

KANTON NIDWALDEN BUDGET 2010 + 2011, FINANZPLAN 2012 + 2013

in 1000 Franken

Gesamtübersicht		Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan 2012		Finanzplan 2013		Differenz 2012 zu 2011	in %	Differenz 2013 zu 2012	in %
		Fr.		Fr.		Fr.		Fr.					
	Betrieblicher Aufwand	301'927		314'691		328'888		335'835		14'197	4.51	6'947	2.11
30	Personalaufwand	69'715		71'848		73'680		75'330		1'832	2.55	1'650	2.24
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	24'207		25'487		25'870		26'340		383	1.50	470	1.82
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	15'281		11'965		14'616		12'615		2'651	22.16	-2'001	-13.69
35	Einlagen Fonds / Spezialfinanzierungen	691		270		500		500		230	85.19	0	-
36	Transferaufwand	170'074		182'952		191'722		198'050		8'770	4.79	6'328	3.30
37	Durchlaufende Beiträge	21'959		22'169		22'500		23'000		331	1.49	500	2.22
	Betrieblicher Ertrag	283'072		296'050		305'795		313'510		9'745	3.29	7'715	2.52
40	Fiskalertrag	149'715		156'435		162'740		167'490		6'305	4.03	4'750	2.92
41	Regalien und Konzessionen	17'196		17'639		17'830		17'950		191	1.08	120	0.67
42	Entgelte	18'508		20'874		21'235		21'580		361	1.73	345	1.62
43	Verschiedene Erträge	81		81		80		80		-1	-1.23	0	-
45	Entnahmen Fonds / Spezialfinanzierungen	157		479		500		500		21	4.38	0	-
46	Transferertrag	75'456		78'373		80'910		82'910		2'537	3.24	2'000	2.47
47	Durchlaufende Beiträge	21'959		22'169		22'500		23'000		331	1.49	500	2.22
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-18'855		-18'641		-23'093		-22'325		-4'452	23.88	768	-3.33
34	Finanzaufwand	3'792		3'308		3'230		3'330		-78	-2.36	100	3.10
44	Finanzertrag	20'590		22'511		21'225		21'510		-1'286	-5.71	285	1.34
	Ergebnis aus Finanzierung	16'798		19'203		17'995		18'180		-1'208	-6.29	185	1.03
	Operatives Ergebnis	-2'057		562		-5'098		-4'145		-5'660	-1'007.12	953	-18.69
38	Ausserordentlicher Aufwand	-1'086		0		0		0		0		0	
48	Ausserordentlicher Ertrag	2'000		0		0		0		0		0	
	Ausserordentliches Ergebnis	3'086		0		0		0		0		0	
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'029		562		-5'098		-4'145		-4'536	-807.12	953	-18.69

Beilage 1

Investitionsrechnung	Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan 2012		Finanzplan 2013		Differenz	in %	Differenz	in %
	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	2012 zu 2011		2013 zu 2012	
Ausgaben und Einnahmen	53'428	22'863	54'573	18'860	44'365	10'320	43'950	13'040				
Zunahme der Nettoinvestition		30'565		35'713		34'045		30'910	3'480	11.39	-3'135	-9.21

Artengliederung Erfolgsrechnung		Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan 2012		Finanzplan 2013		Differenz 2012 zu 2011		Differenz 2013 zu 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %		in %	
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.				
3 Aufwand		331'438		346'058		360'688		368'135		14'630	4.23	7'447	2.06
30	Personalaufwand	69'715		71'848		73'680		75'330		1'832	2.55	1'650	2.24
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	24'207		25'487		25'870		26'340		383	1.50	470	1.82
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	15'281		11'965		14'616		12'615		2'651	22.16	-2'001	-13.69
34	Finanzaufwand	3'792		3'308		3'230		3'330		-78	-2.36	100	3.10
35	Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	691		270		500		500		230	85.19	0	-
36	Transferaufwand	170'074		182'952		191'722		198'050		8'770	4.79	6'328	3.30
37	Durchlaufende Beiträge	21'959		22'169		22'500		23'000		331	1.49	500	2.22
38	Ausserordentlicher Aufwand	-1'086		0		0		0		0		0	-
39	interne Verrechnungen	26'805		28'059		28'570		28'970		511	1.82	400	1.40
4 Ertrag			332'467		346'620		355'590		363'990	8'970	2.59	8'400	2.36
40	Fiskalertrag		149'715		156'435		162'740		167'490	6'305	4.03	4'750	2.92
41	Regalien und Konzessionen		17'196		17'639		17'830		17'950	191	1.08	120	0.67
42	Entgelte		18'508		20'874		21'235		21'580	361	1.73	345	1.62
43	Verschiedene Erträge		81		81		80		80	-1	-1.23	0	-
44	Finanzertrag		20'590		22'511		21'225		21'510	-1'286	-5.71	285	1.34
45	Entnahmen Fonds / Spezialfinanzierungen		157		479		500		500	21	4.38	0	-
46	Transferertrag		75'456		78'373		80'910		82'910	2'537	3.24	2'000	2.47
47	Durchlaufende Beiträge		21'959		22'169		22'500		23'000	331	1.49	500	2.22
48	Ausserordentlicher Ertrag		2'000		0		0		0	0		0	
49	Interne Verrechnungen		26'805		28'059		28'570		28'970	511	1.82	400	1.40

Artengliederung Investitionsrechnung		Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan 2012		Finanzplan 2013		Differenz 2012 zu 2011	in %	Differenz 2013 zu 2012	in %
		Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.				
5 Ausgaben		53'428		54'573		44'365		43'950		-10'208	-19.11	-415	-0.94
50	Sachanlagen	29'601		29'141		18'385		16'290		-10'756	-36.34	-2'095	-11.40
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	3'900		1'400		2'300		2'200		900	23.08	-100	-4.35
52	Immaterielle Anlagen	1'095		969		1'680		1'980		711	64.93	300	17.86
54	Darlehen	2'875		3'800		1'300		1'300		-2'500	-86.96	0	-
56	Eigene Investitionsbeiträge	14'827		17'393		19'680		21'180		2'287	15.42	1'500	7.62
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	1'130		1'870		1'020		1'000		-850	-75.22	-20	-1.96
6 Einnahmen			22'863		18'860		10'320		13'040	-18'860	-82.49	2'720	26.36
61	Rückerstattungen		3'900		1'400		2'300		2'200	-1'400	-35.90	-100	-4.35
62	Abgang immaterielle Anlagen		0		0		0		0	0		0	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		16'628		14'500		5'950		8'840	-14'500	-87.20	2'890	48.57
64	Rückzahlung von Darlehen		1'205		1'090		1'050		1'000	-1'090	-90.46	-50	-4.76
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		1'130		1'870		1'020		1'000	-1'870	-165.49	-20	-1.96

