



KANTON
NIDWALDEN

REGIERUNGSRAT

RECHNUNG

2016



	Erfolgsrechnung	Investitionsrechnung
Bericht des Regierungsrates an den Landrat		
Gesamtübersicht	Seite	1
Gestufter Erfolgsausweis	Seite	2
Artengliederung	Seite	3
Detailartengliederung	Seite	5
		4
		19
Institutionelle Gliederung - Zusammenzug	Seite	21
		22
Institutionelle Gliederung - Details		
10 Landrat	Seite	23
20 Regierungsrat	Seite	23
21 Finanzdirektion	Seite	26
		152
22 Baudirektion	Seite	39
		152
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion	Seite	52
		158
25 Bildungsdirektion	Seite	79
		159
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion	Seite	107
		159
29 Gesundheits- und Sozialdirektion	Seite	119
		161
31 Volkswirtschaftsdirektion	Seite	131
		162
36 Staatskanzlei	Seite	141
40 Gerichte	Seite	144
		163
Bilanz	Seite	164
Geldflussrechnung	Seite	165
Anhang - Inhaltsverzeichnis	Seite	166

Bericht des Regierungsrates an den Landrat zum Rechnungsabschluss 2016

Sehr geehrter Herr Landratspräsident, sehr geehrte Damen und Herren Landräte

Wir unterbreiten Ihnen im Sinne von Artikel 22 des Finanzhaushaltgesetzes die Staatsrechnung 2016 zur Genehmigung.

Gemäss den Grundsätzen des Finanzhaushaltgesetzes vom 21. Oktober 2009 (NG 511.1) Art. 49 Abs. 1, verfallen nicht verwendete Budgetkredite am Ende des Rechnungsjahres. Der Regierungsrat kann im Falle von zeitlichen Verzögerungen nicht vollständig beanspruchte Budgetkredite auf das Folgejahr übertragen. Auf das Rechnungsjahr 2017 wurden mit Beschluss Nr. 142 vom 07. März 2017 folgende Kredite übertragen:

Investitionsrechnung

Konto I1119/5060.13 Erneuerung Didaktischer Hilfsmittel	CHF	297'000
Konto I1120/5060.05 Fahrzeuge Kantonspolizei	CHF	53'300
Konto I1154/5010.33 KH 2, Wolfenschiessen, Radweg Dörfli, Schulwegsicherung	CHF	370'000
Konto I1154/5011.33 KH 2, Wolfenschiessen, Radweg Dörfli, Schulwegsicherung	CHF	7'000
Konto I1173/5040.60 Buochserstrasse 1, Breitenhaus, Instandsetzung Fenster	CHF	232'000
Konto I1217/5200.14 eRechnungen Hospitalisation	CHF	102'000
Konto I1228/5060.18 Touristische Autobahntafeln	CHF	18'400

Erfolgsrechnung

Konto 2010.3199.02 Ehrenaussagen; Katarreise	CHF	30'000
Konto 2230.3132.01 Flugplatz Buochs; Bericht Finanzierung und Organisation	CHF	24'200
Konto 2230.3144.16 Engelbergstrasse 34; Instandsetzung	CHF	104'000
Konto 2370.3110.00 Bürogeräte; Containeranlage Lastwagenkontrollplatz	CHF	8'000
Konto 2970.3132.01 Honorare Fachexperten; Projekt Areal Milchbrunnen	CHF	20'000
Konto 3140.3132.01 Honorare Fachexperten; Informatikmittel Tourismusabgabe	CHF	41'000
Konto 3190.3614.80 Informatik; Fachapplikation Konkursamt	CHF	44'000

Zum Rechnungsabschluss bringen wir folgende Bemerkungen an:

1 Erfolgsrechnung

In einem ersten Schritt erfolgt die Darstellung der Erfolgsrechnung aufgrund des gestuften Erfolgsausweises und in einem zweiten Schritt nach Direktionen. Sämtliche nachfolgend aufgeführten Zahlen sind in tausend Franken (TCHF) dargestellt.

1.1 Gestufter Erfolgsausweis

Das operative Ergebnis beträgt minus TCHF 8'615. Das Budget sah unter Berücksichtigung der bewilligten Nachtragskredite, welche im Anhang aufgeführt sind, ein operatives Ergebnis von minus TCHF 19'381 vor. Die Verbesserung gegenüber dem Budget beträgt TCHF 10'766 und gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Verschlechterung von TCHF 38'609. Die Veränderung ist vor allem auf die einmalig hohen Steuererträge im Jahr 2015 sowie die höheren Einzahlungen in den NFA im 2016 zu begründen. Das ausserordentliche Ergebnis weist einen Ertrag von TCHF 5'800 aus. Dies führt zu einem leicht besseren Gesamtergebnis als budgetiert von minus TCHF 2'815.

Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
Betrieblicher Aufwand	356'712	358'505	337'652	-1'793	-0.5%	19'060	5.6%
Betrieblicher Ertrag	331'489	323'066	351'012	8'423	2.6%	-19'522	-5.6%
Ergebnis aus betriebl. Tätigkeit	-25'223	-35'439	13'359	10'215	-28.8%	-38'582	-289%
Ergebnis aus Finanzierung	16'608	16'057	16'635	551	3.4%	-27	-0.2%
Operatives Ergebnis	-8'615	-19'381	29'994	10'766	-55.6%	-38'609	-129%
Ausserordentliches Ergebnis	5'800	16'500	-29'440	-10'700	-64.8%	35'240	-120%
Gesamtergebnis	-2'815	-2'881	554	66	-2.3%	-3'369	-608%

1.1.1 Betrieblicher Aufwand

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
	Betrieblicher Aufwand	356'712	358'505	337'652	-1'793	-0.5%	19'060	5.6%
30	Personalaufwand	74'243	76'609	74'208	-2'365	-3.1%	35	0.0%
31	Sachaufwand	29'905	31'082	27'679	-1'178	-3.8%	2'226	8.0%
33	Abschreibungen VV	8'157	8'328	8'586	-171	-2.1%	-429	-5.0%
35	Einlagen in Fonds	280	655	397	-375	-57.2%	-116	-29.3%
36	Transferaufwand	220'940	218'425	203'535	2'515	1.2%	17'404	8.6%
37	Durchlaufende Beiträge	23'188	23'407	23'248	-219	-0.9%	-60	-0.3%

Der betriebliche Aufwand hat sich gegenüber dem Budget um TCHF 1'793 reduziert, gegenüber dem Vorjahr gab es eine Erhöhung um TCHF 19'060. Beim Personalaufwand resultierte ein Minderaufwand gegenüber dem Budget von TCHF 2'365. Der Minderaufwand ist durch geringere Löhne der Verwaltung aufgrund Mutationen zu begründen (-711') sowie dem aktuellen Planungssaldo von TCHF 700. Ebenfalls fallen die Arbeitgeberbeiträge aufgrund der Mutationen geringer aus als budgetiert (-289'), diese sind abhängig von der Lohnsumme. Die Auflösung der Rückstellungen für Ruhegehälter ehemaliger Regierungsräte fällt um TCHF 200 höher aus als budgetiert. Eine weitere Reduktion gegenüber dem Budget ist bei den Aus- und Weiterbildungen zu finden (-195').

Der Sachaufwand hat gegenüber dem Budget um TCHF 1'178 abgenommen. Für den Minderaufwand sind vor allem die tieferen Kosten für den baulichen und betrieblichen Unterhalt (-824'), die Dienstleistungen und Honorare (-420') sowie der verminderte Warenaufwand (-287') verantwortlich. Einen Mehraufwand gegenüber dem Budget weisen die Mieten (+481') sowie die Wertberichtigungen und Forderungen (+398') auf. Die Abschreibungen im Verwaltungsvermögen liegen um TCHF 171 unter den budgetierten Werten und TCHF 429 unter denjenigen des Vorjahres. Die Einlagen in die verschiedenen Fonds verringerten sich gegenüber dem Budget um TCHF 375. Die Nettoaufwendungen der Fonds blieben unter dem Budget und führten daher zu einer tieferen Einlage. Weitere Details sind in Ziffer 22 des Anhangs ersichtlich. Der Transferaufwand liegt gegenüber dem Budget um TCHF 2'515 (+1.2%) höher, gegenüber dem Vorjahr jedoch um TCHF 17'404 (+8.6%) höher. Die Abweichung gegenüber dem Budget sind zum einen durch die Ablieferung der Grundstückgewinnsteuer an die Politischen Gemeinden (+1'432') und zum andern durch die höheren Zahlungen an den Finanzausgleich unter den Gemeinden (+957') zu begründen. Die grösseren Finanzausgleichszahlungen entstanden aufgrund des Steuersonderfalls aus dem Jahr 2015. Gegenüber der Vorjahresrechnung ist ein markanter Anstieg mit den Zahlungen an den Nationalen Finanzausgleich NFA zu begründen (+9'706') sowie den grösseren Zahlungen in den kantonalen Finanzausgleich.

1.1.2 Betrieblicher Ertrag

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
4	Betrieblicher Ertrag	331'489	323'066	351'012	8'423	2.6%	-19'522	-5.6%
40	Fiskalertrag	180'522	175'713	192'345	4'809	2.7%	-11'823	-6.1%
41	Regalien, Konzessionen	12'193	12'277	15'740	-84	-0.7%	-3'547	-22.5%
42	Entgelte	19'669	18'939	19'141	730	3.9%	528	2.8%
43	Verschiedene Erträge	52	51	102	1	1.4%	-50	-49.2%
45	Entnahmen aus Fonds	635	626	163	9	1.5%	472	290%
46	Transferertrag	95'231	92'054	100'273	3'177	3.5%	-5'042	-5.0%
47	Durchlaufende Beiträge	23'188	23'407	23'248	-219	-0.9%	-60	-0.3%

Der betriebliche Ertrag hat sich gegenüber dem Budget um TCHF 8'423 erhöht, gegenüber der Rechnung 2015 resultiert eine Abnahme um TCHF 19'522. Der Fiskalertrag nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 4'809 zu. Dazu beigetragen haben vor allem die Grundstückgewinnsteuern (+2'863') sowie die Erbschafts- und Schenkungssteuern (+2'634'). Gegenüber der Rechnung 2015 ist beim Fiskalertrag eine Abnahme um TCHF 11'823 zu verzeichnen. Die Abnahme gegenüber dem Vorjahr resultiert aus dem Steuersonderfall im Jahr 2015. Die Steuern der Natürlichen Personen verringerten sich gegenüber dem Budget leicht um TCHF 504 und diejenigen der Juristischen Personen erhöhten sich um TCHF 841.

Die Regalien und Konzessionen reduzierten sich gegenüber der Rechnung 2015 um TCHF 3'547. Der Rückgang ist durch die doppelte Gewinnausschüttung im Jahr 2015 der Schweizerischen Nationalbank SNB zu begründen. Der Ertrag im Jahr 2016 entspricht etwa dem budgetierten Wert.

Die Entgelte weisen gegenüber dem Budget einen höheren Ertrag von TCHF 730 auf, gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Zunahme von TCHF 528. Die Zunahme ist vorwiegend auf den höheren Bussenbetrag (+299') sowie höhere Gebührenerträge (+158') und Benützungsgebühren (+157') zu begründen.

Der Transferertrag verzeichnet eine Zunahme gegenüber dem Budget von TCHF 3'177, gegenüber dem Vorjahr ist dies eine Verminderung der Erträge um TCHF 5'042. Die Zunahme ist vorwiegend auf die höheren Entschädigungen vom Bund (+2'527') zurück zu führen. Der Rückgang gegenüber dem Vorjahr ist insbesondere auf geringere Erträge bei der Direkten Bundessteuer zurückzuführen, welche mit dem Sonderfall 2015 zusammenhängen.

1.1.3 Ergebnis aus Finanzierung

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
	Finanzergebnis	16'608	16'057	16'635	551	3.4%	-27	-0.2%
34	Finanzaufwand	2'584	2'559	2'770	25	1.0%	-186	-6.7%
44	Finanzertrag	19'192	18'616	19'405	576	3.1%	-212	-1.1%
	Zinsertrag, Diverse	1'473	1'456	2'266	17	1.2%	-793	-35.0%
444	Wertbericht. Anlagen FV	17	0	18	17		0	-1.3%
446	Öffentl. Unternehmungen	15'644	15'118	15'079	526	3.5%	565	3.7%
447	Liegenschaftenertrag VV	2'058	2'042	2'043	16	0.8%	15	0.8%

Das Ergebnis aus Finanzierungen hat sich gegenüber dem Budget um 551 TCHF verbessert. Der Finanzaufwand veränderte sich nur leicht. Das Informatikleistungszentrum ILZ OW/NW leistet eine

Gewinnausschüttung wie auch eine Rückerstattung an die Eigentümer im Gesamtwert von CHF TCHF 350 (Budget TCHF 100). Ebenfalls sind die Gewinnablieferung des Verkehrssicherheitszentrums VSZ OW/NW (+190'), des EWN (+53') sowie die Abgeltung der Staatsgarantie der Nidwaldner Kantonbank (+33') höher als budgetiert.

1.1.4 Ausserordentliches Ergebnis

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
	Ausserord. Ergebnis	5'800	16'500	-29'440	-10'700	-64.8%	35'240	-120%
38	Ausserord. Aufwand	0	0	29'440	0		-29'440	-100%
389	Einlagen in Vorfinanz.	0	0	29'440	0		-29'440	-100%
48	Ausserord. Ertrag	5'800	16'500	0	-10'700	-64.8%	5'800	
489	Entnahme FPR 1	5'000	5'000	0	0	0.0%	5'000	
489	Entnahme FPR 2	800	11'500	0	-10'700	-93.0%	800	

Das ausserordentliche Ergebnis veränderte sich gegenüber dem Budget 2016 um minus TCHF 10'700. Aufgrund der deutlich höheren Steuererträge sowie Transfererträge gegenüber dem Budget konnte die Entnahme aus Finanzpolitischen Reserven 2 um TCHF 10'700 gemindert werden. Damit entspricht das Ergebnis der Rechnung 2016 etwa dem budgetierten Ergebnis.

1.2 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

1.2.1 Landrat

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
3	Aufwand	619	664	628	-44	-6.7%	-9	-1.5%
30	Personalaufwand	453	484	459	-32	-6.5%	-6	-1.3%
31	Sachaufwand	40	53	45	-13	-24.5%	-5	-10.2%
36	Transferaufwand	69	69	68	0	0.1%	1	1.6%
39	Interne Verrechnungen	58	58	58	0	0.0%	0	0.0%

1.2.2 Regierungsrat

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
	Nettoaufwand	2'195	2'422	2'539	-226	-9.4%	-343	-13.5%
3	Aufwand	2'784	3'012	3'130	-228	-7.6%	-346	-11.1%
30	Personalaufwand	2'078	2'253	2'479	-175	-7.7%	-401	-16.2%
31	Sachaufwand	333	388	295	-55	-14.2%	38	12.8%
36	Transferaufwand	243	242	226	1	0.3%	16	7.3%
39	Interne Verrechnungen	130	130	130	0	0.3%	0	0.3%

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
4	Ertrag	589	591	591	-2	-0.3%	-2	-0.4%
41	Regalien, Konzessionen	1	12	0	-11	-89.3%	1	
42	Entgelte	66	50	59	16	31.8%	6	10.9%
45	Entnahmen aus Fonds	89	46	72	43	93.8%	17	23.5%
46	Transferertrag	433	483	460	-50	-10.4%	-27	-5.9%

Unter der Institution Regierungsrat wird auch die Rechnung der Zentralschweizer Regierungskonferenz (ZRK) geführt. Der Personalaufwand beinhaltet eine Abnahme der Rückstellungen für Ruhegehälter der Regierungsräte inkl. deren Partnerinnen aufgrund deren Lebenserwartung sowie der Übergangsrenten gemäss dem Entschädigungsgesetz in der Höhe von TCHF 200. Die Abnahme beim Sachaufwand gegenüber dem Budget ist durch die nicht benötigten Fachexpertisen entstanden (-30'), sowie der Verschlebung der Katar-Reise ins Budget 2017 (-30'). Der Rückgang beim Transferertrag ist durch die geringere Verwaltungsratsentschädigung des Elektrizitätswerks Nidwalden (EWN) (-9') zu begründen.

Die Zunahme bei den Entnahmen aus Fonds ist auf die Jahresrechnung der Zentralschweizerischen Regierungskonferenz (ZRK) zurückzuführen.

1.2.3 Finanzdirektion

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
	Nettoertrag	-157'370	-163'090	-155'071	5'719	-3.5%	-2'299	1.5%
3	Aufwand	116'215	114'757	133'021	1'458	1.3%	-16'806	-12.6%
30	Personalaufwand	7'465	8'170	7'194	-704	-8.6%	271	3.8%
31	Sachaufwand	1'070	2'051	1'069	-981	-47.8%	1	0.1%
33	Abschreibungen VV	8'157	8'328	8'586	-171	-2.1%	-429	-5.0%
34	Finanzaufwand	2'570	2'540	2'757	30	1.2%	-187	-6.8%
36	Transferaufwand	77'175	74'824	66'971	2'352	3.1%	10'204	15.2%
38	Ausserord. Aufwand	0	0	29'440	0		-29'440	-100%
39	Interne Verrechnungen	19'777	18'845	17'004	932	4.9%	2'773	16.3%
4	Ertrag	273'585	277'846	288'092	-4'261	-1.5%	-14'507	-5.0%
40	Fiskalertrag	168'933	164'252	181'004	4'681	2.8%	-12'071	-6.7%
41	Regalien, Konzessionen	6'355	6'430	9'773	-75	-1.2%	-3'418	-35.0%
42	Entgelte	820	667	751	153	22.9%	69	9.2%
44	Finanzertrag	17'409	16'848	17'636	561	3.3%	-226	-1.3%
45	Entnahmen aus Fonds	37	49	31	-12	-23.9%	6	19.2%
46	Transferertrag	52'341	51'864	59'618	477	0.9%	-7'277	-12.2%
48	Ausserord. Ertrag	5'800	16'500	0	-10'700	-64.8%	5'800	
49	Interne Verrechnungen	21'890	21'237	19'280	653	3.1%	2'610	13.5%

Der Personalaufwand der Finanzdirektion beinhaltet Aufwendungen, welche alle Direktionen betreffen. Der Personalaufwand liegt TCHF 704 unter dem Budget 2016, gegenüber dem Vorjahr ist eine Erhöhung von TCHF 271 vorhanden. Die Rückerstattungen aus EO/UVG/KTG/Mutterschaft werden zentral über die Finanzdirektion budgetiert (400'), die Rückerstattungen erfolgen jedoch direkt auf den jeweiligen Institutionen (514'). Die Arbeitgeberbeiträge der Pensionskasse verändern sich je nach Leistungsauftrag. Aufgrund der geringeren Löhne (vgl. Kapitel 1.1.1) resultieren geringere Pensionskassenbeiträge (-144').

Der Sachaufwand verminderte sich um TCHF 981 gegenüber dem Budget. Gegenüber der Vorjahresrechnung ist der Aufwand gleich. Gegenüber dem Budget nahmen vor allem die Wertberichtigungen bei den Steuern TCHF 863, aufgrund Auflösung älterer Wertberichtigungen ab. Die Abschreibungen sind um TCHF 171 unter dem Budget, gegenüber dem Vorjahr fallen sie TCHF 429 tiefer aus. Die tieferen Abschreibungen sind die Folge von geringen Nettoinvestitionen.

Die Transferaufwände sind um TCHF 2'352 über dem Budget 2016. Die höheren Aufwände entstehen aufgrund der höheren Ausschüttung der Grundstückgewinnsteuer an die Gemeinden (+1'432') demgegenüber stehen höhere Steuererträge von TCHF 2'863, an denen die Gemeinden einen Anteil von 50 Prozent erhalten. Der Finanzausgleich an die Gemeinden ist um TCHF 957 höher als budgetiert. Dies resultiert aus dem Sondersteuerfall im Jahr 2015. Die Entschädigung an Gemeinden für die Führung des Steueramtes fällt aufgrund der tieferen Dossierentschädigung und dem Wegfall des Gemeindesteueramtes Beckenried tiefer aus als budgetiert (-202'). Tiefer als budgetiert fallen die Beiträge aus dem Lotteriegesezt für gemeinnützige und wohltätige Zwecke aus (-207').

Der ausserordentliche Aufwand gegenüber der Rechnung 2015 reduzierte sich um TCHF 29'440, dies aufgrund der getätigten Einlagen in die Finanzpolitischen Reserven im Jahr 2015.

Die höheren Internen Verrechnungen resultieren aufgrund der höheren Verrechnungen in Bezug auf die Steuerverwaltungskosten.

Der höhere Fiskalertrag gegenüber dem Budget (+4'681') resultiert aufgrund der höheren Grundstückgewinnsteuer (+2'863') sowie der höheren Erbschafts- und Schenkungssteuer (+2'634'). Der bisherige Verteilschlüssel bei den Erträgen der Erbschafts- und Schenkungssteuer von 80% Kanton und 20% Gemeinden wurde im Rahmen des Massnahmen Haushaltgleichgewicht per 1. Januar 2016 angepasst. Neu bleiben sämtliche Erträge beim Kanton. Bei den ordentlichen Steuern der natürlichen und juristischen Personen ergibt sich ein Minderertrag gegenüber dem Budget (-1'345'). Dieser verteilt sich auf alle Bereiche. Bei den Gewinnsteuern ergibt sich ein Minderertrag von TCHF 849 dies aufgrund vermehrter geschäftsmässig begründeter Abschreibungen und Rückstellungen. Die Vermögenssteuer verzeichnet einen Minderertrag von TCHF 471 aufgrund Schwankungen bei Beteiligungen und die Quellensteuer hat einen Rückgang von TCHF 388 aufgrund des Wechsels in die ordentliche Besteuerung mit nachträglicher Veranlagung aufgrund der Überschreitung von CHF 120'000 steuerbarem Einkommen.

Die Regalien, Konzessionen liegen um TCHF 75 tiefer als budgetiert. Darin ist der Anteil am Reingewinn der Schweizerischen Nationalbank enthalten sowie die Erträge der Konzessionsgebühren des Elektrizitätswerks Nidwalden.

Der Finanzertrag liegt um TCHF 561 über dem Budget 2016, jedoch TCHF 226 unter dem Vorjahr. Dies beinhaltet die Ausschüttungen aufgrund der Gewinne 2015 des Informatikleistungszentrums OW/NW (+250') sowie des Verkehrssicherheitszentrums OW/NW (+190'), wie auch die Abgeltung Staatsgarantie der Nidwaldner Kantonalbank (+33') und der Gewinnablieferung des Elektrizitätswerks Nidwalden (+53'). Die Verminderung des ausserordentlichen Ertrags gegenüber dem Budget 2016 ist aufgrund der geringeren Entnahme der Finanzpolitischen Reserven von TCHF 10'700 zu begründen. Die Veränderungen bei den internen Verrechnungen sind auf die Ausgleichsbuchungen der Steuerverwaltungskosten sowie dem höheren Anteil der Kantonssteuer am Finanzausgleich zurückzuführen.

1.2.4 Baudirektion

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
	Nettoaufwand	14'382	15'628	11'357	-1'245	-8.0%	3'026	26.6%
3	Aufwand	26'101	27'296	22'968	-1'195	-4.4%	3'133	13.6%
30	Personalaufwand	5'634	5'951	5'788	-317	-5.3%	-154	-2.7%
31	Sachaufwand	8'464	9'271	7'682	-807	-8.7%	781	10.2%
34	Finanzaufwand	14	19	13	-5	-26.1%	1	5.8%
36	Transferaufwand	11'151	11'229	8'636	-78	-0.7%	2'515	29.1%
37	Durchlaufende Beiträge	59	12	34	47	396%	25	73.7%
39	Interne Verrechnungen	779	815	814	-35	-4.3%	-34	-4.2%
4	Ertrag	11'718	11'668	11'611	50	0.4%	107	0.9%
42	Entgelte	693	704	774	-11	-1.5%	-81	-10.5%
43	Verschiedene Erträge	15	30	0	-15	-48.9%	15	
44	Finanzertrag	1'267	1'268	1'261	-1	-0.1%	6	0.5%
46	Transferertrag	797	738	726	59	8.0%	72	9.9%
47	Durchlaufende Beiträge	59	12	34	47	396%	25	73.7%
49	Interne Verrechnungen	8'886	8'917	8'816	-31	-0.3%	71	0.8%

Der Sachaufwand liegt im Vergleich zum Budget um TCHF 807 tiefer und im Vergleich zur Rechnung 2015 um TCHF 781 höher. Für den baulichen Unterhalt Hochbauten und Gebäude wurde TCHF 299 weniger verwendet als budgetiert, für den Wasserbau TCHF 137 und für jenen der Strassen TCHF 125 weniger als budgetiert. Für Mieten und Pachten wurden TCHF 106 weniger ausgegeben als budgetiert.

Der Transferaufwand entspricht etwa dem budgetierten Wert. Gegenüber der Vorjahresrechnung ist jedoch eine Zunahme von TCHF 2'515 zu verzeichnen. Diese Zunahme ist vorwiegend durch die erstmaligen Zahlungen an den Bahninfrastrukturfonds des Bundes (FABI) zu begründen (+2'391'). Die Transfererträge sind TCHF 59 über den budgetierten Werten 2016. Der Mehrertrag generiert sich durch höhere Erträge vom Bund für den ÖREB-Kataster aufgrund zusätzliche Schwerpunktprojekten.

1.2.5 Justiz- und Sicherheitsdirektion

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
	Nettoertrag	-2'267	420	-731	-2'687	-639%	-1'536	210%
3	Aufwand	27'620	29'640	28'476	-2'020	-6.8%	-855	-3.0%
30	Personalaufwand	15'001	15'462	14'746	-461	-3.0%	255	1.7%
31	Sachaufwand	5'340	6'259	6'053	-919	-14.7%	-714	-11.8%
35	Einlagen in Fonds	197	284	162	-87	-30.5%	36	22.0%
36	Transferaufwand	2'532	2'847	2'678	-315	-11.1%	-146	-5.5%
37	Durchlaufende Beiträge	43	43	129	0	-0.1%	-86	-66.7%
39	Interne Verrechnungen	4'508	4'746	4'707	-238	-5.0%	-200	-4.2%

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
4	Ertrag	29'887	29'220	29'207	668	2.3%	680	2.3%
40	Fiskalertrag	11'589	11'461	11'341	128	1.1%	248	2.2%
41	Regalien, Konzessionen	2'543	2'738	2'798	-195	-7.1%	-255	-9.1%
42	Entgelte	8'824	8'435	8'191	389	4.6%	633	7.7%
44	Finanzertrag	506	484	494	22	4.6%	12	2.5%
46	Transferertrag	5'822	5'530	5'709	292	5.3%	113	2.0%
47	Durchlaufende Beiträge	43	43	129	0	-0.1%	-86	-66.7%
49	Interne Verrechnungen	561	530	545	31	5.8%	15	2.8%

Der Nettoertrag vergrößert sich gegenüber dem Budget um TCHF 2'687.

Die Direktion weist dank den Fiskalerträgen, welche die Verkehrssteuern für Fahrzeuge, Schiffe und Boote beinhaltet, einen Mehrertrag aus.

Der Sachaufwand reduzierte sich gegenüber dem Budget um 919 TCHF. Eine Reduktion ist im Straf- und Massnahmenvollzug zu finden (-320'), sowie bei der Kantonspolizei aufgrund weniger Neuanschaffungen und Betriebsaufwendungen (-135'). Beim Waffenplatz konnte ein Minderaufwand von TCHF 90 gegenüber dem Budget generiert werden, dies aufgrund grösserer Beteiligungen vom Bund.

Die Einlage in den Fonds betrifft den Schutzraumfonds, die tiefere Einlage im Vergleich zum Budget hängt von der privaten Bautätigkeit ab. Die Regalien, Konzessionen erhalten Erträge aus der Landeslotterie in der Höhe von TCHF 2'342.

Die erhobenen Ordnungsbussen sind bei den Entgelten enthalten. Diese sind im Jahr 2016 über dem Niveau wie in der Rechnung 2015 (+354'), gegenüber dem Budget liegen sie ebenfalls etwas höher (-171').

Die Transfererträge beinhalten die Beitragskosten an das Straf- und Untersuchungsgefängnis von ausserkantonalen Insassen (+258') sowie der Anteil des Kantons Uri am Nettoaufwand des Straf- und Untersuchungsgefängnisses (-171', 9/23 des Nettoaufwandes).

1.2.6 Bildungsdirektion

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
	Nettoaufwand	49'199	48'788	48'934	412	0.8%	265	0.5%
3	Aufwand	62'172	61'982	61'943	191	0.3%	229	0.4%
30	Personalaufwand	22'331	22'681	22'527	-350	-1.5%	-195	-0.9%
31	Sachaufwand	5'218	5'155	4'654	63	1.2%	564	12.1%
35	Einlagen in Fonds	69	357	223	-287	-80.6%	-154	-69.0%
36	Transferaufwand	29'124	28'338	29'093	786	2.8%	31	0.1%
37	Durchlaufende Beiträge	1	3	2	-3	-83.3%	-1	-67.9%
39	Interne Verrechnungen	5'429	5'448	5'444	-19	-0.3%	-15	-0.3%

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
4	Ertrag	12'973	13'194	13'009	-221	-1.7%	-36	-0.3%
42	Entgelte	1'708	1'810	1'734	-102	-5.6%	-26	-1.5%
43	Verschiedene Erträge	1	1	1	0	-49.5%	0	-41.2%
44	Finanzertrag	0	10	5	-10	-100%	-5	-100%
45	Entnahmen aus Fonds	509	532	60	-22	-4.1%	449	744%
46	Transferertrag	8'250	8'291	8'497	-41	-0.5%	-247	-2.9%
47	Durchlaufende Beiträge	1	3	2	-3	-83.3%	-1	-67.9%
49	Interne Verrechnungen	2'504	2'547	2'710	-43	-1.7%	-206	-7.6%

Der Sachaufwand nimmt gegenüber dem Jahr 2015 um TCHF 564 zu. Die Zunahme ist vorwiegend durch die Zunahme bei der Neukonzeption Museum zu begründen. Die Werte des Jahres 2016 entsprechen etwa dem budgetierten Betrag.

Die Veränderung bei den Einlagen in Fonds betrifft den Kulturfonds (-47'). Weitere Ausführungen sind im Anhang Ziffer 22 zu finden.

Der Transferaufwand vergrösserte sich gegenüber dem Budget um TCHF 786. Mehraufwände sind bei der Tertiär A (+833'), der Sportförderung (+149'), der Heilpädagogischen Schule (+125'), der höheren Berufsbildung (+365') und Denkmalpflegefonds (+157') zu finden. Minderaufwände im Vergleich zum Budget fielen bei der beruflichen Grundbildung (-296'), der Sportförderung (-149') und der Mittelschule (-105') an.

1.2.7 Landwirtschafts- und Umweltdirektion

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
Nettoaufwand		2'517	3'188	2'812	-671	-21.0%	-295	-10.5%
3	Aufwand	28'341	29'421	28'885	-1'079	-3.7%	-544	-1.9%
30	Personalaufwand	3'206	3'264	3'236	-58	-1.8%	-30	-0.9%
31	Sachaufwand	521	605	513	-84	-13.9%	8	1.7%
35	Einlagen in Fonds	3	3	2	1	25.7%	1	36.3%
36	Transferaufwand	1'528	1'835	1'819	-308	-16.8%	-292	-16.0%
37	Durchlaufende Beiträge	21'921	22'522	22'127	-601	-2.7%	-206	-0.9%
39	Interne Verrechnungen	1'162	1'192	1'188	-29	-2.5%	-25	-2.1%
4	Ertrag	25'824	26'233	26'073	-408	-1.6%	-248	-1.0%
41	Regalien, Konzessionen	3'054	2'886	2'958	168	5.8%	95	3.2%
42	Entgelte	476	396	498	80	20.2%	-22	-4.4%
43	Verschiedene Erträge	16	15	0	1	5.8%	16	
44	Finanzertrag	10	7	9	4	52.3%	1	9.5%
46	Transferertrag	345	405	477	-60	-14.8%	-132	-27.6%
47	Durchlaufende Beiträge	21'921	22'522	22'127	-601	-2.7%	-206	-0.9%
49	Interne Verrechnungen	2	2	3	0	11.3%	-1	-24.3%

Der Transferaufwand verminderte sich gegenüber dem Budget um TCHF 308, gegenüber dem Vorjahr um TCHF 292. Bei der Energiefachstelle reduzierten sich die Förderbeiträge aufgrund der geringeren Auszahlungen, die Zusicherungen entsprechen dem Budget (-159).

Die Durchlaufenden Beiträge reduzierten sich (-601') vor allem wegen den Abweichungen bei den Direktzahlungen. Zum Zeitpunkt der Budgetierung 2016 waren die Auswirkungen der Agrarpolitik 2014-2017 schwierig abschätzbar.

Die Regalien, Konzessionen erhöhten sich gegenüber dem Budget 2016 um TCHF 168, gegenüber der Rechnung 2015 um TCHF 95. Dies ist auf die höheren Konzessionsgebühren beim Amt für Umwelt zurück zu führen.

Bei den Entgelten sind in der Rechnung Mehreinnahmen von TCHF 80 gegenüber dem Budget 2016 ausgewiesen. Beim Amt für Landwirtschaft sind höhere Bewilligungsgebühren (+30') angefallen, beim Amt für Wald und Energie entstanden Mehreinnahmen bei den Dienstleistungen (+15') sowie höhere Kurseinnahmen (+12').

1.2.8 Gesundheits- und Sozialdirektion

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
Nettoaufwand		81'736	83'577	77'609	-1'840	-2.2%	4'127	5.3%
3	Aufwand	109'755	108'172	102'967	1'583	1.5%	6'788	6.6%
30	Personalaufwand	6'899	6'932	6'572	-33	-0.5%	326	5.0%
31	Sachaufwand	3'388	2'420	2'334	968	40.0%	1'054	45.2%
35	Einlagen in Fonds	11	12	9	-1	-9.2%	1	11.6%
36	Transferaufwand	97'559	97'198	92'324	361	0.4%	5'235	5.7%
37	Durchlaufende Beiträge	1'156	819	948	337	41.2%	208	21.9%
39	Interne Verrechnungen	743	791	779	-48	-6.1%	-36	-4.6%
4	Ertrag	28'019	24'595	25'358	3'423	13.9%	2'661	10.5%
42	Entgelte	1'521	913	1'224	608	66.6%	298	24.3%
44	Finanzertrag	0	0	0	0	-100%	0	-100%
46	Transferertrag	25'217	22'727	23'059	2'490	11.0%	2'158	9.4%
47	Durchlaufende Beiträge	1'156	819	948	337	41.2%	208	21.9%
49	Interne Verrechnungen	125	136	127	-11	-8.3%	-2	-1.9%

Die Zunahme beim Sachaufwand gegenüber dem Budget (+968') und dem Vorjahr (+1'054') ist vorwiegend auf die Zunahme der zu unterstützenden Personen im Bereich Unterstützung Asylbewerber und Flüchtlinge zurück zu führen, diese sind durch Beiträge des Bundes gedeckt.

Der Transferaufwand weist gegenüber dem Budget eine Zunahme von TCHF 361 aus. Die nachfolgende Tabelle zeigt die grössten Positionen. Die Aufwendungen für die Krankenkassenprämienzuschüsse inkl. Verwaltungsanteil blieben TCHF 2'569 unter dem Budget. Die Revision des Krankenversicherungsgesetzes zeigt hier wiederum seine Wirkung. Es wurden weniger Gesuche eingereicht, als budgetiert.

Die Ergänzungsleistungen liegen um TCHF 545 unter dem Budget und TCHF 37 über der Rechnung 2015. Dies ergab sich durch eine Dämpfung der Kostensteigerung. Für Heime und Pflege musste im 2016 mehr ausgegeben werden als budgetiert (+1'682'), ebenfalls mehr als im Vorjahr (+2'544'). Die Zunahme bei den Ausserkantonalen Hospitalisationen begründet sich vor allem durch mehr Behandlungen. Der zu budgetierende Betrag ist schwierig einzuschätzen. Der Kantonsanteil bei den Fallpauschalen betrug im 2016 53 Prozent (Vorjahr 51%). Der Bereich Asylbewerber und Flüchtlinge weist eine Zunahme von TCHF 650 gegenüber dem Budget auf.

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
Total		92'738	92'431	87'799	308	0.3%	4'939	5.6%
36x	KK-prämienzuschüsse	13'831	16'400	13'831	-2'569	-15.7%	-1	0.0%
36x	Ergänzungsleistungen	14'022	14'567	13'985	-545	-3.7%	37	0.3%
36x	Heime und Pflege	25'945	24'264	23'401	1'682	6.9%	2'544	10.9%
36x	Kantonsspital	19'154	18'600	18'308	554	3.0%	846	4.6%
36x	Ausserk. Hospitalisationen	16'336	15'800	15'233	536	3.4%	1'103	7.2%
36x	Asylbewerber und Flüchtlinge	3'450	2'800	3'040	650	23.2%	410	13.5%

Der Transferertrag vergrösserte sich um TCHF 2'545 gegenüber dem Budget (gegenüber Vorjahr +2'336'). Die Beiträge des Bundes an die Verbilligung der Krankenkassenprämien lagen um TCHF 61 über dem vom Bund budgetierten Wert. Die Beiträge des Bundes für die Ergänzungsleistungen entsprechen dem budgetierten Wert. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Beträge leicht tiefer (-71'). Der Budgetbetrag vom Bund für die Betreuung der Asylbewerber und Flüchtlinge erweist sich als zu tief. Nachfolgend sind die wichtigsten Positionen dargestellt.

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
Total		24'232	21'687	21'896	2'545	11.7%	2'336	10.7%
46x	Bund für Verbilligung KK	12'661	12'600	12'110	61	0.5%	551	4.6%
46x	Bund für EL	4'147	4'157	4'218	-10	-0.2%	-71	-1.7%
46x	Bund für Asylbewerber und Flüchtlinge	7'424	4'930	5'569	2'494	50.6%	1'855	33.3%

1.2.9 Volkswirtschaftsdirektion

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
Nettoaufwand		1'982	2'208	2'096	-226	-10.2%	-114	-5.4%
3 Aufwand		6'214	6'405	6'108	-191	-3.0%	106	1.7%
30	Personalaufwand	3'520	3'500	3'433	20	0.6%	88	2.5%
31	Sachaufwand	1'383	1'377	1'230	6	0.4%	153	12.4%
36	Transferaufwand	1'015	1'235	1'148	-219	-17.8%	-133	-11.6%
37	Durchlaufende Beiträge	8	8	8	0	-3.2%	0	-0.5%
39	Interne Verrechnungen	287	286	288	2	0.6%	-1	-0.4%

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
4 Ertrag		4'232	4'197	4'011	35	0.8%	220	5.5%
41	Regalien, Konzessionen	240	212	211	29	13.5%	29	13.6%
42	Entgelte	2'242	2'166	2'315	75	3.5%	-73	-3.2%
46	Transferertrag	1'701	1'771	1'435	-70	-4.0%	265	18.5%
47	Durchlaufende Beiträge	8	8	8	0	-3.2%	0	-0.5%
49	Interne Verrechnungen	42	40	42	2	4.1%	0	-0.6%

Der Nettoaufwand reduzierte sich gegenüber dem Budget um TCHF 226.

Der Transferaufwand liegt um TCHF 219 unter dem budgetierten Wert und TCHF 133 tiefer als in der Rechnung 2015.

Aufgrund des positiven Rechnungsabschlusses der Airport Buochs AG mussten keine Beiträge der Aktionäre geleistet werden. Im Budget der Wirtschaftsförderung waren TCHF 123 enthalten. Das Betriebs- und Konkursamt weist um TCHF 54 tiefere Informatikkosten auf.

Die höheren Entgelte gegenüber dem Budget (+75') stammen vorwiegend aus den Verkäufen der Job Vision (+61').

Der geringere Transferertrag (-70') resultiert vor allem durch die tieferen Beiträge des SECO für das kantonale Arbeitsamt infolge der Umgestaltung der Prozesse, wodurch diese vereinfacht und kostengünstiger wurden. Gegenüber der Rechnung 2015 weist der Transferertrag eine Zunahme von TCHF 265 aus, welcher hauptsächlich auf den Ausgleichsbetrag des Seco für die Job-Vision zu begründen ist.

1.2.10 Staatskanzlei

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
Nettoaufwand		3'283	3'340	3'225	-56	-1.7%	58	1.8%
3 Aufwand		3'364	3'430	3'297	-65	-1.9%	68	2.1%
30	Personalaufwand	2'165	2'194	2'157	-29	-1.3%	8	0.4%
31	Sachaufwand	445	444	406	1	0.1%	39	9.5%
36	Transferaufwand	349	385	335	-36	-9.5%	13	4.0%
39	Interne Verrechnungen	406	406	398	0	0.0%	8	1.9%
4 Ertrag		81	90	72	-9	-9.7%	9	12.9%
42	Entgelte	67	82	69	-15	-18.1%	-2	-2.6%
46	Transferertrag	10	5	0	5	100%	10	
49	Interne Verrechnungen	4	3	3	1	36.7%	1	36.7%

Die Abweichungen gegenüber dem Budget sowie dem Vorjahr sind minim. Es sind keine speziellen Bemerkungen notwendig.

1.2.11 Gerichte

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
	Nettoaufwand	6'538	5'738	6'047	800	13.9%	490	8.1%
3	Aufwand	10'125	9'698	9'966	427	4.4%	159	1.6%
30	Personalaufwand	5'491	5'718	5'617	-227	-4.0%	-126	-2.2%
31	Sachaufwand	3'704	3'059	3'397	644	21.1%	307	9.0%
36	Transferaufwand	195	223	235	-28	-12.7%	-40	-17.1%
39	Interne Verrechnungen	735	697	716	38	5.5%	19	2.6%
4	Ertrag	3'587	3'960	3'919	-373	-9.4%	-331	-8.5%
42	Entgelte	3'252	3'715	3'526	-463	-12.5%	-274	-7.8%
43	Verschiedene Erträge	20	5	101	15	300%	-81	-80.2%
46	Transferertrag	316	240	292	76	31.5%	24	8.2%

Der Sachaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 644 zu, gegenüber dem Vorjahr ist dies eine Steigerung um TCHF 307. Es mussten um TCHF 1'134 höhere Wertberichtigungen auf Forderungen verbucht werden (Vorjahr +625'). Der Dienstleistungsaufwand blieb aufgrund tieferen Aufwändungen bei der Staatsanwaltschaft für Schutzmassnahmen, Gutachten, Arzt- und Haftauslagen um TCHF 439 unter Budget.

Bei den Entgelten resultiert gegenüber dem Budget eine Abnahme von TCHF 463 und gegenüber dem Vorjahr eine Abnahme von TCHF 274, die Einnahmen sind fallabhängig. Der Transferertrag beinhaltet die Entschädigung der Kantone Uri und Obwalden für Wirtschaftsdelikte.

2 Investitionsrechnung

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
	Nettoinvestitionen	11'555	16'129	13'186	-4'574	-28.4%	-1'631	-12.4%

Die Nettoinvestitionen nehmen gegenüber dem Budget inklusive Nachtragskredite um TCHF 4'574 ab.

2.1 Investitionsrechnung nach Artengliederung

Die Ausgaben nehmen gegenüber dem Budget um TCHF 7'106 und die Einnahmen um TCHF 2'532 ab. Weitere Erläuterungen sind unter dem nachfolgenden Kapitel ersichtlich. Die Investitionsrechnung gemäss der Artengliederung sieht wie folgt aus:

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
5	Investitionsausgaben	24'018	31'124	25'311	-7'106	-22.8%	-1'293	-5.1%
50	Sachanlagen	6'212	14'740	7'209	-8'528	-57.9%	-997	-13.8%
52	Immaterielle Anlagen	915	1'355	1'184	-440	-32.5%	-269	-22.7%
54	Darlehen	1'433	1'127	373	306	27.1%	1'060	284%
56	Eigene Investitionsbeiträge	14'975	12'852	16'061	2'123	16.5%	-1'086	-6.8%
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	483	1'050	485	-567	-54.0%	-1	-0.3%
6	Investitionseinnahmen	12'463	14'995	12'125	-2'532	-16.9%	338	2.8%
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	10'466	12'232	10'089	-1'766	-14.4%	377	3.7%
64	Rückzahlung von Darlehen	1'513	1'713	1'552	-199	-11.6%	-38	-2.5%
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	483	1'050	485	-567	-54.0%	-1	-0.3%

2.2 Investitionsrechnung Direktionen

Finanzdirektion

Die Nettoausgaben betragen TCHF 588. Die Ausgaben verteilen sich auf die Projekte Einführung NSP Module SwissSalary und SwissHRM (19'), Informatik Nest (200') sowie Software zur elektronischen Erfassung und Archivierung von Steuerakten (e-Dossier) (369').

Gegenüber dem Budget verkleinerten sich die Investitionen im Wert von TCHF 148. Die Abweichung entstand durch die nicht getätigten Investitionen für das Projekt Automatisierte Liegenschaftsbewertung (GemDat Rubin) (-165'). Für diese Investition wurde kein Kreditübertrag vorgenommen. Für die Einführung der NSP Module SwissSalary und SwissHRM mussten noch Investitionen für TCHF 19 getätigt werden, da sich die Einführung verzögerte.

Baudirektion

Die Nettoausgaben liegen bei TCHF 5'761. Im Vergleich zum Budget liegen die Ausgaben um TCHF 4'382 tiefer.

Die Investitionen beim Strasseninspektorat liegen um TCHF 127 über dem Budget. Für den Winterdienst musste zusätzlich ein neues Kommunalfahrzeug angeschafft werden. Das Hochbauamt tätigte um TCHF 1'413 tiefere Investitionen als budgetiert. Für die Instandsetzung der Fenster im Breitenhaus wurde ein Kreditübertrag von TCHF 232 bewilligt. Der Umbau der Werkstätte für Menschen mit Handicap (550') sowie der Einbau Sitzungszimmer Rathaus (400') wurden nicht getätigt und auch nicht auf das Budget 2017 übertragen. Beim öffentlichen Verkehr liegen die Nettoinvestitionen um TCHF 303 über dem Budget. Die Zunahme ist durch die bei der Budgetierung unbekanntes Planungskosten für die Tieflegung/Doppelspur Hergiswil entstanden (+581'). Bei den Kantonsstrassen wurde TCHF 3'192 weniger investiert als budgetiert. Aufgrund eines vom Landrat neu festgelegten Verkehrsregime beim Knoten Büren wurden die Investitionen nicht getätigt (-805'). Der Schulwegsicherung Trottoir in Wolfenschiessen wurde auf das Budget 2017 übertragen (-377), das Projekt Rad-/Gehweg Stans-Dallenwil wurde bereits für das Budget 2017 budgetiert (-310'), ebenfalls die Strassenraumgestaltung Knoten Schulhausstrasse in Oberdorf (-643').

Justiz- und Sicherheitsdirektion

Die Nettoausgaben betragen 905 TCHF und lagen um 300 TCHF unter dem Budget. Die Abweichung ist auf den Minderaufwand beim Bedienplatz Einsatzzentrale Kapo zurück zu führen (-95'), der budgetierte Betrag für Unvorhergesehenes wurde nicht gebraucht. Beim Waffenplatz wurden TCHF 95 weniger Investitionen getätigt als budgetiert. Bei den Fahrzeugen wurde ein Kreditübertrag auf das

Budget 2017 beansprucht, da es beim Innenausbau des Gefangenentransportfahrzeuges zu Verzögerungen kommt (-53').

Landwirtschafts- und Umweltdirektion

Die Nettoausgaben betragen TCHF 2'084 und liegen TCHF 200 unter dem Budget. Für Strukturverbesserungen wurden TCHF 346 weniger und für Wohnbausanierungen TCHF 316 mehr ausbezahlt. Diese Mehrausgaben stammen aus Verpflichtungen aus den Programmvereinbarungen 2012 bis 2015. Im Bereich der Programmvereinbarungen Schutzbauten Wald und Schutzwald betragen die Nettoausgaben TCHF 1'203 gegenüber dem Budget von TCHF 1'310. In den Bereichen Gewässerschutzmassnahmen, Sanierungen von Altlasten sowie Lärmschutzmassnahmen fanden geringe Auszahlungen im Wert von TCHF 10 statt, daher reduzierten sich die Nettoausgaben um TCHF 65.

