzerseeregulierung).

5220
Das vorgesehene Geschäft konnte 1993 nicht abgeschlossen werden.

5620
Die Gemeindeanlagen in Meiringen und Zweisimmen konnten noch nicht in Angriff genommen werden.

5640
Die Arbeiten sind noch nicht soweit fortgeschritten, dass schon Auszahlungen fällig wurden.

6610
Das Bundesamt für Wasserwirtschaft hat, trotz rechtzeitiger Gesuchstellung, die Beurteilung der Subventionswürdigkeit der Arbeiten an der Schleuse Port noch nicht abgeschlossen. Die erwarteten Beiträge sind immer noch nicht bezahlt und somit wird die Rechnungsstellung an die Konkordatskantone wieder hinausgeschoben.

2240 Gewässerschutzamt

3040
Geringerer Teuerungsausgleich ergab tiefere Einkaufssummen für die Versicherungskasse.

3101
Minderaufwand infolge Streichung des Nachdruckes der Broschüre Fliessgewässer (Fr. 30000.—) sowie weitere Einsparungen.

3110
Weniger Anschaffungen als geplant; Sparmassnahmen.

3150
Weniger Reparaturen; zu hoch budgetiert.

3180
Minderaufwand wegen reduziertem Umfang der Sonderabfallentsorgung, Altlastuntersuchungen und Grundwassersanierungen. Schwierige Budgetierung infolge unberechenbarer Geschäftsentwicklung; keine Einflussnahme durch den Kanton.

3300
Diverse Verlustscheine und Annullierungen von Verfügungen.

3650
Minderaufwand infolge kleinerem Betriebsdefizit des GZM Extraktionswerks, Lyss.

4340
Einerseits Mindereinnahmen infolge Rückgang der Bautätigkeit (Gewässerschutzbewilligungen). Gebührenerhöhungen treten erst 1994 in Kraft (Stundenansatz von Fr. 80.— auf Fr. 120.—). Zu hoch budgetiert.
Andererseits Mehreinnahmen aufgrund der grösseren Geschäftstätigkeit des Gewässer- und Bodenschutzlabors (Analysen von Probeentnahmen) sowie der Abteilung Tankkontrolle (unvorhersehbare Entwicklung der Ölunfälle).

4350
Mehreinnahmen aus dem Verkauf von diversen Unterlagen (Klärschlammordner, Erlasse, Richtlinien).

4600
Mindereinnahmen für Gewässeruntersuchungen.

5061
Minderaufwand infolge Übertragung einer Teilzahlung für ein Chemiewehrfahrzeug auf Rechnung 1994.

5720
Mehraufwand infolge erhöhtem Eingang von Bundessubventionen für Abwasser- und Abfallanlagen (siehe Konto 6700, Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund).

2300 Forstdirektion

3110
Ein vorsorglich in den Voranschlag aufgenommener Reserveposten für unvorhergesehene Anschaffungen bei den Kreisforstämtern wurde nicht beansprucht.

3158
Geringere EDV-Wartungskosten als erwartet.

3180
Einsparungen beim forstlichen Kurswesen. Verschiedene Kurse gelangten nicht zur Durchführung; sowie allgemeiner rezessionsbedingter Rückgang der Teilnehmerzahlen.

3186
Verschiedene Aufträge an die BEDAG wurden zurückgestellt.

3620
Im Zusammenhang mit dem schweren Westwindorkan «Vivian» vom Februar 1990, gelangten auch in diesem Rechnungsjahr noch vermehrt Forstschutzprojekte zur Abrechnung.
Aufwandmindernd wirkten die Verzögerungen bei der Ausarbeitung von Waldwirtschaftsverträgen.
Verschiedene Staatsbeiträge an Jungwaldpflegeprojekte gelangen erst im Folgejahr zur Ausrichtung.

3720/3750
Durchlaufposten siehe Konto 4700 und Bemerkungen betreffend «Vivian».