Detailartengliederung Erfolgsrechnung	Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan 2012		Finanzplan 2013		Differenz 2012 zu 2011	in %	Differenz 2013 zu 2012	in %
	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.				
3 Aufwand		0	346'058	0	360'688	0	368'135	0	14'630	4.23	7'447	2.06
30 Personalaufwand	69'715		71'848		73'680		75'330		1'832	2.55	1'650	2.24
300 Behörden, Kommissionen und Richter	3'154		3'558		3'650		3'400		92	2.59	-250	-6.85
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'772		40'037		41'000		42'200		963	2.41	1'200	2.93
302 Löhne der Lehrkräfte	15'525		15'546		16'000		16'500		454	2.92	500	3.13
303 Temporäre Arbeitskräfte	0		0		0		0		0		0	
304 Zulagen	597		650		650		660		0	-	10	1.54
305 Arbeitgeberbeiträge	9'703		10'048		10'220		10'400		172	1.71	180	1.76
306 Arbeitgeberleistungen	957		963		1'100		1'100		137	14.23	0	-
309 Übriger Personalaufwand	1'007		1'046		1'060		1'070		14	1.34	10	0.94
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	24'207		25'487		25'870		26'340		383	1.50	470	1.82
310 Material- und Warenaufwand	3'470		3'500		3'550		3'600		50	1.43	50	1.41
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'551		1'504		1'500		1'500		-4	-0.27	0	-
312 Wasser, Energie, Heizmaterial	961		951		1'000		1'020		49	5.15	20	2.00
313 Dienstleistungen und Honorare	8'102		8'692		8'800		9'000		108	1.24	200	2.27
314 Baulicher Unterhalt	4'235		4'732		4'600		4'600		-132	-2.79	0	-
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'083		1'031		1'100		1'150		69	6.69	50	4.55
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'079		2'312		2'490		2'540		178	7.70	50	2.01
317 Spesenentschädigungen	1'023		1'016		1'030		1'050		14	1.38	20	1.94
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	905		905		950		1'000		45	4.97	50	5.26
319 Verschiedener Betriebsaufwand	798		844		850		880		6	0.71	30	3.53
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	15'281		11'965		14'616		12'615		2'651	22.16	-2'001	-13.69
330 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	15'063		11'250		13'264		11'008		2'014	17.90	-2'256	-17.01
332 Abschreibungen Immaterielle Anlagen	218		715		1'352		1'607		637	89.09	255	18.86
34 Finanzaufwand	3'792		3'308		3'230		3'330		-78	-2.36	100	3.10
340 Zinsaufwand	3'761		3'286		3'200		3'300		-86	-2.62	100	3.13
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	31		22		30		30		8	36.36	0	-
35 Einlagen Fonds / Spezialfinanzierungen	691		270		500		500		230	85.19	0	-
350 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	0		0		0		0		0		0	
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	691		270		500		500		230	85.19	0	-

Detailartengliederung Erfolgsrechnung		Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan 2012		Finanzplan 2013		Differenz	in %	Differenz	in %
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	2012 zu 2011		2013 zu 2012	
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.				
36	Transferaufwand	170'074		182'952		191'722		198'050		8'770	4.79	6'328	3.30
360	Ertragsanteile an Dritte	4'147		4'988		4'994		4'997		6	0.12	3	0.06
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	29'553		29'950		30'700		31'500		750	2.50	800	2.61
362	Finanz- und Lastenausgleich	33'384		33'482		34'423		35'023		941	2.81	600	1.74
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	92'624		102'397		108'600		112'700		6'203	6.06	4'100	3.78
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	10'366		12'135		13'005		13'830		870	7.17	825	6.34
										u			
37	Durchlaufende Beiträge	21'959		22'169		22'500		23'000		331	1.49	500	2.22
370	Durchlaufende Beiträge	21'959		22'169		22'500		23'000		331	1.49	500	2.22
										u			
38	Ausserordentlicher Aufwand	-1'086		0		0		0		0	0	0	-
										0			
383	Zusätzliche Abschreibungen	-1'086		0		0		0		0		0	-
										u			
39	Interne Verrechnungen	26'805		28'059		28'570		28'970		511	1.82	400	1.40
										u			
391	Dienstleistungen	4'636		4'802		4'900		5'000		98	2.04	100	2.04
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'776		7'503		7'500		7'500		-3	-0.04	0	-
394	kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	274		220		270		270		50	22.73	0	-
395	Abschreibungen	1'712		2'075		2'100		2'100		25	1.20	0	-
	Abschreibungen												
398	Übertragungen	5'709		5'691		5'800		5'900		109	1.92	100	1.72
399	Übrige interne Verrechnungen	7'698		7'768		8'000		8'200		232	2.99	200	2.50

Detailartengliederung Erfolgsrechnung	Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan 2012		Finanzplan 2013		Differenz		Differenz	
	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	2012 zu 2011	in %	2013 zu 2012	in %
4 Ertrag		332'467		346'620		355'590		363'990	8'970	2.59	8'400	2.36
40 Fiskalertrag		149'715		156'435		162'740		167'490	6'305	4.03	4'750	2.92
400 Direkte Steuern natürliche Personen		117'800		121'300		129'300		134'600	8'000	6.60	5'300	4.10
401 Direkte Steuern juristische Personen		8'850		10'700		8'900		8'200	-1'800	-16.82	-700	-7.87
402 übrige Direkte Steuern		12'640		13'940		13'940		13'940	0	-	0	-
403 Besitz- und Aufwandsteuern		10'425		10'495		10'600		10'750	105	1.00	150	1.42
41 Regalien und Konzessionen		17'196		17'639		17'830		17'950	191	1.08	120	0.67
410 Regalien		205		220		250		250	30	13.64	0	-
411 Schweizerische Nationalbank		8'660		8'660		8'700		8'700	40	0.46	0	-
412 Konzessionen		6'006		6'444		6'500		6'550	56	0.87	50	0.77
413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		2'325		2'315		2'380		2'450	65	2.81	70	2.94
42 Entgelte		18'508		20'874		21'235		21'580	361	1.73	345	1.62
420 Ersatzabgaben		392		430		430		440	0	-	10	2.33
421 Gebühren für Amtshandlungen		5'891		6'146		6'200		6'300	54	0.88	100	1.61
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		55		33		60		65	27	81.82	5	8.33
423 Schul- und Kursgelder		621		653		660		670	7	1.07	10	1.52
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'456		1'330		1'400		1'450	70	5.26	50	3.57
425 Erlös aus Verkäufen		1'560		1'651		1'650		1'670	-1	-0.06	20	1.21
426 Rückerstattungen		2'993		2'781		2'800		2'850	19	0.68	50	1.79
427 Bussen		5'507		7'817		8'000		8'100	183	2.34	100	1.25
429 Übrige Entgelte		33		33		35		35	2	6.06	0	-
43 Verschiedene Erträge		81		81		80		80	-1	-1.23	0	-
430 Verschiedene betriebliche Erträge		1		1		0		0	-1	-100.00	0	-
431 Aktivierung Eigenleistungen		80		80		80		80	0	-	0	-
44 Finanzertrag		20'590		22'511		21'225		21'510	-1'286	-5.71	285	1.34
440 Zinsertrag		1'798		1'136		1'700		1'700	564	49.65	0	-
442 Beteiligungsertrag Finanzvermögen		3		3		5		5	2	66.67	0	-
443 Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		145		166		170		175	4	2.41	5	2.94
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögen		1'560		1'520		1'550		1'580	30	1.97	30	1.94
446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		11'389		13'593		11'700		11'900	-1'893	-13.93	200	1.71
447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		5'695		6'093		6'100		6'150	7	0.11	50	0.82