Gesundheits- und Sozialdirektion

Die Nettoausgaben sind gegenüber dem Budget um TCHF 494 tiefer. Aufgrund der Verzögerung bei der Erweiterung Stiftung Weidli in den Vorjahren sind die Werte um TCHF 820 höher als budgetiert. Der Objektkredit wird eingehalten. Beim Projekt eRechnungen Hospitalisationen gibt es ebenfalls Verzögerungen, die Investitionen sind um TCHF 103 unter dem Budget. Dieser Betrag wurde auf das Budget 2017 übertragen.

Volkswirtschaftsdirektion

Die Nettoinvestitionen liegen bei TCHF 363, dies ist TCHF 342 über dem Budget. Die Nettoausgaben NRP-Darlehen liegen um TCHF 293 über dem Budget. Die Touristischen Autobahn tafeln können erst im Budget 2017 fertiggestellt werden (Kreditübertrag 18'). Die Amortisationen der Investitionshilfedarlehen betragen TCHF 232 (Budget 318').

3 Abschreibungen

Nr.	Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
	Betriebl. Abschreib.	17'310	17'654	19'623	-344	-1.9%	-2'313	-11.8%
33	Abschreibungen VV	8'157	8'328	8'586	-171	-2.1%	-429	-5.0%
36	Investitionsbeiträge	9'153	9'326	11'038	-173	-1.9%	-1'885	-17.1%

Die betrieblichen Abschreibungen erforderten CHF 17.3 Mio. Zusätzliche Abschreibungen sind mit der Revision des Finanzhaushaltsgesetzes per 1. Januar 2015 nicht mehr zulässig.

Die geringeren Abschreibungen von CHF 2.3 Mio. gegenüber dem Vorjahr, sind auf die einmaligen Sofortabschreibungen des Rahmenkredits „Finanzierung der Investitionen der zb“ aus dem Jahr 2015 von CHF 1.6 Mio. zu begründen. Ab dem Jahr 2016 laufen diese Investitionen über das Programm FABI (Finanzierung und Ausbau der Bahninfrastruktur).

Die geringeren Abschreibungen von CHF 0.2 Mio. entstehen aufgrund der geringeren Investitionstätigkeiten der letzten Jahre.

4 Bilanz

Bezeichnung	31.12.2016	01.01.2016	Veränderung
1 Aktiven	632'585	619'155	13'430
10 Finanzvermögen	303'183	283'889	19'294
14 Verwaltungsvermögen	329'402	335'266	-5'864
140 Sachanlagen	92'148	96'065	-3'917
142 Immaterielle Anlagen	2'400	2'411	-11
144 Darlehen	22'031	22'830	-799
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	119'012	119'012	0
146 Investitionsbeiträge	93'812	94'950	-1'137
2 Passiven	632'585	619'155	13'430
20 Fremdkapital	322'722	300'585	22'136
29 Eigenkapital	309'864	318'570	-8'706
291 Fonds	6'387	6'627	-240
293 Vorfinanzierungen	21'821	21'821	0
294 Finanzpolitische Reserve 1	184'383	189'234	-4'852
294 Finanzpolitische Reserve 2	43'140	43'940	-800
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	56'948	56'948	0
Gewinn/Verlust	-2'815		

Die ausführlichere Bilanz ist auf Seite 164 ersichtlich und beinhaltet die entsprechenden Verweise auf die Positionen im Anhang.

Die Bilanzsumme hat um CHF 13 Mio. zugenommen. Die grösste Veränderung bei den Aktiven resultierte beim Finanzvermögen (+19 Mio.). Das Verwaltungsvermögen weist eine Reduktion von CHF 6 Mio. auf. Bei den Passiven ist die grösste Veränderung beim Fremdkapital zu finden (+22 Mio.). Das Eigenkapital weist eine Reduktion von CHF 9 Mio. aus, davon sind rund CHF 6 Mio. durch die Entnahme der Finanzpolitischen Reserven zu begründen.

Per 1. Januar 2016 wurden aufgrund der Teilrevision des Finanzhaushaltsgesetzes sämtliche Vorfinanzierungen, ausser der Vorfinanzierungen Spital, in die Finanzpolitischen Reserven 2 umgegliedert.

Für weitere Informationen verweisen wir auf den Eigenkapitalnachweis im Anhang Ziffer 23.

5 Finanzkennzahlen

Bezeichnung	R2016	R2015	R2014	Abweichung R16 zu R15		Abweichung R16 zu R14	
Nettoschuld I	19'538	16'696	53'680	2'842	17.0%	-36'984	-68.9%
Nettoschuld II (Nettovermögen = -)	-121'504	-125'145	-89'482	3'641	-2.9%	-35'663	39.9%
Selbstfinanzierungsgrad	72.2%	343.6%	121.0%	-275%	-79.2%	226%	186.8%

Der effektive Selbstfinanzierungsgrad (ohne Entnahmen aus dem Eigenkapital und ohne Darlehen) beträgt 72.2 Prozent. Die Nettoschuld I erhöhte sich gegenüber 2015 um 2.8 Mio. auf neu CHF 19.5 Mio. Die Nettoschuld II ist nach wie vor ein Nettovermögen. Dieses reduzierte sich ebenfalls gegenüber dem Vorjahr um CHF 3.6 Mio. Die starke Abnahme der Nettoschuld vom Jahr 2014 auf 2015 ist auf das sehr gute Ergebnis im 2015 zurückzuführen. Für weitere Ausführungen verweisen wir auf die Ziffer 31 im Anhang zur Staatsrechnung.

6 Geldflussrechnung

Die Geldflussrechnung zeigt als Kenngrößen den Cash-Flow aus betrieblicher Tätigkeit, den Cash-Drain aus Investitionstätigkeit und den Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit. Sie ist eine Ursachenrechnung und zeigt wie eine bestimmte Liquiditätssituation entsteht. Der Cash-Flow ist definiert als Zu- und Abgang aus dem Fonds „Geld“. Der Fonds beinhaltet die flüssigen Mittel und die kurzfristigen Geldanlagen.

Bezeichnung	R2016	B2016*	R2015	Abweichung R16 zu B16*		Abweichung R16 zu R15	
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	11'054	-2'500	18'766	13'554	-542.2%	-7'712	-41.1%
Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-11'555	-16'129	-13'186	4'574	-28.4%	1'631	-12.4%
Finanzierungsfehlbetrag (-überschuss)	-501	-18'629	5'580	18'128	-97.3%	-6'081	-109.0%
Cash Flow (-Drain) aus Finanzierungstätigkeit	10'223	22'000	-25'227	-11'777	-53.5%	35'450	-140.5%
Veränderung des Fonds "Geld"	9'722	3'371	-19'647	6'351	188.4%	29'369	-149.5%

Der Cash-Flow aus betrieblicher Tätigkeit verbesserte sich gegenüber dem Budget um CHF 13.5 Mio. Gegenüber dem Vorjahr reduzierte sich der Cash-Flow um CHF 7.7 Mio.

Der tiefere Cash-Drain aus Investitionstätigkeit ist auf die Abnahme der Nettoinvestitionen zurückzuführen. Im Budget 2016 inklusive Nachtragskredite wurde mit einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 18.6 Mio. gerechnet. Die Rechnung schliesst mit einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 0.5 Mio. ab. Die Verbesserung ist auf die tieferen Nettoinvestitionen und das erfreuliche Ergebnis sowie den Veränderungen in der Bilanz zurückzuführen.

Die Finanzierungstätigkeit weist einen Cash-Drain von CHF 10.2 Mio. aus. Dieser Betrag entsteht vorwiegend aufgrund der Abnahme der Finanz- und Sachanlagen von CHF 9.8 Mio. Gesamthaft erhöht sich der Fonds „Geld“ um CHF 9.7 Mio. Gegenüber dem Budget ist die Zunahme um CHF 6.4 Mio. höher.

7 Anhang

Es erfolgt der Verweis auf den umfassenden Anhang zur Staatsrechnung ab Seite 166.

8 Spezialrechnungen unter kantonaler Aufsicht

1. Investitionskredite und Betriebshilfe

Der Bund stellte im vergangenen Jahr für Investitionskredite Landwirtschaft keine neuen Mittel zur Verfügung. Die Bundesmittel beliefen sich am Ende des Jahres auf CHF 20'080'040.40. Der Darlehensbestand erreichte CHF 17'147'554.80 und nahm damit um CHF 643'140.00 zu. An neuen Darlehen wurden CHF 2'604'500.00 ausbezahlt. Die Darlehensrückzahlungen betrugen CHF 1'961'360.00.

Bei den Investitionsdarlehen Forstwirtschaft beliefen sich die Bundesmittel auf CHF 1'019'004.60, davon sind CHF 403'200.00 als Darlehen ausbezahlt. Der Betriebshilfe wurden keine neuen Mittel zugeführt. Der Darlehensbestand erreichte CHF 979'821.4 Es wurden keine neuen Darlehen ausbezahlt. Die Darlehensrückzahlungen beliefen sich auf CHF 146'807.

2. Familie Max und Margrit Kaiser-Durrer-Stiftung (Winkelriedhausstiftung)

Die Rechnung schliesst mit einem Mehrertrag von CHF 517.20 ab. Das Vermögen beläuft sich damit auf CHF 354'895.50.

3. Vom Kanton verwaltete Fonds

Unter dieser Gruppe sind die kirchlichen Fonds (Diözesanfonds, Mailänderstipendium und Stolzenstiftfonds) sowie die kantonale Lehrerkasse erfasst. Das Fondsvermögen hat um CHF 2'998.80 abgenommen und beträgt per Ende 2016 CHF 206'107.47

Stans, 11. April 2017

REGIERUNGSRAT NIDWALDEN

Landammann

Landschreiber

Ueli Amstad

Hugo Murer

Gesamtübersicht	Rechnung 2016	Budget 2016*	Rechnung 2015
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	356'712	358'505	337'652
Betrieblicher Ertrag	331'489	323'066	351'012
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-25'223	-35'439	13'359
Ergebnis aus Finanzierung	16'608	16'057	16'635
Operatives Ergebnis	-8'615	-19'381	29'994
Ausserordentliches Ergebnis	5'800	16'500	-29'440
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-2'815	-2'881	554
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	24'018	31'124	25'311
Investitionseinnahmen	12'463	14'995	12'125
Nettoinvestition	11'555	16'129	13'186
Geldflussrechnung			
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	11'054	-2'500	18'766
Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-11'555	-16'129	-13'186
Finanzierungsfehlbetrag (-überschuss)	-501	-18'629	5'580
Cash Flow (-Drain) aus Finanzierungstätigkeit	10'223	22'000	-25'227
Veränderung des Fonds "Geld"	9'722	3'371	-19'647

Gesamtübersicht	Rechnung 2016	Budget 2016*	Rechnung 2015
	Betrag	Betrag	Betrag
Betrieblicher Aufwand	-356'712'324.61	-358'504'900.00	-337'652'260.05
Personalaufwand	-74'243'315.45	-76'608'600.00	-74'208'104.69
Sach- und übriger Aufwand	-29'904'503.92	-31'082'200.00	-27'678'840.64
Abschreibungen	-8'157'052.28	-8'328'000.00	-8'585'614.70
Einlagen	-280'393.28	-655'000.00	-396'791.40
Transferaufwand	-220'939'529.65	-218'424'600.00	-203'535'184.37
Durchlaufende Beiträge	-23'187'530.03	-23'406'500.00	-23'247'724.25
Betrieblicher Ertrag	331'489'307.72	323'066'400.00	351'011'723.49
Fiskalertrag	180'521'890.50	175'713'000.00	192'344'985.75
Regalien und Konzessionen	12'193'173.15	12'277'000.00	15'740'396.00
Entgelte	19'668'945.26	18'939'100.00	19'140'745.99
Verschiedene Erträge	51'721.90	51'000.00	101'859.30
Entnahmen Fonds	635'133.05	626'000.00	163'167.03
Transferertrag	95'230'913.83	92'053'800.00	100'272'845.17
Durchlaufende Beiträge	23'187'530.03	23'406'500.00	23'247'724.25
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-25'223'016.89	-35'438'500.00	13'359'463.44
Finanzaufwand	-2'583'892.82	-2'558'500.00	-2'769'839.64
Finanzertrag	19'192'148.42	18'615'900.00	19'404'620.08
Ergebnis aus Finanzierung	16'608'255.60	16'057'400.00	16'634'780.44
Operatives Ergebnis	-8'614'761.29	-19'381'100.00	29'994'243.88
Ausserordentlicher Aufwand			-29'440'000.00
Ausserordentlicher Ertrag	5'800'000.00	16'500'000.00	
Ausserordentliches Ergebnis	5'800'000.00	16'500'000.00	-29'440'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-2'814'761.29	-2'881'100.00	554'243.88

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	393'309'999.05		394'474'800.00		401'387'737.09	
30	Personalaufwand	74'243'315.45		76'608'600.00		74'208'104.69	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	29'904'503.92		31'082'200.00		27'678'840.64	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'157'052.28		8'328'000.00		8'585'614.70	
34	Finanzaufwand	2'583'892.82		2'558'500.00		2'769'839.64	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	280'393.28		655'000.00		396'791.40	
36	Transferaufwand	220'939'529.65		218'424'600.00		203'535'184.37	
37	Durchlaufende Beiträge	23'187'530.03		23'406'500.00		23'247'724.25	
38	Ausserordentlicher Aufwand					29'440'000.00	
39	Interne Verrechnungen	34'013'781.62		33'411'400.00		31'525'637.40	
4	Ertrag		390'495'237.76		391'593'700.00		401'941'980.97
40	Fiskalertrag		180'521'890.50		175'713'000.00		192'344'985.75
41	Regalien und Konzessionen		12'193'173.15		12'277'000.00		15'740'396.00
42	Entgelte		19'668'945.26		18'939'100.00		19'140'745.99
43	Verschiedene Erträge		51'721.90		51'000.00		101'859.30
44	Finanzertrag		19'192'148.42		18'615'900.00		19'404'620.08
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		635'133.05		626'000.00		163'167.03
46	Transferertrag		95'230'913.83		92'053'800.00		100'272'845.17
47	Durchlaufende Beiträge		23'187'530.03		23'406'500.00		23'247'724.25
48	Ausserordentlicher Ertrag		5'800'000.00		16'500'000.00		
49	Interne Verrechnungen		34'013'781.62		33'411'400.00		31'525'637.40
	Gesamtergebnis	393'309'999.05	390'495'237.76	394'474'800.00	391'593'700.00	401'387'737.09	401'941'980.97
			2'814'761.29		2'881'100.00	554'243.88	
		393'309'999.05	393'309'999.05	394'474'800.00	394'474'800.00	401'941'980.97	401'941'980.97

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	24'018'246.30		31'123'800.00		25'311'103.55	
50	Sachanlagen	6'212'163.00		14'740'000.00		7'208'834.90	
52	Immaterielle Anlagen	915'031.15		1'355'000.00		1'184'147.55	
54	Darlehen	1'432'670.00		1'127'000.00		372'809.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	14'975'169.15		12'851'800.00		16'060'714.10	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	483'213.00		1'050'000.00		484'598.00	
6	Investitionseinnahmen		12'462'761.10		14'994'500.00		12'124'932.94
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		10'466'263.10		12'232'000.00		10'088'806.94
64	Rückzahlung von Darlehen		1'513'285.00		1'712'500.00		1'551'528.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		483'213.00		1'050'000.00		484'598.00
		24'018'246.30	12'462'761.10	31'123'800.00	14'994'500.00	25'311'103.55	12'124'932.94
	Nettoinvestition		11'555'485.20		16'129'300.00		13'186'170.61
		24'018'246.30	24'018'246.30	31'123'800.00	31'123'800.00	25'311'103.55	25'311'103.55

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	393'309'999.05		394'474'800.00		401'387'737.09	
30	Personalaufwand	74'243'315.45		76'608'600.00		74'208'104.69	
300	Behörden, Kommissionen und Richter	2'953'488.80		3'052'000.00		3'224'705.80	
3000	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	2'953'488.80		3'052'000.00		3'224'705.80	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'719'631.05		46'151'100.00		44'056'738.35	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'719'631.05		46'151'100.00		44'056'738.35	
302	Löhne der Lehrpersonen	14'034'077.85		14'222'900.00		14'350'382.10	
3020	Löhne der Lehrpersonen	14'034'077.85		14'222'900.00		14'350'382.10	
304	Zulagen	718'004.19		726'400.00		691'463.99	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen					-3'167.85	
3042	Verpflegungszulagen	88'754.10		85'000.00		95'328.45	
3049	Übrige Zulagen	629'250.09		641'400.00		599'303.39	
305	Arbeitgeberbeiträge	10'388'755.40		10'677'600.00		10'400'020.65	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'810'687.55		4'767'500.00		4'830'213.40	
3051	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	5'092'804.85		5'391'200.00		5'096'342.50	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	369'077.10		399'800.00		357'426.25	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	116'185.90		119'100.00		116'038.50	
306	Arbeitgeberleistungen	481'419.85		582'600.00		562'651.80	
3060	Ruhegehälter	-2'394.00		250'100.00		217'374.00	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	59'698.15		70'000.00		72'143.00	
3064	Überbrückungsrenten	424'115.70		262'500.00		273'134.80	

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309	Übriger Personalaufwand	947'938.31		1'196'000.00		922'142.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	702'134.61		897'500.00		629'680.40	
3091	Personalwerbung	214'090.50		235'000.00		242'911.50	
3099	Übriger Personalaufwand	31'713.20		63'500.00		49'550.10	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	29'904'503.92		31'082'200.00		27'678'840.64	
310	Material- und Warenaufwand	2'690'553.10		2'978'000.00		2'712'061.15	
3100	Büromaterial	323'907.87		369'000.00		290'725.01	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	807'399.92		870'200.00		791'801.30	
3102	Drucksachen, Publikationen	426'297.16		494'200.00		437'376.46	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	209'664.48		244'900.00		212'381.64	
3104	Lehrmittel	503'279.73		570'200.00		488'395.99	
3105	Lebensmittel	306'363.34		303'000.00		302'744.73	
3106	Medizinisches Material	46'879.50		53'000.00		42'186.72	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	66'761.10		73'500.00		146'449.30	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'734'821.62		1'735'500.00		1'983'044.78	
3110	Büromöbel und -geräte	472'275.56		526'500.00		375'269.80	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	858'136.04		846'400.00		874'622.90	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	25'988.00		34'600.00		34'647.20	
3113	Hardware	257'673.74		197'000.00		528'722.57	
3118	Immaterielle Anlagen	74'444.08		81'000.00		86'097.76	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	46'304.20		50'000.00		83'684.55	
312	Ver- und Entsorgung	1'147'736.77		1'154'800.00		1'172'656.84	
3120	Ver- und Entsorgung	1'147'736.77		1'154'800.00		1'172'656.84	

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313	Dienstleistungen und Honorare	10'139'745.04		10'559'400.00		9'520'516.22	
3130	Dienstleistungen Dritter	6'171'149.42		6'444'550.00		5'806'347.91	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	182'734.15		175'000.00		191'243.80	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'470'124.18		1'843'900.00		1'431'662.53	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	41'946.75		22'250.00		46'395.20	
3134	Sachversicherungsprämien	299'722.30		339'200.00		266'947.25	
3135	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	1'469'949.10		1'245'900.00		1'317'992.65	
3137	Steuern und Abgaben	128'916.89		90'000.00		103'705.33	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	375'202.25		398'600.00		356'221.55	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	5'644'543.93		6'468'200.00		5'099'433.18	
3140	Unterhalt an Grundstücken	66'605.55		78'000.00		26'758.65	
3141	Unterhalt Strassen	3'137'404.03		3'296'000.00		2'555'847.25	
3142	Unterhalt Wasserbau	262'698.00		400'000.00		194'369.90	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'167'972.05		2'681'200.00		2'321'000.43	
3145	Unterhalt Wald	9'864.30		13'000.00		1'456.95	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'104'415.70		1'244'700.00		1'177'183.14	
3150	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	203'984.62		227'500.00		238'374.10	
3151	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	734'518.03		825'200.00		750'800.64	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	149'899.80		152'000.00		149'544.95	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'482.35		25'000.00		16'665.90	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'530.90		15'000.00		21'797.55	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	3'833'411.01		3'352'700.00		3'061'278.62	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	3'620'343.80		3'050'300.00		2'791'122.25	

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	19'287.60		36'600.00		22'627.10	
3162	Raten für operatives Leasing	193'779.61		265'800.00		247'529.27	
317	Spesenentschädigungen	864'242.80		1'071'900.00		972'244.25	
3170	Reisekosten und Spesen	594'596.25		674'400.00		665'992.30	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	269'646.55		397'500.00		306'251.95	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'738'955.04		1'341'000.00		724'909.19	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	392'509.16		376'000.00		-602'697.45	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	1'346'445.88		965'000.00		1'327'606.64	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'006'078.91		1'176'000.00		1'255'513.27	
3192	Abgeltung von Rechten	5'314.55		6'100.00		5'288.10	
3199	Übriger Betriebsaufwand	1'000'764.36		1'169'900.00		1'250'225.17	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'157'052.28		8'328'000.00		8'585'614.70	
330	Sachanlagen VV	7'308'032.14		7'399'000.00		7'681'751.61	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'308'032.14		7'399'000.00		7'681'751.61	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	849'020.14		929'000.00		903'863.09	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	849'020.14		929'000.00		903'863.09	
34	Finanzaufwand	2'583'892.82		2'558'500.00		2'769'839.64	
340	Zinsaufwand	2'411'088.62		2'539'500.00		2'671'155.35	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	63'463.37		180'500.00		186'754.13	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	58.60		3'000.00		137'627.45	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'347'566.65		2'346'000.00		2'339'749.67	

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3409	Übrige Passivzinsen			10'000.00		7'024.10	
341	Realisierte Kursverluste	1'405.98					
3419	Kursverluste Fremdwährungen	1'405.98					
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten					4'166.65	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung					4'166.65	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	14'044.40		19'000.00		13'274.20	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	14'044.40		19'000.00		13'274.20	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	1'620.00				23'697.00	
3440	Wertberichtigung Finanzanlagen FV	1'620.00				23'697.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand	155'733.82				57'546.44	
3499	Übriger Finanzaufwand	155'733.82				57'546.44	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	280'393.28		655'000.00		396'791.40	
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	10'537.05		11'600.00		9'441.40	
3501	Einlagen in Fonds des FK	10'537.05		11'600.00		9'441.40	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	269'856.23		643'400.00		387'350.00	
3511	Einlagen in Fonds des EK	269'856.23		643'400.00		387'350.00	
36	Transferaufwand	220'939'529.65		218'424'600.00		203'535'184.37	
360	Ertragsanteile an Dritte	7'812'367.05		6'375'000.00		7'854'332.60	
3600	Ertragsanteile an Bund	430'826.65		425'000.00		447'346.35	

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3602	Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	7'381'540.40		5'950'000.00		7'406'986.25	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	30'525'012.77		30'545'400.00		32'257'910.14	
3610	Entschädigungen an Bund	566'050.85		521'400.00		473'783.70	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	21'533'003.28		21'050'800.00		21'603'329.35	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'498'569.70		3'511'200.00		5'172'090.25	
3613	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	915'118.84		989'000.00		927'880.89	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	4'012'270.10		4'473'000.00		4'080'825.95	
362	Finanz- und Lastenausgleich	54'704'191.00		53'747'000.00		41'397'871.00	
3621	an Kantone und Konkordate	31'807'985.00		31'808'000.00		22'024'940.00	
3622	an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	22'896'206.00		21'939'000.00		19'372'931.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	118'239'054.41		118'431'200.00		110'987'569.19	
3630	Beiträge an Bund	2'630'185.40		2'690'700.00		275'202.90	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	20'796'796.41		20'260'800.00		19'400'701.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	673'978.15		902'500.00		679'808.15	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	24'090'013.60		23'377'500.00		23'370'936.55	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	7'880'615.45		7'814'100.00		7'700'927.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'071'888.05		19'069'600.00		18'661'979.34	
3637	Beiträge an private Haushalte	42'095'577.35		44'310'000.00		40'892'778.70	
3638	Beiträge an das Ausland			6'000.00		5'235.55	
364	Wertberichtigungen Darlehen VV	506'000.00					
3640	Wertberichtigungen Darlehen VV	506'000.00					

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	9'152'904.42		9'326'000.00		11'037'501.44	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	9'152'904.42		9'326'000.00		11'037'501.44	
37	Durchlaufende Beiträge	23'187'530.03		23'406'500.00		23'247'724.25	
370	Durchlaufende Beiträge	23'187'530.03		23'406'500.00		23'247'724.25	
3701	Kantone und Konkordate	420'632.10		420'000.00		420'632.10	
3702	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'240'567.08		873'500.00		1'114'450.00	
3706	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		3'000.00		1'560.00	
3707	Private Haushalte	21'525'830.85		22'108'000.00		21'711'082.15	
3708	Ausland			2'000.00			
38	Ausserordentlicher Aufwand					29'440'000.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital					29'440'000.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					29'440'000.00	
39	Interne Verrechnungen	34'013'781.62		33'411'400.00		31'525'637.40	
391	Dienstleistungen	6'811'391.78		6'391'300.00		5'415'882.65	
3910	Dienstleistungen	6'811'391.78		6'391'300.00		5'415'882.65	
392	Pacht, Mieten Benützungskosten	8'668'300.00		8'667'900.00		8'558'700.00	
3920	Pacht, Mieten Benützungskosten	8'668'300.00		8'667'900.00		8'558'700.00	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	190'892.50		239'200.00		250'137.45	
3940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	190'892.50		239'200.00		250'137.45	
395	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	1'766'415.00		1'696'000.00		1'642'346.00	

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3950	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	1'766'415.00		1'696'000.00		1'642'346.00	
398	Übertragungen	6'705'970.34		6'878'000.00		7'287'978.30	
3980	Übertragungen	6'705'970.34		6'878'000.00		7'287'978.30	
399	Übrige interne Verrechnungen	9'870'812.00		9'539'000.00		8'370'593.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	9'870'812.00		9'539'000.00		8'370'593.00	
4	Ertrag		390'495'237.76		391'593'700.00		401'941'980.97
40	Fiskalertrag		180'521'890.50		175'713'000.00		192'344'985.75
400	Direkte Steuern natürliche Personen		131'495'341.75		132'000'000.00		146'633'700.50
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		109'454'054.90		109'100'000.00		124'189'710.20
4001	Vermögenssteuer natürliche Personen		18'629'157.35		19'100'000.00		18'872'868.55
4002	Quellensteuer natürliche Personen		3'412'129.50		3'800'000.00		3'571'121.75
401	Direkte Steuern juristische Personen		14'211'226.30		15'052'000.00		14'839'337.75
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		12'703'482.95		13'552'000.00		13'508'090.30
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		1'507'743.35		1'500'000.00		1'331'247.45
402	Übrige direkte Steuern		23'226'389.55		17'200'000.00		19'530'867.40
4022	Vermögensgewinnsteuern		14'863'080.80		12'000'000.00		14'389'352.50
4023	Vermögensverkehrssteuern		4'329'158.75		3'800'000.00		3'789'964.90
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		4'034'150.00		1'400'000.00		1'351'550.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern		11'588'932.90		11'461'000.00		11'341'080.10
4030	Verkehrsabgaben		10'444'325.55		10'381'000.00		10'239'366.15
4031	Schiffssteuer		941'005.00		890'000.00		907'937.00

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4033	Hundesteuer		203'602.35		190'000.00		193'776.95
41	Regalien und Konzessionen		12'193'173.15		12'277'000.00		15'740'396.00
410	Regalien		190'651.30		165'000.00		192'433.70
4100	Regalien		190'651.30		165'000.00		192'433.70
411	Schweiz. Nationalbank		3'418'065.00		3'470'000.00		6'879'172.00
4110	Anteil am Reingewinn der SNB		3'418'065.00		3'470'000.00		6'879'172.00
412	Konzessionen		6'242'922.10		6'074'000.00		6'073'543.10
4120	Konzessionen		6'242'922.10		6'074'000.00		6'073'543.10
413	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		2'341'534.75		2'568'000.00		2'595'247.20
4130	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		2'341'534.75		2'568'000.00		2'595'247.20
42	Entgelte		19'668'945.26		18'939'100.00		19'140'745.99
420	Ersatzabgaben		371'589.32		420'000.00		436'926.04
4200	Ersatzabgaben		371'589.32		420'000.00		436'926.04
421	Gebühren für Amtshandlungen		7'076'962.14		6'919'400.00		6'663'473.39
4210	Gebühren für Amtshandlungen		7'076'962.14		6'919'400.00		6'663'473.39
422	Spital- und Heimplatz, Kostgelder		69'046.20		42'000.00		68'904.35
4220	Spital- und Heimplatz		51'806.50		25'000.00		44'299.55
4221	Vergütung für besondere Leistungen		17'239.70		17'000.00		24'604.80
423	Schul- und Kursgelder		406'041.90		417'300.00		407'497.55
4230	Schulgelder		74'136.80		141'200.00		79'258.05

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4231	Kursgelder		331'905.10		276'100.00		328'239.50
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'237'992.50		1'080'900.00		1'325'958.11
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'237'992.50		1'080'900.00		1'325'958.11
425	Erlös aus Verkäufen		1'405'978.13		1'403'000.00		1'481'893.49
4250	Verkäufe		1'405'978.13		1'403'000.00		1'481'893.49
426	Rückerstattungen		3'177'973.40		3'038'400.00		3'276'079.10
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'177'973.40		3'038'400.00		3'276'079.10
427	Bussen		5'877'425.67		5'578'500.00		5'431'119.15
4270	Bussen		5'877'425.67		5'578'500.00		5'431'119.15
429	Übrige Entgelte		45'936.00		39'600.00		48'894.81
4290	Übrige Entgelte		45'936.00		39'600.00		48'894.81
43	Verschiedene Erträge		51'721.90		51'000.00		101'859.30
430	Verschiedene betriebliche Erträge		20'505.00		6'000.00		101'859.30
4301	Beschlagnahmte Vermögenswerte		20'000.00		5'000.00		101'000.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		505.00		1'000.00		859.30
431	Aktivierung Eigenleistungen		31'216.90		45'000.00		
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		15'342.90		30'000.00		
4311	Aktivierbare Eigenleistungen auf immaterielle Anlagen		15'874.00		15'000.00		
44	Finanzertrag		19'192'148.42		18'615'900.00		19'404'620.08
440	Zinsertrag		1'301'338.42		1'278'300.00		2'077'452.93

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4400	Zinsen flüssige Mittel		11'650.60		22'000.00		35'199.58
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		414'887.12		321'000.00		894'881.22
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		20'127.70		20'000.00		317'925.00
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		815'275.00		900'000.00		824'576.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		39'398.00		15'300.00		4'871.13
441	Realisierte Gewinne FV						42'000.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						42'000.00
442	Beteiligungsertrag FV		3'559.00		4'000.00		3'559.00
4420	Dividenden		3'559.00		4'000.00		3'559.00
443	Liegenschaftenertrag FV		133'061.25		120'000.00		128'048.70
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		133'061.25		120'000.00		128'048.70
444	Wertberichtigungen Anlagen FV		17'340.00				17'560.00
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften		17'340.00				17'560.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		35'389.50		54'000.00		14'887.50
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		35'389.50		54'000.00		14'887.50
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		15'643'500.00		15'117'500.00		15'078'500.00
4461	Öffentliche Unternehmen der Kantone mit öffentlich-rechtlicher Rechtsform, Konkordate		15'643'500.00		15'117'500.00		15'078'500.00
447	Liegenschaftenertrag VV		2'057'960.25		2'042'100.00		2'042'611.95
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'897'556.15		1'908'600.00		1'893'815.10
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		150'202.00		127'000.00		139'564.55
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		10'202.10		6'500.00		9'232.30

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		635'133.05		626'000.00		163'167.03
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		125'678.05		94'500.00		102'820.58
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK		88'558.70		45'700.00		71'692.88
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		37'119.35		48'800.00		31'127.70
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		509'455.00		531'500.00		60'346.45
4511	Entnahmen aus Fonds EK		509'455.00		531'500.00		60'346.45
46	Transferertrag		95'230'913.83		92'053'800.00		100'272'845.17
460	Ertragsanteile		33'647'168.21		33'670'000.00		42'342'009.00
4600	Anteil an Bundeserträgen		33'647'168.21		33'670'000.00		42'342'009.00
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		21'944'233.43		19'448'200.00		20'922'079.35
4610	Entschädigungen vom Bund		10'973'113.22		8'446'000.00		9'168'933.85
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'818'977.56		4'502'900.00		4'852'357.15
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		5'963'409.65		6'308'300.00		6'709'532.35
4613	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		34'733.00		24'000.00		28'490.00
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		154'000.00		167'000.00		162'766.00
462	Finanz- und Lastenausgleich		14'330'702.00		13'708'000.00		12'308'984.00
4620	vom Bund		1'269'348.00		1'269'000.00		1'269'946.00
4622	von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		13'061'354.00		12'439'000.00		11'039'038.00

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	25'211'495.24		25'183'600.00		24'654'755.52
4630	Beiträge vom Bund	24'374'274.44		24'397'000.00		23'894'104.17
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	409'586.80		413'900.00		358'067.15
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	149'410.00		45'400.00		64'970.00
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	151'600.00		170'000.00		169'200.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen	20'678.90		14'300.00		20'443.60
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	26'025.10		67'000.00		59'930.60
4637	Beiträge von privaten Haushalten	79'920.00		76'000.00		88'040.00
469	Verschiedener Transferertrag	97'314.95		44'000.00		45'017.30
4690.00	Übriger Transferertrag	6'950.00				
4699	Rückverteilungen	90'364.95		44'000.00		45'017.30
47	Durchlaufende Beiträge	23'187'530.03		23'406'500.00		23'247'724.25
470	Durchlaufende Beiträge	23'187'530.03		23'406'500.00		23'247'724.25
4700	Durchlaufende Beiträge vom Bund	21'603'035.23		22'161'500.00		21'871'044.15
4702	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	1'163'862.70		825'000.00		956'048.00
4705	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen	420'632.10		420'000.00		420'632.10
48	Ausserordentlicher Ertrag	5'800'000.00		16'500'000.00		
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	5'800'000.00		16'500'000.00		
4894	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve	5'800'000.00		16'500'000.00		

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Interne Verrechnungen		34'013'781.62		33'411'400.00		31'525'637.40
491	Dienstleistungen		6'811'391.78		6'391'300.00		5'415'882.65
4910	Dienstleistungen		6'811'391.78		6'391'300.00		5'415'882.65
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		8'668'300.00		8'667'900.00		8'558'700.00
4920	Pacht, Mieten, Benützungskosten		8'668'300.00		8'667'900.00		8'558'700.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		190'892.50		239'200.00		250'137.45
4940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		190'892.50		239'200.00		250'137.45
495	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		1'766'415.00		1'696'000.00		1'642'346.00
4950	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		1'766'415.00		1'696'000.00		1'642'346.00
498	Übertragungen		6'705'970.34		6'878'000.00		7'287'978.30
4980	Übertragungen		6'705'970.34		6'878'000.00		7'287'978.30
499	Übrige interne Verrechnungen		9'870'812.00		9'539'000.00		8'370'593.00
4990	Übrige interne Verrechnungen		9'870'812.00		9'539'000.00		8'370'593.00
		393'309'999.05	390'495'237.76	394'474'800.00	391'593'700.00	401'387'737.09	401'941'980.97
	Gesamtergebnis		2'814'761.29		2'881'100.00	554'243.88	
		393'309'999.05	393'309'999.05	394'474'800.00	394'474'800.00	401'941'980.97	401'941'980.97

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	24'018'246.30		31'123'800.00		25'311'103.55	
50	Sachanlagen	6'212'163.00		14'740'000.00		7'208'834.90	
500	Grundstücke	10'700.00		100'000.00		384'785.70	
501	Strassen / Verkehrswege	3'753'725.44		9'991'000.00		4'491'651.45	
502	Wasserbau	22'828.00		190'000.00		1'319'064.70	
504	Hochbauten	1'306'112.20		2'997'000.00		432'848.20	
506	Mobilien	1'118'797.36		1'462'000.00		580'484.85	
52	Immaterielle Anlagen	915'031.15		1'355'000.00		1'184'147.55	
520	Software	639'448.30		940'000.00		885'116.10	
529	Übrige immaterielle Anlagen	275'582.85		415'000.00		299'031.45	
54	Darlehen	1'432'670.00		1'127'000.00		372'809.00	
540	Bund	184'170.00		227'000.00		141'670.00	
542	Gemeinden und Gemeindezweckverbände					-5'718.00	
545	Private Unternehmungen	1'217'500.00		800'000.00		153'917.00	
547	Private Haushalte	31'000.00		100'000.00		82'940.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	14'975'169.15		12'851'800.00		16'060'714.10	
560	Bund					31'857.55	
561	Kantone und Konkordate	64'656.85		190'000.00		79'156.30	
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'509'735.05		5'075'000.00		4'870'062.05	
564	Öffentliche Unternehmungen	1'997'524.20		1'690'000.00		4'726'475.00	
565	Private Unternehmungen	2'737'812.05		2'869'000.00		3'083'912.20	
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'659'251.00		3'019'000.00		3'269'251.00	
567	Private Haushalte	6'190.00		8'800.00			

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	483'213.00		1'050'000.00		484'598.00	
572	Gemeinden und Gemeindezweckverbände			150'000.00		29'780.00	
575	Private Unternehmungen	483'213.00		900'000.00		454'818.00	
6	Investitionseinnahmen		12'462'761.10		14'994'500.00		12'124'932.94
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		10'466'263.10		12'232'000.00		10'088'806.94
630	Bund		7'471'615.35		9'627'000.00		6'770'644.49
631	Kantone und Konkordate		7'500.00				
632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände		2'979'985.25		2'605'000.00		3'171'886.75
634	Öffentliche Unternehmungen		7'162.50				113'090.75
635	Private Unternehmungen						33'184.95
64	Rückzahlung von Darlehen		1'513'285.00		1'712'500.00		1'551'528.00
642	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		109'643.00		102'000.00		128'393.00
644	Öffentliche Unternehmungen		260'701.00		261'000.00		263'949.00
645	Private Unternehmen		997'145.00		1'217'500.00		1'017'645.00
646	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		2'000.00		2'000.00		2'000.00
647	Private Haushalte		143'796.00		130'000.00		139'541.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		483'213.00		1'050'000.00		484'598.00
670	Bund		483'213.00		1'050'000.00		484'598.00
		24'018'246.30	12'462'761.10	31'123'800.00	14'994'500.00	25'311'103.55	12'124'932.94
	Nettoinvestition		11'555'485.20		16'129'300.00		13'186'170.61
		24'018'246.30	24'018'246.30	31'123'800.00	31'123'800.00	25'311'103.55	25'311'103.55

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	Landrat	619'003.90		663'500.00		628'482.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		619'003.90		663'500.00		628'482.85
20	Regierungsrat	2'783'877.75	588'736.55	3'012'300.00	590'700.00	3'129'831.65	591'232.65
	<i>Nettoergebnis</i>		2'195'141.20		2'421'600.00		2'538'599.00
21	Finanzdirektion	116'214'609.06	273'584'872.74	114'756'800.00	277'846'300.00	133'020'642.32	288'091'622.40
	<i>Nettoergebnis</i>	157'370'263.68		163'089'500.00		155'070'980.08	
22	Baudirektion	26'100'529.12	11'718'101.48	27'295'900.00	11'668'100.00	22'967'504.21	11'610'754.83
	<i>Nettoergebnis</i>		14'382'427.64		15'627'800.00		11'356'749.38
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	27'620'492.16	29'887'425.32	29'640'200.00	29'219'900.00	28'475'759.88	29'207'039.09
	<i>Nettoergebnis</i>	2'266'933.16			420'300.00	731'279.21	
25	Bildungsdirektion	62'172'273.83	12'972'801.06	61'981'600.00	13'193'700.00	61'942'808.94	13'008'617.72
	<i>Nettoergebnis</i>		49'199'472.77		48'787'900.00		48'934'191.22
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	28'341'250.18	25'824'442.58	29'420'500.00	26'232'700.00	28'884'997.35	26'072'741.70
	<i>Nettoergebnis</i>		2'516'807.60		3'187'800.00		2'812'255.65
29	Gesundheits- und Sozialdirektion	109'754'891.24	28'018'624.72	108'171'800.00	24'595'200.00	102'967'238.87	25'357'883.19
	<i>Nettoergebnis</i>		81'736'266.52		83'576'600.00		77'609'355.68
31	Volkswirtschaftsdirektion	6'213'594.85	4'231'512.83	6'405'000.00	4'196'900.00	6'107'561.34	4'011'461.55
	<i>Nettoergebnis</i>		1'982'082.02		2'208'100.00		2'096'099.79
36	Staatskanzlei	3'364'458.98	81'249.50	3'429'500.00	90'000.00	3'296'826.14	71'957.50
	<i>Nettoergebnis</i>		3'283'209.48		3'339'500.00		3'224'868.64
40	Gerichte	10'125'017.98	3'587'470.98	9'697'700.00	3'960'200.00	9'966'083.54	3'918'670.34
	<i>Nettoergebnis</i>		6'537'547.00		5'737'500.00		6'047'413.20
Gesamtergebnis		393'309'999.05	390'495'237.76	394'474'800.00	391'593'700.00	401'387'737.09	401'941'980.97
			2'814'761.29		2'881'100.00	554'243.88	
		393'309'999.05	393'309'999.05	394'474'800.00	394'474'800.00	401'941'980.97	401'941'980.97

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Finanzdirektion	588'305.60	481.15	736'000.00		835'787.50	
	<i>Nettoinvestition</i>		587'824.45		736'000.00		835'787.50
22	Baudirektion	12'364'635.79	6'603'933.20	19'504'000.00	9'361'000.00	15'927'616.90	7'388'018.69
	<i>Nettoinvestition</i>		5'760'702.59		10'143'000.00		8'539'598.21
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	905'164.66		1'205'000.00		538'484.85	
	<i>Nettoinvestition</i>		905'164.66		1'205'000.00		538'484.85
25	Bildungsdirektion	153'576.90	143'796.00	519'000.00	130'000.00	103'758.45	139'541.00
	<i>Nettoinvestition</i>		9'780.90		389'000.00	35'782.55	
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	3'656'041.15	1'571'875.75	4'456'800.00	2'172'000.00	4'155'737.05	1'746'715.25
	<i>Nettoinvestition</i>		2'084'165.40		2'284'800.00		2'409'021.80
29	Gesundheits- und Sozialdirektion	4'713'039.10	2'868'498.00	3'399'000.00	2'048'500.00	3'398'199.00	2'173'498.00
	<i>Nettoinvestition</i>		1'844'541.10		1'350'500.00		1'224'701.00
31	Volkswirtschaftsdirektion	1'637'483.10	1'274'177.00	1'304'000.00	1'283'000.00	343'221.30	677'160.00
	<i>Nettoinvestition</i>		363'306.10		21'000.00	333'938.70	
40	Gerichte					8'298.50	
	<i>Nettoinvestition</i>						8'298.50
		24'018'246.30	12'462'761.10	31'123'800.00	14'994'500.00	25'311'103.55	12'124'932.94
Nettoinvestition			11'555'485.20		16'129'300.00		13'186'170.61
		24'018'246.30	24'018'246.30	31'123'800.00	31'123'800.00	25'311'103.55	25'311'103.55

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	Landrat	619'003.90		663'500.00		628'482.85	
1020	Landrat	619'003.90		663'500.00		628'482.85	
3000.00	Präsident und Vizepräsident	10'500.00		10'500.00		10'500.00	
3000.01	Aktenstudium, Sitzungsgelder Landrat und Kommissionen	409'831.05		435'000.00		409'920.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'822.25		33'500.00		34'919.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	167.70		200.00		146.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung	290.00		5'000.00		3'150.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	23'890.80		26'000.00		24'553.80	
3199.00	Ehrenauflagen	16'145.10		27'000.00		20'043.95	
3632.00	Gemeinden für Landratspräsidentenfeier	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3636.00	Fraktionen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3636.01	Verbände und Institutionen	1'338.00		1'300.00		250.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	57'500.00		57'500.00		57'500.00	
20	Regierungsrat	2'783'877.75	588'736.55	3'012'300.00	590'700.00	3'129'831.65	591'232.65
2010	Regierungsrat	2'345'571.75	150'430.55	2'606'600.00	185'000.00	2'731'502.92	192'903.92
3000.00	Besoldungen	1'370'514.00		1'375'700.00		1'599'216.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	104'998.50		104'600.00		123'567.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	157'968.00		153'900.00		155'884.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'429.60		6'200.00		4'223.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'604.30		2'600.00		2'586.90	
3060.00	Ruhegehälter	778'428.00		818'000.00		785'274.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3060.01	Ruhegehälter, Veränderung Rückstellungen	-800'000.00		-600'000.00		-600'000.00	
3064.00	Übergangsrente	115'176.00		72'500.00		61'716.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'995.00		14'400.00		19'000.00	
3101.00	Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	647.90		1'000.00		636.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	793.00				601.75	
3110.00	Büromöbel und -geräte	12'299.15					
3130.01	Sachplanverfahren Geologisches Tiefenlager Wellenberg	26'345.00		10'000.00		46'918.45	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	7'599.05		7'000.00		7'248.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	535.00		30'000.00		166.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	49.15		400.00		368.35	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	2'440.00		4'000.00		5'298.47	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	682.55		1'000.00		874.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	63'438.80		70'000.00		63'041.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'076.30		2'000.00		2'671.20	
3199.01	Staatshaftung, Parteikosten	6'005.30		10'000.00		15'556.00	
3199.02	Ehrenaufgaben	114'930.70		164'500.00		93'469.15	
3614.80	Informatik	11'889.30		15'000.00		14'296.00	
3631.00	Zentralschweiz. Regierungskonferenz	27'011.00		30'000.00		25'852.00	
3631.01	Interkantonale Departementskonferenzen	166'851.15		162'000.00		150'515.20	
3631.02	Konferenz der Kantonsregierungen	32'234.00		25'000.00		25'894.00	
3631.03	Haus der Kantone	2'631.00		2'000.00		2'591.00	
3636.00	Private Institutionen	2'200.00		2'000.00		2'000.00	
3638.00	Versammlung der Regionen Europas			6'000.00		5'235.55	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	116'800.00		116'800.00		116'800.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.02	Verleihungsgebühren		1'288.00		12'000.00		
4210.02	Bewilligungs- und Behandlungsgebühren		47'192.55		50'000.00		27'343.92
4250.00	Verkäufe		1'600.00				
4610.00	Abgeltungen UVEK für Sachplanverfahren		40'000.00		50'000.00		86'860.00
4634.00	Verwaltungsratshonorare und Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		51'600.00		70'000.00		69'200.00
4635.00	Verwaltungsratshonorare und Entschädigungen von privaten Unternehmungen		8'750.00		3'000.00		9'500.00
2050	Zentralschweizer Regierungskonferenz	438'306.00	438'306.00	405'700.00	405'700.00	398'328.73	398'328.73
3010.04	Besoldungen	277'051.65		255'000.00		276'223.20	
3049.08	Familienzulagen	1'020.00		1'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'195.10		19'200.00		21'496.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	27'490.90		25'100.00		25'757.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'063.65		1'200.00		1'155.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	541.55		500.00		524.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'573.20		2'500.00		2'016.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	537.45		1'000.00		784.10	
3130.00	Öffentlichkeitsarbeit	3'748.40		5'000.00		482.30	
3130.01	Kulturlastenausgleich	10'162.60		1'000.00		348.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'251.15		3'000.00		335.75	
3132.01	Projekte	45'640.10		70'000.00		46'034.68	
3133.00	Internetauftritt	902.45		1'000.00		4'478.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'290.00		4'000.00		4'055.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	468.80		2'000.00		658.40	
3199.01	Auslagen Ausschuss	501.75		1'000.00		976.25	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.02	Jubiläumsaktivitäten 50 Jahre ZRK	26'467.25					
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	9'300.00		10'000.00		10'000.00	
3920.02	Infrastruktur	4'100.00		3'000.00		3'000.00	
4240.00	Dienstleistungen		17'126.70				32'085.35
4500.00	Entnahme Spezialfinanzierung ZRK, allgemein		42'918.60		45'700.00		25'658.20
4500.01	Entnahme Spezialfinanzierung ZRK, VRE						1'672.25
4500.03	Entnahme Spezialfinanzierung ZRK, GELZ		45'640.10				44'362.43
4631.00	Kantone für Sekretariat		250'001.00		250'000.00		249'997.00
4631.01	Kantone für Kulturlastenausgleich		56'619.60		40'000.00		44'553.50
4631.02	Kantone für Projekte				70'000.00		
4631.03	Kantone für Jubiläumsaktivitäten 50 Jahre ZRK		26'000.00				
21	Finanzdirektion	116'214'609.06	273'584'872.74	114'756'800.00	277'846'300.00	133'020'642.32	288'091'622.40
2101	Direktionssekretariat FD (ab 2016 in Inst. 2110)					72'904.20	
3010.00	Besoldungen					106'220.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-66'633.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					3'251.30	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse					10'012.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					199.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					82.75	
3100.00	Büromaterial					428.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					511.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte					609.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					421.90	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand				1'002.60		
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)				7'073.70		
3614.80	Informatik				2'025.00		
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung				1'300.00		
3920.01	Raummiete und Nebenkosten				6'400.00		
2110	Finanzverwaltung	3'990'245.47	1'339'737.80	4'298'900.00	1'310'900.00	3'690'154.72	808'409.52
3010.00	Besoldungen	1'144'801.65		1'913'500.00		884'252.90	
3010.08	Treueprämien Verwaltung	158'253.25		205'000.00		145'973.50	
3010.09	Abgeltungen, Abgangsentschädigungen	16'350.00				135'091.40	
3010.10	Prämien Vorschlagswesen			1'000.00			
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-38'949.75		-300'000.00		-3'493.70	
3020.05	Treueprämien Lehrpersonen					80'120.20	
3020.06	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit			-100'000.00			
3040.01	Kinderzulagen					988'706.10	
3040.02	Rückerstattungen Kinderzulagen					-991'873.95	
3040.03	Kinderzulagen Lehrpersonen					187'390.00	
3040.04	Rückerstattungen Kinderzulagen Lehrpersonen					-187'390.00	
3049.01	Anerkennungsprämien	168'120.00		175'000.00		176'022.70	
3049.02	Geburtszulagen	8'500.00		8'000.00		8'500.00	
3049.08	Familienzulagen	248'726.85		235'000.00		199'096.00	
3049.09	Familienzulagen Lehrpersonen					39'805.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	111'038.40		106'400.00		69'267.65	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	91'242.40		210'300.00		71'813.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'371.35		9'600.00		-10'572.25	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'652.55		3'000.00		1'695.15	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	59'698.15		70'000.00		72'143.00	
3064.00	Übergangsrente Personalgesetz	308'939.70		190'000.00		211'418.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'190.00		10'500.00		4'703.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand					300.00	
3100.00	Büromaterial	28'881.81		17'200.00		4'975.59	
3100.01	Büromaterial Informatik	9'721.75		18'000.00		12'200.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'023.50		11'200.00		9'962.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'100.55		1'800.00		868.40	
3110.00	Büromöbel und -geräte	11'075.35		6'000.00		1'527.00	
3113.00	Hardware (Ersatz)	134'465.45		84'000.00		376'839.95	
3118.00	Software					15'768.00	
3130.00	interner Postdienst	56'647.10		53'000.00		52'439.45	
3130.03	Weiterbildung Finanzkommissionen	7'210.00		10'000.00			
3130.04	Dienstleistungen Dritter			7'500.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	399'922.24		430'200.00		390'709.40	
3130.11	Post-, Bank-, Betriebsgebühren, Porti, Büromaterial für Steuerbezug (Steuerverw.kosten)	194'498.99		200'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	8'444.94		11'000.00		11'189.45	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'546.64		3'500.00		3'576.96	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'166.60		5'500.00		3'539.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	872.50					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'208.15		4'000.00		4'590.32	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	7'620.00		7'200.00			