4270
Übergang des Liegenschaftsetat auf den 01.01.93 an die Liegenschaftsverwaltung.

4330
Rückgang der Teilnehmerbeiträge. Siehe Bemerkungen bei Konto 3180.

4600
Der bei dieser Rubrik budgetierte Bundesbeitrag an das Untersuchungsprogramm Waldauerbeobachtungsflächen wurde bereits im Vorjahr vereinnahmt.

5620
Infolge der Einführung des Eidgenössischen Waldgesetzes entstanden Verzögerungen bei den Projektgenehmigungen durch den Bund.

5651
Infolge der Einführung des Eidg. Waldgesetzes entstanden Verzögerungen bei den Projektgenehmigungen durch den Bund.

5720 + 5750
Budgetkredite zu tief veranschlagt. Durchlaufposten siehe Konto 6700.

2301 Fonds zur Förderung der Wohlfahrtswirkung des Waldes

3650
Es gelangten keine Beiträge an Naturlehrpfade zur Ausrichtung.

4650
Im Berichtsjahr erfolgten keine Einlagen aus der Abschöpfung des Minderwertes bei Ersatzaufforstungen.

2305 Forstinspektorat und Kreisforstämter

3101
Verschiedene Druckaufträge wurden zurückgestellt.

3170
Siehe allgemeiner Kommentar bei Dienststelle 2310.

4270
Erträge aus Dienstwohnungen werden der Liegenschaftsverwaltung gutgeschrieben.

4340
Erträge werden neu bei der Dienststelle 2310 vereinnahmt.

4600
Verschiedene ausstehende Bundesbeiträge gelangen erst im Folgejahr zur Ausrichtung.

2310 Staatsforstverwaltung

Allgemeiner Kommentar:
Die anhaltend schlechte Wirtschaftslage führte insbesondere bei den Holzverkäufen und beim Erlös aus Drittarbeiten zu grossen Mindereinnahmen. Vor allem die Rezession im Baugewerbe, wo alle Sparten der Bautätigkeit rückläufig waren, wirkte sich auf den Holzhandel der bernischen Staatsforstverwaltung negativ aus.
Im Ausgabenbereich (Sachgruppen 30 und 31) wurden aufgrund der geschilderten Umstände die Kreditvorgaben vielfach nicht ausgeschöpft. So wurden im Staatsforstbetrieb die meisten austretenden Forstwarte und Waldarbeiter im Zusammenhang mit dem Konjunktureinbruch nicht mehr ersetzt. Die anfallenden Unternehmerrechnungen waren bedingt durch die Drosselung der Holzschläge und Drittarbeiten ebenfalls rückläufig.

3010–3130
Siehe allgemeiner Kommentar.

3141
Auf den 01.01.93 erfolgte der Übergang der Liegenschaften in den Etat der Liegenschaftsverwaltung. Diesem Konto wird nur noch der Kleinunterhalt an forstlichen Unterständen belastet.

3149
Verschiedene Unterhaltsarbeiten wurden zurückgestellt.

3151
Siehe allgemeiner Kommentar.

3180
Siehe allgemeiner Kommentar.

3181
Rückgang der Projektausarbeitungen beim staatlichen Waldwegbau.

3183
Wegfall der Gebäudeversicherungsprämien. Siehe auch Kommentar bei Konto 3141.

3184
Wegfall der Liegenschaftssteuern. Siehe auch Bemerkungen bei Konto 3141.

4112
Verschiedene Einnahmen werden neu dem Konto 4340 gutgeschrieben.

4270
Erlös aus Kaufvertrag mit der Einwohnergemeinde Ostermundigen; GRB Nr. 2992 vom 7. August 1991.

4340
Siehe allgemeiner Kommentar.

4350
Siehe allgemeiner Kommentar.

4380
Der Rückgang der Eigenleistungen steht im Zusammenhang mit den Ausgabeneinsparungen bei den Konten 5019 und 5050.

4600
Verschiedene ausstehende Bundesbeiträge werden erst im Folgejahr abgerechnet.

4609
Budgetkredit zu hoch veranschlagt.

5019
Infolge der Einführung des Eidgenössischen Waldgesetzes entstanden Verzögerungen bei den Projektgenehmigungen durch den Bund.