Detailartengliederung Erfolgsrechnung	Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan 2012		Finanzplan 2013		Differenz 2012 zu 2011	in %	Differenz 2013 zu 2012	in %
	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.				
45 Entnahmen Fonds / Spezialfinanzierungen		157		479		500		500	21	4.38	0	-
450 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		45		0		0		0			0	-
451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		112		479		500		500	21	4.38	0	-
									0			
46 Transferertrag		75'456		78'373		80'910		82'910	2'537	3.24	2'000	2.47
460 Ertragsanteile		25'851		26'435		27'200		27'700	765	2.89	500	1.84
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		16'413		16'907		17'200		17'500	293	1.73	300	1.74
462 Finanz- und Lastenausgleich		12'469		12'510		12'910		13'110	400	3.20	200	1.55
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		20'723		22'521		23'600		24'600	1'079	4.79	1'000	4.24
47 Durchlaufende Beiträge		21'959		22'169		22'500		23'000	331	1.49	500	2.22
470 Durchlaufende Beiträge		21'959		22'169		22'500		23'000	331	1.49	500	2.22
48 Ausserordentlicher Ertrag		2'000		0		0		0	0	-	0	
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital		2'000		0		0		0	0	-	0	
49 Interne Verrechnungen		26'805		28'059		28'570		28'970	511	1.82	400	1.40
491 Dienstleistungen		4'636		4'802		4'900		5'000	98	2.04	100	2.04
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		6'776		7'503		7'500		7'500	-3	-0.04	0	-
494 kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		274		220		270		270	50	22.73	0	-
495 planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		1'712		2'076		2'100		2'100	24	1.16	0	-
									0			
498 Übertragungen		5'709		5'690		5'800		5'900	110	1.93	100	1.72
499 Übrige interne Verrechnungen		7'698		7'768		8'000		8'200	232	2.99	200	2.50

Detailartengliederung Investitionsrechnung		Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan 2012		Finanzplan 2013		Differenz 2012 zu 2011		Differenz 2013 zu 2012	
		Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.		in %		in %
5 Ausgaben		53'428	-	54'573	-	44'365	-	43'950	-	-9'063	-16.96	-415	-0.94
50 Sachanlagen		29'601		29'141		18'385		16'290		-11'216	-37.89	-2'095	-11.40
501	Strassen / Verkehrswege	15'328		10'540		4'650		7'350		-10'678	-69.66	2'700	58.06
502	Wasserbau	350		480		630		3'160		280	80.00	2'530	401.59
504	Hochbauten	11'330		14'480		12'775		5'300		1'445	12.75	-7'475	-58.51
506	Mobilien	2'593		3'641		330		480		-2'263	-87.27	150	45.45
51 Investitionen auf Rechnung Dritter		3'900		1'400		2'300		2'200		-1'600	-41.03	-100	-4.35
511	Strassen	3'900		1'400		2'300		2'200		-1'600	-41.03	-100	-4.35
52 Immaterielle Anlagen		1'095		969		1'680		1'980		585	53.42	300	17.86
520	Software	810		719		1'500		1'800		690	85.19	300	20.00
529	Übrige immaterielle Anlagen	285		250		180		180		-105	-36.84	0	-
54 Darlehen		2'875		3'800		1'300		1'300		-1'575	-54.78	0	-
542	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	0		0		0		0		0	-	0	-
545	Private Unternehmungen	2'700		3'700		1'200		1'200		-1'500	-55.56	0	-
547	Private Haushalte	175		100		100		100		-75	-42.86	0	-
56 Eigene Investitionsbeiträge		14'827		17'393		19'680		21'180		4'853	32.73	1'500	7.62
560	Bund	20		20		0		0		-20	-	0	-
561	Kantone und Konkordate	3'200		3'600		6'250		5'000		3'050	-	-1'250	-20.00
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'615		5'330		5'720		9'180		2'105	58.23	3'460	60.49
564	Öffentliche Unternehmungen	120		0		170		0		50	41.67	-170	-
565	Private Unternehmungen	7'655		7'600		7'500		7'000		-155	-2.02	-500	-6.67
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	140		843		40		0		-100	-71.43	-40	-100.00
567	Private Haushalte	77		0		0		0		-77	-100.00	0	-
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge		1'130		1'870		1'020		1'000		-110	-9.73	-20	-1.96
572	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	330		670		20		0		-310	-	-20	-100.00
575	Private Unternehmungen	800		1'200		1'000		1'000		200	25.00	0	-

Detailartengliederung Investitionsrechnung		Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan 2012		Finanzplan 2013		Differenz 2012 zu 2011		Differenz 2013 zu 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	in %		in %	
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.				
6 Einnahmen			6'235	0	4'360	0	10'320	0	13'040	-1'865	-64	2'720	26.36
61 Rückerstattungen			3'900		1'400		2'300		2'200	-1'600	-41.03	-100	-4.35
611 Strassen			3'900		1'400		2'300		2'200	-1'600	-41.03	-100	-4.35
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			16'628		14'500		5'950		8'840	-10'678	-64.22	2'890	48.57
630 Bund			16'253		14'070		5'440		8'380	-10'813	-66.53	2'940	54.04
631 Kantone und Konkordate			15		60		40		40	25	166.67	0	-
632 Gemeinde und Gemeindezweckverbände			340		300		470		420	130	38.24	-50	-10.64
634 Öffentliche Unternehmungen			0		50		0		0	0		0	
635 Private Unternehmungen			20		20		0		0	-20	-100.00	0	
64 Rückzahlung von Darlehen			1'205		1'090		1'050		1'000	-155	-12.86	-50	-4.76
642 Gemeinde und Gemeindezweckverbände			223		200		180		150	-43	-19.28	-30	-16.67
645 Private Unternehmungen			802		730		710		690	-92	-11.47	-20	-2.82
647 Private Haushalte			180		160		160		160	-20	-11.11	0	-
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			1'130		1'870		1'020		1'000	-110	-9.73	-20	-1.96
670 Bund			1'130		1'870		1'020		1'000	-110	-9.73	-20	-1.96