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.80	Informatik (Abteilung)	282'340.15		296'000.00		269'229.30	
3614.81	EDV-Beratung, Software	415'485.20		271'000.00		337'489.00	
3636.00	Private Institutionen	480.00		500.00		480.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	117'600.00		124'000.00		111'800.00	
4231.00	Kursgelder		4'600.00		10'000.00		
4240.00	Dienstleistungen		85'113.80		54'000.00		55'600.55
4250.00	Verkauf von Büromaterial, Drucksachen, Kopien		16'512.90		18'000.00		15'841.35
4250.01	Verkauf von Betriebsmaterial Informatik		14'909.30		20'000.00		17'355.85
4260.00	Rückerstattungen Porti, Telefon, Betriebskosten		44'151.98		40'000.00		40'037.49
4260.01	Rückerstattungen interner Postdienst		1'900.80		1'900.00		1'900.80
4260.02	Rückerstattungen Weiterbildungskosten		2'440.50				
4260.04	Rückerstattungen Betriebskosten Steuerbezug		88'901.45		130'000.00		
4290.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren		8'938.32		2'000.00		10'973.48
4290.01	Mahngebühren Steuerbezug		22'708.75		20'000.00		
4910.00	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung		660'800.00		660'000.00		645'000.00
4910.01	Dienste Steuerbezug		371'800.00		335'000.00		
4990.00	Teuerungszulagen an Pensionierte des Bauamtes		16'960.00		20'000.00		21'700.00
2115	Personalamt	1'155'733.64	469'188.00	1'252'800.00	474'300.00	1'135'661.19	458'784.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	539'028.75		539'600.00		515'934.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'824.90		40'900.00		40'586.05	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	46'992.30		45'800.00		40'569.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'059.75		2'400.00		2'133.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'044.70		1'000.00		936.55	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	44'471.35		66'000.00		56'364.30	
3091.00	Personalwerbung	212'085.45		220'000.00		234'821.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	28'406.75		58'500.00		46'396.70	
3100.00	Büromaterial	7'515.95		8'000.00		4'260.55	
3100.01	Büromaterial Informatik			2'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'475.25		3'000.00		495.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'903.20		3'000.00		3'502.85	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'057.40		5'000.00		1'858.90	
3130.04	Dienstleistungen Dritter	45'631.30		80'000.00		45'182.45	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	22.40		2'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	7'572.75		5'600.00		4'769.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'961.10		12'000.00		9'448.05	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'931.04				1'931.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'071.90		4'000.00		3'294.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'469.60		2'000.00		854.10	
3614.80	Informatik	113'807.80		114'000.00		85'321.10	
3636.00	Private Institutionen			2'000.00		1'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	42'400.00		36'000.00		36'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		23'575.00		26'000.00		24'656.90
4260.02	Rückerstattungen Weiterbildungskosten		5'113.00		7'000.00		4'128.00
4910.00	Dienste Personalamt		440'500.00		441'300.00		430'000.00
2125	Finanzkontrolle	346'453.80	18'890.00	369'100.00	18'400.00	366'614.80	20'030.60
3010.00	Besoldungen	268'052.90		271'100.00		285'874.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-478.55					

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'863.40		20'600.00		22'404.10	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	20'316.80		20'200.00		21'333.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'036.30		1'200.00		1'228.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	518.50		500.00		535.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'050.00		6'800.00		1'880.00	
3100.00	Büromaterial	295.00		1'000.00		380.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					148.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	796.20		1'500.00		524.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			10'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	190.20		1'000.00		445.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'568.80		2'500.00		1'611.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	170.00		1'000.00		90.60	
3614.80	Informatik	5'534.25		8'000.00		6'618.25	
3636.00	Private Institutionen	740.00		900.00		740.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'800.00		5'800.00		5'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
4240.00	Dienstleistungen		18'890.00		18'400.00		20'030.60
2130	Steueramt	6'248'978.57	4'996'794.83	6'469'500.00	4'823'000.00	5'802'080.73	4'341'944.15
3010.00	Besoldungen	3'307'634.00		3'437'700.00		3'204'108.40	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-30'476.80				-19'144.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	258'276.00		266'300.00		249'907.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	294'297.35		320'900.00		282'712.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'332.45		16'000.00		13'843.15	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'338.50		6'700.00		6'018.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	91'858.70		90'000.00		49'926.25	
3100.00	Büromaterial	35'609.70		40'000.00		26'369.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	62'807.00		125'000.00		97'942.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'825.70		20'000.00		12'223.05	
3110.00	Büromöbel und -geräte	18'631.65		20'000.00		64'896.90	
3130.00	Verpackung/Scanning Steuererakten	32'025.95		65'000.00		70'168.85	
3130.01	EDV-Support			20'000.00			
3130.02	ArcView, Datennutzung	4'315.25		2'000.00		3'012.50	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	137'970.90		147'000.00		377'440.27	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	17'409.40		10'000.00		1'200.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	6'013.70		10'000.00		5'501.67	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'229.12		3'000.00		1'281.74	
3170.00	Reisekosten und Spesen	29'553.10		40'000.00		31'195.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	18'919.90		24'000.00		22'423.35	
3199.01	Prozesskosten			10'000.00		900.00	
3614.80	Informatik	636'346.95		615'000.00		537'069.75	
3631.00	NEST-Kantone, Zusammenarbeit	10'195.05		20'000.00		10'568.95	
3636.00	Private Institutionen	400.00		500.00		1'280.80	
3636.01	Beitrag für Wertschriftenverwaltungskontrolle	48'498.00		60'000.00		62'409.00	
3910.00	Dienstleistungen Grundbuchamt	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	68'100.00		68'100.00		68'100.00	
3910.02	Dienste Steuerbezug	371'800.00		335'000.00			
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	246'500.00		246'500.00		219'100.00	
3940.00	Zins Informatik	16'567.00		15'800.00		16'624.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3950.00	Abschreibungen Informatik	500'000.00		400'000.00		350'000.00	
4210.00	Schatzungsgebühren		61'300.00		40'000.00		65'730.00
4240.00	Dienstleistungen		26'997.30		25'000.00		24'953.40
4260.00	Rückerstattungen für Porti, Telefon, Betriebskosten						126'078.35
4270.00	Bussen		5'850.00		5'000.00		8'500.00
4290.00	Mahngebühren						21'668.75
4401.00	Ausgleichs- und Verzugszinsen		10'330.05		1'000.00		19'953.20
4612.00	Gemeinden für Steuerveranlagungen		338'360.00		580'000.00		545'497.00
4910.00	Dienstleistungen für Grundstückgewinn-, Erbschafts- und Schenkungssteuern		140'000.00		100'000.00		140'000.00
4910.01	Steuerverwaltungskosten		4'413'957.48		4'072'000.00		3'389'563.45
2131	Steuerverwaltungskosten (Kanton / Gemeinden)	7'162'409.48	7'162'409.48	7'022'000.00	7'022'000.00	7'886'612.45	7'886'612.45
3612.00	Gemeinden für die Führung des Steueramtes	2'748'452.00		2'950'000.00		4'497'049.00	
3910.00	Dienstleistungen Steueramt	4'413'957.48		4'072'000.00		3'389'563.45	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		10'860.15		2'000.00		8'889.70
4612.00	Gemeinden, Verwaltungskostenanteile		3'349'217.10		3'230'000.00		3'744'536.35
4980.00	Kantonssteuer, Verwaltungskostenanteil		3'802'332.23		3'790'000.00		4'133'186.40
2140	Salz- und Bergregal		3'931.55		10'000.00		4'350.00
4100.00	Salzregalgebühr		3'931.55		10'000.00		4'350.00
2145	Anteile an Eidgenössischen Erträgen		36'982'363.56		37'054'000.00	3'440'000.00	49'134'642.30
3893.00	Einlage in Vorfinanzierung Eigenkapital für Gewinnauffälle SNB					3'440'000.00	
4110.00	Anteil am Reingewinn der SNB		3'418'065.00		3'470'000.00		6'879'172.00
4600.00	Direkte Bundessteuer nach Aufkommen		26'112'086.56		26'000'000.00		34'217'457.88

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4600.10	Verrechnungssteuer		2'820'369.00		2'690'000.00		3'306'050.00
4600.50	Mineralölsteuer		1'084'835.65		1'160'000.00		1'099'646.62
4600.70	EU-Zinsbesteuerung		21'624.00		40'000.00		40'784.00
4600.80	Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe (LSVA)		2'595'188.00		2'700'000.00		2'590'117.50
4600.91	Hauptstrassen		445'590.00		500'000.00		520'030.00
4600.92	Infrastrukturfondsgesetz		440'980.00		450'000.00		436'367.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		43'625.35		44'000.00		45'017.30
2146	Alkoholverwaltung und Alkoholzehntel	163'614.35	163'614.35	180'000.00	180'000.00	163'349.90	163'349.90
3636.00	Private Institutionen zur Bekämpfung des Alkoholismus	73'614.35		80'000.00		73'349.90	
3980.00	Projekt Alkoholaktionsplan	90'000.00		100'000.00		90'000.00	
4409.00	Zinsen Alkoholzehntel				1'200.00		666.20
4501.00	Entnahme Alkoholzehntel		37'119.35		48'800.00		31'127.70
4600.30	Reingewinn der Eidg. Alkoholverwaltung		126'495.00		130'000.00		131'556.00
2148	Lotteriegesetz - Weitere gemeinnützige und wohltätige Zwecke	251'445.60	251'445.60	383'000.00	383'000.00	293'918.00	293'918.00
3636.00	Kultur	62'800.00		200'000.00		158'300.00	
3636.01	Sozialwesen	3'500.00		40'000.00		3'500.00	
3636.02	Jugend und Erziehung	9'250.00		15'000.00		9'050.00	
3636.03	Gesundheit	3'000.00		5'000.00		2'118.00	
3636.04	Bildung und Forschung	14'000.00		20'000.00		13'700.00	
3636.05	Umwelt und Entwicklungshilfe	4'500.00		20'000.00		3'000.00	
3636.06	Übrige gemeinnützige Projekte	79'395.60		83'000.00		54'250.00	
3980.00	Übertragungen	75'000.00				50'000.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4980.00	Landeslotterie für weitere gemeinnützige und wohltätige Zwecke		251'445.60		383'000.00		293'918.00
2150	Anteile an kantonalen Institutionen		16'729'000.00		16'220'000.00		16'120'300.00
4120.00	Wasserzins Elektrizitätswerk Nidwalden		453'000.00		450'000.00		453'000.00
4120.01	Konzessionsgebühren Elektrizitätswerk Nidwalden		2'480'000.00		2'500'000.00		2'436'300.00
4461.01	Nidwaldner Kantonalbank		9'200'000.00		9'200'000.00		9'200'000.00
4461.02	Nidwaldner Kantonalbank, Abgeltung Staatsgarantie		1'003'000.00		970'000.00		1'003'000.00
4461.03	Elektrizitätswerk Nidwalden		3'053'000.00		3'000'000.00		3'028'000.00
4461.05	InformatikLeistungsZentrum OW/NW		350'000.00		100'000.00		
4461.11	Verkehrssicherheitszentrum OW/NW		190'000.00				
2161	Landsteuer	13'421'569.28	146'481'476.12	13'971'000.00	147'612'000.00	38'070'608.53	162'648'224.30
3180.01	Wertberichtigungen	-863'000.00		1'000.00		-1'158'000.00	
3181.01	Steuererlasse und Steuerabschreibungen	583'921.68		500'000.00		574'775.00	
3400.00	Vergütungszinsen	63'463.37		180'000.00		186'754.13	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					26'000'000.00	
3980.00	Steuerverwaltungskosten	3'802'332.23		3'790'000.00		4'133'186.40	
3990.00	Finanzausgleich unter den Gemeinden (Ansatz gem. FHG)	9'834'852.00		9'500'000.00		8'333'893.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		109'454'054.90		109'100'000.00		124'189'710.20
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen		18'629'157.35		19'100'000.00		18'872'868.55
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		3'412'129.50		3'800'000.00		3'571'121.75
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen		12'703'482.95		13'552'000.00		13'508'090.30
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen		1'507'743.35		1'500'000.00		1'331'247.45
4270.00	Bussen		388'043.75		250'000.00		313'224.05

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.00	Verzugszinsen		386'864.32		310'000.00		861'962.00
2163	Grundstückgewinnsteuer	7'489'196.40	14'863'080.80	6'050'000.00	12'000'000.00	7'205'629.35	14'389'352.50
3181.01	Steuererlasse und Steuerabschreibungen	7'656.00				-39'046.90	
3602.00	Politische Gemeinden	7'381'540.40		5'950'000.00		7'144'676.25	
3910.00	Inkassoaufwand zugunsten Steueramt	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
4022.01	Steuer		14'863'080.80		12'000'000.00		14'389'352.50
2164	Handänderungssteuer		4'329'158.75		3'800'000.00		3'789'964.90
4023.01	Handänderungssteuer		4'329'158.75		3'800'000.00		3'789'964.90
2165	Erbschafts- und Schenkungssteuer	40'000.00	4'034'150.00		1'400'000.00	302'310.00	1'351'550.00
3602.00	Politische Gemeinden					262'310.00	
3910.00	Inkassoaufwand zugunsten Steueramt	40'000.00				40'000.00	
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		4'034'150.00		1'400'000.00		1'351'550.00
2170	Kapitalkosten, Vermögenserträge, finanzpolitische Reserven	3'007'385.05	9'827'662.90	2'359'500.00	20'634'700.00	2'569'811.31	4'394'965.88
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			500.00			
3401.00	Zinsen Bankkontokorrentschulden	58.60		3'000.00		1'552.80	
3401.01	Zinsen kurzfristige Darlehen					136'074.65	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'347'566.65		2'346'000.00		2'339'749.67	
3409.00	Zinsen an verwaltete Fonds, Stiftungen und Sonderrechnungen			10'000.00		7'024.10	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	1'405.98					
3420.00	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten					4'166.65	
3440.00	Wertberichtigung Finanzanlagen FV	1'620.00				23'697.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	155'733.82				57'546.44	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3640.00	Wertberichtigungen Darlehen VV	501'000.00					
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		790.45		20'000.00		26'309.88
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		17'692.75		10'000.00		12'966.02
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen (90 Tg - 1 Jahr)		20'127.70		20'000.00		317'925.00
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		815'275.00		900'000.00		824'576.00
4409.00	Übrige Vermögenserträge von Finanzvermögen		39'398.00				-2'152.97
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						42'000.00
4420.01	Erträge aus Aktien, Anteilscheine und festverzinsliche Wertpapieren		3'559.00		4'000.00		3'559.00
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften		17'340.00				17'560.00
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		35'389.50		54'000.00		14'887.50
4461.07	Elektrizitätswerk Nidwalden, Zins für Grundkapital		900'000.00		900'000.00		900'000.00
4461.08	InformatikLeistungsZentrum OOWNW Grundkapital		27'500.00		27'500.00		27'500.00
4461.10	Kantonsspital, Zins für Grundkapital		920'000.00		920'000.00		920'000.00
4470.00	Mietzins Kantonsspital		300'000.00		300'000.00		300'000.00
4470.01	Kantonsspital, Baurechtszins		108'000.00		108'000.00		108'000.00
4610.00	Bund für Verzinsung, Unterhalt, Amortisation des in der Kaserne investierten Kapitals		514'698.00		515'000.00		514'698.00
4614.00	Nidwaldner Sachversicherung, Hochwasserschutz, Zinskostenbeitrag		117'000.00		117'000.00		117'000.00
4894.00	Entnahme finanzpolitischer Reserve 1		5'000'000.00		5'000'000.00		
4894.01	Entnahme finanzpolitischer Reserve 2		800'000.00		11'500'000.00		
4940.01	Zinsen zulasten Nidwaldner Heime		130'542.00		163'200.00		172'778.00
4940.02	Zins Investitionskapital z.L. Straf- und Untersuchungsgefängnis		13'283.50		14'200.00		14'735.45

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.03	Zins Betriebskapital z.L. Straf- und Untersuchungsgefängnis		7'000.00		7'000.00		7'000.00
4940.04	Zins Informatikinvestitionen z.L. Steueramt		16'567.00		15'800.00		16'624.00
4940.05	Zinsen Asylunterkunft		23'500.00		39'000.00		39'000.00
2175	Abschreibungen	17'309'956.70	1'766'415.00	17'654'000.00	1'696'000.00	19'623'116.14	1'642'346.00
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'308'032.14		7'399'000.00		7'681'751.61	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	849'020.14		929'000.00		903'863.09	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	9'152'904.42		9'326'000.00		11'037'501.44	
4950.01	Abschreibungen zulasten Straf- und Untersuchungsgefängnis		166'965.00		167'000.00		166'965.00
4950.02	Abschreibungen zulasten Steueramt		500'000.00		400'000.00		350'000.00
4950.03	Abschreibungen für Strukturverbesserungen, Wohnbausanierungen		870'450.00		900'000.00		896'381.00
4950.04	Abschreibungen zulasten Wehrdienste		100'000.00		100'000.00		100'000.00
4950.05	Abschreibungen zulasten Amt für Asyl		129'000.00		129'000.00		129'000.00
2180	Finanzausgleich unter den Gemeinden	22'896'206.00	22'896'206.00	21'939'000.00	21'939'000.00	19'372'931.00	19'372'931.00
3622.50	Politische Gemeinden, Finanzkraftausgleich Kanton	1'610'998.00					
3622.60	Politische Gemeinden, Lastenausgleich Kanton	862'076.00		920'000.00		822'148.00	
3622.61	Schulgemeinden, Normausgleich Kanton	7'361'778.00		7'953'000.00		7'511'745.00	
3622.62	Schulgemeinden, Normausgleich Gemeinden					1'173'499.00	
3622.70	Politische Gemeinden, Finanzkraftausgleich Gemeinden	4'844'836.00		4'965'000.00		3'748'904.00	
3622.71	Schulgemeinden, Finanzkraftausgleich Gemeinden	8'216'518.00		8'101'000.00		6'116'635.00	
4622.70	Politische Gemeinden, Finanzkraftausgleich		13'061'354.00		12'439'000.00		11'039'038.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4990.00	Kantonssteuer (Ansatz gem. FHG)		9'834'852.00		9'500'000.00		8'333'893.00
2190	Finanz- und Lastenausgleich Bund und Kantone	32'731'414.72	1'269'348.00	32'808'000.00	1'269'000.00	23'024'940.00	1'269'946.00
3621.10	Ressourcenausgleich	31'226'624.00		31'227'000.00		21'412'981.00	
3621.40	Härteausgleich	581'361.00		581'000.00		611'959.00	
3631.00	Kulturabgeltungen	923'429.72		1'000'000.00		1'000'000.00	
4620.30	Geografisch-topografischer Lastenausgleich		1'269'348.00		1'269'000.00		1'269'946.00
22	Baudirektion	26'100'529.12	11'718'101.48	27'295'900.00	11'668'100.00	22'967'504.21	11'610'754.83
2205	Direktionssekretariat BD	858'491.15	1'000.00	860'400.00	1'000.00	508'893.70	1'000.00
3010.00	Besoldungen	575'901.40		579'400.00		342'206.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-4'248.00				-6'372.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'501.95		44'000.00		26'493.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	53'702.40		53'800.00		31'398.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'460.65		3'400.00		262.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'101.55		1'100.00		658.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'200.90		7'700.00		1'325.00	
3100.00	Büromaterial	1'238.90		200.00		815.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	225.15		100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'779.00		1'500.00		1'091.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			200.00			
3130.02	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung			3'500.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	187.75		200.00		191.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	49'602.35		40'000.00		16'623.90	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.02	Agglomerationsprogramm	16'602.75		35'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	6'676.90		3'500.00		2'802.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'312.10		2'300.00		2'039.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'463.35		5'000.00		4'669.20	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	5'573.70		5'600.00		5'012.80	
3614.80	Informatik	49'378.35		44'000.00		49'846.50	
3636.00	Private Institutionen	130.00		200.00		130.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	22'200.00		22'200.00		22'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
2210	Amt für Mobilität	4'489'679.11	190'721.90	4'874'200.00	62'500.00	4'449'605.50	207'905.90
3010.00	Besoldungen	909'055.85		1'163'300.00		1'445'977.05	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	709.80				-1'419.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	71'501.30		88'400.00		112'717.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	91'190.05		114'100.00		135'914.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'277.85		11'000.00		26'204.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'771.80		2'200.00		2'768.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'601.80		8'500.00		11'285.20	
3100.00	Büromaterial	8'671.60		9'500.00		7'523.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'779.60		2'600.00		3'206.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'423.45		1'500.00		1'932.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte	23'352.96		22'200.00		297.50	
3130.00	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung	23'004.00		19'000.00		23'482.65	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1'333.00		4'500.00		2'368.30	
3131.01	Ingenieurarbeiten Dritter	131'490.80		90'000.00		181'814.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	81'145.71		45'000.00		14'698.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten (Bereich öV)	64'947.00		70'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	126.35		200.00		126.35	
3141.00	Baulicher Unterhalt der Kantonsstrassen	2'834'960.80		2'960'000.00		2'244'378.95	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'485.20		10'000.00		6'393.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'326.19		7'000.00		10'108.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'890.30		8'000.00		14'412.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'693.75		1'800.00		4'260.05	
3614.80	Informatik	38'371.50		70'000.00		46'523.50	
3636.00	Private Institutionen	4'108.45		2'900.00		4'031.90	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	33'600.00		33'600.00		30'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	108'900.00		108'900.00		98'600.00	
3990.00	Teuerungszulagen an Pensionierte des Bauamtes	16'960.00		20'000.00		21'700.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		3'780.00		1'500.00		6'300.00
4240.00	Dienstleistungen		51'554.30		30'000.00		99'311.00
4250.00	Verkauf von Heliographien, Plänen, Normalien		144.70		1'000.00		238.70
4310.00	Eigenleistungen im Strassenbau		15'342.90		30'000.00		
4610.01	Bund für Unterhaltsarbeiten (Strassen)		19'900.00				
4630.00	Bund an Steinschlagschutz und SSP						102'056.20
4632.00	Gemeinden an Strassenunterhalt		100'000.00				
2220	Strasseninspektorat	2'801'706.26	508'687.10	2'921'400.00	568'500.00	2'885'239.79	641'474.80

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Besoldungen	1'342'044.75		1'346'300.00		1'341'735.60	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-15'801.60				-23'095.90	
3042.00	Verpflegungszulagen	4'298.80		5'000.00		4'483.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	102'497.30		102'300.00		104'872.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	119'911.20		119'900.00		119'011.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	47'045.90		46'200.00		26'393.52	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'490.75		2'600.00		2'544.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'487.70		19'500.00		15'085.55	
3100.00	Büromaterial	1'640.50		2'300.00		2'523.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	208'310.40		248'000.00		236'685.72	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	50.00		100.00		50.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	95.00		100.00		95.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'125.60		2'000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	152'154.10		146'300.00		216'499.90	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	7'222.20		7'000.00		5'878.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'241.20		12'000.00		9'408.35	
3130.00	Betriebsabrechnung, Auswertungen	25'094.20		25'000.00		22'820.40	
3130.01	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung			4'500.00		3'535.75	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	2'211.35		3'000.00		2'116.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'172.35		15'500.00		12'262.35	
3141.00	Betrieblicher Unterhalt Kantonsstrassen	302'443.23		336'000.00		311'468.30	
3144.00	Betrieblicher Unterhalt Werkhof			500.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'094.49		500.00		507.45	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	31'234.05		50'500.00		45'726.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	917.75		1'500.00		2'235.30	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.00	Raten für operatives Leasing	375.84		2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'311.25		2'000.00		1'982.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'276.95		10'000.00		9'797.15	
3614.80	Informatik	14'961.00		19'000.00		29'115.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	38'000.00		38'000.00		38'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	334'800.00		334'800.00		328'500.00	
3990.00	Haftpflichtversicherung	19'000.00		19'000.00		15'000.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		800.00		500.00		800.00
4240.00	Dienstleistungen		134'459.00		120'000.00		139'375.45
4250.00	Verkauf von Material		11'552.20		8'000.00		11'111.05
4260.00	Rückerstattungen GE-X/GE-XI		254'182.45		300'000.00		294'565.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						46'681.35
4910.00	Engelberger Aa, Unterhalt		97'275.05		120'000.00		136'172.90
4910.01	Seeuferunterhalt		10'418.40		20'000.00		12'769.05
2230	Hochbauamt	4'914'364.25	10'171'138.68	5'354'400.00	10'164'500.00	4'572'831.84	10'044'234.33
3000.00	Sitzungsgelder					7'040.00	
3010.00	Besoldungen	881'237.00		869'000.00		889'887.90	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-2'825.80				-4'105.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'766.80		66'000.00		67'583.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	63'027.25		67'000.00		62'438.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'291.20		4'000.00		3'993.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'623.00		1'700.00		1'666.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'162.50		12'000.00		4'092.00	
3100.00	Büromaterial	1'087.25		1'000.00		639.75	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	54'098.90		50'000.00		53'594.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	869.40		500.00		600.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	684.00		2'000.00		302.25	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	69'805.45		71'000.00		10'338.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung	616'542.15		640'000.00		658'777.35	
3130.00	Perimeterbeiträge, Parkplatzbewirtschaftung	3'712.55		1'500.00		1'639.45	
3130.01	Telefonanlage, Programmierung und Wartung	30'322.90		28'000.00		28'260.95	
3130.02	ArcView Datennutzung, Digitale Archivierung			2'000.00		5'814.60	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	2'705.30		3'000.00		3'261.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	167'863.35		175'000.00		121'860.40	
3132.01	Flugplatz Nidwalden	15'804.70		40'000.00		74'184.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	120'336.75		130'000.00		113'049.20	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	8'206.67		6'000.00		9'010.97	
3144.11	Rathaus und Anbau, Rathausplatz 2	50'074.75		48'000.00		27'195.65	
3144.12	Rathausplatz 9	29'273.10		27'000.00		937.15	
3144.13	Marktgasse 3	3'660.20		10'000.00		37'499.20	
3144.14	Buochserstrasse 1, Breitenhaus	242'316.50		238'000.00		76'599.90	
3144.15	Mürgstrasse 12	3'686.35		10'000.00		2'936.45	
3144.16	Engelbergstrasse 34	54'504.85		159'000.00		56'037.10	
3144.17	Stansstaderstrasse 54 Staatsarchiv	40'926.90		39'000.00		22'603.85	
3144.18	Stansstaderstrasse 23, Salzmagazin	6'426.15		8'000.00		7'301.30	
3144.19	Garage am Dorfbach			500.00			
3144.20	Winkelriedhaus / Pavillion	37'920.10		35'000.00		43'668.65	
3144.21	Berufs- und Weiterbildungszentrum	135'354.40		135'000.00		111'390.60	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.22	Heilp. Werkstätte Buochserstrasse 9a	46'204.25		42'000.00		32'391.90	
3144.23	Polizeigebäude Kreuzstrasse 1	75'422.53		98'000.00		95'404.66	
3144.24	Kreuzstrasse 2, VSZ	59'101.50		60'000.00		56'948.30	
3144.25	Werkhof Kreuzstrasse 6	69'299.80		91'000.00		112'994.76	
3144.26	Landsgemeindeplatz	589.70		2'000.00		1'170.20	
3144.27	Postgebäude	43'487.05		169'000.00		181'672.90	
3144.28	Regierungsgebäude	8'950.05		6'000.00		7'965.10	
3144.30	Rotzwinkel, Museumsdepot			500.00		189.00	
3144.32	Stansstaderstrasse 54, BID/VD/KESB	9'328.30		8'000.00		2'296.25	
3144.33	Schnitzturm, Stansstad	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3144.34	Festung Fürigen	30'797.40		26'000.00		24'237.45	
3144.35	Oberbauleitungsbüro KWT Garnhänke, Stansstad					374.25	
3144.37	Passkontrolle Flugplatz Buochs			500.00			
3144.38	Dörfli Wolfenschiessen	383.15		500.00			
3144.39	Fischbrutanlage, Buochserstrasse 90	81'286.10		95'000.00		40'509.30	
3144.40	Personalhaus 2, Kantonsspital			500.00		17'534.20	
3144.41	Stansstaderstrasse 59, LUD	8'940.65		28'000.00		11'307.70	
3144.42	Engelbergerstrasse 44a			1'000.00			
3144.43	Mürgstrasse 18, Kapuzinerkloster	40'749.35		40'000.00		9'533.45	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	953.85		1'000.00		1'275.55	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'668.30		4'000.00		2'264.40	
3160.00	Mieten	1'412'263.85		1'518'000.00		1'373'906.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'739.15		4'000.00		2'035.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'462.05		3'000.00		2'373.65	
3430.01	Dorfplatz 8			2'000.00		2'023.40	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.02	Seerosenweg und Garnhänke Stansstad	12'430.55		13'000.00		10'991.60	
3430.03	Erholungsanlage Rütönen, Beckenried			1'000.00			
3430.04	Erholungsanlage Neuseeland Buochs	1'613.85		3'000.00		259.20	
3614.80	Informatik	12'247.80		22'000.00		11'226.40	
3635.00	STEWG Stansstaderstrasse 54	233'857.40		195'000.00		34'200.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	2'423.00		2'000.00		1'744.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	26'300.00		26'300.00		23'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	11'400.00		11'400.00		11'400.00	
4240.02	Dienstleistungen		41'833.93		38'000.00		34'470.48
4250.00	Verkauf von Betriebs- und Reinigungsmaterial		1'122.90		2'000.00		3'089.90
4260.00	Rückerstattungen sachliche Leistungen		82'622.55		80'000.00		79'041.65
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		133'061.25		120'000.00		128'048.70
4470.00	Miete, Pachtzinsen von Verwaltungsliegenschaften		334'167.40		352'000.00		331'615.15
4470.01	Miete Heilpädagogische Werkstätte		390'647.00		390'600.00		390'647.00
4470.02	Miete VerkehrsSicherheitsZentrum OW/NW		209'352.00		209'000.00		209'352.00
4470.03	Miete InformatikLeistungsZentrum OW/NW		15'725.00		16'000.00		15'725.00
4470.04	Tiefgaragenparkplätze (MWST-pflichtig)		91'114.18		180'000.00		185'685.45
4470.05	Oberflächenparkplätze (MWST-pflichtig)		92'989.22				
4910.00	Hauswartsfunktionen		95'303.25		93'000.00		95'859.00
4920.00	Miete und Nebenkosten Sekretariat ZRK		9'300.00		10'000.00		10'000.00
4920.01	Mieten und Nebenkosten von Amtsstellen		8'654'900.00		8'654'900.00		8'545'700.00
4990.00	Betriebshaftpflichtversicherung zulasten Strasseninspektorat		19'000.00		19'000.00		15'000.00
2235	Öffentlicher Verkehr	10'086'480.20	200'836.00	10'175'700.00	202'400.00	8'258'003.75	216'865.50
3010.00	Besoldungen					251'076.20	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					19'540.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen					25'045.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					840.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					487.70	
3100.00	Büromaterial					225.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					350.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte					2'668.20	
3130.02	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung					78.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					119'073.35	
3132.01	Informations- und Werbemassnahmen			4'000.00			
3132.02	Agglomerationsprogramm					24'660.90	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte					2'877.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen					1'300.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					362.25	
3199.01	Verkehrskonferenz	180.00		500.00		160.00	
3614.80	Informatik					3'600.80	
3630.00	Bahninfrastrukturfonds des Bundes (BIF)	2'391'000.00		2'400'000.00			
3631.00	Geschäftsstelle ZKÖV	1'085.00		2'500.00		880.00	
3634.00	zb für Linie Hergiswil - Engelberg	4'045'422.00		3'882'100.00		3'527'323.00	
3634.01	zb für Brüniglinie	566'272.00		574'400.00		547'889.00	
3634.02	Tarifverbund Region Luzern	177'218.20		155'000.00		156'690.15	
3634.04	zb für Betrieb Infrastruktur					663'470.00	
3635.00	Schiffahrtsgesellschaft Vierwaldstättersee	36'461.00		36'500.00		35'313.00	
3635.01	Betriebsfehlbeträge der Postautolinie	2'319'641.00		2'566'000.00		2'315'459.00	
3635.03	Luftseilbahn Dallenwil - Wirzweli	262'660.00		262'700.00		258'071.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.04	Luftseilbahn Dallenwil - Niederrickenbach	175'000.00		175'000.00		175'000.00	
3635.05	Luftseilbahn Dallenwil - Wiesenberg	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
3636.00	Private Institutionen	4'181.00		5'200.00		3'099.90	
3636.01	Gotthardkomitee	7'360.00		11'800.00		7'360.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung					4'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten					10'300.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		400.00		400.00		650.00
4260.00	Dritte für Verkehrsverbindungen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4612.00	Gemeinden für Verkehrsverbindungen		170'436.00		172'000.00		186'215.50
2240	Amt für Gefahrenmanagement	889'647.15	138'896.80	1'133'900.00	204'500.00	343'311.85	83'789.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	380'063.35		401'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'575.60		30'500.00			
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	32'880.75		33'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'442.25		4'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	716.70		800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'895.00		3'000.00			
3100.00	Büromaterial	1'096.20		3'100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'520.10		8'000.00			
3130.00	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung	8'366.70		6'500.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	785.85		1'500.00			
3131.01	Ingenieurarbeiten Dritter	12'576.25		30'000.00			
3131.02	Ingenieurarbeiten Beitragsberechtig	21'050.45		30'000.00			

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			5'000.00			
3142.00	Ausbaggerung Bachdeltas	26'521.15		30'000.00		12'596.45	
3142.01	Seeuferunterhalt, Signalisation	345.60		5'000.00		21'668.55	
3142.02	Engelberger Aa, baulicher Unterhalt	17'869.05		315'000.00		131'961.50	
3142.03	Unterhalt Reusswehr	17'428.95		25'000.00		28'143.40	
3142.04	Instandsetzungen Beitragsberechtig	200'533.25		25'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'861.50		3'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing			3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'174.80		2'700.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	606.20		500.00			
3614.80	Informatik	5'644.00		25'000.00			
3636.00	Private Institutionen, Fachverbände			1'200.00			
3910.00	Unterhalt Engelbergeraa durch Strasseninspektorat	97'275.05		120'000.00		136'172.90	
3910.01	Seeuferunterhalt durch Strasseninspektorat	10'418.40		20'000.00		12'769.05	
4210.00	Bewilligungsgebühren		4'900.00		500.00		
4240.00	Dienstleistungen				10'000.00		
4610.00	Bund für Ingenieurleistungen		7'367.65		11'000.00		
4630.00	Bund an Instandsetzungen		119'679.15		183'000.00		83'789.95
4690.00	Übriger Transferertrag		6'950.00				
2290	Amt für Raumentwicklung	711'748.95	74'575.00	712'900.00	80'500.00	699'152.93	74'430.00
3000.00	Sitzungsgelder					1'280.00	
3010.00	Besoldungen	472'562.75		471'100.00		459'604.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'871.05		35'800.00		35'990.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	44'384.10		44'500.00		43'143.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'887.05		4'700.00		8'543.18	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	865.85		900.00		877.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'000.00		1'700.00	
3100.00	Büromaterial	1'014.25		500.00		1'610.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	70.65		300.00		99.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	168.00		500.00		137.35	
3110.00	Büromöbel und -geräte	276.00		1'000.00			
3130.00	Projekt SchweizMobil	11'000.00		11'000.00		11'539.40	
3130.01	ArcView, Projekte	7'474.15		5'000.00			
3130.02	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung	9'591.55		13'000.00		11'384.25	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	45.30					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	14'172.70		10'000.00		24'367.00	
3132.02	Richtplanrevision	6'289.85		5'000.00		1'166.90	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	5'723.05		8'000.00		8'687.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'036.20		3'000.00		3'445.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'136.20		1'200.00		1'205.60	
3614.80	Informatik	39'801.45		43'000.00		34'134.20	
3636.00	Private Institutionen	5'978.80		7'000.00		5'837.70	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	9'300.00		9'300.00		9'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	35'100.00		35'100.00		35'100.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		74'575.00		80'000.00		74'430.00
4250.00	Verkauf von Planungsergebnissen				500.00		
2292	Natur- und Landschaftsschutz	868'160.05	300'617.00	784'000.00	282'200.00	821'356.75	232'613.65

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Sitzungsgelder Natur- und Landschaftsschutzkommission	14'400.00		14'000.00		16'799.00	
3010.00	Besoldungen	136'913.20		136'900.00		134'298.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'671.40		10'400.00		10'804.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	12'910.80		12'900.00		12'631.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	721.95		600.00		631.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	264.00		300.00		264.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'282.00		1'000.00		2'435.00	
3100.00	Büromaterial	233.00		400.00		17.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	775.85		200.00		132.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	366.65		500.00		661.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte			500.00			
3130.00	Unterhalt GIS-Daten	4'320.00		8'000.00		3'890.40	
3130.01	Auflichtung, Wiederherstellung Schutzgebiete	21'355.65		20'000.00		21'548.10	
3130.02	Vollzug Ökoqualität	15'638.40		15'000.00		18'118.40	
3130.04	Ausführungsprojekte	77'423.10		79'000.00		76'706.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	24'178.05		24'000.00		24'663.05	
3132.01	Landschaftsentwicklungskonzept	5'200.00		5'000.00		4'320.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			2'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'445.90		2'000.00		2'137.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	606.85		100.00		434.20	
3511.00	Einlage Naturschutzfonds			100.00		13.65	
3614.80	Informatik	3'188.25		5'000.00		2'775.80	
3632.00	Gemeinden für Projekte	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3636.00	Private Institutionen	13'700.00		11'200.00		10'700.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Institutionen des Landschaftsschutzes	3'422.00		4'000.00		3'422.00	
3637.00	Pflege von Schutzgebieten	440'270.00		400'000.00		421'312.50	
3702.00	Bund für Gemeinden	34'473.00		12'000.00		34'240.00	
3707.00	Bund für Private	25'000.00					
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
4240.00	Dienstleistungen				100.00		
4409.00	Zinsen Naturschutzfonds				100.00		13.65
4630.00	Bund		241'144.00		270'000.00		198'360.00
4700.00	Bund an Dritte		59'473.00		12'000.00		34'240.00
2295	Amtliche Vermessung, Landinformation	480'252.00	131'629.00	479'000.00	102'000.00	429'108.10	108'440.70
3000.00	Sitzungsgelder	5'080.00		3'000.00		8'640.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	246.65				238.10	
3130.00	Vermessungen, Nachführungskosten, Übersichtspläne	189'873.95		190'000.00		196'066.80	
3130.01	ÖREB-Kataster	98'069.00		90'000.00		47'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	130.20				228.20	
3610.00	Bund für Verifikationskosten	35'956.45		50'000.00		34'135.80	
3634.00	GIS Daten AG	141'534.55		136'000.00		133'488.00	
3635.00	Private Institutionen	9'361.20		10'000.00		9'311.20	
4630.00	Bund für Vermessung		16'200.00		47'000.00		96'440.70
4630.01	Bund für ÖREB-Kataster		115'429.00		55'000.00		12'000.00
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	27'620'492.16	29'887'425.32	29'640'200.00	29'219'900.00	28'475'759.88	29'207'039.09
2303	Direktionssekretariat JSD	132'266.10	2'850.00	153'500.00	17'000.00	130'056.75	1'716.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Sitzungsgelder Anwalts- und Beurkundungskommission	6'560.00		15'000.00		14'298.40	
3010.00	Besoldungen	85'580.00		81'900.00		76'999.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'011.05		6'200.00		6'150.05	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	6'956.40		6'900.00		6'956.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	376.65		400.00		319.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	155.90		200.00		157.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'917.85		10'000.00		1'137.00	
3100.00	Büromaterial	1'009.80		1'000.00		271.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'313.95		1'000.00		902.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	356.50		500.00		199.90	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	199.35		200.00		224.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	607.80		2'000.00		1'030.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	589.15		2'500.00		2'992.75	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	12'819.95		17'000.00		12'742.80	
3614.80	Informatik	1'511.75		2'000.00		3'376.30	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1'300.00		1'300.00		2'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten			5'400.00			
4210.00	Anwalts- und Beurkundungsprüfungsgebühren, allgemeine Gebühren		2'850.00		17'000.00		1'716.00
2305	Amt für Justiz	1'438'779.84	1'041'887.00	1'494'800.00	975'200.00	1'400'035.46	1'049'031.60
3010.00	Besoldungen	575'310.25		601'300.00		587'025.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-14'425.60					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'016.45		45'700.00		45'808.25	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	38'983.30		37'200.00		40'164.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'139.40		2'800.00		2'666.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'090.55		1'100.00		1'128.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'009.50		10'000.00		5'950.00	
3100.00	Büromaterial	4'602.30		6'000.00		6'275.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (HF)	49.70		1'000.00		940.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	901.30		1'500.00		2'841.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'858.45		2'000.00		1'194.65	
3110.00	Büromöbel und -geräte	11'393.00		5'000.00		6'564.80	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	4'727.00		3'000.00		3'638.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	18'597.60		1'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'984.64		6'000.00		9'553.61	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'945.50		6'000.00		5'028.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'443.30		2'000.00		2'002.85	
3199.01	Rechtskosten	4'314.20		10'000.00		4'203.40	
3199.02	Entschädigungen gemäss Opferhilfegesetz	44'869.40		90'000.00		57'266.70	
3511.00	Einlage Hundesteuerfonds	24'979.65		32'600.00		10'358.20	
3600.00	Bund für Pass und Identitätsausweis	347'535.10		340'000.00		360'517.90	
3614.80	Informatik	128'877.85		106'000.00		60'257.00	
3632.00	Gemeinden für Hundeeinrichtungen (HF)	101'801.00		95'000.00		96'888.00	
3636.00	Private Institutionen	2'456.00		3'000.00		2'462.00	
3636.01	Beiträge aus Hundesteuerfonds (HF)	5'720.00		15'000.00		14'500.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	15'800.00		15'800.00		15'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	55'800.00		55'800.00		57'800.00	
4033.00	Hundesteuer (HF)		203'602.35		190'000.00		193'776.95

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Allgemeine Gebühren		9'555.00				10'905.00
4210.02	Pass- und Identitätsausweis-Gebühren		693'836.00		670'000.00		730'462.20
4210.03	Einbürgerungsgebühren		28'380.00		25'000.00		26'840.00
4260.00	Rückerstattungen aus Opferhilfeleistungen		14'543.65				
4409.00	Zinsen Hundesteuerfonds				1'200.00		247.45
4630.00	Bund für Erhebungen bei Einbürgerungen		11'100.00		9'000.00		6'600.00
4910.00	Dienste zulasten Zivilstandsinspektorat		35'924.00		35'000.00		35'782.00
4910.01	Dienste zulasten Straf- und Massnahmenvollzug		44'596.00		45'000.00		44'418.00
4910.02	Dienstleistungen für Zivilstandsamt		350.00				
2308	Allweg-, Galgen- und Lopperkapelle	60'936.05		83'500.00		9'374.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'907.15		1'000.00		495.65	
3130.00	Stiftmessen	120.00		100.00		120.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	906.50		1'200.00		764.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	55'802.40		80'000.00		6'794.05	
3612.00	Kirchgemeinde Ennetmoos für Sigristendienste	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
2309	Landeswallfahrten, kirchliche Feiern und Beiträge	16'231.10		12'400.00		15'313.15	
3010.00	Organisten und Funktionäre	1'900.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12.50				12.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7.95				1.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	376.65		300.00		364.50	
3130.00	Kirchliche Feiern, Gedächtnisse	40.00		100.00		40.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	234.00		2'000.00		2'230.00	
3199.00	Ehrenaussagen	150.00					