5030
Der Ankauf von Liegenschaften und Waldparzellen erfolgt neu über die Liegenschaftsverwaltung.

5050
Infolge der Einführung des Eidgenössischen Waldgesetzes entstanden Verzögerungen bei den Projektgenehmigungen durch den Bund.

5061
Siehe allgemeiner Kommentar.

6600
Es gelangten weniger Bundessubventionen zur Ausrichtung. Siehe Bemerkungen bei Konto 5019.

6620
Gemeindebeitrag an Verbauprojekt Bannwald, Adelboden.

2311 Fonds der Forstinspektorate und der Staatsforstverwaltung

5050
Im Berichtsjahr wurden keine Arbeiten an Ersatzaufforstungen durchgeführt.

5650
Es gelangten mehr Abrechnungen an Maschinenwege zur Ausrichtung als budgetiert.

2320 Jagdinspektorat

3010
Einsparungen wegen vorzeitigen Rücktritten.

3101
Die Anpassungen der Druckunterlagen an die neue Jagdgesetzgebung konnten wesentlich kostengünstiger realisiert werden.

3620
Kredit steht im Zusammenhang mit der Möglichkeit, Gemeinden, die im Interesse der Jagd oder des Wild- und Vogelschutzes im Kanton tätig sind, einmalige oder jährliche Unterstützungsbeiträge auszurichten. Artikel 24 GJWV.

3650
Vergl. Kommentar Konto 3620. Unterstützungsbeiträge an private Organisationen.

4100
Die für 1993 vorgesehene Gebührenerhöhung für das Jagdpatent wurde auf 1994 zurückgestellt.

2322 Jagdfonds

3141
Kreditreserve für jeweils nicht voraussehbare Schäden an Wildhütten im Berggebiet.

3180
Im Zusammenhang mit dem neu erstellten Lehrmittel für angehende bernische Jäger zu hoch budgetiert.

3650
Es wurden keine Unterstützungsbeiträge an Organisationen gemäss Artikel 26 GJWV ausgerichtet.

4399
Verminderte Gebühreneinnahmen aus Fehlabschüssen.

2325 Fischereiinspektorat

3141
Auf anstehende Unterhaltsarbeiten bei der Fischzucht Fraulensee wurde verzichtet, da eine Gesamtsanierung bevorsteht.

3199
Das geplante Fischereirecht konnte vom Verkäufer noch nicht erworben werden.

4100
Enthält Akontozahlungen der Regierungsstatthalter aus Einnahmen für Fischereipatente, die bereits das Jahr 1994 betreffen.

2330 Naturschutzinspektorat

3101
Naturschutz-Dokumentation: Projektreduktion (Verzicht auf Plangrundlagen) und -verzögerung.

3149
Späte Budgetgenehmigung, schlechte Witterung und Vakanz: Pflege und Gestaltung der Naturschutzgebiete konnten nicht programmgemäss durchgeführt werden.

3180
Späte Budgetgenehmigung: Einschränkungen der Aufträge für Arbeiten während der Vegetationszeit. Verzögerung des Verpflichtungskredites Projekt «Sicherung von Trockenstandorten». Rückstellung des Projektes Standortkarten Wald (mit Waldnaturschutzinventar) durch Grossen Rat.

4360
Zusätzlicher Eingang eines Beitrages aus dem Lotteriefonds für Broschüre «Berner Biotope».

5019
Projektänderung (Verzicht auf automatisch gesteuertes Schlauchwehr).

5800
Änderung Landwirtschaftsrecht (Beiträge gem. Artikel 31b LwG): Entlastung Naturschutzinspektorat um etwa Fr. 500000.— durch Zahlungen zu Lasten LANA.