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken	Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	2012 Fr.	2013 Fr.	2014 Fr.	2015 Fr.
Total	51'928	22'863	54'573	18'860				
Nettoinvestition		29'065		35'713	34'045	30'910	37'590	32'730
21 Finanzdirektion	661	0	603	0	1'200	1'400	1'550	1'350
22 Baudirektion	30'345	19'168	25'905	12'640	17'280	19'050	26'230	24'540
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion	3'187	170	612	0	75	500	3'500	3'000
25 Bildungsdirektion	1'315	180	3'993	160	8'230	3'540	-60	-60
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion	7'060	2'470	7'780	3'230	3'270	3'160	3'160	3'160
29 Gesundheits- und Sozialdirektion	8'100	233	11'420	280	3'050	2'170	1'970	-30
31 Volkswirtschaftsdirektion	1'200	642	4'100	2'550	240	290	290	370
36 Staatskanzlei	60	0	160	0	700	800	950	400
40 Gerichte	0	0	0	0	0	0	0	0

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken	Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	2012 Fr.	2013 Fr.	2014 Fr.	2015 Fr.
21 Finanzdirektion	661	0	603	0	1'200	1'400	1'550	1'350
21.10 Finanzverwaltung	303	0	80	0	0	200	200	0
5060.00 Telefonzentrale Postgebäude	35		0		0	100	100	0
5060.10 Telefonzentrale Polizeigebäude	0		0		0	100	100	0
5060.20 Gerätschaften Erste-Hilfe-Konzept			50		0	0	0	0
5200.00 Zeit- und Leistungserfassung	0		0		0	0	0	0
5200.10 Registerharmonisierung / Volkszählung 2010	80		0		0	0	0	0
5200.20 Leistungssystem und -beurteilung	188		30		0	0	0	0
21.20 Informatik	148	0	141	0	1'000	1'000	1'150	1'150
5060.00 Hardware (Ersatz)	148		141		200	200	250	250
5200.00 Software (Ersatz)	0		0		800	800	900	900
21.30 Steueramt	210	0	382	0	200	200	200	200
5200.00 Softwareentwicklung NEST	210		382		200	200	200	200
21.50 Kantonale Institutionen	0	0	0	0	0	0	0	0
22 Baudirektion	30'345	19'168	25'905	12'640	17'280	19'050	26'230	24'540
22.10 Tiefbauamt	55	0	55	0	0	0	0	0
5060.00 Hardware	0		0		0	0	0	0
5200.00 Software	55		55		0	0	0	0
22.20 Strassenunterhalt	110	0	50	0	130	80	180	200
5060.00 Maschinen, Fahrzeuge	110		50		130	80	180	200

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken	Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	2012 Fr.	2013 Fr.	2014 Fr.	2015 Fr.
22.30 Verwaltungsliegenschaften	1'680	90	4'060	0	1'450	1'000	10'000	10'000
5040.10 Flugplatz Buochs, Kontrollturm und Einzäunung	1'000		2'500		1'200	0	0	0
5040.11 Flugplatz Buochs, Begleitung des Projektes	0		250		250	0	0	0
5040.30 Marktgasse 3	0		140		0	0	0	0
5040.40 Schwerverkehrsplatz, Ausbau	100							
5040.50 Verwaltungsgebäude					0	1'000	10'000	10'000
5040.50 Garnhänke Neugestaltung			150		0	0	0	0
5040.60 Heizverbund untere Kniri			320		0	0	0	0
5040.70 Museum, Pavillon Winkelriedhaus	0		0		0		0	0
5040.80 Museum, Salzmagazin	580				0	0	0	0
5660.00 Pavillon Winkelriedhaus	0		700		0	0	0	0
6300.20 Bund an Verwaltungsliegenschaften	0	90	0	0	0	0	0	0
22.35 Öffentlicher Verkehr	6'300	250	6'300	200	9'100	7'600	4'800	3'200
5610.00 Tieflegung / Doppelspur Luzern	2'500		3'300		6'000	5'000	2'000	400
5650.01 zb, Steilrampe, 7. Vereinbarung	1'000		800		500	0	0	0
5650.12 zb an Infrastrukturweiterung Hergiswil-Engelberg, bedingt rückzahlbar	1'800		1'500		1'800	1'800	2'000	2'000
5650.20 Sanierung von Bahnübergängen der zb	1'000		700		1'000	1'000	1'000	1'000
6450.00 Darlehensrückzahlungen zb		250		200	-200	-200	-200	-200
22.40 Wasserbau und Wildbachverbauungen	2'610	985	3'390	1'545	2'720	6'320	8'070	6'600
5020.01 Engelberger Aa, Etappe 1 - 4, Detailplanung	0		0		0	0	0	0
5020.02 Engelberger Aa, Ausweitung Ennerberg	0		0		0	0	0	0
5020.03 Engelberger Aa, kleine Deltaöffnung	0		0		0	0	0	0
5020.20 Engelberger Aa, Grosse Deltaöffnung	0		150		200	700	2'000	2'000
5020.10 Engelberger Aa, Scheidgraben	0		0		0	0	0	0
5020.60 Engelberger Aa, Etappe 5 + 6, Konzept	0		0		0	0	0	0
5020.61 Engelberger Aa, Etappe 5A + 5C, Bauprojekt	100		230		280	150	0	0
5020.62 Engelberger Aa, Etappe 5B + 6, Vorprojekt	100		100		150	110	0	0
5020.63 Engelberger Aa, Etappe 5B + 6	0		0		0	200	200	200
5020.64 Engelberger Aa, Ausführung	0		0		0	2'000	4'000	4'000
5020.70 Renaturierungen	150		0		0	0	0	0