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Bistumsverwaltung Chur	3'000.00				3'000.00	
3637.00	Verbilligung der Wallfahrten	10'510.00		10'000.00		9'665.00	
2324	Schlichtungsbehörde	193'603.36	32'180.65	204'100.00	30'000.00	196'069.45	33'855.25
3000.00	Entschädigungen	83'010.15		85'000.00		84'156.95	
3000.01	Sitzungsgelder	10'140.00		12'000.00		9'230.00	
3010.00	Besoldungen	43'942.60		44'100.00		46'208.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'370.00		11'400.00		10'282.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	11'036.40		11'600.00		11'036.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	477.90		700.00		535.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	241.70		300.00		245.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'160.00		2'000.00		1'990.00	
3100.00	Büromaterial	248.20		1'000.00		329.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	326.20		1'000.00		256.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'272.25		1'400.00		1'549.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing	513.36		600.00		583.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'227.60		1'500.00		1'374.25	
3614.80	Informatik	3'137.00		5'000.00		2'792.50	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	2'800.00		2'800.00		2'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	22'700.00		22'700.00		22'700.00	
4210.00	Gebühren		32'180.65		30'000.00		33'855.25
2325	Straf- und Massnahmenvollzug	1'354'431.90	88'943.25	1'679'700.00	13'000.00	1'645'347.95	87'578.90
3130.00	Massnahmenvollzug Erwachsene	1'051'008.40		1'300'000.00		1'272'644.40	
3135.00	Freiheitsstrafen Erwachsene	228'636.50		300'000.00		303'408.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3135.02	Unfallversicherung für Verurteilte im Vollzug	669.00		700.00		669.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			4'000.00		4'678.55	
3631.00	Konkordate	16'522.00		17'000.00		13'030.00	
3631.01	Beratende Fachkommission "Gemeingefährliche Straftäter"	13'000.00		13'000.00		6'500.00	
3910.00	Dienste zugunsten Amt für Justiz	44'596.00		45'000.00		44'418.00	
4220.01	Private für Massnahmen- und Strafvollzug		23'620.50		3'000.00		17'727.55
4611.00	Kantone für Strafvollzug		65'322.75		10'000.00		69'851.35
2327	Untersuchungs- und Strafgefängnis	1'636'113.41	1'302'082.91	1'795'500.00	1'190'900.00	1'642'506.96	1'201'346.69
3010.00	Besoldungen	739'293.95		729'600.00		708'571.95	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-16'001.40				-7'582.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'498.50		55'100.00		54'875.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	66'510.55		67'500.00		64'681.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'741.30		3'300.00		3'281.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'346.35		1'400.00		1'361.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'717.00		4'000.00			
3100.00	Büromaterial	1'253.50		2'000.00		2'339.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'667.74		25'000.00		21'446.17	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'521.50		1'500.00		1'757.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte			3'000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	18'694.57		40'000.00		20'875.45	
3112.01	Dienstkleider	2'349.45		4'000.00		2'469.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung	37'921.05		40'000.00		50'950.15	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	34'001.65		30'000.00		28'048.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'581.30		5'000.00		4'604.20	
3135.00	Arzt- und Spalkkosten	12'472.00		25'000.00		16'356.00	
3135.01	Verpflegung der Insassen	162'662.05		200'000.00		183'570.45	
3135.02	Arbeitsverdienstanteil (Pekulium)	51'087.95		50'000.00		47'419.60	
3135.03	Wäschereinigung	9'469.90		10'000.00		8'915.00	
3135.04	Unfallversicherung der Insassen	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	3'685.13		2'500.00		2'839.86	
3144.00	Baulicher Unterhalt Kreuzstr. 4	96'933.65		115'000.00		88'458.10	
3144.01	Baulicher Unterhalt Kreuzstr. 3	4'119.00		10'000.00		2'570.15	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	478.26		2'000.00		632.69	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'987.01		4'000.00		4'690.75	
3160.00	Mieten	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	518.40				51.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'653.75		1'500.00		3'418.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	229.50		500.00		83.90	
3614.80	Informatik	33'915.30		55'000.00		36'447.40	
3631.00	Ausbildungszentrum für Strafvollzugspersonal	25'674.00		29'000.00		18'345.45	
3636.00	Verbände und Institutionen	16'258.00		25'000.00		16'758.00	
3910.00	Schutzaufsicht zugunsten Sozialamt	18'224.00		18'000.00		18'168.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
3910.02	Aufsicht und Überwachung Kantonspolizei	23'000.00		23'000.00		23'000.00	
3940.00	Zins Investitionskapital	13'283.50		14'200.00		14'735.45	
3940.01	Zins Betriebskapital	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3950.00	Abschreibungen	166'965.00		167'000.00		166'965.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	*Dienstleistungen						52'261.74
4240.03	Dienstleistungen		70'891.20		40'000.00		
4260.00	Rückerstattungen für ärztliche Betreuung		5'249.25		10'000.00		9'259.95
4260.01	Rückerstattungen für Nebenkosten		26'841.05		20'000.00		22'455.65
4470.00	Mieten		51'360.00		50'000.00		51'780.00
4472.01	Benützungsgebühren		5'316.40		7'000.00		5'773.80
4611.00	Kanton Uri an Abschreibung und Verzinsung		70'532.00		70'900.00		71'100.00
4611.01	Kanton Uri an Betriebskosten		156'159.81		327'000.00		224'459.85
4611.02	Andere Kantone		858'156.80		600'000.00		698'569.25
4910.00	Ausschaffungshäftlinge		57'576.40		66'000.00		65'686.45
2340	Zivilstandsamt	485'218.45	236'637.02	550'400.00	220'400.00	524'393.20	235'024.95
3010.00	Besoldungen	290'326.05		324'900.00		310'559.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-2'934.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'395.60		24'400.00		23'636.75	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	20'885.55		23'800.00		26'062.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'115.65		1'500.00		1'449.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	554.70		600.00		602.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'445.00		15'700.00		8'723.65	
3100.00	Büromaterial	6'045.85		7'500.00		7'641.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		135.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	252.90		1'000.00		318.75	
3110.00	Büromöbel und -geräte	707.85		2'000.00		7'381.70	
3130.00	Dolmetscher, Übersetzungen	5'117.00		4'000.00		3'160.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	69.55					

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'856.20		2'000.00		1'788.45	
3160.00	Miete Trauungslokal Höfli	9'500.00		9'500.00		9'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'953.30		4'000.00		1'604.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	252.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'215.35		9'600.00		9'931.75	
3610.00	Bund für Betriebskosten Software Infostar	8'142.00		8'500.00		7'552.00	
3610.01	Bund für Zivilstandsleistungen	1'225.00		1'000.00		1'089.60	
3614.80	Informatik	9'824.90		14'000.00		12'407.30	
3636.00	Private Institutionen	60.00		200.00			
3910.00	Dienste Zivilstandsinspektorat	36'274.00		35'000.00		35'782.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	10'800.00		10'800.00		7'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	50'200.00		50'200.00		50'200.00	
4210.00	Gebühren		236'626.37		220'000.00		235'084.95
4290.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren		10.65		400.00		-60.00
2345	Grundbuchamt	706'124.30	2'236'426.61	693'500.00	2'080'000.00	650'163.26	1'878'197.15
3010.00	Besoldungen	436'665.15		419'900.00		421'898.10	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-196.00				-3'301.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'507.75		31'900.00		32'792.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	31'032.65		31'000.00		29'861.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'663.00		1'900.00		1'916.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	826.80		800.00		804.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	750.00		1'000.00		100.00	
3100.00	Büromaterial	4'456.75		5'000.00		4'232.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	59.70		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	819.00		1'000.00		918.20	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromöbel und -geräte	16'927.05		16'000.00		6'727.55	
3130.00	ArcView, Datennutzung	8'959.25		6'600.00		9'564.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	5'417.75		1'800.00		4'600.34	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	32'179.34		25'000.00		26'433.41	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'014.80		2'000.00		1'909.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'928.96		3'000.00		2'928.96	
3170.00	Reisekosten und Spesen	862.40		1'500.00		550.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	112.60		500.00		678.15	
3614.80	Informatik	70'112.35		87'000.00		50'524.40	
3636.00	Private Institutionen	125.00		200.00		125.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	10'800.00		10'800.00		10'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	46'100.00		46'100.00		46'100.00	
4210.00	Grundbuchgebühren		1'646'681.10		1'500'000.00		1'383'964.30
4210.01	Notariatsgebühren		512'357.81		500'000.00		422'235.55
4260.00	Rückerstattungen für Porti, Telefon		42'387.70		45'000.00		36'997.30
4910.00	Dienstleistungen für Steueramt		35'000.00		35'000.00		35'000.00
2350	Grundbuchbereinigung	134'645.05	1'050.10	137'500.00	2'000.00	136'128.30	2'700.00
3000.00	Sitzungsgelder			1'000.00		980.00	
3010.00	Besoldungen	103'359.20		103'900.00		104'338.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'069.40		7'900.00		8'172.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	7'127.40		7'100.00		7'127.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	396.75		500.00		475.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	197.55		200.00		197.55	
3100.00	Büromaterial	234.75		1'000.00		296.40	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00		133.40	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			300.00		67.40	
3614.80	Informatik	2'260.00		2'000.00		1'340.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	10'500.00		10'500.00		10'500.00	
4210.00	Grundeigentümer		1'050.10		2'000.00		2'700.00
2370	Kantonspolizei	11'747'174.53	2'399'066.27	12'394'200.00	2'257'100.00	11'619'540.07	2'389'423.25
3010.00	Besoldungen	7'097'455.85		7'214'000.00		6'701'912.10	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-73'969.55				-26'410.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	84'455.30		80'000.00		90'844.85	
3049.00	Übrige Zulagen, Uniformierung	177'114.39		195'500.00		149'761.79	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	550'053.35		542'300.00		531'022.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	481'256.65		519'300.00		481'704.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'466.70		32'600.00		30'850.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'234.45		13'500.00		12'989.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	155'883.45		174'000.00		149'718.70	
3100.00	Büromaterial	26'840.30		30'000.00		25'766.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	60'937.97		80'000.00		63'871.63	
3101.01	Chemikalien, Fotomaterialien, Munition	17'725.40		18'000.00		14'630.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	24'097.85		20'000.00		27'018.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	10'330.05		12'000.00		7'146.70	
3106.00	Medizinisches Material für den Sanitätsdienst	1'854.85		2'000.00		2'130.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	69'907.00		106'600.00		65'226.80	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	259'616.46		291'900.00		351'006.66	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Hardware	17'497.30					
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'410.65		3'000.00		576.60	
3130.00	Kriminalanalysen und -prävention	82'424.70		77'000.00		55'301.90	
3130.01	Interkantonale Gefangenentransporte	32'539.05		30'000.00		32'348.80	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	55'604.20		40'000.00		44'601.70	
3130.03	ArcView, Datennutzung	7'743.15		9'000.00		8'316.15	
3130.04	Zusammenarbeit Einsatzzentralen	440.10		4'200.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	78'274.45		79'000.00		71'107.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'916.90		16'000.00		13'400.05	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	12'574.01		13'500.00		14'356.22	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	13'962.90		10'000.00		13'396.74	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	30'665.60		32'800.00		24'455.54	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge, Schiffe	61'135.10		70'000.00		91'180.60	
3151.02	Unterhalt Funksystem	97'567.50		98'500.00		86'216.20	
3151.03	Unterhalt externe Polycomgeräte	253'953.23		300'000.00		262'602.94	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'448.75		17'500.00		9'983.75	
3162.00	Raten für operatives Leasing	7'309.44		10'000.00		6'164.07	
3170.00	Reisekosten und Spesen	19'112.55		20'000.00		17'789.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14'723.30		20'000.00		12'786.80	
3199.01	Haltung von Polizeihunden	18'154.32		15'000.00		10'486.70	
3199.02	Fahndungsauslagen	1'379.00		2'000.00		987.40	
3199.03	Durchführung der Verkehrserziehungsaktionen	17'714.70		26'700.00		39'794.95	
3611.00	Interkantonale Polizeischule Hitzkirch	190'721.00		222'900.00		223'434.00	
3611.01	Kantone für Einsätze (Konkordat/IKAPOL)					62'885.40	
3614.80	Informatik	641'989.45		835'000.00		798'083.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Verbände und Institutionen	51'309.71		84'000.00		72'691.08	
3636.01	Schweizer Alpenclub an Alpine Rettung SAC	18'543.00		19'000.00		18'600.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	169'500.00		169'500.00		159'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	843'300.00		837'900.00		789'300.00	
4210.00	Kanzleigeühren, Bewilligungsgebühren		35'128.00		40'000.00		34'635.65
4240.00	Dienstleistungen, Einsatz von Fahrzeugen, Geräten		205'658.87		200'000.00		236'349.60
4240.02	Amtliche Dienstleistungen		65'668.15		70'000.00		95'708.80
4250.00	Verkäufe (ohne Mehrwertsteuer)		1'805.15		5'000.00		4'997.60
4260.00	Rückerstattungen		4'548.00		4'000.00		4'548.00
4260.01	Rückerstattungen für Unterhalt externe Polycomgeräte		218'537.15		229'000.00		184'537.50
4611.00	Kanton Obwalden für Seepolizeikontrollen Alpnachersee		7'500.00		7'500.00		7'500.00
4611.01	Kantone für Einsätze, Informatik und Ausbildungskosten		102'923.45		50'000.00		57'275.80
4612.00	Gemeinden für Unterhalt Polycom		12'000.00		14'000.00		9'360.00
4630.00	Bund für Sicherstellung der AC-Übermittlung		1'600.00		1'600.00		1'600.00
4630.01	Bund für Schwer1verkehrscontrollen		1'161'540.00		1'100'000.00		1'181'120.00
4630.02	Bund für Verkehrsmanagement		90'000.00		90'000.00		90'000.00
4630.03	Bund für Staatsschutzeinsatz		40'000.00		30'000.00		30'000.00
4630.04	Bund für Einsätze Zivilluftfahrt		27'176.30		30'000.00		49'726.00
4630.05	Bund für externe Polycomgeräte		57'540.00		57'000.00		57'540.00
4910.00	Wildhutfunktionen		6'000.00		6'000.00		6'000.00
4910.01	Dienstleistungen der Polizei zulasten Strafuntersuch		338'441.20		300'000.00		315'524.30
4910.02	Aufsicht und Überwachung Straf- und Untersuchungsgefängnis		23'000.00		23'000.00		23'000.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2371	Ordnungsbussen	400'058.33	4'183'919.73	290'900.00	4'006'000.00	310'903.05	3'829'884.82
3100.00	Büromaterial	6'458.40		10'000.00		3'229.20	
3130.10	Dienstleistungen Dritter, Kreditkartenkommission, Bankspesen, Porti	141'938.46		80'000.00		108'480.10	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'505.05				3'114.89	
3151.00	Unterhalt Radargeräte	69'912.90		62'900.00		59'191.95	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'358.72		1'000.00		1'989.36	
3610.00	Fahrzeugkontrolle	126'337.55		80'000.00		84'350.30	
3614.80	Informatik	50'547.25		57'000.00		50'547.25	
4270.00	Ordnungsbussen		4'171'419.73		4'000'000.00		3'817'384.82
4630.00	Bund für Unterhalt Radargeräte		12'500.00		6'000.00		12'500.00
2372	Lotteriewesen	2'342'984.75	2'342'984.75	2'573'000.00	2'573'000.00	2'597'853.95	2'597'853.95
3980.01	Zuweisung an Sportfonds 20% (ab 2017 30%)	465'312.40		511'000.00		515'804.15	
3980.02	Zuweisung an Denkmalpflegefonds 25%	581'640.50		639'000.00		644'755.20	
3980.03	Zuweisung an Kulturfonds 40% (ab 2017 35%)	930'624.80		1'022'000.00		1'031'608.30	
3980.04	Zuweisung an Fonds Spielsucht	16'422.75		18'000.00		18'833.20	
3980.05	Zuweisung an weitere gemeinnützige und wohltätige Projekte max. 15% (ab 2017 10%)	176'445.60		383'000.00		293'918.00	
3980.06	Zuweisung an Denkmalpflegefonds (Rest)	172'538.70				92'935.10	
4130.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		2'325'112.00		2'550'000.00		2'576'414.00
4130.01	Landeslotterie und Zahlenlotto für Spielsuchtabgabe		16'422.75		18'000.00		18'833.20
4210.00	Lotteriebewilligungsgebühren		1'450.00		5'000.00		2'606.75
2374	Motorfahrzeuge	82'310.81	10'446'693.75	109'000.00	10'385'000.00	108'427.00	10'244'719.05
3181.02	Abschreibungen Verkehrssteuern	7'066.81		5'000.00		2'872.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	VSZ OW / NW für Inkasso	75'244.00		94'000.00		92'555.00	
3614.01	VSZ, Entschädigung Vollzug ADMAS			10'000.00		13'000.00	
4030.00	Verkehrssteuern		10'410'025.55		10'350'000.00		10'208'766.15
4250.00	Provision aus Autobahnvignettenverkauf		36'668.20		35'000.00		35'952.90
2375	Fahrräder und Motorfahräder	4'030.00	34'300.00	3'000.00	31'000.00	3'135.00	30'600.00
3614.00	VSZ OW / NW für Inkasso	4'030.00		3'000.00		3'135.00	
4030.00	Motorfahrradtaxen		34'300.00		31'000.00		30'600.00
2376	Motorboote und Schiffe	2'700.00	941'005.00	5'000.00	890'000.00	5'027.50	907'937.00
3614.00	VSZ OW / NW für Inkasso	2'700.00		5'000.00		5'027.50	
4031.00	Schiffssteuer		941'005.00		890'000.00		907'937.00
2377	Migration	421'722.71	377'882.66	454'800.00	381'500.00	427'193.51	389'894.35
3010.00	Besoldungen	218'649.80		222'800.00		224'228.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'138.80		16'900.00		17'859.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	13'447.20		14'300.00		14'395.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	836.40		1'000.00		1'035.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	410.15		400.00		428.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'252.90		4'900.00		4'599.50	
3100.00	Büromaterial	140.85		2'000.00		184.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'915.29		20'000.00		21'140.31	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	159.20		2'000.00		283.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'908.15		5'000.00		197.65	
3130.00	Übersetzer für Fälle nach Asylgesetz	4'830.20		8'000.00		5'163.85	
3130.01	Übersetzer für Fälle nach Ausländerrecht	361.60		2'000.00			

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Ausschaffungen und freiwillige Ausreisen nach Asylgesetz	18'005.05		25'000.00		13'510.20	
3130.03	Ausschaffungen nach Ausländerrecht	3'047.50		8'000.00		1'339.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	1'853.65		2'000.00		1'066.85	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	5'257.80		5'000.00		5'973.04	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'034.72				1'169.96	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'832.80		2'000.00		1'872.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	596.45		1'000.00		39.55	
3600.00	Bund für Fremdenpolizeigebühren	24'967.80		25'000.00		25'521.00	
3636.00	Private Institutionen	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
3910.00	Ausschaffungshäftlinge nach Asylgesetz	53'262.00		60'000.00		65'200.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3910.02	Ausschaffungshäftlinge nach Ausländerrecht	4'314.40		6'000.00		486.45	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	13'900.00		13'900.00		13'900.00	
4210.00	Fremdenpolizeigebühren		305'202.66		300'000.00		302'078.90
4260.00	Rückerstattungen für Telefon, Porti, Frachtspesen		5.00		1'500.00		18.85
4630.00	Bund für Ausschaffung / freiwillige Ausreise nach Asylgesetz		52'675.00		60'000.00		67'796.60
4910.00	Verwaltungsaufwand im Asylverfahren		20'000.00		20'000.00		20'000.00
2379	Fischereiregal	13'108.65	114'493.75	16'000.00	83'000.00	22'770.85	109'044.00
3000.00	Sitzungsgelder Fischereikommission	480.00		1'000.00		480.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6.25					
3170.00	Reisekosten und Spesen	22.40				30.80	
3631.00	Fischereikonkordat	12'600.00		15'000.00		22'260.05	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4100.00	Fischereipatente		88'561.75		60'000.00		83'859.00
4120.00	Pachtzinsen für Fischereigewässer		14'740.00		14'500.00		14'440.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'658.00				2'211.00
4635.00	Werkbesitzer an der Aa für Fischeinsätze		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4635.01	WABAG Kies AG für Fischeinsätze im Vierwaldstättersee		6'534.00		6'500.00		6'534.00
2380	Fischbrut	168'649.65	5'688.00	191'100.00	6'000.00	170'564.36	9'439.50
3010.00	Besoldungen	114'640.45		112'700.00		113'299.25	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-1'774.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'952.80		8'600.00		8'773.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	10'152.00		10'100.00		10'158.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	432.80		500.00		511.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	214.75		200.00		212.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	670.00		2'000.00		1'430.00	
3100.00	Büromaterial	1'232.40		1'000.00		1'043.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'323.20		6'000.00		4'880.96	
3101.01	Ankauf von Brut und Jungfischen zur Aufzucht	4'180.00		5'000.00		3'375.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	288.80		1'500.00		1'020.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	365.75		1'000.00		654.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00		631.65	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'201.75		5'000.00		860.20	
3112.01	Dienstkleider	1'094.60		2'000.00		1'763.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	7'162.70		12'000.00		8'084.55	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1'237.35		1'800.00		1'319.90	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			5'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'826.65		3'700.00		2'389.10	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'271.45		5'000.00		6'758.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'061.40		2'500.00		2'626.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	765.80		1'000.00			
3636.00	Private Institutionen	75.00		1'000.00		45.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
4250.00	Verkauf von Jungfischen		5'688.00		6'000.00		5'250.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund						4'189.50
2381	Jagdregal	423'623.80	215'743.40	433'500.00	199'000.00	370'125.20	188'875.60
3000.00	Sitzungsgelder Jagd- und Jagdprüfungskommission	4'710.00		5'000.00		7'360.00	
3010.00	Besoldungen	194'152.60		187'200.00		190'700.30	
3010.01	Entschädigungen für Wildkontrolle	4'865.35		6'000.00		4'650.00	
3049.00	Übrige Zulagen, Hundehaltung, Kleider	1'649.50		2'000.00		1'769.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'402.90		14'700.00		15'131.00	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	18'662.40		18'500.00		18'505.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	725.65		900.00		882.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	356.30		400.00		367.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'290.00		5'500.00		2'710.00	
3100.00	Büromaterial			1'000.00		46.00	
3101.00	Beschilderung	809.60		5'000.00		5'316.90	
3101.01	Material für Wildhut, Munition	4'750.15		5'000.00		4'339.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'369.20		4'000.00		2'443.80	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	815.80		1'000.00		650.85	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'650.00		7'500.00		8'992.25	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	7'455.45		7'000.00		7'327.35	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	968.50		1'000.00		1'202.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'400.00		5'000.00		7'795.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	142.50		300.00		164.00	
3144.00	Unterhalt der Wildhüterhütte	90'181.35		86'000.00		12'779.75	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			500.00			
3160.00	Mieten und Benützungsgebühren	810.00		2'000.00		740.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	25'329.60		26'000.00		25'854.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'987.70		2'000.00		1'808.30	
3199.01	Rabenvogelabschuss	1'271.00		1'500.00		1'702.00	
3199.02	Fuchs- und Dachabschuss	3'321.00		3'500.00		2'860.00	
3636.00	Private Institutionen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3637.00	Wildschäden	6'547.25		5'000.00		6'048.00	
3637.01	Beiträge an Private für spezielle Projekte	1'000.00		10'000.00		17'978.45	
3910.00	Wildhüterfunktionen der Polizei	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
4100.00	Jagdpatente		98'158.00		95'000.00		104'224.70
4210.00	Jagdprüfungsgebühren		12'220.00		1'500.00		300.00
4250.00	Verkauf von Material und Wildbret		1'297.60		4'500.00		2'019.70
4270.00	Ordnungsbussen / Irrtumsabschüsse		150.00		3'000.00		1'350.00
4630.00	Bund für Bannggebiete		99'500.00		95'000.00		53'786.00
4630.01	Bund für Wildschäden geschützter Tiere		4'417.80				27'195.20

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2390	Wehr- und Dienstpflicht	637'287.76	137'726.32	658'000.00	166'200.00	673'969.86	215'106.04
3010.00	Besoldungen	433'428.80		428'500.00		441'435.20	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1'180.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'669.90		32'600.00		34'729.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	29'823.95		30'400.00		34'486.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'622.25		2'000.00		1'969.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	808.45		800.00		851.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'183.40		3'000.00		520.00	
3100.00	Büromaterial	9'232.85		10'000.00		12'115.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	897.40		1'500.00		239.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	833.00		1'000.00		775.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte			3'000.00		3'297.80	
3130.00	Öffentlichkeitsarbeit, Public Relation	7'230.60		5'500.00		340.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	6'986.60		5'800.00		8'661.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			1'000.00			
3138.00	Kosten der kantonalen Orientierungstage	2'618.15		5'500.00		4'112.30	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'642.88		5'000.00		3'009.35	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'134.98		5'000.00		4'095.36	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		3'298.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	913.90		3'000.00		1'377.80	
3199.01	Gerichtskosten			500.00		300.00	
3199.02	Entlassungsinspektion	4'890.10		7'500.00		6'170.30	
3614.80	Informatik	40'704.45		46'000.00		58'654.10	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Private Institutionen	270.00		4'000.00		3'403.70	
3636.01	Ausserdienstliche Tätigkeiten	3'176.10		3'000.00		3'226.05	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	11'300.00		11'300.00		8'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	38'100.00		38'100.00		38'100.00	
4200.00	Wehrpflichtersatz		116'836.32		150'000.00		196'716.04
4240.00	Dienstleistungen		1'100.00		1'000.00		2'400.00
4270.00	Bussenertrag		19'790.00		15'000.00		15'990.00
4290.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren				200.00		
2391	Zeughaus (Logistik)	800'210.40	691'175.40	835'600.00	690'000.00	855'535.85	692'107.80
3010.00	Besoldungen	449'010.70		445'500.00		444'470.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'077.80		33'900.00		35'124.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	35'466.60		36'100.00		35'438.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'306.55		10'600.00		7'780.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	850.55		800.00		853.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'585.00		3'000.00		525.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	69.40		1'000.00		127.10	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'153.30		2'000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	7'161.45		12'000.00		8'656.75	
3130.00	Überwachung Zeughaus	9'221.00		9'500.00		9'221.00	
3130.01	Chemische Reinigung und Unterhalt der historischen Uniformen und Waffen			1'000.00		603.00	
3130.02	Gebäudereinigung Zeughaus	1'584.00		3'000.00		1'680.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	167.20		500.00		367.30	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'413.10		5'000.00		3'203.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'704.20		36'000.00		67'359.70	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'280.74		2'000.00		1'694.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	259.16					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'388.60		2'000.00		2'513.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	98.00		500.00		235.20	
3614.80	Informatik	4'713.05		7'000.00		12'982.75	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	209'700.00		209'700.00		209'700.00	
4610.00	Bund für Zeughausbetrieb		691'175.40		690'000.00		692'107.80
2393	Waffenplatz (Infrastruktur)	1'828'825.32	2'550'771.30	1'951'500.00	2'518'300.00	2'229'410.28	2'533'207.29
3010.00	Besoldungen	907'380.15		910'600.00		907'355.95	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-3'168.00				-6'193.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'403.10		69'200.00		70'311.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	67'911.90		66'500.00		68'192.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'032.75		21'400.00		21'533.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'712.90		1'700.00		1'729.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'193.35		18'100.00		8'909.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'028.80		8'000.00		7'281.85	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'268.00		3'000.00		1'721.90	
3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Kasernenausrüstung	18'464.80		33'000.00		11'996.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung	30'302.65		30'000.00		31'661.50	
3130.00	Überwachung Mehrzweckhalle	3'700.85		4'000.00		3'736.40	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	4'518.24		4'500.00		4'373.11	
3134.00	Sachversicherungsprämien	20'893.50		25'000.00		17'843.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	461'212.96		528'500.00		849'016.65	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'688.00		2'000.00		1'448.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	17'807.85		12'000.00		17'798.35	
3160.00	Pachtzinsen, Benützungsgebühren	136'126.15		136'000.00		136'126.15	
3162.00	Raten für operatives Leasing	933.12		2'000.00		933.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen	880.20		4'700.00		1'457.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	631.50		1'000.00		661.25	
3614.80	Informatik	31'602.55		44'000.00		40'714.60	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	26'300.00		26'300.00		30'800.00	
4240.00	Dienstleistungen		1'090.85		800.00		1'069.65
4240.01	Leihweise Abgabe von Kasernenmaterial		360.00		500.00		375.00
4240.02	Beschädigtes und verlorenes Kasernenmaterial		499.50		1'000.00		317.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		158.80				496.69
4470.00	Pachtzins Cateringbetriebe Waffenplatz		9'244.35		8'000.00		6'053.50
4470.01	Miete Zentrum Bevölkerungsschutz		294'957.00		295'000.00		294'957.00
4472.01	Benützung der Waffenplatzinfrastruktur		144'885.60		120'000.00		133'790.75
4610.00	Bund für Benützung des Waffenplatzes (Schiess- / Ausbildungsplätze)		93'521.35		93'500.00		93'521.35
4610.01	Bund für Betreiberleistungen		1'414'318.85		1'408'500.00		1'410'890.80
4610.02	Bund für Unterhaltsarbeiten		591'735.00		591'000.00		591'735.00
2395	Zivilschutz	1'864'418.48	366'093.60	2'063'200.00	349'300.00	1'985'827.45	426'717.60
3010.00	Besoldungen	745'825.20		807'500.00		869'419.20	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-3'452.00				-43'045.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'999.55		58'300.00		70'084.75	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	64'898.50		76'200.00		72'948.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'818.50		3'500.00		3'775.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'372.85		1'500.00		1'580.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'755.55		10'000.00		6'922.80	
3100.00	Büromaterial	1'203.00		10'000.00		2'832.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'310.80		18'000.00		11'553.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'279.80		6'000.00		6'604.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	264.50		500.00		403.60	
3109.00	Zivilschutzmaterial	59'996.60		60'000.00		84'357.45	
3109.01	Bekleidungen aus Schutzraumfonds (SF)	3'958.85		9'000.00		60'954.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'737.70		10'000.00		24'583.20	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	88'942.70		90'000.00		71'115.90	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	2'207.85		3'000.00		256.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung	108.30		3'000.00		1'437.60	
3130.02	ArcView, Datennutzung	8'729.75		5'000.00		10'468.50	
3130.03	Nothilfeinsätze der Zivilschutzpflichtigen			5'000.00		861.85	
3130.04	Dienstleistungen Dritter	8'691.45		15'000.00		15'633.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	17'431.55		12'000.00		12'998.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'059.45		10'000.00		6'132.95	
3138.00	Ausbildung der Zivilschutzpflichtigen	132'684.20		120'000.00		82'675.15	
3144.00	Baulicher Unterhalt Ausbildungszentrum	3'480.49		4'000.00		3'516.20	
3144.01	Baulicher Unterhalt der Schutzanlagen	54'485.40		51'000.00		51'147.00	
3144.02	Telematiksysteme	5'239.30		5'000.00		236.50	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	4'043.88		6'000.00		5'325.35	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'608.35		14'000.00		13'964.80	
3151.01	Unterhalt Funksystem	33'457.75		33'500.00		22'230.00	
3160.00	Mieten, Benützungskosten Magazine	540.00		2'000.00		540.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			2'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	4'720.81		6'000.00		5'961.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'491.15		18'000.00		18'371.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'588.70		6'000.00		3'410.00	
3199.01	Entlassungen und Ehrungen	4'241.20		6'000.00		2'865.85	
3511.00	Einlage Schutzraumfonds (SF)	172'224.15		251'300.00		151'344.35	
3611.00	Kurs-, Betriebs- und Verwaltungskosten an ausserkantonale Ämter	71'005.00		95'000.00		21'777.90	
3612.00	Gemeinden aus Schutzraumfonds (SF)	78'539.00					
3614.80	Informatik	93'075.65		115'000.00		94'475.70	
3636.00	Private Institutionen	1'272.00		2'400.00		2'119.00	
3637.00	Private Schutzräume (SF)	31.00		12'000.00		28'958.35	
3702.00	Gemeinden für Betrieb und Unterhalt der Anlagen	42'950.00		43'000.00		128'828.50	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	18'800.00		18'800.00		17'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	38'700.00		38'700.00		38'700.00	
4200.00	Ersatzbeiträge Schutzräume (SF)		254'753.00		270'000.00		240'210.00
4210.00	Gebühren		14'070.00		8'000.00		14'620.00
4240.00	Dienstleistungen				1'000.00		
4250.00	Einnahmen aus Betriebs- und Zivilschutzmaterial, Verpflegung		147.00		1'000.00		2'327.85
4409.00	Zinsen Schutzraumfonds				2'300.00		1'046.85

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Gemeinden für Telematik- und Alarmierungssysteme		23'048.40		24'000.00		22'154.40
4630.00	Bund für Kurse und Nachrüstung		31'125.20				17'530.00
4700.00	Bund für Betrieb und Unterhalt der Anlagen		42'950.00		43'000.00		128'828.50
2396	Notorganisation	393'732.36	37'823.85	508'200.00	56'000.00	420'223.62	52'778.30
3000.00	Sitzungsgelder Kantonalen Führungsstab, Arbeitsentschädigungen	14'920.00		20'000.00		8'330.40	
3000.01	Arbeitsentschädigungen Notfalleinsätze	1'540.00		3'000.00			
3010.00	Besoldungen	82'543.10		79'600.00		92'771.30	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-980.00				-588.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'830.10		6'100.00		7'889.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	7'800.00		7'700.00		9'660.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	395.90		400.00		381.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	166.75		200.00		182.65	
3090.01	Aus- und Weiterbildung für den Sanitätsdienst	19'421.40		22'000.00		24'915.65	
3100.00	Büromaterial			1'500.00		361.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'000.00		3'383.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	134.59		300.00			
3106.00	Medizinisches Material für den Sanitätsdienst	2'065.35		3'000.00		677.75	
3106.01	Betriebsmaterial Sanitätsdienst	1'620.45		7'000.00		6'286.27	
3110.00	Büromöbel und -geräte			5'000.00		2'314.95	
3111.00	Maschinen, Geräte für den Sanitätsdienst	3'240.00		10'000.00		433.90	
3112.01	Dienstkleider	231.90		2'000.00		723.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung	23'440.00		21'000.00		24'446.90	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Notfallplanungen, Risikokataster	85'998.55		108'000.00		114'459.20	
3130.01	ArcView, Datennutzung					951.45	
3130.02	Nothilfeinsätze			1'000.00			
3130.03	Dienstleistungen Dritter	21'917.85		17'000.00		17'408.65	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	9'831.30		18'200.00		14'447.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'117.65		9'000.00		9'003.15	
3138.00	Kurse Notorganisation	18'225.25		16'000.00		8'375.70	
3144.00	Baulicher Unterhalt für Kantonale Schutzanlage			32'500.00		10'045.30	
3144.01	Telematiksysteme			3'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'149.25		1'000.00			
3151.01	Unterhalt Funksystem	38'250.00		45'000.00		29'835.00	
3160.00	Mieten	4'216.00		4'200.00		4'216.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'293.75		6'000.00		665.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'740.97		4'000.00		877.35	
3614.80	Informatik	10'622.25		23'000.00		9'667.30	
3636.00	Private Institutionen			500.00		100.00	
3636.01	CareLink	18'000.00		25'000.00		18'000.00	
4630.00	Bund für Kantonale Schutzanlage		28'793.75		44'000.00		42'940.30
4631.00	Kanton Obwalden für Kantonale Schutzanlage		9'030.10		12'000.00		9'838.00
2397	Kulturgüterschutz	61'946.05		76'300.00		60'443.40	
3110.00	Büromöbel und -geräte	657.20		1'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'503.25		4'500.00		2'399.80	
3130.00	Mikroverfilmung und Sicherheitsdokumentation	2'576.90		10'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	979.35		1'100.00		930.40	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'569.35		6'000.00		8'319.40	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte					711.30	
3614.80	Informatik	3'460.00		8'000.00		2'882.50	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	45'200.00		45'200.00		45'200.00	
2398	Wehrdienste	269'359.00	100'000.00	272'000.00	100'000.00	265'420.45	100'000.00
3130.00	Dritte für Chemie- und Strahlenwehr	9'034.00		11'000.00		4'657.95	
3611.00	Kanton Uri für Chemie- und Strahlenwehr	126'200.00		126'000.00		126'200.00	
3614.00	Nidwaldner Sachversicherung für Ölwehrstützpunkte	34'125.00		35'000.00		34'562.50	
3950.00	Abschreibung Stützpunktfeuerwehrlokal	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
4634.00	Nidwaldner Sachversicherung für Stützpunktfeuerwehr		100'000.00		100'000.00		100'000.00
25	Bildungsdirektion	62'172'273.83	12'972'801.06	61'981'600.00	13'193'700.00	61'942'808.94	13'008'617.72
2510	Bildungskommission, Direktionssekretariat	492'888.55	6'084.35	507'500.00	6'900.00	606'368.05	10'938.65
3000.00	Sitzungsgelder Bildungskommission, Spezialkommissionen	16'640.00		20'000.00		16'965.60	
3010.00	Besoldungen	252'820.70		255'800.00		348'648.60	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-4'128.70					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'615.90		19'400.00		26'311.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	25'138.75		25'300.00		33'843.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	910.75		1'200.00		1'462.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	452.55		500.00		642.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'424.50		3'000.00		1'010.00	
3100.00	Büromaterial	3'874.10		4'000.00		3'533.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'778.45		7'000.00		6'011.65	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'550.45		1'500.00		1'455.95	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'326.90		2'600.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	252.30					
3132.00	Projekt Schulnetz NW	3'600.00		5'400.00		5'400.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	935.44		1'000.00		-388.45	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'394.16		4'500.00		3'482.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'050.80		3'500.00		3'667.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'617.65		2'500.00		352.20	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	29'085.65		31'200.00		24'640.10	
3611.00	Interkantonale Konferenzen und Projekte	34'477.00		37'000.00		36'830.00	
3611.01	Deutschschweizer Erziehungsdirektoren-Konferenz	10'482.00		10'000.00		10'035.00	
3611.02	Bildungsdirektoren-Konferenz Zentralschweiz	14'108.00		14'000.00		14'141.00	
3614.80	Informatik	11'381.20		15'000.00		23'822.30	
3636.00	Private Institutionen	1'000.00				1'400.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	6'800.00		6'800.00		6'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	36'300.00		36'300.00		36'300.00	
4210.00	Gebühren						3'335.00
4250.00	Verkauf Nidwaldner Schulblatt		2'484.35		1'500.00		2'203.65
4632.00	Gemeinden für Schulnetz Nidwalden		3'600.00		5'400.00		5'400.00
2512	Abteilung Sport	552'535.40	109'486.90	557'300.00	125'000.00	547'400.35	106'230.90
3010.00	Besoldungen	249'612.95		238'500.00		244'680.75	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-650.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'467.45		18'100.00		19'755.15	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	21'577.70		21'200.00		21'027.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'069.75		1'100.00		2'146.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	466.85		500.00		469.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'320.00		2'000.00		1'650.00	
3100.00	Büromaterial	969.90		2'000.00		1'156.25	
3101.00	Sport-, Betriebsmaterial	3'151.05		3'000.00		3'134.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'228.95		5'500.00		5'987.55	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'770.70		2'500.00		2'425.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	1'641.70		1'000.00		1'393.55	
3138.00	Prüfungen, Kurse	150'330.30		166'000.00		150'877.50	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'215.15		3'000.00		1'960.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'692.60		3'500.00		4'557.35	
3199.00	Schulsporttage	13'749.25		12'000.00		15'561.65	
3199.01	Beschaffung von Leistungsauszeichnungen	10'058.05		10'000.00		10'272.00	
3611.00	Kantone für Kurse	7'581.40		9'000.00		5'304.70	
3614.80	Informatik	11'219.15		15'000.00		11'580.80	
3636.00	Kindersportförderung	20'012.50		20'000.00		20'710.45	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	18'400.00		18'400.00		18'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		552.50		500.00		460.00
4260.00	Rückerstattungen Prüfungen, Kurse		59'000.00		72'500.00		58'925.00
4611.00	Kantone		2'186.40		12'000.00		4'244.90
4630.00	Bund		47'748.00		40'000.00		42'601.00
2513	Sportförderung	652'916.70	652'916.70	799'000.00	799'000.00	566'317.55	566'317.55
3199.00	Nidwaldner Sportpreis	10'480.40		8'000.00			

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3511.00	Einlage Sportfonds					38'204.75	
3636.00	Sportanlagen	41'250.00		300'000.00		9'130.00	
3636.01	Sportgeräte	6'198.00		17'000.00		7'896.00	
3636.02	Sportveranstaltungen	47'713.50		34'000.00		26'970.00	
3636.03	Sportvereine und -verbände an subventionsberechtigte Betriebskosten	322'780.00		295'000.00		310'760.00	
3636.04	Sportförderungsprojekte	11'000.00				61'563.65	
3637.00	Leistungssportförderung	213'494.80		145'000.00		111'793.15	
4409.00	Zinsen Sportfonds				1'000.00		513.40
4511.00	Entnahme Sportfonds		112'604.30		287'000.00		
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		540'312.40		511'000.00		565'804.15
2515	Amt für Volksschulen (ohne Sport)	1'276'773.65	76'657.80	1'192'400.00	93'000.00	1'068'237.26	79'703.90
3010.00	Besoldungen	612'670.40		617'700.00		487'355.50	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-784.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51'683.85		46'900.00		41'312.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	63'569.90		64'800.00		49'838.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'566.55		2'800.00		2'227.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'147.75		1'200.00		946.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'182.00		13'500.00		6'341.45	
3100.00	Büromaterial	1'125.00		500.00		237.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'161.65		1'000.00		801.36	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	89.45		300.00		148.00	
3104.00	Dokumentationsmaterial und Schriften für die Schule	82'223.40		79'000.00		85'832.45	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'748.25		3'000.00			