6600
Bund hat Rückstände des Vorjahres aufgeholt (zum Teil Subventionen für Beiträge 1991).

2400 Landwirtschaftsdirektion

3130
Aufwendungen für die Pflege der Reben wurden im Konto 3180 Dienstleistungen Dritter verbucht.

3186
Mehraufwendungen im Zusammenhang mit den neuen Massnahmen 31a/31b sowie Versand der Tierseuchenrechnungen.

3610
RRB 3619 vom 13.10.93, mehr Studierende an der Schweiz. Ingenieurschule für Landwirtschaft in Zollikofen.

3620

	Voranschlag	Rechnung
Förderung der Landwirtschaft ...	1511000.00	1563797.20[1]
Berufsbildung	970400.00	781400.10
Beiträge an die Viehzucht	15430000.00	16045197.80
Beitrag Stelle f. Bauern-Dorfkultur.	250000.00	275116.10
Biol. Landwirtschaft, Umstell.beiträge	380000.00	309713.50
Verwaltungskosten Bern	1300000.00	838924.65[2]
Stiftung für Agrarkredite (BAK)		
Total	19841400.00	19814149.35

[1] RRB 2919 vom 18.08.93, Fr. 175000.—, zusätzliche Mittel zu Gunsten der Kontrollkommission für umweltschonende und tierfreundliche Landwirtschaft (KUL).
[2] Schlussrechnung pro 1992 sowie Vorschusszahlungen pro 1993 – Abrechnung 1993 noch ausstehend – eher zu hoch budgetiert.

3720
Durchlaufende Bundesbeiträge: Im Zusammenhang mit den neuen Verordnungen (Artikel 31a/b LwG) erhöhten sich die Beiträge.

Die Beiträge an die land- und hauswirtschaftlichen Berufsschulen wurden zu tief budgetiert.

3750
Einstellung der Bundesbeiträge an den viehwirtschaftlichen Beratungsdienst.

3902
Bodenschutzfachstelle – Dienstleistungen wurden nicht beansprucht.

4350
Rochenne-Wein – Verkaufserlös je nach Ernte.

4360
Diverse Rückerstattungen; zu hoch budgetiert.

4361
Rückerstattung von Ausmerzbeiträgen; Nichtbeibringen von Abschlachtungsbescheinigungen, zu hoch budgetiert.

4399
Übertragung des Kapitals des Verlustdeckungsfonds der Bernischen Stiftung für Agrarkredite (BAK) in die Staatsrechnung, Fr. 614974.38, sowie Aufnahme der Bestandesveränderung der Betriebshilfsmittel im Betrage von Fr. 26478.75, siehe auch Konto 5240.

5240
Kommentar siehe Konto 4399.

2401 Fonds für ländliche Denkmalpflege

3650
Vermehrte Beitragsgesuche/Auflösung des Fonds per 31.12.93.

2402 Rebfonds

3650
RRB 3996 vom 17.11.93 – Beitrag an die Werbung für Erzeugnisse des bernischen Rebbaus pro 1993 und 1994 je Fr. 150000.—.

5650
Der neue Rebbaubeschluss des Bundes sieht keine Erneuerungsbeiträge mehr vor, siehe auch Konto 6600.

6600
Siehe Konto 5650.

2403 Naturschadenfonds

3620
Abhängig von Schadenverläufen bei Unwettern.

2410 Veterinäramt

3030
Zu tief budgetiert.

3180
Weniger bakteriologische Fleischuntersuchungen. Geringere Kosten bei den Betriebskontrollen Tierschutz. Weniger kostenintensive Tierschutzfälle.