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken	Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	2012	2013	2014	2015
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
5290.90 Gefahrenkarten und Risikomanagement	120		20		80	80	80	80
5610.00 Seeabflussregulierung Vierwaldstättersee	700		300		0	0	0	280
5620.40 Gemeinden für Einzelprojekte	800		1'500		4'700	4'600	5'100	5'100
5620.50 Gemeinden für Grundangebot	640		520		410	680	460	460
5620.70 Gemeinden für Renaturierungen	0		570		200	1'640	1'850	650
6300.00 Bund an Engelberger Aa		50		0	0	0	-1'500	-2'500
6300.40 Bund an Einzelprojekte Gemeinden		400		950	-2'900	-2'800	-3'100	-3'100
6300.50 Bund an Grundangebot Kanton		30	0	0	0	0	0	0
6300.60 Bund an Grundangebot Gemeinden		370		280	-220	-360	-250	-250
6300.70 Bund an Renaturierungen		60		280	-100	-600	-700	-280
6300.90 Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement		60		10	-40	-40	-40	-40
6310.60 Obwalden an Engelberger Aa, Etappe 5 + 6, Konzept		10		0	0	0	0	0
6310.70 Obwalden an Engelberger Aa, Etappe 5B + 6, Vorprojekt		5		25	-40	-40	-30	0
22.51 Autobahn A2	11'860	11'540	7'410	7'170	10	0	0	0
5010.00 Projektierung und Bauleitung, Netzevollendung	500		400		0	0	0	0
5010.10 Landerwerb, Netzevollendung	50		100		0	0	0	0
5010.20 Baukosten, Netzevollendung	7'400		5'500		100	0	0	0
5110.00 Arbeiten für ASTRA, Filiale Zofingen	3'900		1'400		2'300	2'200	3'600	2'600
5600.00 Anteil Bund an Einnahmen	10		10		0	0	0	0
6110.00 Beitrag ASTRA, Filiale Zofingen		3'900		1'400	-2'300	-2'200	-3'600	-2'600
6300.00 Bundesbeitrag, Netzevollendung		7'630		5'760	-90	0	0	0
6350.00 Diverse Einnahmen		10		10	0	0	0	0
22.52 Autobahn A8	6'160	5'910	3'510	3'370	20	120	80	0
5010.00 Projektierung und Bauleitung, Netzevollendung	500		350		100	300	200	0
5010.10 Landerwerb, Netzevollendung	30		50		0	0	0	0
5010.20 Baukosten, Netzevollendung	5'620		3'100		300	2'700	1'800	0
5600.00 Anteil Bund an Einnahmen	10		10		0	0	0	0
6300.00 Bundesbeitrag, Netzevollendung		5'900		3'360	-380	-2'880	-1'920	0
6350.00 Diverse Einnahmen		10		10	0	0	0	0

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken	Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	2012 Fr.	2013 Fr.	2014 Fr.	2015 Fr.
22.60 Kantonsstrassen - Radwegausbau	1'340	340	1'100	300	3'850	3'930	3'100	4'540
5010.01 KH 3, Beckenried, Radweg alte Kantonstrasse - Fähre	10		-		0	0	0	50
5010.02 KV 7, Dallenwil, Instandsetzung Wiesenbergstrasse	130		70		50	50	50	0
5010.03 KH 2 / KV 7, Dallenwil, Knoten Bahnhof	80		30		800	400	400	0
5010.06 KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt bis Sommerweid			100		1'500	1'350		
5010.07 KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil	500		100		0	0	0	0
5010.08 KH 1, Stans - Oberdorf, Radweg entlang zb-Trasse	200				0	0	0	190
5010.09 KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West	100		50		50	100	100	3'000
5010.11 KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse	140		50		400	200	0	0
5010.12 KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse			100		200	1'300	2'000	2'000
5010.13 KH 1, Oberdorf, Rad-Gehweg			370		50	0	0	0
5010.14 KH3, Emmetten, Ausbau Buotigen			50		600	400	0	0
5010.15 KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse, Fussgänger- querung Fürigen	-		-		0	0	0	0
5010.16 KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse, Ausweichstellen			100		500	500	500	0
5010.17 KH 2 / KV 9 Oberdorf, Knoten Büren						50	50	50
5010.18 KH1, Hergiswil, Bahnhofstrasse								500
5010.19 KH1, Hergiswil, Sonnenbergstrasse								100
5620.00 KH 3, Buochs, Kreisel Hinter Linden, Gemeinde Buochs	60		70					
5640.00 KH 3, Buochs, Kreisel Mühlematt, NSV	120		-		170			
6320.06 KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt bis Sommerweid Anteil Gemeinde					-250	-250	0	0
6320.07 KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil, Anteil Gemeinde Stans		250		200	0	0	0	0
6320.08 KH 1, Stans - Oberdorf, Radweg entlang zb-Trasse, Anteil Gemeinde		90					0	-50
6320.09 KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West Anteil Gemeinde								-1'050
6320.11 KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse, Gemeinde					-170	-170	0	0
6320.13 KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil, Anteil Gemeinde Oberdorf				100	-50			
6320.18 KH1, Hergiswil, Bahnhofstrasse, Anteil Gemeinde	0		0		0	0	0	-250

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken	Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	2012 Fr.	2013 Fr.	2014 Fr.	2015 Fr.
22.70 Lärmschutz	145	53	10	55	0	0	0	0
5010.00 Projektierung, Bauleitung	68		10		0	0	0	0
5670.00 Private für Massnahmen	77		0		0	0	0	0
6300.00 Bund an Projektierung		25		12	0	0	0	0
6300.10 Bund an Massnahmen		28		43	0	0	0	0
22.80 Gemeindestrassenbau	5	0	20	0	0	0	0	0
5620.00 Erstellung von Trottoirs entlang Kantonsstrasse	5		20		0	0	0	0
22.90 Amt für Raumentwicklung	80	0	0	0	0	0	0	0
5200.00 Software	80		0		0	0	0	0
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion	3'187	170	612	0	75	500	3'500	3'000
23.05 Amt für Justiz	80	0	0	0	0	0	0	0
5200.00 Software	80		0		0	0	0	0
23.45 Grundbuchamt	0	0	20	0	0	0	0	0
5200.00 Software	0		20		0	0	0	0
23.70 Kantonspolizei	45	0	60	0	0	0	0	0
5060.00 Hardware	0		0		0	0	0	0
5200.00 Software	45		60		0	0	0	0
23.90 Amt für Militär	12	0	12	0	0	0	0	0
5200.00 Software	12		12		0	0	0	0
23.91 Zeughaus (Logistik)	0	0	0	0	0	500	3'500	3'000
5040.00 Swissint, Lager Retablierung und Ausrüstung	0		0		0	500	3'500	3'000

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken	Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	2012 Fr.	2013 Fr.	2014 Fr.	2015 Fr.
23.93 Kaserne und Waffenplatz	200	170	0	0	0	0	0	0
5040.00 Erweiterung Kaserne	200		0		0	0	0	0
6300.10 Bund an Sanierung Kaserne		170		0	0	0	0	0
23.95 Bevölkerungsschutz	2'850	0	520	0	75	0	0	0
5040.00 Zentrum für Bevölkerungsschutz	3'600		300		0	0	0	0
5040.01 Zentrum für Bevölkerungsschutz aus Schutzraumfonds	-750		0		0	0	0	0
5040.30 Sanierung kantonale Zivilschutzanlagen			115		45	0	0	0
5040.31 Zivilschutzanlagen aus Schutzraumfonds			-115		0	0	0	0
5060.10 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Ausstattung Neubau Bevölkerungsschutz			205		170	0	0	0
5060.11 Ausstattung Neubau Bevölkerungsschutz aus Schutzraumfonds			-205		-170	0	0	0
5620.00 Kantonsbeiträge			220		30	0	0	0
25 Bildungsdirektion	1'315	180	3'993	160	8'230	3'540	-60	-60
25.12 Sport	0	0	0	0	250	0	0	0
5610.00 Kanton Luzern für Fussballstadion Allmend	0		0		250	0	0	0
25.50 Amt für Berufsbildung und Mittelschule	140	0	143	0	40	0	0	0
5200.00 Software	0		0		0	0	0	0
5660.00 Verbände für Berufsschulbauten	140		143		40	0	0	0
25.81 Kollegium St. Fidelis - Mittelschule	1'000	0	3'000	0	8'000	3'600	0	0
5040.48 Ersatz Philosophentrakt	1'000		3'000		8'000	3'600	0	0
25.85 Ausbildungsdarlehen	175	180	100	160	-60	-60	-60	-60
5470.00 Darlehen	175		100		100	100	100	100
6470.00 Darlehensrückzahlungen		180		160	-160	-160	-160	-160
25.95 Jugendarbeit	0		750					
5620.00 Gemeinde Stans für Jugendkulturhaus	0		750					