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Therapien durch Dritte	175'081.50		69'000.00		101'107.30	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	641.85		300.00		770.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	43'412.80		45'000.00		10'114.80	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	6'400.85		6'000.00		5'780.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'923.10		9'000.00		12'878.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'443.05		3'500.00		4'394.05	
3611.00	Kantone für Lehrpersonenberatung	17'472.00		17'500.00		17'472.00	
3612.00	Gemeinden für Fachberatung					17'828.20	
3614.80	Informatik	10'687.65		14'000.00		9'670.90	
3635.00	Abgeltung von Rechten	15'749.65		18'000.00		8'810.85	
3636.01	Verbände und Institutionen	3'575.00		3'500.00		3'513.00	
3636.02	Institutionen für audiopädagogische Abklärungen	49'725.00		74'000.00		64'252.50	
3636.03	Testverfahren und Evaluationen	70'593.00		65'000.00		99'787.85	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	8'800.00		8'800.00		9'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	28'100.00		28'100.00		28'100.00	
4612.00	Schulgemeinden für Dokumentationsmaterial und Schriften		60'908.15		75'000.00		66'816.40
4612.01	Gemeinden für Abgeltung von Rechten		15'749.65		18'000.00		12'887.50
2516	Lehrerweiterbildung	137'245.45	26'761.50	149'400.00	19'100.00	160'959.65	49'932.20
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'109.30		1'500.00		811.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	136.40		100.00		55.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9.25		100.00		8.65	
3100.00	Büromaterial	24.65		100.00		28.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'069.20		1'000.00		1'203.10	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3138.00	Kosten der kantonalen Weiterbildung	70'380.60		90'000.00		109'072.40	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	527.15		700.00		715.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	224.00		300.00		25.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	652.10		1'000.00		2'711.75	
3611.00	Kantone für Lehrerweiterbildungskurse	47'961.80		54'600.00		46'327.00	
3611.01	Kantone für Lehrerweiterbildungskurse Lehrplan 21	15'151.00					
4231.00	Kursgelder		1'907.50		2'100.00		12'165.00
4611.00	Kantone für Lehrerweiterbildungskosten		19'718.00		15'000.00		31'656.20
4612.00	Schulgemeinden für Lehrerweiterbildungskosten		5'136.00		2'000.00		6'111.00
2520	Schulpsychologischer Dienst	373'622.65		388'900.00		366'981.70	
3010.00	Besoldungen	272'189.25		282'200.00		264'823.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'191.45		21'400.00		20'794.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	18'740.80		16'900.00		17'168.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'049.75		1'300.00		1'222.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	521.05		500.00		506.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'075.00		6'700.00		1'950.00	
3100.00	Büromaterial	151.15		200.00		42.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'378.50		300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'287.90		1'900.00		2'231.45	
3104.00	Testmaterial	3'998.45		4'000.00		3'925.60	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'478.25		800.00		552.70	
3130.00	Übersetzer, Dritte	2'012.45		3'000.00		2'031.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'762.10		4'500.00		6'275.40	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	370.55		1'000.00		251.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'050.00		4'500.00		5'557.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	27.00		100.00		2'567.45	
3614.80	Informatik	4'809.00		7'000.00		4'596.00	
3636.00	Private Institutionen	1'930.00		2'000.00		1'885.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'500.00		5'500.00		5'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	25'100.00		25'100.00		25'100.00	
2525	Heilpädagogische Schule	3'508'808.84	253'289.65	3'396'400.00	265'000.00	3'398'918.17	259'880.70
3000.00	Sitzungsgelder Schulkommission	1'920.00		1'400.00		800.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-417.25					
3020.00	Besoldungen	1'541'916.45		1'561'500.00		1'500'708.60	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit					-1'651.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	119'991.60		118'700.00		116'395.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	128'005.55		137'300.00		127'392.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'876.70		7'100.00		7'640.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'931.75		3'000.00		2'889.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'568.40		12'500.00		6'282.60	
3100.00	Büromaterial	3'954.65		3'500.00		3'284.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'280.75		11'000.00		16'710.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	31.00		300.00		30.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'559.90		1'000.00		999.50	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	11'645.30		13'000.00		10'682.60	
3105.00	Lebensmittel	9'105.19		9'000.00		9'645.13	
3105.01	Lebensmittel Mittagessen	54'428.45		39'000.00		45'609.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'959.45		3'600.00		5'602.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	891.30		1'000.00		272.25	
3113.00	Hardware					19'718.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung	44'896.10		45'000.00		46'468.34	
3130.00	Dritte für Schülertransporte und -begleitungen	108'309.80		90'000.00		88'232.90	
3130.01	Übersetzer	704.20		1'000.00		795.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	3'814.90		3'800.00		3'695.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'940.00		6'000.00		3'200.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'671.80		3'000.00		3'606.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'681.40		7'000.00		4'545.95	
3135.00	Ärztlicher Schuluntersuch / Unfallversicherung Schüler	1'432.80		1'000.00		564.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	103'691.45		101'000.00		53'310.51	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'604.50		3'500.00		5'246.56	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	918.45		3'000.00		3'874.60	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'490.40		1'600.00		173.88	
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'200.70		12'000.00		12'641.30	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	15'303.75		26'500.00		18'806.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	822.00					
3192.00	Abgeltung von Rechten	105.75		100.00		91.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'900.15		4'000.00		1'690.95	
3612.00	Gemeinden für SHP	549'728.70		400'000.00		538'063.05	
3614.80	Informatik	26'277.45		35'000.00		44'366.40	
3632.00	Schulgemeinde Stans, Didaktisches Zentrum			2'000.00		4'000.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	830.00		1'000.00		675.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Institutionen zur Integration körperlich behinderter Kinder	69'532.10		83'000.00		44'999.10	
3910.00	Dienste Schulwart	95'303.25		93'000.00		95'859.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	33'000.00		33'000.00		33'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	518'000.00		518'000.00		518'000.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder		28'186.00		22'000.00		26'572.00
4221.00	Krankenversicherer für Ergotherapie		17'239.70		17'000.00		24'604.80
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		54'266.05		60'000.00		49'651.40
4611.00	Kantone, Schulbeiträge		129'864.90		153'000.00		141'562.50
4613.00	Invalidenversicherung an Ergotherapie		23'733.00		13'000.00		17'490.00
2526	Therapeutische Dienste der Schulgemeinden	1'073'718.50	1'030'018.50	1'123'000.00	1'111'200.00	1'117'811.00	1'081'711.00
3010.00	Besoldungen Sekretariatspersonal	33'351.00		32'800.00		34'533.90	
3020.00	Besoldungen Lehrpersonen	825'540.15		857'100.00		854'530.75	
3020.05	Treueprämien Lehrpersonen					764.80	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit					-845.25	
3049.08	Familienzulagen	1'278.00		1'600.00			
3049.09	Familienzulagen Lehrpersonen					1'985.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	67'055.20		67'600.00		69'238.55	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	63'408.85		65'800.00		69'031.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'143.70		4'000.00		4'075.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'631.05		1'700.00		1'693.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'145.00		12'000.00		7'404.60	
3100.00	Büromaterial	836.20		1'500.00		1'267.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	45.00		500.00		30.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	801.25		500.00		637.60	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	11'115.00		12'200.00		11'558.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte	421.90		900.00		455.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung	305.85		500.00		306.65	
3130.00	Therapien durch Dritte, Übersetzungen	57.35		6'000.00		862.50	
3130.01	Dritte für Schülertransporte	4'371.30		4'500.00		5'382.70	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	59.15		500.00		304.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	400.00		3'000.00		792.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'880.80		500.00			
3160.00	Miete externe Schulräume	43'810.00		43'000.00		43'810.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'295.70		4'500.00		3'464.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100.00		21.00	
3614.80	Informatik	-360.00				4'380.00	
3632.00	Schulgemeinde Stans, Didaktisches Zentrum	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	126.05		200.00		125.95	
4612.00	Schulgemeinden		1'030'018.50		1'111'200.00		1'081'711.00
2528	Heilpädagogische Früherziehung	251'271.55		264'200.00		290'674.30	
3010.00	Besoldungen	177'400.35		207'500.00		209'522.85	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-7'024.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'855.60		15'800.00		16'073.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	11'538.40		14'900.00		13'600.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	660.55		900.00		941.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	331.40		400.00		401.90	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'496.75		4'000.00		1'740.00	
3100.00	Büromaterial	387.75		500.00		314.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		48.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	175.00		300.00		83.90	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	1'849.45		1'500.00		2'204.55	
3110.00	Büromöbel und -geräte					535.70	
3130.00	Dritte für Schülertransporte	580.50		500.00		594.00	
3130.01	Übersetzer	197.65		1'000.00		314.30	
3130.02	Therapien durch Dritte	29'575.00				30'100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	360.00		1'000.00		540.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	23.15		400.00		215.45	
3160.00	Mieten und Benützungsgebühren	1'440.00		3'500.00		1'440.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'650.00		5'500.00		4'799.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500.00			
3614.80	Informatik					4'020.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	250.00		300.00		5'409.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'500.00		5'500.00		4'800.00	
2550	Amt für Berufsbildung	611'889.60	3'461'887.00	630'400.00	3'500'000.00	612'618.20	3'487'691.35
3000.00	Sitzungsgelder Berufsbildungskommission	880.00		1'500.00		2'170.50	
3010.00	Besoldungen	409'327.00		413'000.00		408'904.00	
3010.01	Besoldungen Fachkundige Begleitung	11'997.80		10'000.00		17'395.50	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-3'136.00				-5'488.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'990.85		32'100.00		34'178.35	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	40'035.75		41'100.00		38'131.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'527.00		1'900.00		1'763.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	806.20		800.00		841.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'026.80		6'000.00		4'505.00	
3100.00	Büromaterial	223.50		500.00		254.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'352.80		2'000.00		1'036.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	304.15		500.00		117.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	10'781.50		10'400.00		6'555.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'355.60		15'000.00		9'008.50	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	244.15		250.00		224.25	
3132.00	Betriebsexpertisen, Expertenentschädigungen	2'281.20		3'000.00		3'351.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	256.40		250.00		240.90	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			1'200.00		1'182.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing			1'500.00		1'454.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'702.50		7'000.00		7'414.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'561.25		2'000.00		1'105.40	
3614.80	Informatik	23'795.15		26'000.00		27'714.00	
3631.00	Kantone und interkantonale Gremien	18'876.00		30'700.00		24'356.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	200.00		200.00		200.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	7'500.00		7'500.00		10'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
4260.00	Rückerstattungen		54.00				36.35
4630.00	Bund		3'461'833.00		3'500'000.00		3'487'655.00
2560	Berufsfachschule	7'420'741.49	2'891'825.00	7'638'700.00	2'958'700.00	7'529'784.88	3'122'124.85
3000.00	Sitzungsgelder	3'540.00		6'500.00		4'550.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Besoldungen Verwaltung	160'800.10		134'500.00		140'024.25	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-399.25	
3020.00	Besoldungen Brückenangebot	561'425.00		548'500.00		574'245.15	
3020.01	Besoldungen Grundbildung	4'117'674.10		4'113'100.00		4'062'720.85	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit	-102'064.95				-22'809.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	368'019.75		359'900.00		376'488.10	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	448'923.05		450'200.00		437'170.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'951.45		21'700.00		20'743.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'958.30		9'000.00		9'046.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'259.30		31'000.00		23'639.00	
3100.00	Büromaterial	23'563.15		20'000.00		24'339.79	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'168.00		25'000.00		21'779.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	753.30		3'500.00		2'565.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'912.64		4'000.00		2'865.35	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	57'483.82		60'000.00		55'161.80	
3104.01	Lehrmittel Lernende	20.00					
3110.00	Büromöbel und -geräte	25'661.00		25'000.00		43'384.90	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	18'478.27		20'000.00		33'663.60	
3113.00	Hardware	71'975.54		72'000.00		84'885.17	
3118.00	Software	12'480.37		15'000.00		28'078.96	
3130.00	Transport Sportunterricht	49'285.80		55'000.00		49'501.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'236.00		6'000.00		5'015.80	
3130.02	Dritte für Unterricht	7'113.10		3'000.00		1'761.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	5'255.08		6'000.00		6'298.56	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'761.70		16'000.00		9'924.35	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	10'891.80		20'100.00		20'103.10	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'722.60		5'000.00		4'946.05	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	57'918.35		60'000.00		59'270.40	
3162.00	Raten für operatives Leasing	13'271.20		16'900.00		24'967.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	17'149.20		20'000.00		15'488.05	
3171.00	Schulveranstaltungen	91'370.25		160'000.00		84'495.55	
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'070.15		2'000.00		1'936.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'015.57		7'000.00		3'703.35	
3614.80	Informatik	32'815.90		42'000.00		43'399.10	
3632.00	Politische Gemeinde Stans, Turnhalle Eichli	166'157.90		200'000.00		185'608.80	
3632.01	Schulgemeinde Stans, Didaktisches Zentrum	11'774.70		11'000.00		10'337.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	2'650.00		3'500.00		2'583.50	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	90'300.00		90'300.00		82'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	996'000.00		996'000.00		996'000.00	
4230.00	Schulgelder Brückenangebote		7'025.00		16'400.00		9'400.00
4230.01	Schulgelder berufliche Grundbildung		31'470.00		27'800.00		28'910.00
4240.00	Dienstleistungen		7'515.00		2'000.00		12'534.20
4250.00	Verkauf Lehrmittel an Lernende		1'591.90				2'000.50
4250.01	Kopier- und Materialkosten Lernende		51'478.00		60'000.00		51'485.00
4260.00	Rückerstattungen für Schulveranstaltungen		91'465.10		152'000.00		81'635.15
4611.00	Kantone für Brückenangebote		112'300.00		75'500.00		46'500.00
4611.01	Kantone für berufliche Grundbildung		2'588'980.00		2'625'000.00		2'889'660.00
2561	Erwachsenenbildung (Berufsfachschule)	271'329.15	322'517.60	278'400.00	260'000.00	279'867.60	312'674.50
3020.00	Besoldungen	233'856.55		226'300.00		240'856.80	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'947.20		17'100.00		18'047.30	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	12'428.45		18'100.00		14'382.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	839.55		1'000.00		661.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	445.10		400.00		468.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'310.50		10'000.00		5'313.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	501.80		2'000.00		137.55	
3636.00	Verbände und Institutionen			500.00			
4231.00	Kursgelder		322'517.60		260'000.00		312'674.50
2565	Berufliche Grundbildung	7'024'350.00		7'320'100.00		7'500'858.00	
3611.00	Kantonale Berufsfachschulen Vollzeit	722'600.00		906'000.00		840'800.00	
3611.01	Kantonale Berufsfachschulen Teilzeit	5'438'385.00		5'472'600.00		5'773'778.00	
3612.00	Kommunale Berufsschulen Teilzeit	29'000.00		60'000.00		12'200.00	
3635.00	Private Berufsschulen Vollzeit	47'100.00		45'300.00		15'500.00	
3635.01	Private Berufsschulen Teilzeit	277'965.00		316'200.00		298'920.00	
3635.02	Private Anbieter überbetrieblicher Kurse	509'300.00		520'000.00		559'660.00	
2566	Höhere Berufsbildung und berufsorientierte Weiterbildung	2'607'796.35		2'243'000.00		2'430'437.70	
3611.00	Kantonale höhere Fachschulen Vollzeit	105'500.00		65'000.00		71'005.00	
3611.01	Kantonale höhere Fachschulen Teilzeit	86'300.00		60'000.00		86'031.00	
3611.02	Berufsorientierte Weiterbildung	8'178.00		13'000.00		7'989.00	
3611.03	Berufsprüfungen (Entschädigung an Kantone)	80'408.00		85'000.00		69'672.00	
3611.04	Höhere Fachprüfungen	15'422.00		10'000.00		26'799.00	
3635.00	Private höhere Fachschulen Vollzeit	947'620.00		800'000.00		785'085.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.01	Private höhere Fachschulen Teilzeit	677'460.00		650'000.00		685'329.60	
3635.02	Berufsorientierte Weiterbildung	64'924.25		40'000.00		55'196.25	
3635.03	Berufsprüfungen (Beiträge an Private)	495'714.50		425'000.00		555'434.25	
3635.04	Höhere Fachprüfungen	94'669.60		55'000.00		55'856.60	
3635.05	Berufsbildnerkurse	31'600.00		40'000.00		32'040.00	
2570	Qualifikationsverfahren	699'924.40	80'390.90	705'500.00	55'000.00	625'078.95	68'301.70
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'614.10		7'000.00		5'482.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	406.90		200.00		163.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	22.45		100.00		34.65	
3101.00	Prüfungsmaterial	20'469.95		22'500.00		17'626.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'170.00		2'500.00		753.95	
3130.00	Qualifikationsverfahren und Diplomfeiern	21'878.70		21'900.00		26'163.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	134'281.65		125'000.00		120'482.10	
3132.01	Experten für Kursbesuche	150.00		1'500.00		900.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	66.00		2'000.00		541.30	
3611.00	Kantone für Qualifikationsverfahren	492'511.60		500'000.00		421'266.75	
3631.00	Kantone und interkantonale Gremien	20'800.00		20'800.00		19'526.00	
3635.00	Private Organisationen für Qualifikationsverfahren	2'553.05		2'000.00		12'137.90	
4611.00	Kantone		80'390.90		55'000.00		68'301.70
2575	Berufs- und Studienberatung	997'464.31	88'353.60	1'029'700.00	77'200.00	998'967.85	77'682.00
3010.00	Besoldungen	660'568.25		669'100.00		685'189.05	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1'781.20				-8'624.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51'341.25		50'900.00		53'274.05	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	58'557.70		58'600.00		60'012.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'516.60		3'100.00		3'037.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'267.10		1'300.00		1'328.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'155.00		8'200.00		7'432.00	
3100.00	Büromaterial	2'569.08		3'500.00		2'285.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'007.50		4'500.00		4'315.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'654.55		17'500.00		9'829.10	
3102.01	Publikationen Erwachsenenbildung	13'889.90		15'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	11'721.19		18'000.00		18'421.25	
3110.00	Büromöbel und -geräte	34'726.05		32'000.00		24'274.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten			500.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'469.53		3'600.00		3'272.05	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'216.16		3'500.00		3'593.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'356.20		10'000.00		7'497.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'970.10		2'000.00		1'437.50	
3614.80	Informatik	23'414.40		30'000.00		24'476.25	
3631.00	Kantone und interkantonale Gremien	26'734.95		22'200.00		23'107.10	
3636.00	Verbände und Institutionen	810.00		1'900.00		810.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	14'300.00		14'300.00		14'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'859.60		1'000.00		1'378.00
4250.00	Verkauf von Drucksachen		494.00		200.00		304.00
4611.00	Kanton Obwalden für akademische Berufsberatung		65'000.00		65'000.00		65'000.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4613.00	Öffentliche Sozialversicherungen		11'000.00		11'000.00		11'000.00
2576	Tertiär A	12'934'274.48		12'101'000.00		12'533'267.25	
3611.00	Kantonale universitäre Hochschulen	4'220'516.38		4'028'000.00		4'368'742.00	
3611.01	Kantonale Fachhochschulen	1'452'134.35		1'500'000.00		1'455'002.20	
3611.02	Kantonale pädagogische Hochschulen	3'218'491.15		3'000'000.00		3'042'613.50	
3611.03	Fachhochschule Zentralschweiz	2'634'779.65		2'400'000.00		2'375'350.70	
3611.05	Konkordatsorgan FHZ	1'386'852.95		1'173'000.00		1'263'558.85	
3635.00	Private Fachhochschulen	21'500.00				28'000.00	
2578	Sekundarstufe II	1'383'510.00		1'410'000.00		1'438'290.00	
3611.00	Kantonale gymnasiale Maturitätsschulen	336'010.00		400'000.00		388'290.00	
3611.01	Kantonale Fachmittelschule	522'750.00		470'000.00		539'100.00	
3611.02	Kantonale Vorbereitungskurse	136'300.00		220'000.00		153'900.00	
3635.00	Private gymnasiale Maturitätsschulen	103'350.00		50'000.00		92'400.00	
3635.01	Private Fachmittelschulen	81'100.00		30'000.00		64'400.00	
3635.02	Private spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte	204'000.00		240'000.00		200'200.00	
2579	Sekundarstufe I	139'150.00		130'000.00		166'950.00	
3611.00	Kantonale spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte			15'000.00			
3612.00	Kommunale spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte	91'650.00		100'000.00		105'750.00	
3635.00	Private spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte	47'500.00		15'000.00		61'200.00	
2581	Kollegium St. Fidelis, Mittelschule	13'900'586.42	1'105'500.20	14'408'500.00	1'186'000.00	14'122'114.78	1'131'900.42

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Sitzungsgelder Mittelschulrat, Maturitätskommission	11'500.00		15'000.00		12'519.60	
3010.00	Besoldungen Verwaltung	348'978.90		333'800.00		333'869.25	
3010.01	Besoldungen Mensa	253'815.65		245'700.00		248'177.40	
3010.02	Besoldungen Hausdienst	473'369.00		467'900.00		498'775.95	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-10'870.25				-5'229.45	
3020.00	Besoldungen Lehrpersonen	6'947'243.75		7'016'400.00		7'121'088.65	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit	-91'513.20				-59'348.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	616'292.95		612'900.00		642'882.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	665'929.60		713'200.00		694'012.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	29'941.45		36'800.00		36'152.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'068.15		15'300.00		15'597.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'556.15		35'000.00		20'519.70	
3091.00	Personalwerbung	2'005.05		15'000.00		8'089.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'306.45		5'000.00		2'853.40	
3100.00	Büromaterial	7'942.95		12'000.00		6'423.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial allgemein	42'697.35		25'000.00		42'639.35	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Mensa	12'642.10		15'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	35'859.10		40'000.00		38'495.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'436.21		2'000.00		1'633.70	
3104.00	Lehrmittel					131'121.54	
3104.01	Lehrmittel Schüler					115'679.40	
3104.02	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht					72'229.35	
3104.10	Lehrmittel Fachschaften und besondere Anschaffungen MS	113'122.76		123'000.00			

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.44	Bes. Anschaffungen MS	37'916.15		65'500.00			
3104.80	Lehrmittel Schüler MS	117'563.65		128'500.00			
3104.91	Material zum Verbrauch im Unterricht MS	66'341.75		83'500.00			
3105.00	Lebensmittel, Getränke Mensa					216'754.20	
3105.01	Lebensmittel, Getränke Hauswirtschaft (verrechnet)	28'172.70		33'000.00		30'736.40	
3105.10	Aufwand Lebensmittel und Getränke Mensa MS	214'657.00		222'000.00			
3106.00	Medizinisches Material	725.90		1'000.00			
3109.00	Schüler- und Personalausweise	1'635.50		3'000.00		1'137.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte	31'005.40		31'000.00		22'725.85	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	27'637.75		29'000.00		26'912.55	
3113.00	Hardware	19'102.35		26'000.00		28'333.30	
3118.00	Software	53'106.11		58'000.00		35'551.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	170'883.60		175'000.00		148'577.05	
3130.00	Dritte für Unterricht			1'000.00			
3130.01	Kontrollgänge Securitas	5'990.50		6'000.00		6'350.65	
3130.02	Schulärztliche Gesundheitsberatung	2'441.45		2'500.00		2'260.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	6'625.68		11'000.00		6'431.99	
3132.00	Fachberater	12'233.60		12'000.00		7'138.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	41'429.65		45'000.00		35'494.90	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	23'282.69					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	65'801.35		75'000.00		25'825.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	139'123.57		140'000.00		107'442.55	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'297.95		3'000.00		1'212.10	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	46'595.65		45'000.00		36'094.35	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	91'981.45		92'000.00		90'274.55	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Software-Unterhalt	14'482.35		25'000.00		16'665.90	
3160.00	Mieten Liegenschaften	7'200.00		9'000.00		9'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Verpflegungsautomaten	960.00		1'000.00		960.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	88'045.90		120'000.00		113'262.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	49'651.00		45'000.00		67'007.15	
3171.00	Schulveranstaltungen					202'950.05	
3171.10	Schulveranstaltungen MS	162'972.55		211'000.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	3'138.65		4'000.00		3'260.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	858.20		1'000.00		601.85	
3199.01	Ehrenaufgaben	1'807.70		2'500.00		2'600.35	
3614.80	Informatik (Bibliothek)	6'692.80		5'000.00		4'642.70	
3632.00	Gemeinden, Instrumentalunterricht	150'101.65		220'000.00		163'976.70	
3632.01	Gemeinde Stans, Technisches Gestalten (TG)	63'808.90		78'000.00		76'475.90	
3632.02	Gemeinde Stans, Didaktisches Zentrum	8'831.00		9'000.00		7'752.75	
3636.00	Verbände und Institutionen	1'180.20		1'000.00		1'325.10	
3637.00	Ausbildungsbeiträge	4'980.00		28'000.00		12'195.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	2'582'000.00		2'582'000.00		2'582'000.00	
4230.00	Schulgelder		35'641.80		97'000.00		40'948.05
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						75'424.10
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		80'020.05		71'000.00		
4250.00	Verkauf Lehrmittel an Schüler						118'265.52
4250.01	Materialgelder						134'592.35
4250.02	Mensa						404'075.10
4250.10	Verkauf Lehrmittel Schüler MS		122'212.70		132'000.00		

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.20	Materialgelder MS		129'047.40		135'000.00		
4250.30	Ertrag Mensa MS		416'900.65		423'000.00		
4260.00	Rückerstattungen für Schulveranstaltungen, Schullager						143'330.95
4260.01	Rückerstattungen für Porti, Telefon, Betriebskosten		350.00		500.00		240.00
4260.02	Rückerstattungen Hauswirtschaft		12'053.40		14'500.00		13'551.45
4260.03	Rückerstattungen Schüler- und Personalausweise						2'873.50
4260.04	Rückerstattungen für Heiz- und Nebenkosten						48'051.35
4260.05	Rückerstattungen für Schadenfälle		95.00		500.00		3'506.75
4260.10	Schulveranstaltungen MS		121'121.25		138'000.00		
4260.20	Ausweise MS		2'747.00		3'500.00		
4260.30	Rückerstattung Heiz- und Nebenkosten		39'270.95		30'000.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		505.00		1'000.00		859.30
4611.00	Kantone, Schulgelder		145'535.00		140'000.00		146'182.00
2585	Ausbildungsdarlehen/Stipendien	929'933.00	129'499.00	1'003'000.00	131'000.00	944'753.00	131'055.00
3637.00	Universitäre Hochschule und ETH	356'600.00		400'000.00		339'120.00	
3637.01	Fachhochschulen und pädagogische Hochschulen	354'460.00		250'000.00		361'340.00	
3637.03	Berufliche Grundbildungen und integrierte Berufsmaturitäten	45'113.00		50'000.00		46'786.00	
3637.04	Vollzeit-Berufsschulen	39'005.00		50'000.00		68'927.00	
3637.05	Gymnasiale Maturitätsschulen und Schulen für Allgemeinbildung	129'255.00		250'000.00		127'020.00	
3640.00	Wertberichtigungen Darlehen VV	5'000.00					
3706.00	Bund für private Institutionen	500.00		3'000.00		1'560.00	
4630.00	Bund		128'999.00		128'000.00		129'495.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4700.00	Bund für Stipendien von privaten Institutionen		500.00		3'000.00		1'560.00
2590	Erwachsenenbildung (bis 2015)					12'611.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					12'611.70	
2593	Kulturfonds	930'624.80	930'624.80	1'026'300.00	1'026'300.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9.45					
3130.00	Durchführung von Wettbewerben	54'487.05		63'000.00			
3511.00	Einlage Kulturfonds	69'257.53		116'300.00			
3636.00	Aktuelles Kulturschaffen	214'028.00		192'000.00			
3636.01	Mitgliedschaften, Leistungsvereinbarungen	236'849.01		235'000.00			
3636.02	Buchprojektierungen	2'000.00		35'000.00			
3636.03	Kulturpflege, Wissenschaft			10'000.00			
3980.00	Museumsfonds	278'846.31		300'000.00			
3980.01	Kantonsbibliothek	75'147.45		75'000.00			
4409.00	Zinsen Kulturfonds				4'300.00		
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		930'624.80		1'022'000.00		
2594	Denkmalpflegefonds	1'116'746.85	1'116'746.85	890'400.00	890'400.00		
3130.00	Archäologische Rettungsgrabungen	310'021.85					
3511.00	Einlage Denkmalpflegefonds			240'400.00			
3632.00	Gemeinden zur Erhaltung von Baudenkmalern, Kulturgütern, Ortsbildern	84'027.00		150'000.00			
3632.01	Gemeinden zur Erhaltung von nicht geschützten Objekten			50'000.00			
3637.00	Institutionen und Private zur Erhaltung von Denkmälern und Kulturgütern	722'698.00		450'000.00			
4409.00	Zinsen Denkmalpflegefonds				4'400.00		

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4511.00	Entnahme Denkmalpflegefonds		179'138.65				
4610.00	Bund an heimatgeschützwürdige Objekte		200'378.70		247'000.00		
4610.01	Bund an archäologische Projekte		58'050.30				
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		679'179.20		639'000.00		
2596	Kantonsbibliothek	733'213.63	80'228.85	756'200.00	79'900.00	690'976.32	79'723.05
3010.00	Besoldungen	305'055.35		319'800.00		263'699.55	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-15'288.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'301.75		23'000.00		21'262.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	19'938.70		19'800.00		18'619.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'209.70		1'500.00		1'189.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	585.00		600.00		519.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'489.50		3'000.00		2'197.00	
3100.00	Büromaterial	11'659.75		10'000.00		15'664.51	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'114.70		2'000.00		2'345.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'224.35		2'200.00		2'280.00	
3103.01	Beschaffung von Medien (KF)	75'147.45		75'000.00		75'006.40	
3110.00	Büromöbel und -geräte	21'039.50		20'000.00		20'004.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'074.05		1'200.00		855.35	
3130.00	Bestandserhaltung	20'925.95		21'000.00		20'964.50	
3130.01	Bibliotheksgebühren	606.30		2'000.00		375.40	
3130.02	Projektbearbeitung	13'500.00		13'500.00		32'499.50	
3130.04	Öffentlichkeitsarbeit	6'982.05		6'500.00		6'553.90	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	29.75				36.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'784.05		3'900.00		3'541.75	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	6'723.20		4'500.00		5'178.36	
3162.00	Raten für operatives Leasing	47.23		1'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'540.80		2'200.00		1'450.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'916.95		1'500.00		1'503.60	
3614.80	Informatik	46'200.95		57'000.00		48'622.70	
3635.00	Abgeltung von Rechten	786.60		1'200.00		994.85	
3636.00	Verbände und Institutionen	1'500.00		3'500.00		1'400.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	6'300.00		6'300.00		6'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	153'500.00		153'500.00		153'500.00	
4210.00	Gebühren		3'001.00		2'500.00		2'778.45
4250.00	Verkauf von Drucksachen, Kopien		382.50		400.00		403.20
4290.00	Mahngebühren		1'697.90		2'000.00		1'535.00
4980.00	Kulturfonds		75'147.45		75'000.00		75'006.40
2597	Museum	1'760'639.31	551'011.86	1'703'600.00	610'000.00	1'575'886.71	426'422.00
3010.00	Besoldungen	560'817.60		474'700.00		522'178.05	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-922.50					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'228.95		26'700.00		33'974.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	26'119.75		25'600.00		24'463.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'165.55		1'600.00		1'741.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'095.55		700.00		1'032.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'210.00		3'000.00		2'479.60	
3100.00	Büromaterial	1'850.20		3'000.00		2'970.70	
3101.00	Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	5'365.09		6'000.00		7'739.90	
3101.01	Museumshop	2'000.15		7'000.00		11'368.15	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	324.00		2'000.00		966.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'830.40		2'000.00		962.85	
3110.00	Büromöbel und -geräte	-657.20		1'500.00		6'637.10	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'695.47		5'000.00		10'061.01	
3119.00	Museumsobjekte (MF/KF)	46'304.20		50'000.00		79'350.00	
3119.01	Museumseinrichtungen (MF/KF)					4'334.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung	32'603.50		30'000.00		31'395.40	
3130.00	Übersetzungen, Beratungen, Aufträge	18'255.60		10'000.00		23'617.80	
3130.01	Temporäre Ausstellungen (MF/KF)	278'602.61		300'000.00		256'316.25	
3130.02	Mithilfe Ausstellungsaufbau (MF/KF)					3'691.00	
3130.03	Inventarisierung	9'913.85		10'000.00		15'570.10	
3130.04	Neukonzeption Museum (MF, so lange Fondskapital vorhanden)	243'649.00		245'000.00		60'624.50	
3130.05	Museumspädagogik	20'424.35		35'000.00		10'550.05	
3130.06	Werbung, Web, Public Relations	54'955.19		45'000.00		38'835.80	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	9'360.70		12'000.00		12'468.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	23'784.40		25'000.00		23'022.15	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			1'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	691.20		3'000.00		4'577.75	
3159.00	Unterhalt von Museumsobjekten	1'530.90		10'000.00		21'797.55	
3159.01	Restaurierung Museumsobjekte KGS			5'000.00			
3160.00	Mieten Einrichtungen und Lagerraum für Kulturgüter	39'360.00		40'000.00		39'929.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'602.85		3'000.00		3'739.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'565.95		3'500.00		4'691.90	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.80	Informatik	21'262.00		10'000.00		9'601.10	
3636.00	Private Institutionen	2'850.00		2'500.00		2'397.20	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	295'300.00		295'300.00		295'300.00	
4240.00	Eintrittsgebühren (MF/KF)		43'520.50		45'000.00		36'990.25
4240.01	Provisionsgebühren, Vermietungen (MF/KF)		2'540.00		5'000.00		6'660.00
4250.00	Drucksachen- und Materialverkauf		8'393.00		15'000.00		10'672.05
4260.00	Rückvergütungen Dritter						11'433.65
4409.00	Zinsen Museumsfonds				500.00		278.05
4511.00	Entnahme Museumsfonds		217'712.05		244'500.00		60'346.45
4980.00	Kulturfonds (MF/KF)		278'846.31		300'000.00		300'041.55
2598	Amt für Kultur	390'318.75	59'000.00	328'700.00		2'356'677.97	2'016'327.95
3000.00	Sitzungsgelder	37'172.00		30'000.00		33'838.40	
3010.00	Besoldungen	151'941.55		154'800.00		153'628.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'748.80		10'900.00		14'594.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	12'940.20		13'400.00		13'350.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	579.75		700.00		765.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	290.40		300.00		326.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	765.30		2'000.00		1'903.85	
3100.00	Büromaterial	4'062.15		1'500.00		1'766.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	623.20		5'000.00		210.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	398.75		1'000.00		1'055.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	657.20		500.00		3'870.40	
3130.00	Denkmalpflege	22'546.00		35'000.00		29'937.55	
3130.01	Durchführung von Wettbewerben (KF)					27'556.15	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02 Inventarisierung (KF)					12'500.00	
3130.03 Öffentlichkeitsarbeit	25'258.90		20'000.00		16'764.55	
3130.04 Archäologische Rettungsgrabungen (DF)					49'170.55	
3130.10 Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	4'723.05		1'000.00		1'091.25	
3132.01 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'041.40		12'000.00		23'901.20	
3150.00 Unterhalt Büromaschinen und -geräte	7'714.29		4'000.00		5'872.75	
3162.00 Raten für operatives Leasing	1'629.36		3'000.00		2'812.32	
3170.00 Reisekosten und Spesen	7'395.15		4'500.00		7'229.40	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	4'092.10		2'500.00		3'035.20	
3511.00 Einlage Kulturfonds					31'680.45	
3511.01 Einlage Denkmalpflegefonds					153'258.20	
3614.80 Informatik	7'146.20		9'000.00		7'226.90	
3632.00 Gemeinden zur Erhaltung von Baudenkmalern, Kulturgütern, Ortsbildern (DF)					47'293.00	
3636.00 Kulturelle, literarische und sprachwissenschaftliche Institutionen	9'893.00		6'900.00		4'865.00	
3636.01 Aktuelles Kulturschaffen (KF)					308'335.00	
3636.02 Mitgliedschaften, Leistungsvereinbarungen (KF)					221'800.00	
3636.03 Buchprojektierungen (KF)					54'661.65	
3636.04 Kulturpflege, Wissenschaft (KF)					2'000.00	
3636.06 Projekt Kulturelle Vielfalt (Pro Helvetia)	59'000.00				2'104.90	
3637.00 Institutionen und Private zur Erhaltung von Denkmälern und Kulturgütern (DF)					733'025.00	
3910.01 Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	3'000.00		3'000.00		2'500.00	
3920.01 Raummiete und Nebenkosten	7'700.00		7'700.00		7'700.00	
3980.00 Museumsfonds (MF/KF)					300'041.55	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3980.01	Kantonsbibliothek (KF)					75'006.40	
4409.00	Zinsen Kulturfonds						1'972.90
4409.01	Zinsen Denkmalpflegefonds						2'146.45
4610.00	Bund an heimatgeschützwürdige Objekte (DF)						242'910.00
4611.00	Kantone an Projekt Kulturelle Vielfalt (Pro Helvetia)		59'000.00				
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto (Kulturfonds)						1'031'608.30
4980.01	Landeslotterie und Zahlenlotto (Denkmalpflegefonds)						737'690.30
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	28'341'250.18	25'824'442.58	29'420'500.00	26'232'700.00	28'884'997.35	26'072'741.70
2701	Direktionssekretariat LUD	118'378.15		127'400.00		81'613.55	
3010.00	Besoldungen	85'580.00		81'900.00		42'849.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-1'370.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'638.90		6'200.00		3'311.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	6'956.40		6'900.00		3'627.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	216.00		400.00		184.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	155.45		200.00		91.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'400.00		5'000.00		1'320.00	
3100.00	Büromaterial	900.55		500.00		451.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	193.90		100.00		46.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	500.00		1'000.00		1'500.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	319.40		100.00		224.35	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	564.00		1'000.00		539.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	9.00		700.00		213.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	725.00		2'000.00		466.10	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	4'197.20		4'200.00		3'980.60	
3614.80	Informatik	2'922.35		11'000.00		18'079.70	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
2705	Landwirtschafts-Forum	14'421.10	3'685.00	20'500.00	5'200.00	11'900.35	3'685.00
3000.00	Sitzungsgelder	13'210.85		17'000.00		10'627.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	224.85					
3170.00	Reisekosten und Spesen	985.40		2'000.00		522.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'500.00		750.20	
4636.00	Dritte		3'685.00		5'200.00		3'685.00
2710	Amt für Landwirtschaft	1'228'635.55	154'401.83	1'247'700.00	109'500.00	1'146'011.20	117'600.75
3010.00	Besoldungen	769'941.40		771'700.00		771'567.85	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-3'264.00				-3'617.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'123.45		58'600.00		59'606.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	61'860.50		61'800.00		60'908.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'910.25		3'500.00		3'363.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'456.25		1'500.00		1'475.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'620.20		12'000.00		11'851.00	
3100.00	Büromaterial	3'485.30		4'400.00		2'845.23	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	289.90		500.00		27.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'202.20		8'000.00		4'718.60	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'292.55		2'500.00		1'533.60	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'474.90		1'500.00		1'467.60	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	655.00		700.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	500.05		600.00			
3130.00	Nachführung Geodaten	16'430.05		29'000.00		21'004.95	
3130.01	ArcView, Datennutzung/Projekte	14'549.55		14'000.00		14'376.10	
3130.02	Fachreferenten und Beratungen	16'272.95		19'500.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	655.65		2'500.00		870.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	22.95		100.00			
3138.00	Auslagen für Kurse	963.75		1'100.00		1'108.50	
3144.00	Unterhalt Viehmarkt- und Viehschauplatz			200.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'860.00		3'200.00		3'943.25	
3160.00	Miete Viehannahmepplatz	3'000.00		3'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'812.32		3'000.00		2'812.32	
3170.00	Reisekosten und Spesen	25'883.50		24'000.00		25'427.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'597.95		2'600.00		2'626.35	
3614.80	Informatik	67'692.25		66'000.00		67'258.50	
3636.00	Private Institutionen	17'085.00		17'600.00		16'385.00	
3636.01	Bauernverband für teilweise Übernahme Beratungsdienst	8'000.00		9'500.00			
3636.02	Herdenschutzberatung	4'100.00		5'000.00			
3636.03	Viehschauen und Viehmärkte	800.00		1'500.00			
3636.04	Bienenberatung	840.00		700.00			
3637.00	Pflanzenschutzmassnahmen			1'000.00		150.00	
3637.01	Schädlingsbekämpfung	23'208.75		20'000.00			
3637.02	Verwaltungskosten IK und Betriebshilfe	14'888.05		14'000.00			

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3702.00	Bekämpfung Feuerbrand an Gemeinden	7'024.88		1'500.00			
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	18'800.00		18'800.00		17'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	62'600.00		62'600.00		56'800.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		99'868.90		70'000.00		76'090.20
4231.00	Kursgelder		2'880.00		4'000.00		3'400.00
4240.00	Dienstleistungen		40'998.00		30'000.00		38'080.55
4250.00	Verkauf von Drucksachen		30.00				30.00
4630.00	Bund an Schädlingsbekämpfung		3'600.05		4'000.00		
4700.01	Bund für Bekämpfung Feuerbrand		7'024.88		1'500.00		
2720	Förderung des Obstbaus					50'748.25	7'816.45
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					8.30	
3637.00	Schädlingsbekämpfung					47'620.45	
3702.00	Bekämpfung des Feuerbrandes an Gemeinden					3'119.50	
4630.00	Bund						4'696.95
4700.00	Bund für Bekämpfung des Feuerbrandes						3'119.50
2725	Tierzucht und Viehwirtschaft					4'439.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung					449.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien					19.90	
3144.00	Unterhalt Viehmarkt- und Viehschauplatz					170.90	
3160.00	Miete Viehannahmeplatz					3'000.00	
3636.00	Viehschauen und Viehmärkte					800.00	
2730	Beratung und Weiterbildung					35'271.05	4'000.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					96.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1.25	
3130.00	Fachreferenten, Betriebswirtschaftliche Grundlagendaten, Beratung Bäuerinnen					18'322.15	
3636.00	Schweizerische Vereinigung für Beratung in der Landwirtschaft					500.00	
3636.01	Bienenberatung					840.00	
3636.03	Bauernverband für teilweise Übernahme Beratungsdienst					8'500.00	
3636.04	Herdenschutzberatung					7'011.65	
4610.00	Entschädigungen vom Bund						4'000.00
2740	Direktzahlungen	21'748'111.75	21'525'876.15	22'403'200.00	22'123'200.00	21'985'234.65	21'728'534.95
3130.01	Kontrolldienst Schwyz, Nidwalden, Zug	26'304.00		23'200.00		16'700.60	
3630.00	Bund für Familienzulage an Landwirtschaftliche Arbeitnehmer und Bergbauern	228'720.40		280'000.00		265'237.90	
3707.12	Direktzahlungen	21'493'087.35		22'100'000.00		21'703'296.15	
4631.00	Kantone für Kontrolldienst		32'788.80		23'200.00		25'238.80
4700.12	Bund für Direktzahlungen		21'493'087.35		22'100'000.00		21'703'296.15
2745	Investitionskredite und Betriebshilfe					14'705.40	
3637.00	Deckung der Verwaltungskosten					14'705.40	
2765	Kantonale Fördermassnahmen (RK)	1'361'015.80		1'465'000.00		1'519'922.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					1'032.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					52.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					25.45	
3637.00	Durchführung des Viehmarktes und Viehabsatz	9'240.00		10'000.00		7'600.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.01	Durchführung der Viehschauen und Tierbeurteilungen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3637.02	Bewirtschaftungsmethoden	162'610.85		170'000.00		279'140.15	
3637.03	Erarbeitung Entscheidungsgrundlagen	10'996.20		15'000.00		3'110.00	
3637.04	Steillagenbewirtschaftung					133'998.00	
3637.05	Förderung Landarrondierung			15'000.00		-10'000.00	
3637.06	Hochstammbäume	23'300.00		20'000.00		48'400.00	
3637.07	Innovative, regionalwirtschaftlich bedeutende Projekte	17'650.00		77'500.00			
3637.08	Biodiversität	86'245.20		87'500.00		100'183.70	
3637.09	Landschaftsqualität	120'523.55		110'000.00			
3950.00	Strukturverbesserungen, Wohnbausanierungen, Abschreibung	870'450.00		900'000.00		896'381.00	
2770	Amt für Wald und Energie	1'131'830.90	230'128.40	1'173'200.00	195'100.00	1'159'767.04	248'353.10
3010.00	Besoldungen	740'203.40		735'700.00		745'847.35	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-12'910.60				-9'221.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'189.20		55'600.00		60'575.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	70'109.05		74'000.00		78'119.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30'658.80		32'100.00		32'712.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'372.85		1'400.00		1'466.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'937.15		5'000.00		2'147.00	
3100.00	Büromaterial	3'712.95		4'000.00		3'067.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'292.10		3'000.00		3'483.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	557.60		1'000.00		404.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	450.93		1'500.00		675.25	
3109.00	Nummerierplättchen	1'170.15		1'500.00			

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'060.00		1'400.00		1'359.35	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			5'000.00		5'187.90	
3112.01	Dienstkleider	2'260.00		2'600.00		2'440.00	
3130.00	ArcView, Datennutzung/Projekte	18'251.15		18'000.00		20'198.55	
3130.01	Stellvertretung Revierförster	1'666.00		12'000.00		1'224.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	2'232.05		3'000.00		2'875.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'507.20		9'000.00		2'763.35	
3132.01	Projektierungsaufträge			8'000.00		2'253.95	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	10'525.22		9'000.00		12'488.04	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'847.20		3'000.00		2'497.15	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	50'571.10		62'000.00		57'457.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'855.45		2'000.00		1'023.10	
3614.80	Informatik	15'330.75		20'000.00		15'028.30	
3630.00	Eidgenössischer Fonds zur Förderung der Wald- und Holzforschung	4'265.00		4'200.00		4'265.00	
3635.00	Institutionen zur Wald- und Holzforschung	7'621.45		6'400.00		7'882.35	
3635.01	Aus- und Weiterbildung von Forstwarten und Waldarbeiter	30'294.75		11'000.00		16'446.50	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	15'300.00		15'300.00		15'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	65'500.00		65'500.00		69'800.00	
4210.00	Bewilligungs- und Behandlungsgebühren		1'000.00		1'000.00		2'200.00
4240.00	Dienstleistungen		155'244.20		140'000.00		192'692.25
4240.01	Dienstleistungen der Revierförster		23'986.45		17'000.00		21'986.60
4250.00	Verkauf von Material				500.00		

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen an Kurse		15'775.10		3'600.00		15'545.20
4311.00	Eigenleistungen Gefahrengrundlagen		15'874.00		15'000.00		
4630.00	Bund für Kurse		5'500.00		5'000.00		3'800.00
4631.00	Kantone für Kurse und Lehraufsicht		10'522.65		11'000.00		9'189.55
4910.00	Arbeiten des Forstpersonals in den Staatswaldungen		2'226.00		2'000.00		2'939.50
2771	Staatswald Hinterberg	2'941.35	715.00	3'200.00		10'965.90	
3130.01	Jungwaldpflege durch Dritte					9'691.90	
3145.00	Unterhalt Wald	2'185.35		2'500.00			
3635.00	Perimeterbeitrag an Flurstrasse Hinterbach-Rüti-Hinterbergwald			100.00			
3635.01	Strassenunterhaltsbeiträge	90.00		100.00		90.00	
3910.00	Dienstleistungen des Forstpersonals	666.00		500.00		1'184.00	
4479.01	Erträge aus Waldwirtschaft		715.00				
2772	Staatswald Waseneggli	19'245.95	12'959.10	27'100.00	13'200.00	14'376.00	12'550.30
3130.00	Holzschläge, Holztransporte durch Dritte	8'968.00		9'000.00		8'073.00	
3130.01	Jungwaldpflege durch Dritte	960.00		6'000.00		2'896.55	
3145.00	Unterhalt Wald	7'678.95		10'000.00		1'456.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			100.00			
3635.00	Perimeterbeiträge	79.00		500.00		379.00	
3910.00	Dienstleistungen des Forstpersonals	1'560.00		1'500.00		1'570.50	
4479.01	Erträge aus Waldwirtschaft		9'487.10		6'500.00		9'232.30
4630.00	Bund für Jungwaldpflege				2'000.00		
4631.00	Kanton an Waldschäden und Jungwaldpflege		3'472.00		4'700.00		3'318.00
2773	Siechenwald					185.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Dienstleistungen des Forstpersonals					185.00	
2775	Waldförderung (inkl. RK)	190'015.90	117'404.90	195'300.00	106'000.00	194'907.35	142'903.40
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	392.80				223.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	444.20				3.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9.55				5.40	
3131.02	Planungsgrundlagen Waldreservate	9'900.00		10'000.00			
3131.03	Planungsgrundlagen im Wald (RK)	7'716.65		15'000.00		9'429.25	
3145.00	Fallen und Lockstoffe für Borkenkäferbekämpfung			500.00			
3511.00	Einlage Fonds für Walderhaltung	3'394.90		2'700.00		2'490.40	
3635.02	Selbsthilfefonds für Wald- und Holzforschung			100.00		204.60	
3635.03	Waldbauliche Massnahmen (RK)	108'177.25		107'000.00		122'424.85	
3635.04	Förderung der Biodiversität im Wald (RK)	59'980.55		60'000.00		60'126.00	
4250.00	Verkauf von Material				200.00		
4409.00	Zinsen Fonds für Walderhaltung				200.00		80.80
4630.00	Bund für Beschaffung von Planungsgrundlagen (RK)		18'279.00		11'600.00		35'296.00
4630.01	Bund für waldbauliche Massnahmen (RK)		28'981.00		26'500.00		30'117.00
4630.02	Bund für Biodiversität im Wald (RK)		66'750.00		65'000.00		75'000.00
4635.00	Dritte für den Waldbaufonds		3'394.90		2'500.00		2'409.60
2776	Kantonal konzessionierte Luftseilbahnen	61'629.85	54'954.55	62'600.00	54'600.00	61'908.30	46'997.80
3631.00	Seilbahnkontrollen durch Konkordat	59'629.85		60'600.00		59'908.30	
3636.00	Schweizer Alpenclub SAC für Seilbahnrettung	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4240.00	Seilbahnbesitzer für Seilbahnkontrollen		54'954.55		54'600.00		46'997.80

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2777	Wanderwege	9'948.60		14'300.00		14'912.15	
3100.00	Büromaterial	317.00		300.00		389.00	
3130.00	Wanderwegplan, Projektbearbeitung	8'964.75		12'000.00		12'302.15	
3130.01	Signalisation Wanderwegnetz	666.85		2'000.00		2'221.00	
2780	Amt für Umwelt	1'808'688.98	1'497'271.80	1'846'300.00	1'335'400.00	1'818'193.96	1'489'597.60
3010.00	Besoldungen	1'045'359.45		1'063'000.00		1'058'832.35	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1'226.40				-5'741.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	81'970.85		80'800.00		82'856.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	86'488.20		85'500.00		89'400.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'255.50		10'400.00		10'497.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'987.85		2'000.00		2'023.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'823.70		10'000.00		16'687.35	
3100.00	Büromaterial	3'574.20		4'400.00		2'873.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'738.58		2'000.00		1'255.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'530.30		3'000.00		8'481.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'291.00		1'200.00		1'130.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'345.00		2'000.00		1'925.75	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	660.80		2'000.00		21'599.60	
3112.01	Dienstkleider	536.85		1'000.00		979.20	
3130.01	Leistungen Dritter für den Betrieb der technischen Einrichtungen	755.50		1'000.00		2'127.10	
3130.02	GIS AG, Projekte und Unterhalt	18'825.30		19'000.00		16'665.40	
3130.03	ArcView, Datennutzung und Lizenzen	13'824.00		13'000.00		13'878.00	
3130.04	Öffentlichkeitsarbeit	7'583.15		9'000.00		8'953.45	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	2'777.95		2'000.00		2'936.90	
3132.00	Untersuchungen, Studien	21'870.72		25'000.00		11'905.45	
3132.01	Analysen und Messungen bei Ereignissen	2'304.30		1'000.00		586.00	
3132.03	Qualitätsmanagementsystem	6'253.20		6'000.00		2'376.00	
3132.04	Überwachung Umwelt und Gewässer	79'748.40		78'500.00		58'901.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	674.65		800.00		186.20	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	36'023.83		30'000.00		33'278.36	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	5'947.95		4'000.00		5'008.80	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	152.90		1'000.00		1'631.10	
3160.00	Baurechtszinsen aus Wasserrecht	1'355.00		1'400.00		1'355.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'714.30		8'000.00		14'943.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'132.50		1'500.00		1'141.30	
3614.80	Informatik	28'543.10		37'000.00		26'930.30	
3631.00	Zentralschweizer Kantone, Zusammenarbeit	57'661.05		66'000.00		48'351.00	
3631.01	Zentralschweizer Kantone, Luftschadstoff-Messnetz	136'167.70		147'000.00		146'360.00	
3636.00	Private Institutionen	6'237.60		8'000.00		6'577.60	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	22'500.00		22'500.00		22'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	97'300.00		97'300.00		98'800.00	
4120.00	Konzessionsgebühren für Sand- und Kiesausbeutung aus öffentlichen Gewässern		537'669.10		400'000.00		496'692.00
4120.01	Wasserentnahme aus öffentlichen Gewässern		114'016.15		116'000.00		105'439.55
4120.02	Benützung von Seegebieten		691'264.30		660'000.00		645'404.10
4210.00	Bewilligungsgebühren		73'759.00		69'000.00		90'021.80
4240.02	Dienstleistungen		460.00		1'000.00		2'856.55
4250.00	Tankvignetten		7'320.00		5'000.00		7'520.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.00	Bund für Vollzug in den Bereichen Lärmschutz, Luftreinhaltung		70'775.75		79'400.00		137'938.60
4630.01	Bund für Vollzug Umweltrecht auf Bundesbaustellen		2'007.50		5'000.00		3'725.00
2790	Energiefachstelle	646'386.30	2'227'045.85	834'700.00	2'290'500.00	759'934.65	2'270'702.35
3000.00	Sitzungsgelder Energiekommission	960.00		1'200.00		960.00	
3010.00	Besoldungen	47'669.80		67'600.00		84'985.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'738.75		5'100.00		6'626.05	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	4'416.40		6'600.00		9'546.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	588.00		700.00		76.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	85.75		100.00		157.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	350.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	313.00		300.00		180.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	130.80		200.00		128.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'436.30		15'000.00		1'167.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'565.60		1'200.00		1'089.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	206.00		300.00		91.80	
3610.00	Bund, Wasserzins für Ausgleichszahlungen	18'593.80		22'000.00		19'016.35	
3636.00	Private Institutionen	8'300.00		7'000.00		6'800.00	
3637.00	Förderungsbeiträge für erneuerbare Energie (Teil B)	125'900.00		285'000.00		206'978.00	
3701.00	Kanton Obwalden, Wasserzinsanteil	420'632.10		420'000.00		420'632.10	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
4120.00	Wasserzinsen von Kraftwerken		1'710'913.75		1'710'000.00		1'710'904.25