4360
Tiefere rückzahlungspflichtige Tierschutzkosten.

2411 Tierseuchenfonds

3030
Zu tief budgetiert.

3160
Belastung der Liegenschaftsmiete gemäss Auftrag der Finanzkontrolle.

3180

	Budget	Rechnung
Allgemein Milchpr./Sektionsbef./Ents.VI)	60000.00	319906.65
Laboruntersuchungen Zoonosen	227700.00	141431.05
Laboruntersuchungen and. Krankh.	745700.00	626191.50
Prüf. Tätigk. Viehinsp./Bahnhoftierärzte	21000.00	10828.50
Kreistierärztl. Verricht. Zoonosen	461900.00	256979.35
Kreistierärztl. Verricht. and. Krankheiten	212300.00	102835.50
Entschädigungen Bieneninspektoren	140000.00	74205.20
Schlachtl./Desinf./Viehtr. Zoonosen	10000.00	3853.50
Schlachtl./Desinf./Viehtr. and. Krankh.	20000.—	15732.25
Kurse Klauenpfleger/Viehinspektoren	8000.—	1226.10
Entschädigungen Schatzungsexperten	6000.—	1887.00
Entschädigungen Tollwutbekämpfung	22000.—	24967.95
	1934600.—	1580044.55

3650

	Budget	Rechnung
Entschädigungen Tierverluste Zoonosen	175000.00	84551.75
Entschädigungen Tierverluste and. Krankheiten	124500.00	338096.80
Beiträge an GZM	630000.00	335780.00
Beitrage an TGD	430000.00	254893.10
	1359500.00	1013321.65

4310
Bisher wurden die Entschädigungen an die Viehinspektoren direkt mit dem Tierseuchenbezug verrechnet. Neu werden die Entschädigungen von Fr. 214000.— über Konto 3180 bezahlt.

2420 Meliorationsamt

4360
Aus den Konten 2420 5650 und 5620 waren weniger Rückforderungen als angenommen notwendig.

5720
Infolge weiterer Kürzung des Bundeszahlungskredites weniger durchlaufende Beiträge erhalten.

2421 Meliorationsfonds

5650
Es mussten weniger Härtefälle durch den Meliorationsfonds unterstützt werden.

6450
Die Rückerstattung per 31.12.1993 der Gebäuderationalisierung, Gemeinde Fahrni, konnte nicht in dieser Höhe budgetiert werden.

2430 Milchwirt. Kontrolldienst

3111
Defekte Geräte konnten nicht mehr repariert werden.

3151
Vermehrte Reparaturanfälligkeit verschiedener Geräte.

3750
Keine durchlaufenden Bundesbeiträge mehr.

4600
Zu hoch budgetiert.

5061
Die Einführung «Autom. Probenahme» konnte im Rechnungsjahr nicht realisiert werden.

2440 Landwirtschaftliche Schulen, Produktions-, Gutsbetriebe und Schulen

3040
Nach vorgegebener Formel berechnet.

3091
Geringere Personalfluktuation.

3130
Hauptsächlicher Minderaufwand durch die Verpachtung des Verkaufsladens Zollikofen (MS Rütti), siehe auch Konto 4350, Verkäufe, entsprechende Mindereinnahmen.

3170
Spesen der externen Lehrkräfte wurden bisher unter Konto 3010, Besoldungen, verbucht (LBBZ Rütti und Schwand), Anpassung der Km-Ansätze.

3181
RRB 2117 vom 09.06.93, RRB 4355 vom 15.12.93: Honorarforderungen im Zusammenhang mit Einrichtungen Umbau/Neubau LBBZ Rütti. Honorarforderung Drainage-Wiederherstellung LBBZ Waldhof Langenthal.