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken	Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	2012 Fr.	2013 Fr.	2014 Fr.	2015 Fr.
27 Landwirtschafts- und Umwelt- direktion	7'060	2'470	7'780	3'230	3'270	3'160	3'160	3'160
27.50 Strukturverbesserungen	1'650	800	2'300	1'200	1'000	1'000	1'000	1'000
5650.00 Hoch- und Tiefbauten, Flurstrassen und kantonal konzessionierte Luftseilbahnen (RK)	850		1'100		1'000	1'000	1'000	1'000
5750.00 Bund für Private	800		1'200		1'000	1'000	1'000	1'000
6700.00 Bund an Private		800		1'200	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
27.60 Wohnbausanierungen in Berggebieten	485	0	500	0	500	500	500	500
5650.00 Wohnbausanierungen	485		500		500	500	500	500
27.75 NFA-Rahmenkredit Wald	3'140	1'340	3'190	1'360	1'670	1'660	1'660	1'660
5290.00 Gefahregrundlagen	165		230		100	100	100	100
5620.00 Schutzwaldprojekte von Gemeinden	45		40		50	50	50	50
5620.30 Schutzbauten im Wald der Gemeinden	710		520		230	210	210	210
5650.00 Schutzwaldprojekte von Privaten	2'220		2'400		2'300	2'300	2'300	2'300
6300.00 Bund an Schutzwaldprojekte		940		940	-850	-850	-850	-850
6300.20 Bund an Gefahregrundlagen		80		120	-50	-50	-50	-50
6300.30 Bund an Schutzbauten im Wald der Gemeinden		320		300	-110	-100	-100	-100
27.78 Aufforstungs-, Lawinenverbauungs-, Waldstrassen- und Waldbauprojekte	150	0	370	200	0	0	0	0
5620.21 Forstliche Verbauungs- und Erschliessungsprojekte	50		170		0	0	0	0
5650.00 Verbauungs- und Aufforstungsprojekte	0		0		0	0	0	0
5650.10 Forstliche Verbauungs- und Erschliessungsprojekte	100		0		0	0	0	0
5720.21 Bund an Schutzmassnahme Kniri West			200		0	0	0	0
6700.20 Bund für Gemeinden		0		200	0	0	0	0
27.79 Wildbachverbauungen (forstlich)	260	130	240	120	20	0	0	0
5620.00 Wildbachverbauungen Gemeinden	130		120		20	0	0	0
5720.00 Bund an Gemeinden	130		120		20	0	0	0
6700.00 Bund		130		120	-20	0	0	0

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken	Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	2012 Fr.	2013 Fr.	2014 Fr.	2015 Fr.
27.80 Umwelt	1'375	200	1'180	350	80	0	0	0
5620.00 Gewässerschutzmassnahmen	1'000		580		80	0	0	0
5620.20 Sanierung Altlasten	175		250		0	0	0	0
5720.00 Bund an Gemeinden für Gewässerschutzmassnahmen	25		0		0	0	0	0
5720.20 Bund an Gemeinden für Sanierung Altlasten	175		350		0	0	0	0
6700.00 Bund an Gemeinden		200		350	0	0	0	0
29 Gesundheits- und Sozial- direktion	8'100	233	11'420	280	3'050	2'170	1'970	-30
29.70 Kantonsspital und Heime	8'100	233	11'420	280	3'050	2'170	1'970	-30
5040.00 Personalhaus 2	0		700		1'280	200	0	0
5040.10 Bauliche Massnahmen für Magnetresonanztomograph	900		300		0	0	0	0
5040.20 Tiefgarage Wirzboden	1'100		0		0	0	0	0
5040.70 Energieerzeugung, Sanierung	0		0		0	0	0	0
5040.80 Objekt- und Hochwasserschutz	0		420		0	0	0	0
5040.90 Optimierung und Ergänzung	3'600		6'400		1'800	0	0	0
5060.20 Investitionspauschale Kantonsspital	2'300		2'000		0	0	0	0
5060.30 Magnetresonanztomograph	0		1'400		0	0	0	0
5420.00 Darlehen an Gemeinden	0		0		0	0	0	0
5450.00 Darlehen an Nidwaldner Heime	200		200		200	200	200	200
5620.00 Mettenweg, IVSE-Institution					0	2'000	2'000	0
5650.10 Pflegeheime, Baubeiträge	0		0		0	0	0	0
6340.00 Objekt- und Hochwasserschutz, Beitrag NSV				50	0	0	0	0
6420.00 Darlehensrückzahlung Gemeinde Stans für Mettenweg		33		30	-30	-30	-30	-30
6450.00 Darlehensrückzahlungen der Nidwaldner Heime		200		200	-200	-200	-200	-200

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken	Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	2012 Fr.	2013 Fr.	2014 Fr.	2015 Fr.
31 Volkswirtschaftsdirektion	1'200	642	4'100	2'550	240	290	290	370
31.50 Investitionshilfe / neue Regionalpolitik	1'200	642	4'100	2'550	240	290	290	370
5450.10 Darlehen an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	1'000		3'500		1'000	1'000	1'000	1'000
5450.20 Darlehen an private Institutionen	0		0		0	0	0	0
5650.00 Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	200		600		400	400	400	400
6300.00 Bund NRP		100		2'015	-700	-700	-700	-700
6310.00 Kantone NRP		0		35	0	0	0	0
6420.00 Darlehensrückzahlungen der Gemeinden		190		170	-150	-120	-120	-70
6450.00 Darlehensrückzahlungen der gemischtwirtschaftlichen U.		4		0	0	0	0	0
6450.20 Darlehensrückzahlungen der privaten Institutionen		348		330	-310	-290	-290	-260
36 Staatskanzlei	60	0	160	0	700	800	950	400
36.10 Staatskanzlei	60	0	160	0	700	800	950	400
5040.00 Hochwasserschutzmassnahmen Staatsarchiv			0		200	0	0	0
5060.00 Hardware	0		0		0	0	0	0
5200.00 Geschäftskontrolle	30		130		0	0	0	0
5200.10 Software	30		30		0	0	0	0
5200.20 Einführung elektronische Verwaltungsführung			0		500	800	950	400
40 Gerichte	0	0	0	0	0	0	0	0
40.10 Gerichtskanzleien	0	0	0	0	0	0	0	0
5060.00 Hardware	0		0		0	0	0	0
5200.00 Software	0		0		0	0	0	0