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Bewilligungsgebühren				500.00		800.00
4614.00	Förderbeiträge		37'000.00		50'000.00		45'766.00
4630.00	Bund Förderungsbeiträge (Teil B)		58'500.00		110'000.00		92'600.00
4705.00	Wasserzins der Kraftwerke Engelberger Aa für Kanton Obwalden		420'632.10		420'000.00		420'632.10
29	Gesundheits- und Sozialdirektion	109'754'891.24	28'018'624.72	108'171'800.00	24'595'200.00	102'967'238.87	25'357'883.19
2901	Direktionssekretariat GSD	575'922.85		642'200.00		547'932.00	
3010.00	Besoldungen	389'964.55		404'600.00		388'689.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'501.60		30'800.00		29'574.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	36'566.55		36'300.00		34'740.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'410.05		1'900.00		1'641.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	739.50		800.00		747.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'115.00		4'000.00		4'195.00	
3100.00	Büromaterial	1'612.60		3'000.00		1'435.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	97.00		500.00		359.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	173.00		300.00		119.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'203.50		1'600.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	323.75		500.00		211.90	
3132.00	Spitalplanung, Statistikwesen gemäss KVG	49'739.65		60'000.00		19'668.65	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'869.95		3'000.00		2'739.50	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'045.60		3'000.00		3'045.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'529.15		5'000.00		4'749.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'340.80		3'000.00		2'097.55	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	10'440.60		10'600.00		10'519.00	
3614.80	Informatik	7'950.00		41'000.00		11'097.90	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	24'800.00		24'800.00		24'800.00	
2903	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	1'365'238.51	46'371.50	1'456'600.00	45'000.00	1'435'899.52	56'280.30
3010.00	Besoldungen	934'423.00		963'200.00		928'295.10	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-236.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'966.85		73'200.00		72'752.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	68'415.95		68'100.00		70'827.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'589.45		4'400.00		4'237.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'775.05		1'800.00		1'765.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'300.00		18'000.00		7'156.00	
3100.00	Büromaterial	1'580.90		3'500.00		2'826.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'674.45		1'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'062.69		4'000.00		2'770.05	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'138.35		2'000.00		359.55	
3130.00	Dolmetscher	1'889.30		1'000.00		2'258.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	56'715.90		120'000.00		162'469.45	
3130.02	Supervision	4'246.85		8'000.00		27'448.10	
3130.03	Private Mandatsträger (Schulung, Veranstaltung)	1'550.00		2'000.00		620.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	432.80		1'000.00		374.15	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'516.10		2'000.00		8'225.90	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'451.52		1'500.00		1'451.52	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'865.90		4'000.00		3'276.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	372.75		1'000.00		4'188.05	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	10'445.95		30'000.00		23'176.75	
3614.80	Informatik	50'043.40		62'000.00		44'220.80	
3636.00	Private Institutionen			1'000.00			
3636.01	Angeordnete Massnahmen bei Mittellosigkeit	57'567.35		20'000.00		7'800.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	19'000.00		19'000.00		15'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	44'400.00		44'400.00		44'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		46'371.50		45'000.00		56'280.30
2910	Gesundheitsamt	616'972.20	34'519.30	655'400.00	15'500.00	570'296.90	17'565.00
3000.00	Sitzungsgelder	320.00		12'000.00		3'280.00	
3010.00	Besoldungen	298'794.60		297'000.00		292'001.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'268.95		22'600.00		22'933.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	30'307.80		30'400.00		29'850.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'107.80		1'400.00		1'279.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	564.15		600.00		579.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'150.65		17'000.00		16'352.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			400.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'002.20		1'200.00		1'202.50	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	2'143.05		2'000.00		1'700.90	
3132.00	Spitalplanung, Statistikwesen gemäss KVG					365.00	
3132.02	Qualitätssicherung und Statistik für die Heime	2'598.60		5'000.00		299.00	
3132.04	Projekte und Entwicklungen	200.00		60'000.00		5'774.65	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			500.00		41.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'876.60		3'500.00		1'507.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	769.80		500.00		540.55	
3611.01	Kanton Schwyz für Kantonsapothekerin	28'903.20		30'000.00		30'369.75	
3614.80	Informatik	3'548.00		5'000.00		2'680.00	
3636.00	Institutionen des Gesundheitswesens	181'116.80		143'000.00		136'238.50	
3636.01	Nidwaldner Samaritervereine	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	15'300.00		15'300.00		15'300.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren sowie Inspektionsgebühren Heilmittelgesetz		34'519.30		15'000.00		12'240.00
4250.00	Verkauf von Material				500.00		25.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'300.00
2920	Geburtshilfe	26'126.45		32'500.00		31'223.75	
3010.00	Hebammenwartgelder	24'724.00		30'000.00		30'026.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'339.85		2'300.00		1'185.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	55.05		100.00		12.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7.55		100.00			
2930	Krankheitsbekämpfung und Schutzimpfungen	78'650.80	56'268.72	85'500.00	55'000.00	61'239.20	60'746.45
3010.00	Besoldungen	8'268.00		10'000.00		7'559.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			800.00		602.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27.10				5.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15.70				14.60	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3100.00	Büromaterial			500.00		190.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	231.55					
3106.00	Impfstoffe, Arzneimittel	40'612.95		40'000.00		33'091.80	
3130.00	Schulimpfungen	8'313.60		12'000.00		8'462.80	
3130.01	Bekämpfung von Epidemien, Pandemien; Impfstudien	20'742.30		20'000.00		10'306.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten					804.10	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	439.60		1'000.00		200.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			200.00			
4260.00	Kostenbeteiligungen Versicherer		56'268.72		55'000.00		60'746.45
2940	Lebensmittelsicherheit	1'178'000.00	46'739.60	1'180'000.00		1'148'453.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000.00		573.60	
3631.00	Laboratorium der Urkantone	1'178'000.00		1'178'000.00		1'147'879.75	
4699.11	Übrige Rückverteilungen		46'739.60				
2970	Spitäler und Heime	63'253'837.82	75'737.65	60'432'700.00	30'000.00	58'550'108.26	43'978.80
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	49'960.70		66'000.00		27'171.20	
3631.00	Kanton Obwalden für Psychiatrie OW/NW	1'592'559.80		1'460'000.00		1'300'486.90	
3631.02	Ausserkantonale Hospitalisationen	16'335'673.19		15'800'000.00		15'233'082.80	
3631.03	Ausserkantonale ambulante Behandlungen	99'707.55		100'000.00		75'570.00	
3632.00	Gemeinde Stans für Abschreibungen Wohnheim Mettenweg	67'976.00		68'000.00		67'976.00	
3634.05	Kantonsspital, gemeinwirtschaftliche Leistungen	4'600'000.00		4'600'000.00		4'720'000.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.06	Kantonsspital, Anteil stationäre Leistungen	14'554'189.50		14'000'000.00		13'588'402.80	
3634.09	Luzerner Psychiatrie - Projekt lups-ON	5'377.35		30'000.00		33'673.60	
3635.00	Spitex NW für gemeinwirtschaftliche Leistungen	678'010.20		660'000.00		613'851.30	
3635.02	Geburtshaus Arco, stationäre Leistungen	40'231.10		50'000.00		73'525.20	
3636.00	Nidwaldner Heime für Abschreibungen	480'522.00		480'500.00		480'522.00	
3636.02	Schwerstpflegebedürftige in Nidwaldner Heimen	89'937.00		100'000.00		86'403.00	
3636.04	Leistungen für demenzkranke Personen	140'110.00		125'000.00		134'550.00	
3636.05	Ambulante und stationäre Betreuungsleistungen (IVSE)	8'140'214.43		7'300'000.00		7'252'693.96	
3636.06	Stiftung Weidli Stans	7'456'000.00		6'850'000.00		6'948'000.00	
3636.08	Innerkantonale, private Heime	268'197.05		300'000.00		255'000.00	
3637.00	Heimbewohner, stationäre Pflegeleistungen	7'355'530.80		7'265'000.00		6'517'266.25	
3637.01	Ambulante Pflegeleistungen (Spitex)	1'160'413.55		1'000'000.00		968'240.70	
3637.02	Akut- und Übergangspflege	8'685.60		15'000.00		914.55	
3940.00	Zinsen für bedingt rückzahlbare Darlehen der Nidwaldner Heime	130'542.00		163'200.00		172'778.00	
4260.01	Rückerstattungen Regressfälle		67'195.65		30'000.00		24'013.65
4260.03	Rückerstattungen aus EG ZGB Art. 43 (Konto 3636.09)		8'542.00				19'965.15
2980	Sozialamt	4'103'386.41	443'241.70	4'237'000.00	463'600.00	4'103'549.61	540'899.39
3010.00	Besoldungen	2'326'592.20		2'310'600.00		2'247'527.55	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-6'711.90				-1'252.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	181'150.60		175'600.00		177'314.55	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	185'520.55		189'800.00		179'360.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'839.30		10'600.00		10'425.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'382.60		4'400.00		4'329.10	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	33'142.26		39'000.00		24'901.20	
3100.00	Büromaterial	10'487.10		13'000.00		9'111.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'504.40		3'000.00		1'225.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'210.85		2'500.00		1'854.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'756.20		8'000.00		7'617.95	
3130.00	Supervision	12'031.95		12'000.00		11'699.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter im Vormundschaftsbereich	3'888.00					
3130.02	Sozialplanung					553.00	
3130.03	Sozialkonferenz			4'500.00		2'404.00	
3130.04	Dolmetscher	8'092.50		7'500.00		9'624.15	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	261.95		200.00		16.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'000.00		525.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	5'018.60		5'000.00		4'135.24	
3162.00	Raten für operatives Leasing	5'572.80		3'500.00		4'895.42	
3170.00	Reisekosten und Spesen	22'281.35		28'000.00		28'930.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'379.85		3'000.00		1'010.40	
3501.00	Einlage Fonds Spielsucht (SF)	10'537.05		11'600.00		9'441.40	
3610.00	Bund für Sozialhilfestatistik	5'600.00		5'600.00		5'600.00	
3614.80	Informatik	133'134.90		123'000.00		130'582.80	
3635.00	Stationäre Suchttherapien					781.50	
3635.01	Projekte Abteilung Gesundheitsförderung	41'293.20		41'500.00		42'195.20	
3635.02	Projekt Alkoholaktionsplan	20'431.20		27'300.00		25'964.25	
3635.03	Projekt Primokiz	10'319.50		10'000.00		16'322.75	
3636.00	Integrationsprojekte	209'093.00		247'000.00		236'032.75	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Übrige Institutionen der Fürsorge und soziale Wohlfahrt	21'756.60		23'000.00		21'225.40
3636.02	Institutionen der fördernden Sozialhilfe	316'512.10		384'000.00		360'878.40
3636.03	Spielsuchtfonds (SF)	5'885.70		6'500.00		9'450.15
3636.04	Familienergänzende Kinderbetreuung	232'122.00		250'000.00		237'566.00
3702.00	Auslandunterstützungen an die Gemeinden			2'000.00		
3708.00	Unterstützungen für Schweizer im Ausland			2'000.00		
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	53'800.00		53'800.00		52'800.00
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	228'500.00		228'500.00		228'500.00
4210.00	Mündelbeiträge an Amtsvormundschaft		85'327.65		55'000.00	83'737.14
4240.00	Dienstleistungen		848.00		500.00	1'762.70
4250.00	Verkauf von Drucksachen		25.00			
4260.00	Rückerstattungen Weiterbildungskosten		850.00			
4409.01	Zinsen Fonds Spielsucht (SF)				100.00	58.35
4630.00	Bund für Integrationsprojekte		153'000.00		188'000.00	246'500.00
4630.01	Bund für Präventionsprojekte		40'000.00		40'000.00	20'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'000.00			3'750.00
4632.00	Gemeinden für Integrationsprojekte		35'000.00		40'000.00	35'000.00
4636.00	Beiträge Dritter an Projekte		1'544.30			23'090.00
4700.00	Generalkonsulate für Unterstützungen aus dem Ausland				2'000.00	
4702.00	Gemeinden für Unterstützungen von Schweizern im Ausland				2'000.00	
4910.00	Dienste zulasten Straf- und Untersuchungsgefängnis und Schulsozialarbeit		18'224.00		18'000.00	18'168.00
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto (Spielsuchtfonds)		16'422.75		18'000.00	18'833.20
4980.01	Alkoholzehntel für Projekte		90'000.00		100'000.00	90'000.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2981	Schulsozialarbeit	556'744.85	556'744.85	564'600.00	622'100.00	614'098.85	614'098.85
3010.00	Besoldungen	472'504.00		472'200.00		539'783.70	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-270.40				-27'248.00	
3049.08	Familienzulagen	2'865.00		3'000.00		3'463.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'262.30		35'900.00		44'315.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	35'043.25		35'700.00		39'666.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'736.05		2'200.00		2'381.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	881.95		900.00		1'021.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'622.00		8'000.00		5'820.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'242.00		500.00		248.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00			
3130.00	Supervision	1'388.00		2'000.00		1'368.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'637.85		2'000.00		2'229.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13.75					
3614.80	Informatik	469.10		1'000.00			
3636.00	Private Institutionen	1'350.00		1'000.00		1'050.00	
4612.00	Gemeinden für Schulsozialarbeit		556'744.85		622'100.00		614'098.85
2985	Unterstützung Bedürftiger	1'156'119.20	1'156'119.20	815'000.00	815'000.00	948'262.00	948'262.00
3702.00	Gemeinden für in andern Kantonen wohnhafte Nidwaldner Bürger	744'075.50		650'000.00		774'376.30	
3702.01	Gemeinden für in Nidwalden wohnhafte ausserkantonale Bürger	276'676.15		150'000.00		150'312.50	
3702.02	Eingegangene Rückerstattungen an die Heimatgemeinden	135'367.55		15'000.00		23'573.20	
4702.00	Gemeinden für ausserhalb des Kantons wohnhafte Nidwaldner Bürger		744'075.50		650'000.00		717'247.95

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4702.01	Heimatgemeinden für in Nidwalden wohnhafte ausserkantonale Bürger		276'676.15		150'000.00		150'281.80
4702.02	Rückerstattungen bezogener Unterstützung zugunsten der Heimatgemeinden		135'367.55		15'000.00		80'732.25
2990	Sozialversicherungen	28'489'430.74	16'808'206.00	31'556'000.00	16'757'000.00	28'425'514.99	16'327'707.00
3613.60	Ausgleichskasse für Durchführung der kantonalen AHV-Ergänzungsleistungen	332'501.88		336'000.00		321'349.85	
3613.61	Ausgleichskasse für Durchführung der kantonalen IV-Ergänzungsleistungen	227'264.75		224'000.00		237'422.25	
3613.64	Ausgleichskasse für Durchführung der Krankenkassen-Prämienzuschüsse	327'489.21		400'000.00		344'584.79	
3613.65	Ausgleichskasse für Durchführung Familienzulagen für Nichterwerbstätige	5'895.00		7'000.00		5'828.00	
3613.67	Ausgleichskasse für Durchführung UVG-Kontrolle	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3613.68	Ausgleichskasse für Durchführung KVG-Verlustscheinregelung	14'968.00		15'000.00		11'696.00	
3637.00	AHV-Ergänzungsleistungen	7'996'584.10		8'414'000.00		7'721'729.20	
3637.01	IV-Ergänzungsleistungen	5'465'658.35		5'593'000.00		5'704'934.05	
3637.02	Persönliche AHV-Beiträge			100'000.00		66'241.70	
3637.03	Krankenkasse-Prämienzuschüsse	13'503'141.00		16'000'000.00		13'486'819.00	
3637.04	Familienzulagen für Nichterwerbstätige	178'886.00		170'000.00		176'504.00	
3637.06	KVG-Verlustscheine	430'042.45		290'000.00		341'406.15	
4630.00	Bund für AHV-Ergänzungsleistungen		2'051'541.00		2'079'000.00		2'012'577.00
4630.01	Bund für IV-Ergänzungsleistungen		1'912'894.00		1'888'000.00		2'020'785.00
4630.02	Bund für Verwaltungskosten AHV-Ergänzungsleistungen		108'399.05		110'000.00		106'019.00
4630.03	Bund für Verbilligung der Krankenkassenprämien		12'661'281.00		12'600'000.00		12'109'965.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.04	Bund für Verwaltungskosten IV-Ergänzungsleistungen		74'090.95		80'000.00		78'361.00
2995	Amt für Asyl und Flüchtlinge	1'998'136.66	155'191.00	1'904'800.00	156'000.00	1'594'171.95	225'831.00
3010.00	Besoldungen	1'426'287.40		1'374'400.00		1'168'863.45	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-11'698.25				-6'219.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	109'341.15		103'800.00		93'467.75	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	112'327.45		115'900.00		96'420.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'275.30		6'300.00		5'167.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'666.95		2'600.00		2'227.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'260.00		9'000.00		10'167.70	
3100.00	Büromaterial	9'279.40		5'000.00		6'056.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'257.80		12'000.00		9'794.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	154.40		500.00		424.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'434.50		1'000.00		1'534.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	85'398.69		85'000.00		3'916.35	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'173.45				29'100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	7'518.75		8'000.00		7'302.55	
3130.00	Übersetzungen	7'522.55		5'000.00		4'890.45	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	3'615.61		2'000.00		2'407.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'389.50		2'000.00		1'498.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'494.80		4'000.00		1'933.45	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	5'988.37		2'000.00		5'121.36	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'894.40		13'000.00		9'324.30	
3160.00	Mieten	42'000.00		42'000.00		42'050.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'496.69		6'000.00		4'262.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'197.60		6'000.00		8'846.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	32'500.40		2'000.00		2'999.40	
3614.80	Informatik	37'559.75		35'000.00		37'315.40	
3636.00	Private Institutionen			500.00			
3910.00	Dienste Amt für Migration	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	28'800.00		28'800.00		25'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	13'000.00		13'000.00			
4260.00	Rückerstattungen Auto-, Telefonspesen		5'688.00		6'000.00		5'688.00
4610.00	Bund, Verwaltungsaufwand für Asylbewerber		149'503.00		150'000.00		220'143.00
2996	Unterstützung Asylbewerber und Flüchtlinge	6'356'324.75	8'639'485.20	4'609'500.00	5'636'000.00	4'936'488.49	6'522'514.40
3100.00	Büromaterial	8.80		500.00		179.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'903.35		15'000.00		17'786.10	
3110.00	Büromöbel und -geräte	109.00					
3111.00	Möbiliar, Geräte, Teppiche, Geschirr	97'385.40		30'000.00		33'046.35	
3112.00	Kleider, Wäsche	2'629.70		6'000.00		12'808.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	123'196.95		80'000.00		109'055.50	
3130.00	Überwachung Asylunterkunft					116.65	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	8'558.25		5'000.00		4'459.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'211.60		3'000.00		1'876.20	
3135.00	Arzt- und Spitalkosten	185'750.20		200'000.00		153'498.90	
3135.01	Krankenkassenprämien	657'753.20		300'000.00		520'867.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'251.00		100'000.00		76'200.95	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			1'000.00		3'767.04	
3160.00	Mieten	1'582'720.00		900'000.00		786'218.60	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	587.90	1'000.00				
3199.01	Rechtskosten	21'372.60			8'527.40		
3636.00	Integrationsprojekte	440'021.45	290'000.00		315'196.00		
3637.01	B+C-Flüchtlinge Gemeinden	547'108.15	600'000.00		534'390.40		
3637.02	N + F-Personen	950'699.25	600'000.00		709'941.05		
3637.03	Personen mit Nicht-Eintretens-Entscheid	11'236.00	10'000.00		4'220.00		
3637.06	B-Flüchtlinge	1'501'321.95	1'300'000.00		1'476'331.50		
3940.00	Zinsen Asylunterkunft	23'500.00	39'000.00		39'000.00		
3950.00	Abschreibung Asylunterkunft	129'000.00	129'000.00		129'000.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			2'000.00		1'488.45	
4260.00	Rückerstattungen für Telefon		2'168.85	4'000.00		4'254.70	
4260.01	Rückerstattungen für B-Flüchtlinge		273'498.35	100'000.00		235'686.40	
4260.02	Rückerstattungen für B +C-Flüchtlinge Gemeinden		152'717.10	140'000.00		163'727.20	
4260.03	Rückerstattungen für N + F-Personen		718'196.45	350'000.00		471'443.25	
4260.04	Rückerstattungen der Krankenkasse		68'923.00	110'000.00		77'144.40	
4610.00	Bund für N + F-Personen		4'114'252.00	3'000'000.00		3'018'819.00	
4610.01	Bund für B-Flüchtlinge		2'173'118.00	1'100'000.00		1'768'949.00	
4610.02	Bund für Personen mit Nicht-Eintretens-Entscheid		302'199.00	80'000.00		265'651.00	
4610.03	Bund für Integration		440'021.45	290'000.00		144'688.00	
4612.00	Gemeinden für B+C Flüchtlinge		394'391.00	460'000.00		370'663.00	
31	Volkswirtschaftsdirektion	6'213'594.85	4'231'512.83	6'405'000.00	4'196'900.00	6'107'561.34	4'011'461.55
3105	Direktionssekretariat VD	279'091.90	23.05	302'100.00		267'992.14	630.25
3010.00	Besoldungen	175'571.40		183'500.00		160'423.70	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'704.50		13'900.00		12'561.70	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	13'175.20		12'900.00		12'066.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	674.65		800.00		739.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	335.35		300.00		307.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'946.70		2'500.00		1'200.00	
3100.00	Büromaterial	1'930.40		3'000.00		1'836.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	296.45				270.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	509.75		500.00		542.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte	130.00		1'000.00		8'288.95	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	105.20		500.00		563.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			10'000.00		9'402.75	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'710.89		2'500.00		3'333.30	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'260.21		1'600.00		3'178.24	
3170.00	Reisekosten und Spesen	392.60		1'000.00		513.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'794.60		4'000.00		5'161.75	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	4'100.00		4'100.00		4'100.00	
3614.80	Informatik	6'044.00		8'000.00		6'243.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	660.00		1'000.00		660.00	
3636.01	Bürgerschaftsgenossenschaft für das Gewerbe und Handel	5'750.00		5'000.00		1'500.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	41'200.00		41'200.00		30'300.00	
4250.00	Verkauf von Büromaterial, Drucksachen		23.05				630.25

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110	Arbeitsamt	841'592.45	335'481.82	827'800.00	386'500.00	739'008.10	295'645.80
3000.00	Sitzungsgelder	800.00		1'500.00		1'188.00	
3010.00	Besoldungen	289'648.20		289'500.00		230'545.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'612.80		22'000.00		18'117.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	28'814.35		28'800.00		22'984.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'107.60		1'300.00		1'042.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	549.90		600.00		435.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'998.35		4'000.00		1'561.60	
3100.00	Büromaterial	363.35		1'000.00		671.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		221.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	639.00		1'000.00		979.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'815.60		1'000.00		187.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	181.80		100.00		60.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'482.75		2'000.00		1'929.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'105.85		6'000.00		4'144.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.75		300.00		51.70	
3610.00	seco für Arbeitsvermittlung und arbeitsmarktliche Massnahmen	368'473.00		350'000.00		318'449.00	
3610.01	Bund für Anteil Eichgebühren			100.00			
3611.00	Kanton Uri für Vollzugsstelle Entsendegesetz, Bekämpfung Schwarzarbeit	44'702.80		44'000.00		51'274.65	
3611.01	Kanton Luzern für Vollzug Messwesen	2'893.00		2'500.00		2'142.00	
3611.02	Laboratorium der Urkantone, Gebühren			100.00			
3614.80	Informatik	5'303.75		8'000.00		17'792.50	
3636.00	Private Institutionen	2'040.00		2'500.00		2'040.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	6'300.00		6'300.00		6'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3980.00	Anteil Tourismus an Gastgewerbeabgaben	41'659.60		40'000.00		41'890.00	
4120.00	Gastgewerbe- und Alkoholbewilligungsabgaben		104'149.00		105'000.00		104'725.40
4120.01	Reisengewerbepatente				500.00		
4120.02	Spielautomatenpatente				6'000.00		6'366.65
4210.00	Bewilligungsgebühren		58'520.00		50'000.00		74'683.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'473.00				448.85
4270.00	Bussenertrag aus Entsendegesetz		700.00		5'000.00		-350.00
4290.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren		765.30				
4610.00	Bund für die Tätigkeit zur Verhütung von Unfälle		65'155.40		60'000.00		46'535.20
4610.01	seco für Bereitstellung allgemeiner arbeitsmarktlichen Massnahmen (LAM)		12'714.10		25'000.00		16'826.40
4610.02	seco für kantonale Amtsstelle		85'005.02		135'000.00		46'409.80
3117	JOB-VISION Nidwalden	2'016'398.77	2'016'398.77	1'950'000.00	1'912'800.00	1'869'247.44	1'869'247.44
3010.00	Besoldungen	952'103.15		947'400.00		934'165.15	
3049.01	Anerkennungsprämien	3'100.00		600.00			
3049.08	Familienzulagen	5'750.00		6'000.00		6'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'875.35		72'000.00		73'174.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	88'867.70		86'600.00		86'992.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'925.40		4'300.00		4'720.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'808.10		1'800.00		1'776.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'368.55		6'500.00		5'002.00	
3100.00	Büromaterial	13'818.76		15'000.00		10'786.02	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	230'048.64		207'200.00		113'563.50	
3101.03	Rohmaterial (ab 2016 unter Kto 3101.00)					52'444.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'445.82		1'000.00		1'887.54	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'350.60		1'600.00		1'261.30	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'905.35		1'000.00		197.65	
3111.00	Fahrzeuge	25'000.00		25'000.00		343.20	
3111.01	Maschinen, Geräte, Werkzeuge	54'788.77		32'500.00		22'316.63	
3113.00	Hardware	14'633.10		15'000.00		18'945.55	
3118.00	Software	8'857.60		8'000.00		6'699.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung	15'810.25		16'000.00		16'101.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Brocki	4'142.65		5'000.00		3'371.75	
3120.02	Entsorgung, Recycling	8'741.67		12'000.00		9'490.95	
3130.00	Werbeaufwand	18'240.85		12'000.00		6'422.27	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	12'000.20		15'000.00		11'505.76	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	71'046.15		65'000.00		66'396.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	37'071.00		18'000.00		38'068.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'393.65		3'000.00		2'494.70	
3140.00	Baulicher Unterhalt Brocki	804.20		3'000.00		933.05	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			2'000.00		2'992.45	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'191.94		20'000.00		22'563.06	
3160.00	Mieten	331'802.80		332'500.00		335'090.95	
3162.00	Raten für operatives Leasing	8'061.12		10'000.00		9'267.64	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'436.40		3'000.00		2'998.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9.00		2'000.00		875.30	
4250.00	Verkäufe aus Programm		138'519.73		120'000.00		232'581.83

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.01	Verkäufe Brockenhaus		402'462.60		360'000.00		382'158.14
4250.02	Verkäufe aus Versand						0.80
4260.00	Rückerstattungen Miete		6'620.00		2'400.00		4'300.00
4260.01	Rückerstattungen Parkplätze		1'226.50		1'500.00		1'705.00
4630.00	Invalidenversicherung		74'990.00		60'000.00		108'125.00
4630.01	Beitrag seco		1'284'684.94		1'292'900.00		1'017'866.67
4631.00	Migration		17'165.00				9'900.00
4632.00	Gemeinden		10'810.00				24'570.00
4637.00	Dritte		79'920.00		76'000.00		88'040.00
3120	Wirtschaftsförderung	910'537.05	49'287.65	1'056'200.00	60'300.00	1'063'272.05	41'232.30
3000.00	Sitzungsgelder	2'480.00		2'000.00		2'560.00	
3010.00	Besoldungen	316'139.60		318'800.00		315'363.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'609.00		24'200.00		24'841.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	26'972.10		26'600.00		26'986.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'172.50		1'500.00		1'335.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	602.90		600.00		608.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'993.35		7'000.00		9'502.90	
3100.00	Büromaterial	806.60		1'600.00		948.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'195.50		10'000.00		2'388.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'695.25		1'500.00		1'685.25	
3110.00	Büromöbel und -geräte	44.30		1'000.00		126.90	
3130.00	Beratung von Unternehmen	2'650.00		4'000.00		3'479.20	
3130.01	Erhebungen und Übersetzungen	5'513.40		10'000.00		9'185.40	
3130.02	Aktivitäten Standort-Marketing	236'815.40		230'000.00		228'688.65	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	4'806.65		6'000.00		5'220.60	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	858.00		1'500.00		1'822.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	41'019.15		40'000.00		44'493.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'646.90		8'000.00		5'738.70	
3614.80	Informatik	8'996.65		10'000.00		6'813.10	
3631.00	Regionalentwicklungsverband Nidwalden & Engelberg	39'753.40		60'000.00		45'636.50	
3635.00	Betrieb Zivildnutzung Militärflugplatz Buochs			123'000.00		158'000.00	
3635.01	Micro Center Central-Switzerland	124'214.00		124'200.00		124'214.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	10'329.30		10'000.00		9'218.50	
3636.01	Pro Wirtschaft Nidwalden / Engelberg	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3636.02	Neuunternehmerzentrum	23.10		500.00		14.70	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	6'300.00		6'300.00		6'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	17'900.00		17'900.00		17'900.00	
4611.00	Kanton aus NRP		39'900.00		57'000.00		38'950.00
4612.00	Sekretariat REV Nidwalden / Engelberg		7'400.00				
4631.00	Kanton Obwalden an Regionalentwicklungsverband		1'987.65		3'000.00		2'282.30
4635.00	Dritte				300.00		
3125	Stiftung / Pro Wirtschaft / REV	20'795.80	20'795.80	20'600.00	61'800.00	35'835.20	35'955.60
3010.00	Besoldungen	17'581.20		17'600.00		47'469.15	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-32'458.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'372.75		1'300.00		1'377.65	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	1'599.80		1'600.00		4'799.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	148.65		100.00		80.45	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	33.40				33.40	
3100.00	Büromaterial					420.45	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	60.00					
3614.80	Informatik					2'113.60	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten					12'000.00	
4612.00	Geschäftsstelle REV Nidwalden & Engelberg						2'800.00
4636.00	Geschäftsstelle Pro Wirtschaft Nidwalden/Engelberg		20'795.80		61'800.00		33'155.60
3135	Wohn- und Eigentumsförderung	15'487.00	7'743.50	16'000.00	8'000.00	15'572.00	7'786.00
3637.00	Eigentümer und Mieter	7'743.50		8'000.00		7'786.00	
3707.00	Gemeinden an Eigentümer und Mieter	7'743.50		8'000.00		7'786.00	
4702.00	Gemeinden		7'743.50		8'000.00		7'786.00
3140	Tourismusförderung	231'095.05	177'541.40	276'700.00	140'000.00	177'549.80	142'161.15
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	427.70		50'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'529.10				1'747.80	
3610.00	Bundesamt für Statistik, Beherbergungsstatistik	1'664.00		1'700.00		1'664.00	
3614.80	Informatik	8'336.25					
3636.00	Tourismusorganisationen	195'298.00		200'000.00		134'000.00	
3636.02	Institutionen im Rahmen der ZVDK					15'000.00	
3636.03	Private Institutionen	1'840.00		3'000.00		3'138.00	
3636.04	Sanierung Felsenweg Bürgenstock	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
4120.00	Beherbergungstaxe		135'881.80		100'000.00		100'271.15
4980.00	Anteil Tourismus von Gastgewerbeabgaben		41'659.60		40'000.00		41'890.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3190	Betreibungs- und Konkursamt	1'378'300.47	1'106'452.04	1'402'800.00	1'088'500.00	1'328'870.33	1'079'003.81
3010.00	Besoldungen	888'253.00		881'000.00		878'497.75	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-148.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'560.35		67'000.00		68'312.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	69'578.20		70'600.00		68'831.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'334.70		4'000.00		3'907.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'667.75		1'700.00		1'663.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'455.25		13'000.00		17'667.00	
3100.00	Büromaterial	9'229.30		8'000.00		7'846.18	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	467.50		1'000.00		836.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'849.89		5'000.00		3'521.60	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'513.40		5'000.00		3'014.30	
3130.00	Gebühren für Dritte	17'395.05		9'000.00		16'773.90	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	71'787.46		76'000.00		62'631.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'226.85		9'000.00		14'871.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'075.40		4'000.00		-5'075.40	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'391.45		3'000.00		2'606.95	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'723.68		3'000.00		521.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'339.50		10'000.00		6'022.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	28'536.99					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'619.70		2'500.00		1'461.95	
3614.80	Informatik	58'315.05		112'000.00		57'625.80	
3636.00	Private Institutionen	880.00		900.00		880.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	23'000.00		23'000.00		22'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	94'100.00		94'100.00		94'100.00	
4210.00	Gebühren für Betreibungsamt		904'072.94		905'000.00		926'295.89
4210.01	Gebühren für Konkursamt		199'337.10		180'000.00		150'387.92
4240.00	Dienstleistungen		3'042.00		3'500.00		2'320.00
3195	Handelsregisteramt	520'296.36	517'788.80	552'800.00	539'000.00	610'214.28	539'799.20
3010.00	Besoldungen	321'994.10		314'400.00		351'697.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'028.10		23'900.00		27'304.75	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	32'666.50		32'200.00		34'251.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'192.95		1'400.00		1'490.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	614.25		600.00		671.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'513.35		2'000.00		740.00	
3100.00	Büromaterial	1'543.15		2'500.00		3'270.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'101.45		2'000.00		1'736.80	
3110.00	Büromöbel und -geräte	86.20					
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	443.44		1'000.00		20.00	
3133.00	Internetbetrieb	45.10					
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	87.39		2'000.00		111.06	
3162.00	Raten für operatives Leasing	879.73		1'500.00		703.72	
3170.00	Reisekosten und Spesen	387.90		1'000.00		745.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'704.85					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	23.10		3'000.00		405.10	
3600.00	Bund für Handelsregistergebühren	58'323.75		60'000.00		61'307.45	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.80	Informatik	31'561.05		68'000.00		88'658.30	
3636.00	Private Institutionen	200.00		200.00		200.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	6'300.00		6'300.00		6'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	30'600.00		30'600.00		30'600.00	
4210.00	Handelsregister-Grundgebühren		390'085.00		400'000.00		406'666.23
4210.01	Kantonale Handelsregistergebühren		127'134.80		135'000.00		131'822.97
4260.00	Rückerstattungen direkte Auslagen		569.00		4'000.00		1'310.00
36	Staatskanzlei	3'364'458.98	81'249.50	3'429'500.00	90'000.00	3'296'826.14	71'957.50
3610	Staatskanzlei	1'665'895.65	64'873.65	1'707'600.00	75'000.00	1'604'078.00	63'140.75
3010.00	Besoldungen	877'189.85		890'300.00		871'709.30	
3049.00	Übrige Zulagen, Dienstkleider	1'496.35		1'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'553.40		67'700.00		67'832.55	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	90'927.60		91'700.00		90'359.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'160.10		4'100.00		3'602.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'684.20		1'700.00		1'678.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'680.00		8'000.00		1'010.00	
3100.00	Büromaterial	12'093.85		12'000.00		12'081.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	109'734.05		105'000.00		79'091.05	
3102.01	Druckkosten für Abstimmungen / Wahlen	47'904.95		26'000.00		60'853.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'174.20		7'000.00		4'640.25	
3110.00	Büromöbel und -geräte	9'303.75		30'000.00		4'021.15	
3130.00	Anpassungen Homepage durch Dritte	15'993.00		14'000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	638.35		1'500.00		1'159.90	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	26'461.89		20'000.00		26'709.35	
3162.00	Raten für operatives Leasing	14'466.71		26'500.00		22'103.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'623.75		4'000.00		4'413.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	26.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'797.30		2'000.00		764.25	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	2'800.00		2'800.00		2'800.00	
3610.00	Bund für Betriebskosten Guichet virtuell	59.05		2'500.00		1'926.65	
3611.00	Kanton Schwyz für Datenschutzbeauftragter	64'206.00		70'600.00		71'237.95	
3614.80	Informatik	177'428.20		188'000.00		148'312.40	
3636.00	Private Institutionen	13'293.10		15'000.00		11'571.85	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	18'300.00		18'300.00		18'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	97'900.00		97'900.00		97'900.00	
4210.00	Kanzleigeühren		32'230.10		30'000.00		29'727.30
4250.00	Verkauf von Drucksachen, Druckaufträge		10'315.30		20'000.00		11'272.05
4250.01	Publikationsertrag		18'228.25		22'000.00		19'141.40
4920.00	Infrastruktur ZRK		4'100.00		3'000.00		3'000.00
3615	Rechtsdienst	636'324.55		649'700.00		635'193.85	
3010.00	Besoldungen	495'247.85		494'100.00		496'234.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'669.10		37'600.00		39'305.05	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	36'923.50		37'000.00		37'167.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'888.40		2'300.00		2'279.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	936.20		900.00		952.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-270.00		7'000.00		5'230.00	
3100.00	Büromaterial	127.10		1'500.00		426.70	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	957.00		1'000.00		1'146.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			3'000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	418.80				384.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	913.80		1'000.00		165.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	316.80		300.00			
3614.80	Informatik	10'196.00		14'000.00		9'602.50	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	9'800.00		9'800.00		9'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	40'200.00		40'200.00		32'500.00	
3617	Staatsarchiv	1'062'238.78	16'375.85	1'072'200.00	15'000.00	1'057'554.29	8'816.75
3010.00	Besoldungen	465'681.35		470'100.00		458'807.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'352.65		35'700.00		36'222.75	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	37'511.20		36'900.00		36'789.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'795.05		2'200.00		2'127.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	889.80		900.00		890.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'662.00		5'000.00		5'012.35	
3100.00	Büromaterial	1'514.70		1'500.00		3'039.85	
3101.00	Verbrauchs-, Archivierungsmaterial	38'177.65		38'000.00		39'452.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	78.40		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	11'092.05		10'000.00		10'504.29	
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'691.86		5'000.00		5'864.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung	362.80		3'000.00		2'387.95	
3130.00	Archäologische Projekte und Grabungen	62'269.80		61'000.00		60'232.20	
3130.01	Sicherung, Mikroverfilmung, Digitalisierung von Archivgut	35'028.90		35'000.00		13'041.50	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Binden, Restaurierung von Büchern und Archivgut	17'039.15		17'000.00		30'458.40	
3130.03	Öffentlichkeitsarbeit	3'445.60		2'000.00		2'354.50	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten			500.00		159.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'991.85		6'000.00		4'652.50	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	6'204.59		1'500.00		8'134.20	
3162.00	Raten für operatives Leasing	747.68		1'600.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'094.70		3'000.00		3'254.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'354.20		1'000.00		1'819.65	
3614.80	Informatik	74'184.80		86'000.00		83'236.40	
3636.00	Private Institutionen	9'458.00		9'200.00		9'513.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	10'300.00		10'300.00		10'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	229'300.00		229'300.00		229'300.00	
4240.00	Dienstleistungen		2'134.40		4'000.00		2'912.30
4250.00	Verkauf von Archivmaterial		4'241.45		6'000.00		5'904.45
4630.00	Beiträge des Bundes an archäologische Projekte		10'000.00		5'000.00		
40	Gerichte	10'125'017.98	3'587'470.98	9'697'700.00	3'960'200.00	9'966'083.54	3'918'670.34
4010	Gerichtskanzleien	1'628'146.00	12'175.58	1'754'200.00	9'700.00	1'704'714.54	10'178.98
3010.00	Besoldungen	1'305'688.35		1'363'400.00		1'334'978.25	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-42'744.35				-1'697.75	
3049.01	Anerkennungsprämien	2'130.00		5'000.00		5'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	98'859.15		103'600.00		105'090.00	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	95'400.90		94'700.00		89'932.35	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'984.30		6'200.00		6'048.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'459.80		2'600.00		2'509.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'520.00		10'000.00		-12'378.05	
3100.00	Büromaterial	2'598.70		3'000.00		2'971.54	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14.05		1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'643.00		2'000.00		1'439.10	
3110.00	Büromöbel und -geräte	581.50		4'000.00		458.75	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	4'458.30		4'000.00		3'923.70	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'779.40		2'000.00		1'460.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	976.40		2'000.00		813.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	243.00		500.00		310.55	
3614.80	Informatik	61'853.50		64'000.00		78'154.90	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	32'300.00		32'300.00		32'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	53'400.00		53'400.00		53'400.00	
4250.00	Verkauf von Betriebs- und Reinigungsmaterial		380.30		700.00		443.30
4290.00	Mahngebühren		11'795.28		9'000.00		9'735.68
4020	Obergericht	353'212.54	32'702.00	337'900.00	123'000.00	387'401.15	114'265.25
3000.00	Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter	127'297.95		138'700.00		134'872.40	
3000.01	Sitzungsgelder	15'290.00		8'000.00		7'040.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'955.90		10'500.00		10'612.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	13'873.35		13'900.00		13'810.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	309.20		600.00		355.95	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	219.25		300.00		212.60	
3060.00	Ruhegehälter	20'172.00		20'200.00		20'172.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'230.00		2'000.00		310.00	
3100.00	Büromaterial	1'673.10		1'500.00		1'450.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'300.95		2'000.00		1'798.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'201.79		6'000.00		4'936.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	1'316.40		1'000.00		1'370.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'655.80		20'000.00		20'446.65	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'226.55		3'500.00		2'656.40	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'791.60		3'000.00		2'791.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'514.20		5'000.00		4'886.80	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	19'460.45		15'000.00		41'250.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	41'386.55		5'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'370.55		4'000.00		4'358.50	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	3'007.80		20'000.00		47'285.55	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	8'906.50		5'400.00		4'328.00	
3614.80	Informatik	20'002.65		17'000.00		28'296.50	
3636.00	Private Institutionen	250.00		2'500.00		2'360.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	30'500.00		30'500.00		30'500.00	
4210.00	Gerichtsgebühren		27'032.70		100'000.00		72'569.80
4260.00	Rückerstattungen für Gerichtsauslagen, Gutachten		2'661.50		3'000.00		2'129.50

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege		3'007.80		20'000.00		39'565.95
4025	Staatsanwaltschaft	6'155'122.90	2'653'125.94	5'649'900.00	2'808'000.00	5'401'101.80	2'705'219.85
3010.00	Besoldungen	2'497'052.90		2'530'800.00		2'495'266.55	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-15'066.20				-2'402.85	
3049.01	Anerkennungsprämien	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	193'623.65		192'300.00		201'970.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	196'378.80		199'900.00		202'671.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'178.40		11'600.00		10'391.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'762.45		4'800.00		4'858.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'099.85		15'000.00		13'284.80	
3100.00	Büromaterial	14'296.82		20'000.00		15'823.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'804.50		10'000.00		9'687.20	
3110.00	Büromöbel und -geräte	9'594.60		5'000.00		6'435.10	
3130.00	Ausserordentliche Staatsanwälte	1.34		10'000.00		7'714.80	
3130.02	Vollzug Schutzmassnahmen (Jugendliche)	550'116.40		800'000.00		520'002.95	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	62'042.93		70'000.00		62'962.86	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Übersetzungen	222'564.10		350'000.00		271'417.70	
3132.01	Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendliche)	5'355.00		50'000.00			
3135.00	Arzt-, Spital- und Therapiekosten	55'276.75		100'000.00		63'877.05	
3135.01	Haftauslagen ausserkantonale	85'429.15		50'000.00		14'646.55	
3135.02	Freiheitsentzüge Jugendliche	15'109.60		5'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	4'111.20		7'000.00		4'279.24	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'255.04		3'000.00		1'973.16	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'809.45		15'000.00		19'062.95	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	862'973.45		100'000.00		55'298.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	620'720.07		400'000.00		739'979.69	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'164.75		2'000.00		100.70	
3199.01	Haft- / Prozessentschädigung	51'962.45		50'000.00		55'516.15	
3199.02	Unentgeltliche Rechtspflege	68'071.90		50'000.00		26'501.90	
3199.03	Übrige Verwaltungskosten Jugendliche			500.00			
3614.80	Informatik	81'853.25		109'000.00		92'576.70	
3630.00	Bund für Zeugenschutzstelle	6'200.00		6'500.00		5'700.00	
3636.00	Private Institutionen	739.10		800.00		380.00	
3910.00	Dienstleistungen der Polizei	338'441.20		300'000.00		315'524.30	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	53'800.00		53'800.00		56'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	119'900.00		119'900.00		121'800.00	
4210.00	Gebühren		721'990.60		700'000.00		646'051.33
4240.00	Dienstleistungen		10'232.60		7'000.00		11'796.89
4260.00	Rückerstattungen amtliche Kosten		235'403.30		500'000.00		388'085.85
4260.01	Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege		66'619.90		50'000.00		6'540.00
4270.00	Bussen		1'283'352.19		1'300'000.00		1'255'160.28
4290.00	Inkassokommissionen		19.80		6'000.00		5'041.90
4301.00	Beschlagnahmte Vermögenswerte		20'000.00		5'000.00		101'000.00
4611.00	Kantone Uri und Obwalden		315'507.55		240'000.00		291'543.60
4030	Kantonsgericht	1'726'631.49	845'993.81	1'667'100.00	930'500.00	2'187'938.90	1'008'530.06
3000.00	Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter	628'239.10		647'300.00		645'780.80	
3000.01	Sitzungsgelder	16'300.00		13'000.00		18'880.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'488.60		49'200.00		48'985.65	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	63'170.40		60'800.00		61'331.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'110.45		3'000.00		2'324.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'187.10		1'200.00		1'204.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		6'000.00		770.00	
3100.00	Büromaterial	4'433.50		3'000.00		5'769.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'807.00		4'500.00		3'850.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	10'383.80		10'500.00		10'000.20	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'023.00		1'000.00		1'307.85	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	1'092.50		1'500.00		962.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	179'334.65		100'000.00		68'916.00	
3132.01	Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendliche)			50'000.00		166'390.25	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			500.00		555.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'357.50		14'500.00		13'818.70	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	348'400.31		250'000.00		444'073.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	51'290.43		50'000.00		48'576.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'887.30		4'000.00		3'318.30	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	249'415.15		300'000.00		539'697.65	
3614.80	Informatik	24'210.70		23'000.00		27'384.70	
3636.00	Private Institutionen			600.00		540.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	66'000.00		66'000.00		66'000.00	
4210.00	Gerichtsgebühren		524'968.71		600'000.00		463'245.29

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen für Gerichtsauslagen, Gutachten		67'146.05		80'000.00		63'896.27
4260.01	Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege		245'759.05		250'000.00		461'528.50
4270.00	Bussen		8'120.00		500.00		19'860.00
4040	Verwaltungsgericht	261'905.05	43'473.65	288'600.00	89'000.00	284'927.15	80'476.20
3000.00	Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter	130'063.70		148'700.00		144'122.40	
3000.01	Sitzungsgelder	15'190.00		8'000.00		6'320.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'789.80		11'300.00		10'855.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	13'814.25		13'900.00		13'810.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	276.60		700.00		349.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	210.95		300.00		211.25	
3060.00	Ruhegehälter	-994.00		11'900.00		11'928.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	250.00		1'500.00			
3100.00	Büromaterial	1'047.70		1'000.00		1'270.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'500.00		2'430.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'292.50		6'000.00		4'348.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'228.70		10'000.00		18'509.05	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'165.00		5'000.00		4'632.50	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	24'674.95		10'000.00		14'680.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			5'000.00		450.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'978.60		2'500.00		1'654.90	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	14'116.30		17'000.00		17'554.20	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2016		Budget 2016*		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	30'500.00		30'500.00		30'500.00	
4210.00	Gerichtsgebühren		20'549.60		70'000.00		55'070.80
4260.00	Rückerstattungen amtliche Kosten		8'807.75		2'000.00		7'851.20
4260.01	Rückerstattungen Anwaltskosten für unentgeltliche Rechtspflege		14'116.30		17'000.00		17'554.20
Gesamtergebnis		393'309'999.05	390'495'237.76	394'474'800.00	391'593'700.00	401'387'737.09	401'941'980.97
			2'814'761.29		2'881'100.00	554'243.88	
		393'309'999.05	393'309'999.05	394'474'800.00	394'474'800.00	401'941'980.97	401'941'980.97