4270
Mieteinnahmen gehen direkt an die Liegenschaftsverwaltung.

4310
Beratungseinnahmen wurden im Konto 4340 budgetiert (allg.), neue gebührenpflichtige Amtshandlungen (LBBZ Hondrich).

4340
Siehe Konto 4310.

4350
Siehe Konto 3130 (Wegfall Verkaufserlöse infolge Verpachtung des Ladens) Mindereinnahmen durch Milchpreissenkung.

4362
BBZ Schwand, Münsingen: Durch die Umstellung auf Selbstbedienung im Internat (Bonsystem) wurde der Ertrag auf Konto 4320 verbucht.

4600
Beinhaltet erstmalige BIGA-Vorschusszahlungen von Fr. 500600.— pro 1993.

4610
LBBZ Rütti, Zollikofen: Beiträge von Kantonen für LBMS-Schüler sind im VA93 nicht enthalten.

4620
Beiträge der bernischen Gemeinden an die Nettobetriebskosten der Lehrlingsschule (Gartenbauschule Oeschberg).

5030
LBBZ Waldhof, Langenthal: Baubeginn für Drainage-Wiederherstellung auf 1994 verschoben.

2500 Fürsorgedirektion

3010
Verzögerte Wiederbesetzungen vakanter Stellen.

3040
Siehe Konto 3010.

3091
Weniger Stelleninserate.

3101
Verzögerungen bei der Realisierung von Publikationen (Druckkosten).

3180
Verzögerung bei Projekt-Realisierungen (Amt für Planung, Bau und Berufsbildung).

3185
Zu hoch budgetiert.

3520
Die lastenverteilungsberechtigten Fürsorgeaufwendungen der Gemeinden (insbesondere Einzelunterstützungen), auf die der Kanton keinen Einfluss hat, fielen höher als budgetiert aus, weshalb ein Nachkredit von Fr. 4830000.— (GRB 2541 vom 08.09.93) erforderlich war.

Lastenverteilung	121843013.75
Gemeinde-Schulungskostenbeiträge	3882032.00
Total	125725045.75

3620
Insbesondere im Asylbereich blieben die effektiven Aufwendungen beträchtlich unter den Budgetwerten.

3630
Die Unterstützungskosten für Kantonsfremde und Ausländer ohne Wohnsitz im Kanton Bern übertrafen das Budget um 105400 Franken.
Der Aufwand für unterstützte Personen in eigenen Anstalten dagegen blieb rund 324000 Franken unter dem budgetierten Betrag, so dass gesamthaft eine Einsparung von rund 218500 Franken erzielt werden konnte.

3640
Aufwendungen beträchtlich unter den budgetierten Werten, insbesondere bei den gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen für behinderte Kinder und bei den gemischtwirtschaftlichen Pflegeheimen.

3650
Die effektiven Aufwendungen blieben durchwegs unter den budgetierten Werten, insbesondere im Bereich der privaten Invalideneinrichtungen.

3720
Reorganisation im Asylbereich: Ein Teil der Erstaufnahmen wurde einer privaten Trägerschaft übertragen. Zudem werden praktisch keine Hotelunterkünfte für Asylbewerber mehr beansprucht.
Deshalb erreichten die Kosten den budgetierten Betrag nicht, obschon die Anzahl Asylbewerber im Kanton Bern von 2201 (1992) auf 3093, d.h. um 40% im 1993 zunahm.
Im Bereich Gemeinden/Kantonsbürger waren durch die Revision des Bundesgesetzes «ZuG» weniger Unterstützungen von den anderen Kantonen zurückzufordern.

4200
Insbesondere Zinsertrag auf Vorschussbeträgen (Asylwesen).

4361
Zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht voraussehbare Rückerstattung von Betriebsbeiträgen.

4600
Der jährliche Pauschalbeitrag des Bundes an die Verwaltungskosten im Asylbereich blieb beträchtlich unter dem gestützt auf eine entsprechende Prognose des Bundes budgetierten Betrag. Andererseits war der Beitrag des Bundes im Zusammenhang mit dem Opferhilfegesetz (OHG) leicht über dem Budgetwert. Erstmals wurde die Betreuungspauschale des Bundes (Asylwesen) auf diesem Konto verbucht.