hauptsächliche Abweichungen

Detailartengliederung Erfolgsrechnung	Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan 2012		Finanzplan 2013	
	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.
3 Aufwand								
30 Personalaufwand								
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'772		40'037		41'000		42'200	
<i>Erweiterung Leistungsauftrag</i>	-176		693		350		350	
<i>Individuelle Anpassungen</i>	583		0		0		0	
<i>Teuerungsbedingte Anpassungen / Markt</i>	-389		583		601		820	
<i>Übrige</i>	0		-11		12		30	
302 Löhne der Lehrkräfte	15'525		15'546		16'000		16'500	
<i>Erweiterung Leistungsauftrag</i>	280		-56		200		200	
<i>Individuelle Anpassungen</i>	228		0		0		0	
<i>Teuerungsbedingte Anpassungen / Markt</i>	-152		232		233		320	
<i>Übrige</i>	0		-155		21		-20	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand								
313 Dienstleistungen und Honorare	8'102		8'612		8'800		9'000	
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt <i>davon baulicher Unterhalt der Strassen / Radwege</i>	4'235		4'732		4'600		4'600	
	2'150		2'370		2'300		2'300	
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	905		905		950		1'000	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen								
330 Sachanlagen	15'063		11'250		13'264		11'008	
332 Immaterielle Anlagen	218		715		1'352		1'607	
34 Finanzaufwand								
340 Mittel- und langfristige Schulden	3'761		3'286		3'200		3'300	
<i>Zinsdifferenz Konversionen / Rückzahlungen</i>	0		0		-100		-100	
<i>Rückzahlung von Darlehen</i>	0		0		0		0	
<i>zusätzliche Fremdmittel</i>	0		0		14		200	
36 Transferaufwand								
360 Ertragsanteile an Dritte	4'147		4'988		4'994		4'997	
<i>Gebührenanteile Bund</i>	247		268		274		277	
<i>Grundstückgewinnsteuer</i>	3'500		4'400		4'400		4'400	
<i>Erbschaft- und Schenkungssteuer</i>	400		320		320		320	

1.5 % und 2 %

1.5 % und 2 %

Beilage 2

Detailartengliederung Erfolgsrechnung		Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan 2012		Finanzplan 2013	
		Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	29'553		29'950		30'700		31'500	
	Hochschulen	4'300		4'200		4'350		4'500	
	Berufsfachschulen, höhere Fachschulen, Fachhochschulen, Fachmittelschulen, pädagogische Hochschulen	8'781		9'000		9'200		9'400	
	Fachhochschule Zentralschweiz	3'570		3'570		3'700		3'850	
	Pädagogische Hochschule Zentralschweiz	2'600		2'660		2'680		2'780	
	Gemeinden für Steueramt	4'100		4'200		4'300		4'400	
	Informatik	2'961		3'051		3'150		3'250	
	übrige	3'241		3'369		3'320		3'320	
362	Finanz- und Lastenausgleich	33'384		33'482		34'423		35'023	
	Beiträge an Kantone, Ressourcenausgleich	14'661		14'609		14'800		15'000	
	Beiträge an Kantone, Härteausgleich	623		623		623		623	
	Finanzausgleichsbeiträge als Folge der Finanzkraftentwicklung	18'100		18'250		19'000		19'400	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	92'624		102'397		108'600		112'700	
	Kulturabgeltungen	1'000		1'000		1'000		1'000	
	Schulen	2'257		3'064		3'200		3'300	
	ausserkantonale Hospitalisationen	7'500		7'500		7'700		7'900	
	innerkantonale stationäre Behandlung	2'350		2'360		2'450		2'550	
	Kantonsspital	18'830		19'030		21'730		22'330	
	zb, Abgeltungen	3'720		3'730		3'800		3'900	
	Postautolinien	1'450		1'600		1'650		1'700	
	Winkelriedhaus-Stiftung für Pavillon	0		650		0		0	
	Heimbewohner	3'700		5'000		6'150		6'250	
	Behindertenbetriebe	7'380		7'570		7'800		8'000	
	ausserkantonale Heime	5'800		5'800		6'000		6'150	
	ambulante Pflegeleistungen	0		640		670		700	
	Spitex für gemeinwirtschaftliche Leistungen	0		410		430		450	
	Akut- und Übergangspflege	0		250		250		250	
	Leistungen für Demenzzranke	0		300		300		300	
	Psychiatrie OW / NW	950		1'050		1'100		1'150	
	Laboratorium der Urkantone	810		1'100		1'390		1'470	
	AHV-Ergänzungsleistungen	5'200		5'500		5'750		6'000	
	IV-Ergänzungsleistungen	4'500		4'700		4'850		5'000	
	Krankenkasse-Prämienzuschüsse	13'600		15'500		16'600		17'800	
	Überschreitung Kantonsquote	200		3'100		3'400		3'800	
	übrige	13'377		12'543		12'380		12'700	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	10'366		12'135		13'005		13'830	

Detailartengliederung Erfolgsrechnung	Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan 2012		Finanzplan 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
4 Ertrag								
44 Finanzertrag								
446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen		11'389		13'593		11'700		11'900
Nidwaldner Kantonalbank		8'370		8'465		8'520		8'670
Nidwaldner Kantonalbank, Staatsgarantie		590		600		610		610
Elektrizitätswerk Nidwalden		2'350		2'400		2'450		2'500
Elektrizitätswerk Nidwalden, Sonderausschüttung		0		2'000		0		0
Übrige		79		128		120	0	120
46 Transferertrag								
460 Ertragsanteile		25'851		26'435		27'200		27'700
Anteil direkte Bundessteuer		20'500		20'000		20'800		21'250
Anteil eidg. Verrechnungssteuer		1'500		1'760		1'750		1'800
Anteil LSVA		1'830		2'200		2'200		2'200
Benzinzollanteil		1'240		1'460		1'450		1'450
Hauptstrassen und Infrastrukturfondsgesetz		550		740		700		700
Übrige		231		275		300		300
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		16'413		16'907		17'200		17'500
Bund für Kaserne und Zeughaus		3'024		3'119		3'200		3'250
Schulgelder		3'343		3'500		3'600		3'700
Gemeinden Verwaltungskosten Steueramt		3'120		3'215		3'300		3'360
Schulgemeinden für therapeutische Dienste		1'172		1'177		1'200		1'230
Bund für Asyl und Flüchtlinge		2'428		2'630		2'680		2'720
übrige		3'326		3'266		3'220		3'240
462 Finanz- und Lastenausgleich		12'469		12'510		12'910		13'110
Geografisch-topografischer Lastenausgleich		1'469		1'510		1'510		1'510
Beitragsleistungen der steuerstarken Gemeinden		11'000		11'000		11'400		11'600
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		20'723		22'521		23'600		24'700
Bund für Berufsbildung		2'400		2'500		2'550		2'600
Bund für EL		3'600		3'870		4'050		4'200
Schwerverkehrskontrollen		1'000		1'000		900		800
seco für JOB-VISION Nidwalden		1'320		1'523		1'580		1'620
Bund für Krankenkassenprämien		10'220		11'067		12'000		12'800
übrige		2'183		2'561		2'520		2'680