* inkl. Nachtragskredit

Investitionsrechnung nach Inst. Gliederung		Rechnung 2016	Budget 2016*	Rechnung 2015
21	Finanzdirektion	587'824.45	736'000.00	835'787.50
2115	Personalamt	19'343.10	0.00	166'991.75
I1179	Einführung NSP-Module SwissSalary und SwissHRM	19'343.10	0.00	166'991.75
5200.13	Einführung NSP-Module SwissSalary und SwissHRM	19'343.10	0.00	166'991.75
2130	Steueramt	568'481.35	736'000.00	668'795.75
I1005	Informatik Nest (2130)	199'649.65	171'000.00	204'897.75
5200.02	Softwareentwicklung NEST	200'130.80	171'000.00	204'897.75
6320.30	Ausserkantonale Gemeinden	-481.15	0.00	0.00
I1167	Software zur elektronischen Erfassung und Archivierung von Steuerakten	368'831.70	400'000.00	456'024.80
5200.11	Software zur elektronischen Erfassung und Archivierung von Steuerakten	368'831.70	400'000.00	456'024.80
I1169	Automatisierte Liegenschaftsbewertung (GemDat: Rubin)	0.00	165'000.00	7'873.20
5200.12	Liegenschaftsbewertung	0.00	165'000.00	7'873.20
22	Baudirektion	5'760'702.59	10'143'000.00	8'539'598.21
2210	Amt für Mobilität	10'700.00	100'000.00	384'785.70
I1121	RK vorsorglicher Landerwerb Infrastrukturprojekte	10'700.00	100'000.00	384'785.70
5000.00	Grundstücke	10'700.00	100'000.00	384'785.70
2220	Strasseninspektorat	366'576.45	240'000.00	0.00
I1006	Maschinen, Fahrzeuge	366'576.45	240'000.00	0.00
5060.05	Maschinen, Fahrzeuge	366'576.45	240'000.00	0.00
2230	Hochbauamt	1'029'083.75	2'442'000.00	401'277.15
I1008	Flugplatz Buochs, Projektbegleitung (Phase 1)	9'777.60	0.00	8'196.40
5290.04	Flugplatz Buochs, Projektbegleitung (Phase 1)	9'777.60	0.00	8'196.40
I1109	Flugplatz Buochs, (Phase 2)	0.00	100'000.00	0.00
5290.05	Flugplatz Buochs, Genehmigungsprozess (Phase 2)	0.00	100'000.00	0.00
I1157	Mensa BWZ, Optimierung	638'858.05	700'000.00	9'201.75
5040.48	Optimierung Mensa BWZ	638'858.05	700'000.00	9'201.75
I1158	Erholungsanlage Neuseeland, Ersatz WC-Anlagen	0.00	0.00	141'199.40

Investitionsrechnung nach Inst. Gliederung		Rechnung 2016	Budget 2016*	Rechnung 2015
5040.49	Erholungsanlage Neuseeland, Ersatz WC-Anlagen	0.00	0.00	179'399.40
6320.49	Erholungsanlage Neuseeland, Ersatz WC-Anlagen, Anteil Gemeinde	0.00	0.00	-38'200.00
I1165	Engelbergerstrasse 34, GSD, Heizungssteuerung	0.00	0.00	141'301.75
5040.56	Heizungssteuerung Engelbergerstrasse 34	0.00	0.00	141'301.75
I1171	Heilpädagogische Schule, Instandsetzung Lüftung	271'714.60	270'000.00	0.00
5040.58	Instandsetzung Lüftung Heilpädagogische Schule	271'714.60	270'000.00	0.00
I1173	Buochserstrasse 1, Breitenhaus, Instandsetzung Fenster	15'000.00	247'000.00	0.00
5040.60	Instandsetzung Fenster Buochserstrasse 1	15'000.00	247'000.00	0.00
I1175	Werkstätte für Menschen mit Handicap, Umbau	0.00	550'000.00	0.00
5040.62	Umbau Werkstätte für Menschen mit Handicap	0.00	550'000.00	0.00
I1177	KESB, Umzug	0.00	0.00	101'377.85
5040.63	Umzug KESB	0.00	0.00	101'377.85
I1188	Einbau Sitzungszimmer Regierungsrat im Rathaus	0.00	400'000.00	0.00
5040.72	#Einbau Sitzungszimmer Regierungsrat im Rathaus	0.00	400'000.00	0.00
I1213	Büroräume Amt für Asyl und Flüchtlinge	93'733.50	175'000.00	0.00
5040.74	Büroräume Amt für Asyl und Flüchtlinge	93'733.50	175'000.00	0.00
2235	Öffentlicher Verkehr	1'521'992.20	1'219'000.00	3'926'077.50
I1010	Tieflegung / Doppelspur Luzern	681'486.40	100'000.00	0.00
5610.01	Tieflegung / Doppelspur Luzern	0.00	100'000.00	0.00
5640.02	zb, Tieflegung/Doppelspur Hergiswil	681'486.40	0.00	0.00
I1012	Sanierung von Bahnübergängen der zb	1'101'206.80	1'300'000.00	2'310'436.00
5010.41	Sanierung von Bahnübergängen	67'000.00	0.00	54'000.00
5640.20	Sanierung von Bahnübergängen der zb	1'316'037.80	1'690'000.00	2'925'496.00
6320.41	Bahnübergänge zb, Anteil Gemeinden	-281'831.00	-390'000.00	-669'060.00
I1082	Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride	0.00	50'000.00	24'192.50
5620.28	Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride (Aggloprogramm), Anteil Kanton	0.00	50'000.00	24'192.50
I1084	Finanzierung von Investitionen der zb 2013-2016	0.00	0.00	1'800'979.00
5640.13	zb an Infrastrukturerweiterung Hergiswil- Engelberg, nicht rückzahlbar	0.00	0.00	1'800'979.00
I1205	Velostation Stans	0.00	30'000.00	0.00
5620.28	Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride (Aggloprogramm), Anteil Kanton	0.00	30'000.00	0.00

Investitionsrechnung nach Inst. Gliederung		Rechnung 2016	Budget 2016*	Rechnung 2015
I1207	Stansstad, 55 neue B+R-Plätze im Rahmen Neugestaltung Bahnhofsareal	0.00	0.00	54'419.00
5620.28	Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride (Aggloprogramm), Anteil Kanton	0.00	0.00	54'419.00
5720.06	Bund an Gemeinden für A-Massnahme AP NW 2G	0.00	0.00	12'780.00
6700.06	Bund an Gemeinden für A-Massnahme AP NW 2G	0.00	0.00	-12'780.00
I5001	zb Zentralbahn AG	-260'701.00	-261'000.00	-263'949.00
6440.00	Darlehensrückzahlungen zb	-260'701.00	-261'000.00	-263'949.00
2240	Amt für Gefahrenmanagement	1'906'205.00	1'878'000.00	2'088'861.55
I1014	Engelberger Aa, 5A+5C, Bauprojekt, DA+WO	0.00	50'000.00	35'600.00
5020.61	Engelberger Aa, Etappe 5A + 5C, Bauprojekt	0.00	90'000.00	50'000.00
6300.02	Bund an Engelberger Aa	0.00	-40'000.00	-14'400.00
I1015	Engelberger Aa, 5b+6, Vorprojekt, Oberau-Mettlen	0.00	0.00	19'594.35
5020.62	Engelberger Aa, Etappe 5B + 6, Vorprojekt	0.00	0.00	25'994.35
6300.02	Bund an Engelberger Aa	0.00	0.00	-6'400.00
I1016	Hochwasserschutz; Einzelprojekt Gemeinden	1'236'311.30	1'300'000.00	1'104'455.20
5620.01	Gemeinden für Einzelprojekte	3'525'750.40	3'600'000.00	3'095'746.65
6300.04	Bund an Einzelprojekte Gemeinden	-2'289'439.10	-2'300'000.00	-1'991'291.45
I1153	Engelberger Aa, 5C, Vorgezogenen Massnahmen	-37'875.00	58'000.00	464'072.30
5020.64	#Engelberger Aa, Etappe 5 + 6, Ausführung	22'828.00	100'000.00	1'243'070.35
6300.02	Bund an Engelberger Aa	-30'957.00	-42'000.00	-318'450.45
6320.48	Gemeinden an Engelberger Aa	-29'746.00	0.00	-460'547.60
I4005	Schutzbauten Wasser, 07-1 Grundangebot, PV12-15	445'087.35	155'000.00	464'681.60
5620.02	Gemeinden für Grundangebot	1'043'953.75	325'000.00	1'044'979.00
6300.05	Bund an Grundangebot Kanton	101.55	0.00	0.00
6300.06	Bund an Grundangebot Gemeinden	-598'967.95	-170'000.00	-580'297.40
I4006	Schutzbauten Wasser, 07-2 Gefahrengrundlagen, PV12-15	0.00	0.00	60'247.95
5290.01	Gefahrenkarten und Risikomanagement	0.00	0.00	166'875.45
5610.07	Gefahrengrundlagen Kantone und Konkordate	0.00	0.00	9'325.00
5620.04	Gemeinden für Gefahren- und Risikomanagement	0.00	0.00	21'397.50
6300.08	Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement	0.00	0.00	-106'627.50
6300.30	Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement Gemeinden	0.00	0.00	-21'397.50
6300.40	Bund an Gefahrengrundlagen Kantone und Konkordate	0.00	0.00	-9'325.00
I4009	Revitalisierungen, 12-1 Grundlagen, PV12-15	-3'500.35	0.00	-59'789.85

Investitionsrechnung nach Inst. Gliederung		Rechnung 2016	Budget 2016*	Rechnung 2015
5290.03	Strategische Planung	0.00	0.00	4'560.15
6300.05	Bund an Grundangebot Kanton	-3'500.35	0.00	0.00
6300.27	Bund an Strategische Planung	0.00	0.00	-64'350.00
I4020	Schutzbauten Wasser, 07-1 Grundangebot, PV16-19	189'619.40	165'000.00	0.00
5620.02	Gemeinden für Grundangebot	455'086.50	375'000.00	0.00
6300.06	Bund an Grundangebot Gemeinden	-265'467.10	-210'000.00	0.00
I4021	Schutzbauten Wasser, 07-2 Gefahrengrundlagen, PV16-19	76'562.30	100'000.00	0.00
5290.01	Gefahrenkarten und Risikomanagement	153'124.55	200'000.00	0.00
5610.07	Gefahrengrundlagen Kantone und Konkordate	5'757.75	10'000.00	0.00
5620.04	Gemeinden für Gefahren- und Risikomanagement	525.00	5'000.00	0.00
6300.08	Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement	-76'562.25	-100'000.00	0.00
6300.30	Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement Gemeinden	-525.00	-5'000.00	0.00
6300.40	Bund an Gefahrengrundlagen Kantone und Konkordate	-5'757.75	-10'000.00	0.00
I4025	Revitalisierungen, 12-2 Projekte, PV16-19	0.00	50'000.00	0.00
5620.03	Gemeinden für Revitalisierungen	0.00	110'000.00	0.00
6300.09	Bund an Revitalisierungen Gemeinden	0.00	-60'000.00	0.00
2251	Autobahn A2	1'726.11	1'000.00	17'034.90
I1018	Nationalstrasse A2	1'726.11	1'000.00	17'034.90
5010.80	Projektierung und Bauleitung, Netzvollendung	25'631.85	25'000.00	90'028.85
5010.81	Landerwerb, Netzvollendung	8'955.45	0.00	2'111.40
5010.82	Baukosten, Netzvollendung	8'565.10	0.00	366'916.90
5600.80	Anteil Bund an Einnahmen	0.00	0.00	31'857.55
6300.80	Bundesbeitrag, Netzvollendung	-41'426.29	-24'000.00	-440'694.85
6350.80	Diverse Einnahmen	0.00	0.00	-33'184.95
2252	Autobahn A8	103'671.88	200'000.00	76'995.56
I1019	Nationalstrasse A8	103'671.88	200'000.00	76'995.56
5010.80	Projektierung und Bauleitung, Netzvollendung	558'319.25	500'000.00	978'683.70
5010.81	Landerwerb, Netzvollendung	3'172.00	0.00	0.00
5010.82	Baukosten, Netzvollendung	1'906'244.99	4'500'000.00	946'204.95
6300.80	Bundesbeitrag, Netzvollendung	-2'364'064.36	-4'800'000.00	-1'847'893.09
2260	Kantonsstrassen - Radwegausbau	820'747.20	4'013'000.00	1'561'535.75
I1021	KH 2 / KV 7, Dallenwil, Knoten Bahnhof	0.00	0.00	-117'896.20

Investitionsrechnung nach Inst. Gliederung		Rechnung 2016	Budget 2016*	Rechnung 2015
6320.03	KH 2 / KV 7, Dallenwil, Knoten Bahnhof	0.00	0.00	-117'896.20
I1022	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil	-206'811.70	0.00	30'270.85
5010.07	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil	1'192.75	0.00	30'270.85
6320.07	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil, Anteil Gemeinde	-208'004.45	0.00	0.00
I1023	KH 1, Oberdorf, Rad-/ Gehweg Stans - Dallenwil	-124'978.50	0.00	9'212.00
5010.13	KH 1, Oberdorf, Rad-Gehweg (Abschnitt 3)	0.00	0.00	9'212.00
6320.13	KH 1, Oberdorf, Rad-Gehweg Stans- Dallenwil, Anteil Gemeinde	-124'978.50	0.00	0.00
I1024	KV 5, Stansstad, Bürgerstockstrasse Ausweichstellen	706'472.60	800'000.00	51'666.90
5010.16	KV 5, Stansstad, Bürgerstockstrasse Ausweichstellen	583'214.85	600'000.00	0.00
5011.16	KV 5, Stansstad, Bürgerstockstrasse Ausweichstellen (Vorplanung)	123'257.75	200'000.00	51'666.90
I1025	KH 3, Buochs, Kreisel Mühlematt, NSV	-7'162.50	0.00	0.00
6340.18	KH 3, Buochs, Kreisel Mühlematt, NSV	-7'162.50	0.00	0.00
I1028	KH 1 / KV 5 Stansstad, Kreisel Schürmatt	0.00	50'000.00	487.25
5011.06	KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt (Vorplanung)	0.00	50'000.00	487.25
I1030	KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse	4'027.35	50'000.00	65'513.20
5011.11	KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse (Vorplanung)	4'027.35	50'000.00	65'513.20
I1033	KH 2 / KV 9, Oberdorf, Knoten Büren	61'349.95	866'000.00	4'702.65
5010.19	KH2 / KV9, Knoten Büren	0.00	1'385'000.00	0.00
5011.19	KH2 / KV9, Knoten Büren (Vorplanung)	61'349.95	0.00	4'702.65
6300.42	KH 2 / KV 9, Büren, Knoten Büren, Anteil Bund	0.00	-234'000.00	0.00
6320.19	KH 2 / KV9, Knoten Büren, Anteil Gemeinde	0.00	-285'000.00	0.00
I1088	KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West	4'633.20	0.00	0.00
5011.09	KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West (Vorplanung)	4'633.20	0.00	0.00
I1089	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse	168'402.60	200'000.00	225'409.50
5011.12	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse (Vorplanung)	168'402.60	200'000.00	225'409.50
I1090	KH 3, Emmetten, Ausbau Buotigen	540.10	0.00	460'660.55
5010.14	KH 3, Emmetten, Ausbau Buotigen	540.10	0.00	624'126.90
5011.14	KH 3, Emmetten, Ausbau Buotigen (Vorplanung)	0.00	0.00	31'533.65
6320.14	KH 3, Emmetten, Ausbau Buotigen, Anteil Gemeinde	0.00	0.00	-195'000.00
I1094	KH 1, Hergiswil, Ausbau Veloweg beim Bootshafen	25'117.85	5'000.00	279'656.90
5010.24	KH 1, Hergiswil, Ausbau Veloweg beim Bootshafen	119'311.75	100'000.00	257'463.85

Investitionsrechnung nach Inst. Gliederung		Rechnung 2016	Budget 2016*	Rechnung 2015
5011.24	KH 1, Hergiswil, Ausbau Veloweg beim Bootshafen (Vorplanung)	0.00	0.00	22'193.05
6320.24	KH 1, Hergiswil, Ausbau Veloweg beim Bootshafen, Anteil Gemeinde	-94'193.90	-95'000.00	0.00
I1095	KH 3, Emmetten, Dürrensee	0.00	40'000.00	20'139.25
5011.17	KH 3, Emmetten, Dürrensee (Vorplanung)	0.00	40'000.00	20'139.25
I1097	KH 3, Stans, ÖV-Bevorzugung Ennetmooserstr.	0.00	30'000.00	0.00
5011.26	KH 3, Stans, ÖV-Bevorzugung Ennetmooserstr. (Vorplanung)	0.00	30'000.00	0.00
I1131	KH 1, Stans, Stansstaderstrasse, Strassenraumgestaltung und Langsamverkehr	0.00	40'000.00	0.00
5011.45	KH 1, Stans, Stansstaderstrasse, Strassenraumgestaltung und Langsamverkehr (Vorplanung)	0.00	40'000.00	0.00
I1132	KH 3, Stans, Ennetmoserstrasse, Strassenraumgestaltung und Langsamverkehr	10'925.25	40'000.00	0.00
5011.46	KH 3, Stans, Ennetmoserstrasse, Strassenraumgestaltung und Langsamverkehr (Vorplanung)	10'925.25	40'000.00	0.00
I1133	KH 2, Wolfenschiessen, Knoten Oberau	0.00	0.00	0.00
5010.47	KH 2, Wolfenschiessen, Knoten Oberau	-79'249.75	0.00	129'392.10
6320.47	KH 2, Wolfenschiessen, Knoten Oberau, Anteil Gemeinde	79'249.75	0.00	-16'301.35
6340.03	Beiträge zb an Investitionen Kanton	0.00	0.00	-113'090.75
I1135	KV 7, Dallenwil, Instandsetz. Wiesenbergstr. 1. Etappe	116'122.00	500'000.00	490'013.70
5010.02	KV 7, Dallenwil, Instandsetzung Wiesenbergstrasse	2'802.60	500'000.00	0.00
5011.02	KV 7, Dallenwil, Instandsetzung Wiesenbergstrasse (Vorplanung)	113'319.40	0.00	490'013.70
I1154	KH 2, Wolfenschiessen, Radweg Dörfli, Schulwegsicherung Trottoir	0.00	377'000.00	7'185.60
5010.33	KH 2, Wolfenschiessen, Radweg Dörfli, Schulwegsicherung Trottoir	0.00	370'000.00	0.00
5011.33	KH 2, Wolfenschiessen, Radweg Dörfli, Schulwegsicherung Trottoir (Vorplanung)	0.00	7'000.00	7'185.60
I1155	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)	29'732.20	340'000.00	0.00
5010.34	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)	0.00	450'000.00	0.00
5011.34	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)	29'732.20	0.00	0.00
6320.34	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich), Anteil Gemeinde	0.00	-110'000.00	0.00
I1196	Stansstad, Veloweg entlang Seerosenstrasse (Ausfahrt A2 - Kreisel La Palma)	0.00	0.00	0.00
5720.06	Bund an Gemeinden für A-Massnahme AP NW 2G	0.00	0.00	17'000.00
6700.06	Bund an Gemeinden für A-Massnahme AP NW 2G	0.00	0.00	-17'000.00
I1211	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse	32'376.80	675'000.00	84'395.20
5010.51	#KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse	0.00	800'000.00	0.00
5011.51	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse (Vorplanung)	32'376.80	100'000.00	84'395.20
6320.51	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse, Anteil Gemeinde	0.00	-225'000.00	0.00

Investitionsrechnung nach Inst. Gliederung		Rechnung 2016	Budget 2016*	Rechnung 2015
I1215	KH3, Stans (Allweg-Fuhr)	0.00	0.00	-49'881.60
6320.52	KH3, Stans (Allweg-Fuhr), Anteil Gemeinde	0.00	0.00	-49'881.60
2290	Amt für Raumentwicklung	0.00	50'000.00	83'030.10
I1034	Informatik GemDat/Pegasus (2290)	0.00	50'000.00	83'030.10
5200.00	Software	0.00	50'000.00	83'030.10
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	905'164.66	1'205'000.00	538'484.85
2327	Untersuchungs- und Strafgefängnis	0.00	50'000.00	0.00
I1183	Erweiterung/Instandstellung Untersuchungs- und Strafgefängnis	0.00	50'000.00	0.00
5040.67	Neubau Untersuchungs- und Strafgefängnis	0.00	50'000.00	0.00
2370	Kantonspolizei	640'255.01	795'000.00	538'484.85
I1035	Informatik Investitionen (2370)	0.00	0.00	-37'989.20
5060.04	Hardware	0.00	0.00	4'010.80
5200.00	Software	0.00	0.00	-42'000.00
I1120	Fahrzeuge Kantonspolizei	153'993.60	214'000.00	0.00
5060.05	Maschinen, Fahrzeuge	153'993.60	214'000.00	0.00
I1126	Bedienplatzsystem Einsatzzentrale Kapo	449'025.66	544'000.00	117'335.10
5060.14	Bedienplatz Einsatzzentrale Kapo	449'025.66	544'000.00	117'335.10
I1127	Geschwindigkeitsmesssystem	0.00	0.00	349'921.85
5060.15	Geschwindigkeitsmesssystem	0.00	0.00	349'921.85
I1166	Unified Communication und Einsatz von Smartphones bei der Kapo NW	37'235.75	37'000.00	109'217.10
5060.16	Unified Communications und Einsatz von Smartphones bei der Kapo NW	37'235.75	37'000.00	109'217.10
2393	Waffenplatz (Infrastruktur)	264'909.65	360'000.00	0.00
I1075	Neubau Logistikgebäude	0.00	50'000.00	0.00
5040.37	Neubau Logistikgebäude	0.00	50'000.00	0.00
I1184	Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage, Waffenplatz Wil bei Stans	143'328.20	130'000.00	0.00
5040.68	Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage, Waffenplatz Wil bei Stans	143'328.20	130'000.00	0.00
I1187	Erweiterung EDV/WLAN Anlage (Kaserne Waffenplatz Wil bei Stans)	121'581.45	180'000.00	0.00
5040.71	Erweiterung EDV/WLAN Anlage (Kaserne Waffenplatz Wil bei Stans)	121'581.45	180'000.00	0.00

Investitionsrechnung nach Inst. Gliederung		Rechnung 2016	Budget 2016*	Rechnung 2015
25	Bildungsdirektion	9'780.90	389'000.00	-35'782.55
2550	Amt für Berufsbildung	19'251.00	19'000.00	19'251.00
I1042	Verbände für Berufsschulbauten	19'251.00	19'000.00	19'251.00
5660.02	Verbände für Berufsschulbauten	19'251.00	19'000.00	19'251.00
2581	Kollegium St. Fidelis, Mittelschule	103'325.90	400'000.00	1'567.45
I1046	Mittelschule, Ausbau	0.00	0.00	1'567.45
5040.24	Ausbau Mittelschule	0.00	0.00	1'567.45
I1119	Erneuerung Didaktischer Hilfsmittel	103'325.90	400'000.00	0.00
5060.13	Erneuerung Didaktischer Hilfsmittel	103'325.90	400'000.00	0.00
2585	Ausbildungsdarlehen/Stipendien	-112'796.00	-30'000.00	-56'601.00
I5002	Ausbildungsdarlehen	-112'796.00	-30'000.00	-56'601.00
5470.01	Darlehen	31'000.00	100'000.00	82'940.00
6470.01	Darlehensrückzahlungen	-143'796.00	-130'000.00	-139'541.00
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	2'084'165.40	2'284'800.00	2'409'021.80
2750	Strukturverbesserungen	554'450.00	900'000.00	305'581.00
I1047	Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen (RK 2012-2015)	352'450.00	0.00	305'581.00
5650.04	Hoch- und Tiefbauten, Flurstrassen und kantonal konzessionierte Luftseilbahnen (RK)	352'450.00	0.00	305'581.00
5750.01	Bund für Private	220'213.00	0.00	454'818.00
6700.01	Bund an Private	-220'213.00	0.00	-454'818.00
I1214	Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen (RK 2016-2019)	202'000.00	900'000.00	0.00
5650.04	Hoch- und Tiefbauten, Flurstrassen und kantonal konzessionierte Luftseilbahnen (RK)	202'000.00	900'000.00	0.00
5750.01	Bund für Private	263'000.00	900'000.00	0.00
6700.01	Bund an Private	-263'000.00	-900'000.00	0.00
2760	Wohnbausanierungen in Berggebieten	316'000.00	0.00	590'800.00
I1048	Wohnbausanierungen (RK 2012-2015)	316'000.00	0.00	590'800.00
5650.05	Wohnbausanierungen (RK)	316'000.00	0.00	590'800.00

Investitionsrechnung nach Inst. Gliederung		Rechnung 2016	Budget 2016*	Rechnung 2015
2775	Waldförderung (inkl. RK)	1'203'417.50	1'310'000.00	1'513'725.00
I4003	Schutzbauten Wald, 07-1 Grundangebote, PV12-15	-75'309.10	0.00	360'953.15
5620.11	Schutzbauten im Wald der Gemeinden	0.00	0.00	590'420.00
5650.08	Schutzbauten im Wald von Privaten	0.00	0.00	108'167.85
6300.19	Bund an Schutzbauten im Wald der Gemeinden	-75'309.10	0.00	-253'114.25
6300.31	Bund an Schutzbauten im Wald von Privaten	0.00	0.00	-84'520.45
I4004	Schutzbauten Wald, 07-2 Gefahregrundlagen, PV12-15	59'999.35	0.00	-39'613.10
5290.02	Gefahregrundlagen	0.00	0.00	119'399.45
6300.18	Bund an Gefahregrundlagen	59'999.35	0.00	-159'012.55
I4007	Schutzwald, 08-1 Behandlung, PV12-15	-24'007.45	0.00	1'245'609.25
5620.10	Schutzwaldprojekte von Gemeinden	0.00	0.00	34'241.60
5650.06	Schutzwaldprojekte von Privaten	-24'007.45	0.00	1'820'809.50
5650.07	Waldschäden	0.00	0.00	106'858.15
6300.16	Bund an Schutzwaldprojekte von Privaten	0.00	0.00	-651'056.75
6300.17	Bund an Waldschäden von Privaten	0.00	0.00	-42'743.25
6300.38	Bund an Schutzwaldprojekte Gemeinden	0.00	0.00	-22'500.00
I4008	Schutzwald, 08-2 Infrastruktur, PV12-15	24'007.45	0.00	-53'224.30
5650.06	Schutzwaldprojekte von Privaten	24'007.45	0.00	19'975.70
6300.16	Bund an Schutzwaldprojekte von Privaten	0.00	0.00	-73'200.00
I4018	Schutzbauten Wald, 07-1 Grundangebote, PV16-19	196'979.70	229'000.00	0.00
5620.11	Schutzbauten im Wald der Gemeinden	452'324.70	480'000.00	0.00
5650.08	Schutzbauten im Wald von Privaten	0.00	44'000.00	0.00
6300.19	Bund an Schutzbauten im Wald der Gemeinden	-255'345.00	-270'000.00	0.00
6300.31	Bund an Schutzbauten im Wald von Privaten	0.00	-25'000.00	0.00
I4019	Schutzbauten Wald, 07-2 Gefahregrundlagen, PV16-19	56'617.70	50'000.00	0.00
5290.02	Gefahregrundlagen	112'680.70	115'000.00	0.00
6300.18	Bund an Gefahregrundlagen	-56'063.00	-65'000.00	0.00
I4022	Schutzwald, 08-1 Behandlung, PV16-19	942'802.30	1'016'000.00	0.00
5620.10	Schutzwaldprojekte von Gemeinden	22'286.80	35'000.00	0.00
5650.06	Schutzwaldprojekte von Privaten	1'597'590.15	1'620'000.00	0.00
5650.07	Waldschäden	46'093.35	100'000.00	0.00
6300.16	Bund an Schutzwaldprojekte von Privaten	-679'550.00	-700'000.00	0.00
6300.17	Bund an Waldschäden von Privaten	-27'768.00	-30'000.00	0.00
6300.38	Bund an Schutzwaldprojekte Gemeinden	-15'850.00	-9'000.00	0.00

Investitionsrechnung nach Inst. Gliederung		Rechnung 2016	Budget 2016*	Rechnung 2015
I4023	Schutzwald, 08-2 Infrastruktur, PV16-19	22'327.55	15'000.00	0.00
5650.06	Schutzwaldprojekte von Privaten	55'404.55	35'000.00	0.00
6300.16	Bund an Schutzwaldprojekte von Privaten	-33'077.00	-20'000.00	0.00
2780	Amt für Umwelt	10'297.90	74'800.00	-1'084.20
I1050	Gewässerschutzmassnahmen	0.00	40'000.00	0.00
5620.14	Gewässerschutzmassnahmen	0.00	40'000.00	0.00
I1051	Sanierung Altlasten	9'807.90	25'000.00	0.00
5620.15	Sanierung Altlasten	9'807.90	25'000.00	0.00
5720.04	Bund an Gemeinden für Sanierung Altlasten	0.00	150'000.00	0.00
6700.02	Bund	0.00	-150'000.00	0.00
I4001	Lärmschutzmassnahmen, 06-1 Lärmschutz, PV12-15	-100.00	0.00	-84.20
5620.17	Lärmschutz Gemeinden	0.00	0.00	4'665.80
6300.12	Bund an Massnahmen für Private	-100.00	0.00	0.00
6300.39	Bund an Lärmschutz Gemeinden	0.00	0.00	-4'750.00
I4002	Lärmschutzmassnahmen, 06-2 Schallschutz, PV12-15	0.00	0.00	-1'000.00
6300.12	Bund an Massnahmen für Private	0.00	0.00	-1'000.00
I4016	Lärmschutzmassnahmen, 06-1 Lärmschutz, PV16-19	590.00	9'800.00	0.00
5010.50	Projektierung, Bauleitung	0.00	4'000.00	0.00
5670.01	Private für Massnahmen	6'190.00	8'800.00	0.00
6300.12	Bund an Massnahmen für Private	-5'600.00	-3'000.00	0.00
29	Gesundheits- und Sozialdirektion	1'844'541.10	1'350'500.00	1'224'701.00
2970	Spitäler und Heime	1'822'644.70	1'105'500.00	1'224'701.00
I1077	Stiftung Weidli Stans, Erweiterung	2'320'000.00	1'500'000.00	1'625'000.00
5660.03	Stiftung Weidli, Erweiterung	4'640'000.00	3'000'000.00	3'250'000.00
6320.42	Gemeinden an Erweiterung Stiftung Weidli	-2'320'000.00	-1'500'000.00	-1'625'000.00
I1217	eRechnungen Hospitalisation	51'142.70	154'000.00	0.00
5200.14	eRechnungen Hospitalisation	51'142.70	154'000.00	0.00
I5003	Nidwaldner Heime	-480'522.00	-480'500.00	-326'605.00
5450.01	Darlehen an Nidwaldner Heime	0.00	0.00	153'917.00
6450.02	Darlehensrückzahlungen der Nidwaldner Heime	-480'522.00	-480'500.00	-480'522.00

Investitionsrechnung nach Inst. Gliederung		Rechnung 2016	Budget 2016*	Rechnung 2015
I5004	Gemeinde Stans für Mettenweg	-67'976.00	-68'000.00	-73'694.00
5420.01	Darlehen an Gemeinde Stans für Mettenweg	0.00	0.00	-5'718.00
6420.01	Darlehensrückzahlung Gemeinde Stans für Mettenweg	-67'976.00	-68'000.00	-67'976.00
2996	Unterstützung Asylbewerber und Flüchtlinge	21'896.40	245'000.00	0.00
I1079	Ersatz Asylunterkunft	0.00	245'000.00	0.00
5040.39	Neubau Asylunterkunft	0.00	245'000.00	0.00
I1216	Modulare Kollektivunterkunft für Asylsuchende (Container)	21'896.40	0.00	0.00
5040.75	Modulare Kollektivunterkunft für Asylsuchende (Container)	21'896.40	0.00	0.00
31	Volkswirtschaftsdirektion	363'306.10	21'000.00	-333'938.70
3140	Tourismusförderung	8'640.00	27'000.00	0.00
I1228	Touristische Autobahntafeln	8'640.00	27'000.00	0.00
5060.18	Touristische Autobahntafeln	8'640.00	27'000.00	0.00
3150	Investitionshilfe / neue Regionalpolitik NRP	354'666.10	-6'000.00	-333'938.70
I4012	Regionalpolitik NRP, Beiträge Interkantonal, PV12-15	10'000.00	0.00	41'881.30
5610.03	Beiträge an Kantone aus neuer Regionalpolitik (NRP)	10'000.00	0.00	30'881.30
6300.23	Bund NRP Beiträge an Private	0.00	0.00	11'000.00
I4013	Regionalpolitik NRP, Beiträge Kantonal, PV12-15	49'137.00	0.00	80'330.00
5610.03	Beiträge an Kantone aus neuer Regionalpolitik (NRP)	-10'000.00	0.00	38'950.00
5650.12	Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	118'274.00	0.00	130'000.00
6300.22	Bund NRP Beiträge Kantone	0.00	0.00	-21'000.00
6300.23	Bund NRP Beiträge an Private	-59'137.00	0.00	-67'620.00
I4015	Regionalpolitik NRP, Beiträge Kantonal, PV2008-2011	0.00	0.00	1'720.00
5650.12	Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	0.00	0.00	1'720.00
I4027	Regionalpolitik NRP, Beiträge Interkantonal, PV16-19	45'399.10	40'000.00	0.00
5610.03	Beiträge an Kantone aus neuer Regionalpolitik (NRP)	58'899.10	30'000.00	0.00
5650.12	Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	15'000.00	20'000.00	0.00
6300.22	Bund NRP Beiträge Kantone	-21'000.00	0.00	0.00
6300.23	Bund NRP Beiträge an Private	0.00	-10'000.00	0.00
6310.04	Kantone NRP Beiträge an Private	-7'500.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung nach Inst. Gliederung		Rechnung 2016	Budget 2016*	Rechnung 2015
I4028	Regionalpolitik NRP, Beiträge Kantonal, PV16-19	17'500.00	100'000.00	0.00
5610.03	Beiträge an Kantone aus neuer Regionalpolitik (NRP)	0.00	50'000.00	0.00
5650.12	Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	35'000.00	150'000.00	0.00
6300.22	Bund NRP Beiträge Kantone	0.00	-25'000.00	0.00
6300.23	Bund NRP Beiträge an Private	-17'500.00	-75'000.00	0.00
I5005	Investitionshilfedarlehen	-231'950.00	-318'000.00	-296'200.00
6420.02	Darlehensrückzahlungen der Gemeinden	-41'667.00	-34'000.00	-60'417.00
6450.05	Darlehensrückzahlungen der privaten Institutionen	-188'283.00	-282'000.00	-233'783.00
6460.01	Darlehensrückzahlungen der privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00
I5006	Darlehen NRP, PV2012-2015	550'000.00	0.00	-161'670.00
5400.00	Darlehensrückzahlung Bund (NRP Private)	0.00	0.00	141'670.00
5450.03	Darlehen an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	1'100'000.00	0.00	0.00
6300.21	Bund NRP Darlehen	-550'000.00	0.00	0.00
6450.04	Darlehensrückzahlungen der privaten Unternehmungen (NRP)	0.00	0.00	-303'340.00
I5009	Darlehen NRP, PV2016-2019	58'750.00	400'000.00	0.00
5450.03	Darlehen an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	117'500.00	800'000.00	0.00
6300.21	Bund NRP Darlehen	-58'750.00	-400'000.00	0.00
I5010	Darlehen NRP, Amortisationen	-144'170.00	-228'000.00	0.00
5400.00	Darlehensrückzahlung Bund (NRP Private)	184'170.00	227'000.00	0.00
6450.04	Darlehensrückzahlungen der privaten Unternehmungen (NRP)	-328'340.00	-455'000.00	0.00
40	Gerichte	0.00	0.00	8'298.50
4025	Staatsanwaltschaft	0.00	0.00	8'298.50
I1055	Informatik Investitionen (4025)	0.00	0.00	8'298.50
5200.00	Software	0.00	0.00	8'298.50
	Ausgaben	24'018'246.30	31'123'800.00	25'311'103.55
	Einnahmen	-12'462'761.10	-14'994'500.00	-12'124'932.94
	Nettoinvestitionen	11'555'485.20	16'129'300.00	13'186'170.61

Zahlen in Tausend CHF

Bilanz	31.12.2016	31.12.2015	Veränderung	Ziffer im Anhang
1 AKTIVEN	632'585	619'155	13'430	
10 FINANZVERMÖGEN	303'183	283'889	19'294	
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	88'654	78'932	9'722	3
101 Forderungen	110'857	93'703	17'154	4
102 Kurzfristige Finanzanlagen	32'800	35'400	-2'600	5
104 Aktive Rechnungsabgrenzung	22'277	19'960	2'317	6
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	89	100	-11	7
107 Finanzanlagen	44'113	51'401	-7'288	8
108 Sachanlagen	4'393	4'393	0	9
14 VERWALTUNGSVERMÖGEN	329'402	335'266	-5'864	
140 Sachanlagen	92'148	96'065	-3'917	10
142 Immaterielle Anlagen	2'400	2'411	-11	11
144 Darlehen	22'031	22'830	-799	12
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	119'012	119'012	0	13-15
146 Investitionsbeiträge	93'812	94'950	-1'137	16
148 kumulierte zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	
2 PASSIVEN	-632'585	-619'155	-13'430	
20 FREMDKAPITAL	-322'722	-300'585	-22'136	
200 Laufende Verbindlichkeiten	-111'632	-90'282	-21'350	17
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-8'000	0	-8'000	18
204 Passive Rechnungsabgrenzung	-21'647	-20'281	-1'366	19
205 Kurzfristige Rückstellungen	-840	-850	10	20
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-167'628	-175'293	7'665	21
208 Langfristige Rückstellungen	-12'060	-12'850	790	20
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-915	-1'030	115	22
29 EIGENKAPITAL	-309'864	-318'570	8'706	
291 Fonds im Eigenkapital	-6'387	-6'627	240	22
293 Vorfinanzierungen	-21'821	-65'761	43'940	23
294 Finanzpolitische Reserven	-227'523	-189'234	-38'288	23
299 Bilanzüberschuss	-56'948	-56'948	0	23
Jahresergebnis	2'815	0	2'815	

Geldflussrechnung (indirekte Darstellung)	+	-	Rechnung 2016	Budget 2016*	Rechnung 2015
Betriebliche Tätigkeit					
Ergebnis der Erfolgsrechnung			-2'815	-2'881	554
Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträge planmässige, ausserplanmässige, zusätzliche			17'310	17'654	19'623
Darlehen und Beteiligungen VV, Bund für NRP	Abnahme	Zunahme	110	-173	142
Forderungen bzw. laufende Verbindlichkeiten	Abnahme	Zunahme	-17'154	0	-25'464
Vorräte und angefangene Arbeiten	Abnahme	Zunahme	11	0	14
aktive Rechnungsabgrenzungen	Abnahme	Zunahme	-2'317	0	-4'573
laufende Verpflichtungen (Kontokorrente, Kreditoren)	Zunahme	Abnahme	21'350	0	-8'653
Rückstellungen	Zunahme	Abnahme	-800	-600	-600
passive Rechnungsabgrenzungen	Zunahme	Abnahme	1'366	0	7'977
Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen, Fonds, Vorfinanzierungen sowie diverse Reservekonten des EK	Einlagen	Entnahmen	-6'007	-16'500	29'746
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit			11'054	-2'500	18'766
Investitionstätigkeit					
Ausgaben			-24'018	-31'124	-25'311
Einnahmen			12'463	14'995	12'125
Cash Drain aus Investitionstätigkeit			-11'555	-16'129	-13'186
Finanzierungsfehlbetrag (-überschuss)			-501	-18'629	5'580
Finanzierungstätigkeit					
langfristige Finanzverbindlichkeiten	Zunahme	Abnahme	-7'665	20'000	19'369
kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	Zunahme	Abnahme	8'000	0	-10'000
Finanz- und Sachanlagen FV (kurzfristige)	Abnahme	Zunahme	2'600	0	-23'400
Finanz- und Sachanlagen FV (langfristige)	Abnahme	Zunahme	7'288	2'000	-11'196
Cash Flow (-Drain) aus Finanzierungstätigkeit			10'223	22'000	-25'227
Veränderung des Fonds "Geld"			9'722	3'371	-19'647

Anhang - Inhaltsverzeichnis

Nr.	Titel	Seite
1	Regelwerk der Rechnungslegung und Begründung von Abweichungen	- 167 -
2	Rechnungslegungsgrundsätze, inkl. der wesentlichen Grundsätze zu Bilanzierung und Bewertung	- 167 -
3	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	- 169 -
4	Forderungen	- 170 -
5	Kurzfristige Finanzanlagen	- 170 -
6	Aktive Rechnungsabgrenzung	- 170 -
7	Vorräte	- 170 -
8	Langfristige Finanzanlagen	- 171 -
9	Sachanlagen Finanzvermögen	- 171 -
10	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	- 172 -
11	Immaterielle Anlagen	- 173 -
12	Darlehen im Verwaltungsvermögen	- 173 -
13	Massgebliche Beteiligungen	- 174 -
14	Weitere Beteiligungen	- 177 -
15	Beteiligungsspiegel	- 179 -
16	Investitionsbeiträge	- 180 -
17	Laufende Verbindlichkeiten	- 180 -
18	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	- 181 -
19	Passive Rechnungsabgrenzung	- 181 -
20	Rückstellungen	- 181 -
21	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	- 182 -
22	Fonds	- 183 -
23	Eigenkapitalnachweis	- 183 -
24	Gewährleistungsspiegel	- 184 -
25	Steuerertrag 2016 im Vergleich zum Vorjahr	- 184 -
26	Resultate der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung von 1982 - 2016	- 185 -
27	Steuererträge Grundstückgewinnsteuer, Handänderungssteuer, Erbschafts- und Schenkungssteuer	- 186 -
28	Übersicht der Steuererträge und des Nettosteuerertrages pro Einheit	- 187 -
29	Verpflichtungskredite	- 188 -
30	Verpflichtungskredite mit Status "Verfall", "Abrechnung offen" oder "Abgerechnet"	- 190 -
31	Finanzkennzahlen	- 192 -
32	Nachtragskredite Erfolgsrechnung	- 194 -
33	Nachtragskredite Investitionsrechnung	- 195 -
34	Kreditübertragungen Budget 2016 auf Budget 2017	- 195 -
35	Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen	- 196 -
36	Kreditüberschreitungen Investitionsrechnung, Begründungen	- 198 -
37	Investitionskredite und Betriebshilfe in der Landwirtschaft	- 199 -
38	Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge des Gebäudeprogramms	- 199 -
39	Winkelriedhaus-Stiftung	- 200 -

1 Regelwerk der Rechnungslegung und Begründung von Abweichungen

Das Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons (NG 511.1) sowie die Finanzhaushaltverordnung (NG 511.11) bilden die Grundlage.

Regelwerk

Die Rechnungslegung erfolgt nach HRM2 sowie den Empfehlungen des Schweizerischen Rechnungslegungsgremiums für den öffentlichen Sektor (www.srs-csppc.ch).

Rechnungslegung

Die Rechnungslegung basiert auf den Fachempfehlungen gemäss Handbuch "Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell der Kantone und Gemeinden HRM2", welches 2008 von der Konferenz der kantonalen Finanzdirektoren herausgegeben wurde. Abweichungen von diesem Standard sind anzugeben und zu begründen.

2 Rechnungslegungsgrundsätze, inkl. der wesentlichen Grundsätze zu Bilanzierung und Bewertung

Grundsätze der Rechnungslegung

Die Rechnungslegungsgrundsätze sind im Finanzhaushaltgesetz (Art. 53) beschrieben. Sie richten sich nach den Grundsätzen der Bruttodarstellung, der Periodenabgrenzung, der Fortführung, der Wesentlichkeit, der Verständlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit und der Stetigkeit.

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen

Die flüssigen Mittel beinhalten Kassabestände, Post- und Bankguthaben sowie Geldmarktanlagen mit ursprünglichen Laufzeiten von maximal drei Monaten. Sie werden zum Nominalwert bewertet.

Forderungen

Der ausgewiesene Wert entspricht den fakturierten Beträgen abzüglich Wertberichtigungen für zweifelhafte Forderungen, Rückvergütungen und Skonti. Diese Wertberichtigungen werden aufgrund der Differenz zwischen dem Nennwert der Forderungen und dem geschätzten einbringbaren Nettobetrag ermittelt.

Kurzfristige Finanzanlagen

Die kurzfristigen Finanzanlagen beinhalten Darlehen, verzinsliche Anlagen und Festgelder, welche eine Laufzeit von 90 Tagen bis 1 Jahr haben. Die Bewertung erfolgt zu Nominalwerten abzüglich allfälliger Wertberichtigungen.

Vorräte

Die Vorräte werden zu Anschaffungskosten bewertet. Diese werden nach der gleitenden Durchschnittsmethode ermittelt. Bei Bedarf werden Wertberichtigungen vorgenommen.

Finanzanlagen

Börsenkotierte Aktien und Anteilscheine werden zum Stichtagskurs bewertet. Die verzinslichen Anlagen werden zum Nominalwert abzüglich allfälliger Wertberichtigungen bewertet.

Sachanlagen im Finanzvermögen

Mit der Einführung von HRM2 per 2010 wurden die Sachanlagen des Finanzvermögens neu bewertet. Die Bewertung wurde durch die Güterschätzung des Kanton Nidwalden durchgeführt.

Anlagen im Verwaltungsvermögen

Die Sachanlagen werden zu Anschaffungs- und Herstellkosten bilanziert. Die Sachanlagen des Verwaltungsvermögens werden nach ihrer Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Zusätzliche Abschreibungen als Mittel der Finanzpolitik sind seit Inkrafttreten der Revision des Finanzhaushaltsgesetzes per 1. Januar 2015 nicht mehr zulässig. Aktuell gelten folgende Nutzungsdauern: Strassen: 40 Jahre; Verbauungen der Engelberger-Aa: 30 Jahre; Hochbauten: 25 Jahre; Mobilien, Fahrzeuge, immaterielle Anlagen: 5 Jahre; Maschinen: 5-10 Jahre.

Darlehen

Darlehen werden im Verwaltungsvermögen bilanziert, wenn sie zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben gewährt werden. Sie werden zu Nominalwerten bewertet. Bei Bedarf werden Wertberichtigungen gebildet.

Beteiligungen

Die Beteiligungen werden zu Anschaffungswerten abzüglich notwendiger Wertberichtigungen bilanziert.

Investitionsbeiträge

Für Investitionsbeiträge an öffentliche Institutionen oder an private Organisationen richtet sich die Nutzungsdauer nach der damit finanzierten Anlage. Im Rahmen der Einführung von HRM2 per 2010 wurde das gleiche Vorgehen wie bei den Anlagen im Verwaltungsvermögen gewählt.

Laufende Verbindlichkeiten

Die laufenden Verbindlichkeiten werden zum Nominalwert ausgewiesen.

Finanzverbindlichkeiten

Die Finanzverbindlichkeiten bestehen aus Verpflichtungen gegenüber Banken und anderen Parteien. Die Bewertung erfolgt grundsätzlich zu Nominalwerten.

Übrige langfristige Finanzverbindlichkeiten

Die übrigen langfristigen Finanzverbindlichkeiten beinhalten die Investitionskredite vom Bund für Land- und Forstwirtschaft sowie die Betriebshilfe und Migration.

Spezialrechnungen

Verpflichtungen gegenüber Spezialrechnungen werden zu Nominalwerten bilanziert. Der Aufwand und der Ertrag der Spezialrechnungen werden nicht in der Erfolgsrechnung verbucht.

Rückstellungen

Eine Rückstellung ist eine auf einem Ereignis in der Vergangenheit (vor dem Bilanzstichtag) begründete, wahrscheinliche, vereinbarte oder faktische Verpflichtung, deren Höhe und/oder Fälligkeit ungewiss, aber schätzbar ist. Des Weiteren dürfen Rückstellungen nur für den Zweck gebraucht werden, für den sie gebildet wurden. Die Rückstellungen werden jedes Jahr neu berechnet und im Rückstellungsspiegel aufgeführt.

Zweckgebundene Fonds

Die zweckgebundenen Fonds werden zu Nominalwerten bewertet. Sie werden nach ihrem Charakter und wirtschaftlichem Gehalt in Eigen- und Fremdkapital zugeordnet. Im Eigenkapital werden zweckgebundene Fonds ausgewiesen, wenn das Gesetz für die Art oder den Zeitpunkt der Verwendung ausdrücklich einen Handlungsspielraum gewährt. Die übrigen zweckgebundenen Fonds werden im Fremdkapital ausgewiesen. Aufwand und Ertrag der zweckgebundenen Fonds werden in der Erfolgsrechnung verbucht. Am Jahresende wird der Ertrag und Aufwand der zweckgebundenen Fonds durch Einlagen bzw. Entnahmen erfolgsmässig neutralisiert.

Vorfinanzierungen

Mit der Teilrevision des Finanzhaushaltsgesetzes vom Jahr 2016 wurden Vorfinanzierungen so definiert, dass diese nur noch für besondere Investitionsvorhaben gebildet werden können. Die Vorfinanzierungen Steuergesetzrevision Kanton, Ertragsausfälle Gewinnausschüttung SNB wurden per 1.1.2016 in die Finanzpolitischen Reserven 2 umgebucht. Damit sind per 1.1.2016 nur noch die Vorfinanzierungen Spital vorhanden. Diese wurden im 2011 aufgrund des Übertrags der Spitalliegenschaften und -mobilen vom Kanton an das Spital gebildet.