5620
Verzögerung bei der Projektrealisierung.

5640
Zu hoch budgetiert.

6440
Die im Zusammenhang mit dem Budgetbetrag stehende Rückzahlung eines Investitionsbeitrages wurde auf Konto 6450 verbucht (die entsprechende Institution wurde nachträglich als private Unternehmung klassifiziert). Siehe Konto 6450.

6450
Mehrere Rückzahlungen von Investitionsbeiträgen, die zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht voraussehbar waren. Andererseits blieben die Rückzahlungen betreffend gemischtwirtschaftliche Unternehmungen unter dem budgetierten Wert. Siehe auch Konto 6440.

2501 Fonds für Suchtprobleme

3650
Aufwendungen beträchtlich unter dem Budgetwert infolge Erschöpfung der Fondsmittel.

3991
Geringere Aufwendungen für Weiterbildungsplätze von Assistenzärzten am Institut für Klinische Pharmakologie an der Universität Bern (Finanzierung per Ende September 1993 definitiv abgeschlossen).

4404
Zu knapp budgetiert. Der Anteil des Kantons Bern am Reinertrag der Eidgenössischen Alkoholverwaltung für das Geschäftsjahr vom 1. Juli 1992 bis 30. Juni 1993 betrug Fr. 2704554.90.
Davon Anteil zugunsten des Fonds: Fr. 2673162.—.

2560 Sprachheilschule Münchenbuchsee

4600
Änderung der Bevorschussungs-Praxis des Bundesamtes für Sozialversicherung (BSV).

4610
Geänderter Abrechnungsmodus mit den Kantonen betreffend Defizitdeckung.

6600
Investitionsbeitrag vom Bund an Umbaukosten. Diese Einnahmen waren zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht abschätzbar.

2570 Schulheime der Fürsorgedirektion

3020
Zu hoch budgetiert.

3130
Sparsamerer Verbrauch.

3300
Abschreibungsbedarf war zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht voraussehbar.

3520
Erhöhung von Schulkostenbeiträgen an Gemeinden.

4320
Mehreinnahmen im Zusammenhang mit der Anpassung von IV-Ansätzen.

4350
Zu optimistisch budgetiert. Reduzierter Ertrag bei den landwirtschaftlichen Produkten.

4360
Zu hoch budgetiert.

4600
Die Schlusszahlungen des BSV erfolgen z. T. unregelmässig, weshalb die Budgetierung schwierig ist.

2600 Gemeindedirektion

3010
Aufgrund der Sparmassnahmen wurden mehrere Posten nur noch mit Teilzeitbeschäftigten wiederbesetzt. Eine 100% Sekretariatsstelle wurde im Hinblick auf die neue Justiz-, Gemeinde- und Kirchendirektion der Justizdirektion abgegeben.

3110
Im Hinblick auf die Reorganisation der GEM zur JGK wurde mit Neuanschaffungen zugewartet.

3158
Sämtliche EDV-Geräte wurden Ende 1992/anfangs 1993 neu angeschafft. Aus diesem Grunde sind noch keine Unterhaltskosten entstanden.

3168
Durch die Neuanschaffung von eigenen PC's entfällt die bis anhin hohe Miete von Bedag-Geräten.

3188
Im Hinblick auf die Reorganisation der GEM zur JGK wurde auf EDV-Projekte zu Lasten Dritter verzichtet.

4310
Durch das Inkraftsetzen des neuen GFGH entfallen die Genehmigungen von Finanz-Beschlüssen der gemeinderechtlichen Körperschaften.

4360
Infolge Sparmassnahmen des Kantons wurde sofort eine Kursgelderhebung bei bis anhin gratis durchgeführten Finanzkursen eingeführt, was zu erheblichen Mehreinnahmen führte.