KANTON NIDWALDEN GELDFLUSSPLAN BUDGET 2010 + 2011 UND FINANZPLAN 2012 - 2013

in 1000 Franken

	+	-	Budget 2010 Fr.	Budget 2011 Fr.	Finanzplan 2012 Fr.	Finanzplan 2013 Fr.
Betriebliche Tätigkeit						
Ergebnis der Erfolgsrechnung			1'029	562	-5'098	-4'145
Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträge			24'561	24'100	26'891	23'951
planmässige, ausserplanmässige, zusätzliche Forderungen bzw. laufende Verbindlichkeiten, Vorräte und angefangene Arbeiten, aktive Rechnungsabgrenzungen	Abnahme	Zunahme	788	260	400	-200
laufende Verpflichtungen (Kontokorrente, Kreditoren), Rückstellungen, passive Rechnungsabgrenzungen	Zunahme	Abnahme	200	-260	100	-100
Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen, Fonds, Vorfinanzierungen, Reservekonti EK	Einlagen	Entnahmen	-2'000	-14'644	-13'936	-12'149
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit			24'578	10'018	8'357	7'357
Investitionstätigkeit						
Ausgaben			-53'428	-54'573	-45'790	-44'450
Einnahmen			22'863	18'860	10'320	13'040
Cash Drain aus Investitionstätigkeit			-30'565	-35'713	-35'470	-31'410
Finanzierungsfehlbetrag (-überschuss)			-5'987	-25'695	-27'113	-24'053
Finanzierungstätigkeit						
lang- und kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	Zunahme	Abnahme	-10'500	-9'500	10'000	10'000
Finanz- und Sachanlagen FV (kurz- und langfristige)	Abnahme	Zunahme	-5'250	250	500	500
Cash Flow (-Drain) aus Finanzierungstätigkeit			-15'750	-9'250	10'500	10'500
Veränderung des Fonds "Geld"			-21'737	-34'945	-16'613	-13'553

Beilage 3

KANTON NIDWALDEN

AUSGABEN- UND SCHULDENBREMSE

VERWALTUNGSVERMÖGEN UND EIGENKAPITAL

Der Steuerfuss muss aufgrund der Aufwandüberschüsse (Budget 2011 und FP 2012 und 2013) zwingend angepasst werden, wenn der kumulierte Aufwandüberschuss den durchschnittlichen Ertrag von 0.1 Einheiten der Periode übersteigt.

Ausgaben- und Schuldenbremse vor Beratung im Landrat	Budget 2011 in 1000 Franken		Finanzplan 2012 in 1000 Franken		Finanzplan 2013 in 1000 Franken		Total in 1000 Franken	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettosteuerertrag von 0.1 E =		4'625		4'732		4'904		14'261
Erfolgsrechnung								
Antrag Regierungsrat	346'058	346'620	360'688	355'590	368'135	363'990	1'074'881	1'066'200
Saldo der Erfolgsrechnung	562			5'098		4'145		8'681
Verwaltungsvermögen und Eigenkapital	Budget 2011 in 1000 Franken		Finanzplan 2012 in 1000 Franken		Finanzplan 2013 in 1000 Franken		Kontrolltotal in 1000 Franken	
Zunahme Sachgüter und Investitionsbeiträge		10'653		6'674		4'665		21'992
Zu- bzw. Abnahme Darlehen und Beteiligungen		960		-250		-200		510
Zunahme Verwaltungsvermögen		11'613		6'424		4'465		22'502
Eigenkapital bei Jahresbeginn (ohne Fonds)		121'000		106'918		87'884		121'000
Saldo Erfolgsrechnung		562		-5'098		-4'145		-8'681
Entnahme Rücklagen		-10'000		-10'000		-10'000		-30'000
Entnahme Rücklagen für Gemeinden		-4'644		-3'936		-2'149		-10'729
Eigenkapital Ende Jahr		106'918		87'884		71'590		71'590

Nettoinvestitionen a.o. Investitionen	29'313	31'995	30'710
Darlehen und Beteiligungen	-960	250	200
Abschreibungen	-24'100	-27'621	-26'445
a.o. Investitionen Spital	6'400	1'800	-
	10'653	6'424	4'465

KANTON NIDWALDEN

RECHNUNG 2007 - 2009, BUDGET 2010 - 2011 UND FINANZPLAN 2012 - 2013

in 1'000 Franken

Detailartengliederung Laufende Rechnung		Rechnung 2008		Rechnung 2008		Rechnung 2009		Budget 2010		Budget 2011		Finanzplan 2012		Finanzplan 2013		B 2011 + FP 2012-13	
		Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.
	LANDSTEUER																
	Aufwand und Ertrag	3'568	116'876	3'915	132'572	3'757	130'734	800	127'150	4'170	125'800	4'250	128'700	4'320	133'300	12'740	387'800
	Nettoertrag		113'308		128'657		126'977		126'350		121'630		124'450		128'980		375'060
	Pro 1/10 Einheit		4'721		5'361		5'291		4'804		4'625		4'732		4'904		14'261
34	Finanzaufwand	232		253		271		300		300		300		300			
3400	Vergütungs-zinsen	232		253		271		300		300		300		300			
31	Sach- und übriger Betriebs- aufwand	482		492		349		500		500		500		500			
3181	Steuerlasse + -Abschreibungen	482		492		349		500		500		500		500			
39	Interne Verrechnungen	2'854		3'170		3'137		0		3'370		3'450		3'520			
3980	Interne Verrechnungen	2'854		3'170		3'137				3'370		3'450		3'520			
40	Fiskalertrag		116'389		131'976		130'199		126'650		125'300		128'200		132'800		
4000	Einkommens- und Vermögenssteuern		103'706		119'274		118'426		115'200		115'300		119'000		123'300		
4002	Quellensteuern		inbegr.		inbegr.		inbegr.		2'600		2'300		2'300		2'300		
4010	Ertrags- und Kapitalsteuern		12'683		12'702		11'773		8'850		7'700		6'900		7'200		
44	Finanzertrag		487		596		535		500		500		500		500		
4401	Verzugszinsen		487		596		535		500		500		500		500		
	2006 - 2008 ohne Bildung von Rücklagen																
	2009 ohne Steuerrabatt																
	2010 ohne Auflösung von Rücklagen von 2'000																
	2011 bis 2013 ohne Auflösung von Rücklagen																

Beilage 5