Finanzpolitische Reserven

Die Finanzpolitischen Reserven sind Bestandteil des Eigenkapitals. Die Bildung und Auflösung von Finanzpolitischen Reserven wird als ausserordentlicher Aufwand beziehungsweise als ausserordentlicher Ertrag verbucht. Finanzpolitische Reserven werden gebildet beziehungsweise aufgelöst, um das Budget und die Jahresrechnung zu beeinflussen. Mit der Teilrevision des kFHG wurden die Finanzpolitischen Reserven in zwei verschiedene Kategorien aufgeteilt. Die Finanzpolitischen Reserven 1 wurden aus der Umwandlung der kumulierten zusätzlichen Abschreibungen gebildet. Die Entnahme ist nur bis 0.1 Einheiten des Nettoertrages einer Steuereinheit je Rechnungsjahr zulässig. Die Finanzpolitischen Reserven 2 dienen als Konjunktur- und Ausgleichsreserve.

3 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert		
	1.1.	Veränd.	31.12.
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	78'932	9'722	88'654
Kasse	120	-20	100
Post	36'967	-10'574	26'392
Bank CHF	41'217	20'074	61'292
Bank EUR (Stichtagskurs 31.12.2016 CHF 1.07, Vorjahr CHF 1.09)	628	243	870
Debit- und Kreditkarten	0		0
Kurzfristige Geldmarktanlagen	0		0

4 Forderungen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert		
	1.1.	Veränd.	31.12.
Forderungen	93'703	17'154	110'857
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	21'052	529	21'580
Steuerforderungen	21'432	-2'500	18'933
Transferforderungen	13'505	3'701	17'206
Kontokorrente (Dritte und Interne)	36'615	15'431	52'046
Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben	10	1	11
übrige Forderungen	1'088	-8	1'081
Anzahlungen an Dritte	1	-1	0

5 Kurzfristige Finanzanlagen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert				
	1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Kurzfristige Finanzanlagen	35'400	800	-10'400	7'000	32'800
Verzinsliche Anlagen:					
Darlehen allgemein	0				0
Bahnhofparking Stans AG	5'400		-400		5'000
Gemeinden, Stiftungen	0			7'000	7'000
Festgelder:					
Gemeinden, Stiftungen	0	800			800
Banken	30'000		-10'000		20'000

6 Aktive Rechnungsabgrenzung

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert			
	1.1.	Zugang	Abgang	31.12.
Aktive Rechnungsabgrenzung	19'960	4'654	-2'337	22'277
Personalaufwand	10		-10	0
Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	20		20
Steuern	13'088	4'634		17'722
Transfers der Erfolgsrechnung	4'568		-254	4'314
Finanzaufwand (Zinsen und Mieten)	1'056		-890	165
übriger betrieblicher Ertrag	45		-45	0
aktive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	1'140		-1'114	26
übrige aktive Rechnungsabgrenzung Erfolgsrechnung	52		-22	30

7 Vorräte

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert		
	1.1.	Veränd.	31.12.
Vorräte	100	-11	89
Handelswaren	100	-11	89

8 Langfristige Finanzanlagen

Zahlen in Tausend CHF

		Bilanzwert				
		1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Langfristige Finanzanlagen		51'401	40	-329	-7'000	44'113
Aktien- und Anteilsscheine: Diverse		211	17	-2		227
Selfin Invest AG, Pratteln (Gründung aus Schweizer Rheinsalinen AG)		557				557
Verzinsliche Anlagen: Festgeldanlagen Banken		0				0
Stiftung Alters- und Pflegeheim, Stans		750				750
SGV Luzern		123		-27		96
zb Zentralbahn AG		6'000				6'000
Bahnhofparking Stans AG		0				0
Gemeinden (PG, SG, KG), Korporationen		30'050			-7'000	23'050
Heizverbund untere Kniri AG Stans		2'400		-300		2'100
Abwasserverband Rotzwinkel		11'000				11'000
Winkelriedhausstiftung Kassenobligation		300				300
Flurgenossenschaft Infrastruktur		10				10
Pensionskasse NW, Deckungsfehlbetrag		0	23			23

9 Sachanlagen Finanzvermögen

Zahlen in Tausend CHF

	Zahlen in Tausend CHF			
	Total	Grundstücke	Gebäude	Mobilien
Anschaffungskosten				
Stand per 1.1.	4'393	3'859	534	0
Zugänge	0	0	0	0
Abgänge	0	0	0	0
Umgliederungen	0	0	0	0
Marktwertanpassungen	0	0	0	0
Stand per 31.12.	4'393	3'859	534	0
Brandversicherungswerte	607	522	85	0

10 Sachanlagen Verwaltungsvermögen

Zahlen in Tausend CHF

	Total	Grund- stücke	Tief- bauten	Strassen	Wasser- bau	übrige Tiefbauten	Hochbau	Ver- waltung	Schul- häuser	Spital- bauten	Militär- gebäude	Mobilien
Anschaffungskosten												
Stand per 1.1.	188'067	1'265	68'918	44'712	22'379	1'827	115'636	49'564	52'093	2'605	11'373	2'250
Zugänge	3'380	0	955	993	-38	0	1'306	131	911	0	265	1'119
Abgänge	-1'625	-483	-919	-919	0	0	0	0	0	0	0	-223
Stand per 31.12.	189'823	782	68'954	44'786	22'341	1'827	116'942	49'695	53'004	2'605	11'638	3'145
kumulierte Abschreibungen												
Stand per 1.1.	-92'003	-483	-35'537	-25'318	-9'635	-585	-55'032	-28'800	-19'502	-391	-6'339	-951
Ordentliche Abschreibungen	-7'297	0	-2'031	-1'212	-746	-73	-4'861	-2'162	-2'086	-130	-483	-405
Abgänge Abschreibungen	1'625	483	919	919	0	0	0	0	0	0	0	223
Stand per 31.12.	-97'675	0	-36'649	-25'611	-10'381	-658	-59'893	-30'962	-21'588	-521	-6'822	-1'133
Bilanzwert per 31.12.	92'148	782	32'305	19'175	11'960	1'169	57'049	18'733	31'415	2'084	4'816	2'012

Brandversicherungswerte	213'557	0	0	0	0	0	213'557	101'761	74'661	7'286	29'849	0
Vorjahr												
Bilanzwert per 31.12.	96'065	782	33'380	19'394	12'744	1'242	60'604	20'764	32'591	2'215	5'034	1'299

11 Immaterielle Anlagen

Zahlen in Tausend CHF

	Total	Software	Übrige
Anschaffungskosten			
Stand per 1.1.	5'332	4'228	1'104
Zugänge	838	639	199
Abgänge	-1'138	-861	-277
Stand per 31.12.	5'033	4'006	1'027
kumulierte Abschreibungen			
Stand per 1.1.	-2'922	-2'180	-742
Ordentliche Abschreibungen	-849	-674	-175
Abschreibungen Abgänge	1'138	861	277
Stand per 31.12.	-2'633	-1'993	-640
Bilanzwert per 31.12.	2'400	2'013	387
Vorjahr			
Bilanzwert per 31.12.	2'411	2'048	362

12 Darlehen im Verwaltungsvermögen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert			
	1.1.	Zugang	Abgang	31.12.
Darlehen	22'830	388	-1'187	22'031
an Gemeinden				
Investitionshilfedarlehen	267		-42	226
Gemeinde Stans für Mettenweg	1'156		-68	1'088
an öffentliche Unternehmen				
zb Zentralbahn AG	1'292		-261	1'031
an private Unternehmen				
Investitionshilfedarlehen	2'093		-188	1'905
Darlehen, NRP	9'122	388		9'510
an private Organisationen ohne Erwerbszweck				
Investitionshilfedarlehen	14		-2	12
Nidwaldner Heime	8'169		-481	7'688
an private Haushalte				
Ausbildungsdarlehen	718		-146	571

13 Massgebliche Beteiligungen

Name	Rechtsform	Tätigkeiten, erfüllte öffentliche Aufgaben	Aussagen zu den spezifischen Risiken	Dokumentation der wesentlichen Verflechtungen des Kantons mit der Organisation	Gesetz
Nidwaldner Kantonalbank	selbständige juristische Person des kantonalen öffentlichen Rechts	Die Kantonalbank hat zur Lösung der volkswirtschaftlichen und sozialen Aufgaben im Kanton beizutragen, indem sie die Befriedigung der Geld- und Kreditbedürfnisse erleichtert und Gelegenheit zur zinstragenden Anlage von Ersparnissen bietet. Besonders zu berücksichtigen sind die Bedürfnisse der öffentlich rechtlichen Körperschaften sowie der Arbeitnehmer, des Gewerbes, der Landwirtschaft, der kleinen und mittleren Industrie- und Handelsbetriebe und des Wohnungsbaues.	Staatsgarantie: Der Kanton haftet für die Verbindlichkeiten der Kantonalbank, soweit ihre eigenen Mittel nicht ausreichen. Keine Staatsgarantie besteht für das Partizipationskapital und für nachrangige Verbindlichkeiten.	Die Kantonalbank steht unter der Oberaufsicht des Landrates, soweit sie nicht unter der bankengesetzlichen Aufsicht der Eidg. Finanzmarktaufsicht (FINMA) steht. Der Landrat ist insbesondere zuständig für die Wahl der landrätlichen Bankprüfungskommission. Der Regierungsrat wählt den Bankrat und dessen Präsidentin oder Präsidenten.	NG 866.1
Elektrizitätswerk Nidwalden	selbständige juristische Person des kantonalen öffentlichen Rechts	Das EWN bezweckt die Versorgung des Kantons mit elektrischer Energie.		Der Landrat übt die Oberaufsicht über die Geschäftsführung und den Finanzhaushalt des EWN aus. Der Landrat wählt den Verwaltungsrat. Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied im Verwaltungsrat vertreten.	NG 642.1
Nidwaldner Sachversicherung	selbständige juristische Person des kantonalen öffentlichen Rechts	Die Anstalt versichert die Gebäude und beweglichen Sachen gegen Feuer- und Elementarschäden. Sie gewährt Beiträge an bestimmte Brandverhütungs- und Brandbekämpfungsmassnahmen. Sie besorgt die Aufgaben des kantonalen Amtes für Feuerschutz sowie der Feuerschau, soweit sie durch die Gesetzgebung damit beauftragt wird.	Der Kanton haftet für die Verbindlichkeiten der Anstalt, sofern die Mittel gemäss NG 867.1 Art.3 Abs.1 nicht ausreichen.	Der Landrat übt die Oberaufsicht über die Geschäftsführung und den Finanzhaushalt der NSV aus. Der Landrat wählt den Verwaltungsrat. Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied im Verwaltungsrat vertreten.	NG 867.1
Informatik- und Leistungszentrum OW/NW	öffentlich-rechtliche Anstalt mit eigener Rechtspersönlichkeit und Sitz in Sarnen	Das ILZ erbringt für die Verwaltungen der Vereinbarungskantone Informatikdienstleistungen.		Der Landrat delegiert zwei Mitglieder in die interparlamentarische Geschäftsprüfungskommission. Die Regierungen der Vereinbarungskantone wählen den Verwaltungsrat.	NG 152.2
Verkehrssicherheitszentrum OW/NW	öffentlich-rechtliche Anstalt mit eigener Rechtspersönlichkeit und Sitz in Stans	Das VSZ erfüllt die Aufgaben, die ihm durch die Gesetzgebung über den Strassenverkehr und die Schifffahrt durch die Vereinbarungskantone übertragen werden.		Der Landrat delegiert zwei Mitglieder in die interparlamentarische Geschäftsprüfungskommission. Die Regierungen der Vereinbarungskantone wählen den Verwaltungsrat.	NG 651.2

13 Massgebliche Beteiligungen (Fortsetzung)

Name	Rechtsform	Tätigkeiten, erfüllte öffentliche Aufgaben	Aussagen zu den spezifischen Risiken	Dokumentation der wesentlichen Verflechtungen des Kantons mit der Organisation	Gesetz
Kantons- spital	selbständige juristische Person des kantonalen öffentlichen Rechts	Das Kantonsspital als Akutspital der erweiterten Grundversorgung hat folgende Aufgaben, welche mit dem Leistungsauftrag näher festgelegt werden: 1. Sicherstellung der stationären medizinischen Grundversorgung; 2. Behandlung von ambulanten und teilstationären Patienten; 3. Sicherstellung einer ständigen Notfallversorgung sowie des Ambulanzdienstes mit Strassenfahrzeugen; 4. Ausbildung in pflegerischen, medizinischen und medizintechnischen Berufen; 5. Aufrechterhaltung eines geschützten Spitals einschliesslich des betrieblichen und baulichen Unterhalts. Mit dem Leistungsauftrag können dem Kantonsspital weitere Aufgaben übertragen werden.	Die Spitaldirektion ermittelt die Faktoren, die zu Budgetabweichungen bei den Beiträgen für gemeinwirtschaftliche Leistungen führten. Budgetabweichungen aufgrund von Umständen, die vom Kantonsspital nicht beeinflusst werden konnten, sind vom Kanton zu tragen beziehungsweise dem Kanton zu vergüten. Der Regierungsrat entscheidet über die Anerkennung solcher Umstände.	Der Landrat ist zuständig für die Bewilligung der finanziellen Beiträge. Der Regierungsrat legt den Leistungsauftrag fest und wählt die Mitglieder des Spitalrates.	NG 714.1
Pensions- kasse	selbständige Anstalt des kantonalen öffentlichen Rechts mit eigener Rechtspersönlichkeit und Sitz in Stans	Die Pensionskasse versichert die Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer der ihr unterstellten und angeschlossenen Arbeitgeberinnen und Arbeitgeber gegen die wirtschaftlichen Folgen von Invalidität, Alter und Tod. Sie führt für ihre Mitglieder als registrierte Vorsorgeeinrichtung die obligatorische Versicherung nach dem BVG durch. Die Pensionskasse wird nach dem System der Vollkapitalisierung geführt.	Besteht gemäss der versicherungstechnischen Bilanz des Vorjahres eine Unterdeckung, beschliesst die Pensionskasse einen Sanierungsplan für die Folgejahre zur Wiederherstellung der vollständigen Deckung.	Der Verwaltungsrat ist das oberste Organ der Pensionskasse. Der Verwaltungsrat besteht aus acht Mitgliedern, die je zur Hälfte die Arbeitgeber und -nehmer vertreten. Der Verwaltungsrat beauftragt eine Revisionsstelle mit der jährlichen Prüfung. Der Landrat nimmt vom jährlichen Geschäftsbericht Kenntnis.	NG 165.2
Arbeits- losenkasse OW/NW	öffentliche Arbeitslosenkasse als unselbständige öffentlich-rechtliche Anstalt mit Sitz in Hergiswil	Die Arbeitslosenkasse vollzieht im Auftrag der beiden Kantone folgende Aufgaben: a. sie klären die Anspruchsberechtigung ab, b. sie stellen den Versicherten die Anspruchsberechtigung ein, c. sie richten die Leistungen aus, d. sie verwalten das Betriebskapital nach den Bestimmungen der Verordnung;		Die Aufsichtskommission besteht aus: a) einem von den beiden Regierungen gemeinsam bezeichneten PräsidentenIn; b) den Vorstehern beziehungsweise Vorsteherinnen der zuständigen kantonalen Departemente; c) den Vorstehern beziehungsweise Vorsteherinnen der kantonalen Arbeitsämter. Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied vertreten.	NG 744.3

13 Massgebliche Beteiligungen (Fortsetzung)

Name	Rechtsform	Tätigkeiten, erfüllte öffentliche Aufgaben	Aussagen zu den spezifischen Risiken	Dokumentation der wesentlichen Verflechtungen des Kantons mit der Organisation	Gesetz
Ausgleichskasse Nidwalden	selbständige Anstalt des kantonalen öffentlichen Rechts mit Sitz in Stans	Die Ausgleichskasse hat alle Aufgaben zu erfüllen, die gemäss der Bundesgesetzgebung über die Alters- und Hinterlassenenversicherung der kantonalen Ausgleichskasse zugewiesen werden.	Die Ausgleichskasse haftet für Schäden gemäss Art.70 Abs.1 des Bundesgesetzes über die AHV; reichen ihre Mittel nicht aus, haftet der Kanton für diese Schäden.	Dem Landrat obliegt die Oberaufsicht über die Ausgleichskasse. Er ist zuständig für die Wahl der Verwaltungskommission. Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied vertreten.	NG 741.1
Familienausgleichskasse Nidwalden	öffentlich-rechtliche Anstalt mit eigener Rechtspersönlichkeit mit Sitz in Stans.	Den Familienausgleichskassen obliegt die Durchführung des Gesetzes über die Familienzulagen. Sie haben insbesondere folgende Aufgaben: 1. Bezug der Beiträge; 2. Festsetzung und Auszahlung der Familienzulagen; 3. Abrechnung über die bezogenen Beiträge und die ausbezahlten Familienzulagen; 4. Führung einer gesonderten Rechnung über die gesetzlichen Leistungen der Familienzulagenordnung für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer; 5. Entscheid über die Anerkennung von Abrechnungsstellen; 6. Führung einer gesonderten Rechnung für die anerkannten Abrechnungsstellen.		Die Geschäftsführung der Familienausgleichskasse Nidwalden ist der Ausgleichskasse Nidwalden übertragen. Die Organe der Ausgleichskasse Nidwalden sind zugleich die Organe der Familienausgleichskasse Nidwalden. Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied vertreten.	NG 762.1
IV-Stelle Nidwalden	selbständige juristische Person des kantonalen öffentlichen Rechts mit Sitz in Stans	Die IV-Stelle hat alle Aufgaben zu erfüllen, die gemäss der Bundesgesetzgebung über die Invalidenversicherung der kantonalen IV-Stelle zugewiesen werden.		Dem Landrat obliegt die Oberaufsicht über die Ausgleichskasse. Er ist zuständig für die Wahl der Verwaltungskommission. Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied vertreten.	NG 741.2

14 Weitere Beteiligungen

Name	Rechtsform	Tätigkeiten, erfüllte öffentliche Aufgaben	Wesentliche weitere Beteiligte	Dokumentation der wesentlichen Verflechtungen des Kantons mit der Organisation	Gesetz
Zentralschw. BVG- und Stiftungsaufsicht (ZBSA)	öffentlich-rechtliche Anstalt der Konkordatskantone mit eigener Rechtspersönlichkeit. Sitz der Anstalt ist Luzern.	Die ZBSA bezweckt die gemeinsame Erfüllung der den Kantonen nach dem Bundesgesetz über die berufliche Alters-, Hinterlassenen- und Invalidenvorsorge (BVG) 2 obliegenden Aufgaben.	Konkordatskantone (ZG, LU, OW, SZ, UR)	Die Regierungen wählen je ein Mitglied für vier Jahre in den Konkordatsrat. Jeder Konkordatskanton ordnet in die interparlamentarische Geschäftsprüfungskommission zwei Mitglieder aus seiner Volksvertretung ab. Die Kommission konstituiert sich selbst. Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied vertreten.	NG 741.41
Laboratorium der Urkantone	öffentlich-rechtliche Anstalt der Konkordatskantone mit eigener Rechtspersönlichkeit. Sitz der Anstalt ist Brunnen.	Das Laboratorium vollzieht für die Konkordatskantone: a) die eidgenössische und kantonale Lebensmittel- und Chemikaliengesetzgebung, soweit die anwendbare Gesetzgebung der Kantonschemikerin beziehungsweise dem Kantonschemiker Aufgaben zuweist, sowie b) die Gesetzgebung im Veterinärbereich gemäss Art. 8b	Konkordatskantone (OW, SZ, UR)	Jeder Konkordatskanton ordnet in die interparlamentarische Geschäftsprüfungskommission zwei Mitglieder aus seiner Volksvertretung ab. Die Kommission konstituiert sich selbst. Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied in der Aufsichtskommission vertreten.	NG 717.3
Interkantonale Polizeischule Hitzkirch	öffentlich rechtliche, rechtsfähige und autonome Anstalt mit Sitz in Hitzkirch	Unter dem Namen "Interkantonale Polizeischule Hitzkirch" (IPH) errichten und betreiben die Konkordatsmitglieder für die deutschsprachige Grundausbildung und Weiterbildung von Angehörigen ihrer Polizeikorps sowie die Forschung im Bereich des Polizeiwesens eine gemeinsame Polizeischule.	diverse Kantone	Jeder Konkordatskanton ordnet in die interparlamentarische Geschäftsprüfungskommission zwei Mitglieder aus seiner Legislative ab. Die Kommission konstituiert sich selbst. Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied in der Konkordatsbehörde vertreten.	NG 912.4
Zentral-schweizer Fachhochschul-Konkordat	interkantonal öffentlich-rechtliche Körperschaft mit Sitz in Luzern	Das Konkordat stellt in der Zentralschweiz ein bedarfsgerechtes Fachhochschulangebot sicher in den Bereichen Technik und Architektur, Wirtschaft, Soziale Arbeit, Gestaltung und Kunst, Musik.	diverse Kantone	Jeder Konkordatskanton ordnet in die interparlamentarische Geschäftsprüfungskommission zwei Mitglieder aus seiner Legislative ab. Die Kommission konstituiert sich selbst. Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied im Konkordatsrat vertreten.	NG 317.11

14 Weitere Beteiligungen (Fortsetzung)

Name	Rechtsform	Tätigkeiten, erfüllte öffentliche Aufgaben	Wesentliche weitere Beteiligte	Dokumentation der wesentlichen Verflechtungen des Kantons mit der Organisation	Gesetz
GIS Daten AG	AG	Das GIS Daten AG stellt interessierten Grundeigentümern, Architekten und Ingenieuren, Gemeinden und Bauämtern eine Fülle aktueller Daten als Entscheidungs- und Planungshilfe zur Verfügung. Im Kanton Nidwalden sind die Belange der Geoinformation für den Kanton, die Gemeinden, die Werke und die Privaten auf einer gemeinsamen Plattform zusammengeführt worden.	Kantone OW und NW je 12.5%, Gemeinden OW und NW mit je 17.5%, Swisscom 10%, EWN und EWO je 5%, Private 10%	Der Kanton ist durch zwei Mitglieder im Verwaltungsrat vertreten.	NG 214.2
Bahnhof-parking Stans AG	AG	Bau und Betrieb einer unterirdischen Parkgarage im Bereiche Breitenhaus-Bahnhof Stans mit Nebenanlagen. Die Gesellschaft kann die Parkgarage ganz oder teilweise vermieten, veräussern oder in Form von anderen dauernden dinglichen Rechten zur Nutzung abgeben.	UBS Pensionskasse 41.2% PG Stans 29.4%	Der Kanton ist durch zwei Mitglieder im Verwaltungsrat vertreten. Die Buchführung erfolgt durch die Finanzverwaltung.	
zb Zentralbahn AG	AG	Die Zentralbahn ist auf ihrem Streckennetz zwischen Luzern-Engelberg und Luzern-Interlaken unterwegs. Sie bringt PendlerInnen zur Arbeit oder Ausbildung, die Touristen zu den unzähligen Sehenswürdigkeiten und die BewohnerInnen im Einzugsgebiet zu den verschiedenen Events.	SBB 66%, Bund 16.1%, OW 5.0%	Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied im Verwaltungsrat vertreten.	
inNet Monitoring AG	AG mit Sitz in Altdorf	Zweck der Unternehmung ist es, Umweltdienstleistungen zu erbringen und zwar vor allem in den Bereichen Datenerfassung, Datenverwaltung und Datenkommunikation.	Kantone LU, UR, SZ, OW, ZG	keine	
Schweizerische Rheinsalinen	AG mit Sitz in Pratteln	Salzgewinnung für die Versorgung der Schweiz und des Fürstentums Liechtenstein	Schweizer Kantone, Fürstentum Liechtenstein, Südsalz GmbH, Bad Reichenhall (Deutschland)	Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied im Verwaltungsrat vertreten.	
Schweizerische Nationalbank	AG	Die Schweizerische Nationalbank führt als unabhängige Zentralbank die Geld- und Währungspolitik des Landes. Sie muss sich gemäss Verfassung und Gesetz vom Gesamtinteresse des Landes leiten lassen, als vorrangiges Ziel die Preisstabilität gewährleisten und dabei die Konjunktur berücksichtigen. Sie setzt damit eine grundlegende Rahmenbedingung für die Entwicklung der Wirtschaft.	siehe Geschäftsbericht	keine	

15 Beteiligungsspiegel

Zahlen in Tausend CHF

Name	Total	NKB	EWN	NSV	KSNW	ILZ	VSZ	LdU*	Bahnhof- parking	Zentral- bahn	SNB	Diverse
Anschaffungswerte												
Stand per 1.1.	126'312	40'000	30'000	0	40'000	500	0	299	1'000	14'200	0	313
Zugänge	0											0
Abgänge	0											0
Stand per 31.12.	126'312	40'000	30'000	0	40'000	500	0	299	1'000	14'200	0	313
Wertberichtigungen												
Stand per 1.1.	7'300	0	0	0	0	0	0	0	0	7'100	0	200
Wertberichtigung	0											0
Wertaufholung	0											0
Stand per 31.12.	7'300	0	0	0	0	0	0	0	0	7'100	0	200
Bilanzwert per 31.12.	119'012	40'000	30'000	0	40'000	500	0	299	1'000	7'100	0	113
Kapitalangaben												
Nominalkapital		47'500	30'000			1'000			3'400	120'000	25'000	
davon Kanton NW		40'000	30'000			500			1'000	14'200	1	
Dotationskapital		33'334	30'000		40'000	1'000		2'000				
davon Kanton NW		33'334	30'000		40'000	500		299				
Aktienkapital / PS-Kapital		14'166							3'400	120'000	25'000	
davon Kanton NW		6'666							1'000	14'200	1	
Kapitalanteil Kanton NW	%	84.2%	100.0%		100.0%	50.0%		15.0%	29.4%	11.8%	0.0%	
Zahlungseingänge	34'470	10'203	6'886	117	1'328	394	11'821	0	18	179	3'418	106
Zins	1'848		900		920	28						0
Gewinnabgeltung / Dividende	16'211	9'200	3'053			350	190	0			3'418	0
Abgeltung Staatsgarantie	1'003	1'003										0
Wasserzins, Konzessionsgebühren	2'937		2'933									4
Verkehrssteuern	11'422						11'422					0
Darlehenserträge FV	197								18	179		0
Mieterträge, Baurechtszins	735				408	16	209					102
Hochwasserschutz	117			117								0
Zahlungsausgänge	36'262	450	532	220	19'304	5'369	94	1'204	113	8'342	0	635
Beiträge, Abgeltungen	25'640				19'154			1'178		5'308		0
Investitionen	3'022									3'022		0
Diverse Aufwände	7'071	16	519	220	149	5'369	12	26	113	12		635
Mietaufwand	447	434	13									0
Inkassogebühren	82						82					0

* LdU = Laboratorium der Urkantone

Die Gewinnabgeltungen von der NKB und vom EWN werden jeweils im gleichen Rechnungsjahr verbucht.

Die Gewinnabgeltungen von den restlichen Anstalten und Beteiligungen erfolgen jeweils im Folgejahr, da der Beschluss des jeweiligen VR abzuwarten ist.

16 Investitionsbeiträge

Zahlen in Tausend CHF

	Total	an Bund	an Kantone	an Gemeinden	an öffentl. Unternehmen (zb)	an private Unternehmen	an private Untern. ohne Erwerbszweck	an private Haushalte
Anschaffungskosten								
Stand per 1.1.	189'191	0	20'558	91'529	29'437	44'757	2'910	0
Zugänge	8'014	0	38	2'009	1'716	1'913	2'339	0
Abgänge	-6'439	0	-49	-4'589	-1'801	0	0	0
Stand per 31.12.	190'767	0	20'547	88'949	29'352	46'670	5'250	0
kumulierte Abschreibungen								
Stand per 1.1.	-94'241	0	-1'700	-53'994	-7'825	-30'589	-133	0
Ordentliche Abschreibungen	-9'152	0	-574	-3'281	-1'542	-3'621	-135	0
Abschreibungen Abgänge	6'439	0	48	4'589	1'801	0	0	0
Stand per 31.12.	-96'955	0	-2'225	-52'686	-7'566	-34'210	-268	0
Bilanzwert per 31.12.	93'812	0	18'322	36'262	21'786	12'460	4'982	0
Vorjahr								
Bilanzwert per 31.12.	94'950	0	18'859	37'535	21'612	14'168	2'777	0

17 Laufende Verbindlichkeiten

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert		
	1.1.	Veränd.	31.12.
Laufende Verbindlichkeiten	90'282	21'350	111'632
Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	19'632	5'630	25'262
Kontokorrente (Dritte und Interne)	21'329	4'539	25'868
Steuern	23'142	11'386	34'528
Transferverbindlichkeiten	870	-812	58
Depotgelder und Kautionen	25'285	609	25'894
übrige Verbindlichkeiten	24	-2	22

18 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten

Zahlen in Tausend CHF

	Dauer	Zins	Bilanzwert				
			1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			0	0	0	8'000	8'000
Schuldscheine							
AXA Winterthur	07 - 17	2.94%	0			5'000	5'000
Postfinance	07 - 17	3.29%	0			3'000	3'000

19 Passive Rechnungsabgrenzung

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert			
	1.1.	Zugang	Abgang	31.12.
Passive Rechnungsabgrenzung	20'281	6'004	-4'638	21'647
Personalaufwand	1'599		-27	1'572
Sach- und übriger Betriebsaufwand	39		-39	0
Steuern	7'823	5'520		13'343
Transfers der Erfolgsrechnung	2'180		-437	1'743
Finanzaufwand / Finanzertrag	0			0
Zinsen	966			966
Mieten	5		-2	3
übriger betrieblicher Ertrag	1'659	485		2'144
Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	5'913		-4'096	1'818
übrige Passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	97		-38	59

20 Rückstellungen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert				
	1.1.	Bildung	Auf- lösung	Ver- wendung	31.12.
Rückstellungen	13'700	0	-800	0	12'900
Kurzfristig					
Altersrenten von Behördenmitgliedern (gemäss Entschädigungsgesetz)	850		-10		840
Langfristig					
Altersrenten von Behördenmitgliedern (gemäss Entschädigungsgesetz)	12'850		-790		12'060

21 Langfristige Finanzverbindlichkeiten

Zahlen in Tausend CHF

		Dauer	Zins	Bilanzwert				
				1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Langfristige Finanzverbindlichkeiten				175'293	425	-90	-8'000	167'628
Schuldscheine	<i>Gesamt</i>			147'000			-8'000	139'000
	Postfinance	07 - 17	3.29%	3'000			-3'000	0
	AXA	07 - 17	2.94%	5'000			-5'000	0
	Postfinance	14 - 19	0.52%	12'000				12'000
	Post Pensionskasse	05 - 20	2.78%	5'000				5'000
	Post Pensionskasse	05 - 20	2.72%	6'000				6'000
	AHV	12 - 22	1.16%	15'000				15'000
	Postfinance	14 - 24	1.56%	10'000				10'000
	Postfinance	14 - 24	1.14%	10'000				10'000
	Post Pensionskasse	05 - 25	2.46%	20'000				20'000
	SUVA	14 - 26	2.08%	6'000				6'000
	Postfinance	15 - 26	0.30%	20'000				20'000
	AXA	12 - 27	1.37%	15'000				15'000
	AXA	10 - 30	2.05%	20'000				20'000
übrige	<i>Gesamt</i>			28'293	425	-90		28'628
	Bund, Investitionskredite Landwirtschaft			20'080				20'080
	Bund, Investitionskredite Forstwirtschaft			1'019				1'019
	Bund, Betriebshilfe			1'117				1'117
	Bund, Bundesamt für Migration			866		-87		780
	Bund, NRP Darlehen			4'701	425			5'126
	Kaiser-Durrer-Stiftung			300				300
	Kantonale Lehrerkasse			75				75
	Stolzenstift			57				57
	Mailänder Stipendium			5				5
	Diözesanfonds			73		-3		70

22 Fonds

Zahlen in Tausend CHF

	Erfolgsrechnung		Bilanzwert			
	Aufwand	Ertrag	1.1.	Einlage	Entnahme	31.12.
Fonds im Fremdkapital	608	493	1'030	11	-126	915
ZRK	438	350	327		-89	238
Alkoholzehntel	164	126	635		-37	598
Spielsucht	6	16	68	11		78
Fonds im Eigenkapital	3'435	3'195	6'627	270	-509	6'387
Waldbaufonds	0	3	83	3		87
Naturschutzfonds	0	0	14	0		14
Sportfonds	653	540	552	0	-113	439
Museumsfonds	543	325	218		-218	0
Kulturfonds	861	931	2'005	69		2'074
Denkmalpflegefonds	1'117	938	2'300		-179	2'121
Schutzraumfonds (Einlage in ER / Entnahme in IR)	83	255	1'198	172		1'370
Hundsteuerfonds	179	204	258	25		283

23 Eigenkapitalnachweis

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert						
	31.12.15.	1.1.	Einlage	Entnahme	Umgliederung	Jahresergebnis	31.12.
Eigenkapitalnachweis	318'570	318'570	418	-6'309	0	-2'815	309'864
Fonds im Eigenkapital	6'627	6'627	270	-509			6'387
<i>Steuergesetzrevisionen Kanton*</i>	14'500						0
<i>Ertragsausfälle Gewinnausschüttung SNB*</i>	3'440						0
<i>Spital</i>	21'821	21'821					21'821
<i>Vorfinanzierungen*</i>	26'000						0
Vorfinanzierungen	65'761	21'821	0	0			21'821
Finanzpolitische Reserven 1	189'234	189'234	148	-5'000			184'383
Finanzpolitische Reserven 2		43'940		-800			43'140
Bilanzüberschuss / - fehlbetrag	56'948	56'948				-2'815	54'133

* per 01.01.2016 wurden die Vorfinanzierungen "Steuergesetzrevision Kanton", "Vorfinanzierungen" und "Ertragsausfälle Gewinnausschüttung SNB" in die Finanzpolitischen Reserven 2 umgewandelt.

24 Gewährleistungsspiegel		Zahlen in Tausend CHF	
		2015	2016
Eventualverpflichtungen			
Nidwaldner Kantonalkasse	Staatsgarantie	p.m.	p.m.
Pensionskasse		p.m.	p.m.
Nidwaldner Sachversicherung	Staatsgarantie	p.m.	p.m.
Kantonsspital Nidwalden		p.m.	p.m.

25 Steuerertrag 2016 im Vergleich zum Vorjahr												Zahlen in Tausend CHF	
	nat. Personen				jur. Personen				nat. + jur. Personen				
	Steuerertrag		Veränderung zu Vorjahr		Steuerertrag		Veränderung zu Vorjahr		Steuerertrag		Veränderung zu Vorjahr		
	2015	2016	in TCHF	in %	2015	2016	in TCHF	in %	2015	2016	in TCHF	in %	
Steuererträge Brutto aller Körperschaften (ohne Rückstellungen und Sondersteuern)													
Beckenried	15'639	16'375	736	4.70%	580	523	-57	-9.83%	16'219	16'897	679	4.18%	
Buochs	22'592	23'540	948	4.19%	1'223	1'476	253	20.66%	23'815	25'016	1'200	5.04%	
Dallenwil	6'625	6'698	72	1.09%	314	325	10	3.23%	6'939	7'022	83	1.19%	
Emmetten	7'515	7'359	-156	-2.08%	206	216	10	4.76%	7'721	7'574	-146	-1.90%	
Ennetbürgen	25'599	24'103	-1'496	-5.84%	1'004	837	-167	-16.63%	26'604	24'940	-1'663	-6.25%	
Ennetmoos	8'903	8'426	-477	-5.36%	400	260	-140	-34.92%	9'304	8'687	-617	-6.63%	
Hergiswil	95'133	70'038	-25'095	-26.38%	6'968	5'791	-1'177	-16.89%	102'101	75'829	-26'272	-25.73%	
Oberdorf	11'476	10'934	-542	-4.72%	1'168	982	-186	-15.91%	12'643	11'916	-728	-5.76%	
Stans	40'088	39'756	-332	-0.83%	12'603	13'792	1'189	9.43%	52'691	53'548	857	1.63%	
Stansstad	29'030	28'489	-541	-1.86%	3'902	2'116	-1'786	-45.78%	32'932	30'604	-2'328	-7.07%	
Wolfenschiessen	6'896	7'281	385	5.58%	740	825	85	11.42%	7'636	8'105	469	6.15%	
Total	269'498	242'998	-26'500	-9.83%	29'108	27'141	-1'967	-6.76%	298'606	270'139	-28'467	-9.53%	

26 Resultate der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung von 1982 - 2016

Zahlen in Tausend CHF

	Aufwand	Ertrag	Aufwand- über- schuss	Ertrags- über- schuss		Aus- gaben	Ein- nahmen	Nettoin- vestition	Finanz- ierung
Erfolgsrechnung					Investitionsrechnung				
								+ Zunahme	+ Fehlbetrag
								- Abnahme	- Überschuss
2016	393'310	390'495	2'815		Gesamtergebnis	24'018	12'463	11'555	501
2015	406'388	406'942		554	Gesamtergebnis	25'311	12'125	13'186	-5'580
2014	370'032	368'653	1'379		Gesamtergebnis	27'299	13'767	13'532	5'138
2013	365'700	364'522	1'179		Gesamtergebnis	26'838	8'286	18'552	112'989
2012	355'353	355'516		163	Gesamtergebnis	34'113	11'789	22'324	10'245
2011	355'997	356'605		608	Gesamtergebnis	99'735	61'297	38'439	10'723
2010	<i>Einführung HRM2</i> 350'566	350'842		276	Gesamtergebnis	57'247	23'747	33'500	4'124
2009	328'200	332'122		3'922		61'252	32'638	28'613	-11'383
2008	320'608	327'730		7'121		95'491	62'671	32'820	-22'645
2007	310'202	321'374		11'173		99'842	73'297	26'545	-21'393
2006	293'647	308'309		14'661		95'183	67'326	27'857	-24'380
2005	322'149	341'718		19'568		118'556	80'890	37'666	-55'521
2004	281'228	286'382		5'154		96'012	67'914	28'098	-7'902
2003	273'345	276'943		3'598		99'059	71'751	27'308	-6'879
2002	295'933	302'035		6'101		114'555	61'869	52'686	-12'496
2001	244'317	249'598		5'281		85'217	66'622	18'595	-12'464
2000	244'568	244'624		55		79'587	63'846	15'741	-5'368
1999	234'972	235'719		747		64'228	45'633	18'595	-3'726
1998	245'696	243'973	1'723			55'738	33'554	22'184	5'201
1997	251'519	243'775	7'744			44'127	16'843	27'284	13'888
1996	243'551	239'037	4'514			51'554	16'259	35'295	16'594
1995	229'105	229'311		206		60'004	22'200	37'805	12'124
1994	214'555	214'812		257		58'044	19'646	38'398	10'852
1993	207'826	207'967		141		50'418	19'859	30'559	3'643
1992	191'020	190'848	172			46'811	20'156	26'655	5'353
1991	178'384	178'979		595		38'457	19'333	19'123	-1'914
1990	169'088	166'452	2'635			31'078	15'399	15'678	-1'398
1989	155'562	155'873		311		33'441	18'421	15'020	-9'274
1988	142'429	142'526		97		41'242	21'052	20'190	-207
1987	130'015	130'207		191		36'709	22'212	14'498	-4'994
1986	126'312	126'614		303		42'707	29'737	12'970	-6'506
1985	114'573	114'879		306		45'978	26'351	19'627	4'225
1984	107'990	108'277		287		35'914	23'023	12'891	-997
1983	99'340	99'795		456		54'442	43'426	11'016	-3'967
1982	92'948	93'206		258		57'875	59'383	-1'508	-12'988

27 Steuererträge Grundstückgewinnsteuer, Handänderungssteuer, Erbschafts- und Schenkungssteuer

Zahlen in Tausend CHF

	Steuer- ertrag	Politische Gemein- den	Kanton		Steuer- ertrag	Kanton		Steuer- ertrag	Politische Gemein- den	Kanton
	Grundstückgewinn				Handänderung			Erbschaft und Schenkung		
	Netto	50%	50%			100%			0%	100%
Beckenried	948	474	474		186	186		28		28
Buochs	714	357	357		314	314		111		111
Dallenwil	576	288	288		150	150		22		22
Emmetten	752	376	376		319	319		482		482
Ennetbürgen	1'576	788	788		806	806		201		201
Ennetmoos	974	487	487		250	250		13		13
Hergiswil	3'121	1'561	1'561		999	999		2'915		2'915
Oberdorf	1'010	505	505		190	190		3		3
Stans	3'171	1'586	1'586		722	722		121		121
Stansstad	1'795	897	897		336	336		116		116
Wolfenschiessen	227	113	113		59	59		24		24
2016	14'863	7'432	7'432		4'329	4'329		4'034	0	4'034
2015	14'289	7'145	7'145		3'790	3'790		1'312	262	1'049
2014	12'160	6'080	6'080		3'900	3'900		2'266	453	1'813
2013	13'781	6'891	6'891		3'613	3'613		2'774	555	2'219
2012	10'883	5'441	5'441		3'755	3'755		1'002	200	801
2011	9'505	4'753	4'753		3'553	3'553		1'823	365	1'458
2010	12'061	6'030	6'030		4'409	4'409		1'227	245	982
2009	8'873	4'437	4'437		3'079	3'079		589	118	471
2008	16'656	8'328	8'328		3'203	3'203		5'644	1'129	4'515
2007	10'319	5'160	5'160		3'972	3'972		1'980	396	1'584
2006	8'103	4'051	4'051		3'392	3'392		1'885	377	1'508
2005	6'741	3'371	3'371		3'813	3'813		722	144	578
2004	9'116	4'558	4'558		3'991	3'991		1'805	361	1'444
2003	8'168	4'084	4'084		3'475	3'475		2'362	472	1'890
2002	5'877	2'939	2'939		2'842	2'842		2'220	444	1'776
2001	9'033	4'516	4'516		2'390	2'390		4'260	852	3'408
2000	6'749	3'374	3'374		2'463	2'463		1'391	278	1'112
1999	6'325	3'162	3'162		2'693	2'693		1'180	236	944
1998	7'090	3'545	3'545		2'105	2'105		1'668	334	1'334
1997	6'586	3'293	3'293		2'383	2'383		1'472	294	1'178
1996	8'310	4'155	4'155		2'305	2'305		2'570	514	2'056
1995	6'481	3'240	3'240		2'109	2'109		1'203	241	962
1994	8'452	4'226	4'226		2'213	2'213		872	174	698

28 Übersicht der Steuererträge und des Nettosteuerertrages pro Einheit

Zahlen in Tausend CHF

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Kantonssteuern Brutto gemäss Jahressollabrechnung								
Einkommenssteuer	102'145	105'520	98'735	103'955	102'762	107'252	124'190	109'454
Vermögenssteuer	11'968	13'473	15'086	14'861	15'485	17'251	18'873	18'629
Quellensteuer	2'347	2'043	5'145	2'533	3'032	3'594	3'571	3'412
Total Natürliche Personen (NP)	116'460	121'036	118'966	121'349	121'280	128'098	146'634	131'495
Gewinnsteuer	9'007	9'185	8'104	8'336	9'729	10'968	13'508	12'703
Kapitalsteuer	2'764	2'765	1'106	1'405	1'249	1'410	1'331	1'508
Total Juristische Personen (JP)	11'771	11'950	9'211	9'741	10'977	12'379	14'839	14'211
Gesamttotal	128'231	132'986	128'177	131'090	132'257	140'477	161'473	145'707
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für NP - Einkommen	-7'000		4'000	4'000	8'000	0	0	0
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für NP - Vermögen			0	1'000	1'000	0	0	0
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für JP - Gewinn	-2'000		0	2'000	2'500	0	0	0
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für JP - Kapital			1'000	0	0	0	0	0
Total Einlagen (-) / Entnahmen (+) aus Vorfinanzierung	-9'000	0	5'000	7'000	11'500	0	0	0
Gesamttotal inkl. Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung	119'231	132'986	133'177	138'090	143'757	140'477	161'473	145'707
Steuerertrag Netto pro Einheit	49'815	50'160	50'165	51'835	53'134	55'763	66'111	60'109
Steuerertrag Netto pro Einheit mit Gewichtung Juristische Personen (60%)						52'087	61'458	55'393

Bemerkungen:

Quellensteuer 2011: Durch die konsequente Anwendung des Sollprinzips sind in der Rechnung 2011 die Jahre 2010 und 2011 enthalten.

Nachweis zur Staatsrechnung								
Institution 2161 Landsteuer - Ertrag gemäss Staatsrechnung	119'713	134'304	138'390	141'471	146'217	141'155	162'648	146'481
abzüglich Ertrag Verzugszinsen, Bussen und Entnahmen aus Vorfinanzierungen	-535	-1'318	-3'834	-3'381	-2'460	-679	-1'175	-775
Institution 2161 Landsteuer - Bruttosteuerertrag gemäss Staatsrechnung	119'178	132'986	134'557	138'090	143'757	140'477	161'473	145'707
Gesamttotal inkl. Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung	119'231	132'986	133'177	138'090	143'757	140'477	161'473	145'707
Anteil Wertberichtigungen im Bruttosteuerertrag der Staatsrechnung	-53	0	1'380	0	0	0	0	0

29 Verpflichtungskredite

Zahlen in Tausend CHF

	Kredit				
	Beschluss	Verfall	Gesamt	verbraucht	offen
Investitionsrechnung - offene Kredite					
22 Baudirektion					
Öffentlicher Verkehr					
Rahmenkredit zur Finanzierung von Bahnübergängen 2009 - 2014 (<i>netto</i>)	LR 11.03.2009	31.12.2017	4'680		
Rahmenkredit zur Finanzierung von Bahnübergängen 2009 - 2014 (<i>netto</i>), Zusatzkredit	LR 26.11.2014	31.12.2017	3'300		
Rahmenkredit zur Finanzierung von Bahnübergängen 2009 - 2014 (<i>netto</i>)	Total	31.12.2017	7'980	6'295	1'685
Tieflegung / Doppelspur Luzern, Planungskredit	LR 07.06.2006	31.12.2020	330		
Tieflegung / Doppelspur Luzern, Zusatzkredit	LR 21.03.2007	31.12.2020	720		
Tieflegung / Doppelspur Luzern	LR 23.01.2008	31.12.2020	21'860		
Tieflegung / Doppelspur Luzern	Total	31.12.2020	22'910	19'638	3'272
Wasserbau					
Programmvereinbarungen 2016-2019, Schutzbauten Wasser	LR 25.05.2016	31.12.2019	2'870	638	2'232
Programmvereinbarungen 2016-2019, Revitalisierung von Gewässern	LR 25.05.2016	31.12.2019	978	198	780
Ausbau Reusswehrranlage Luzern (<i>*Schlussabrechnung durch Kanton Luzern</i>)	LR 19.09.2007	31.12.2018	3'030	1'553	1'477
Engelbergeraa					
Hochwasserschutz, Engelbergeraa Etappe 5+6, Ausführung	LR 18.12.2013	31.12.2018	5'900	2'436	3'464
Hochwasserschutz, Projektierung D'wil-W'schiessen (5a + 5c)	LR 17.01.2007	31.12.2018	840	700	140
Hochwasserschutz, Vorprojekt Oberau - Mettlen (5b+6)	LR 17.01.2007	31.12.2018	530	510	20
Kantonsstrassenausbau					
KH 1 Stans-Oberdorf (Rad-/Gehweg Stans-Dallenwil)	LR 06.05.2009	31.12.2017	836	524	312
KV 7 Dallenwil-Wiesenberg, Abschnitt Lourdesgrotte - Abzweigung Wirzweli	LR 18.12.2013	31.12.2017	650	609	41
KV 7 Dallenwil, Wiesenbergstrasse Abschnitt 1, Lourdesgrotte-Fulplattencher	LR 16.12.2015	31.12.2021	6'550	0	6'550
KV 5 Stansstad, Ausweichstellen Bürgenstockstrasse	LR 29.06.2016	31.12.2018	4'150	939	3'211
KH 2 / KV 9 Oberdorf, Knoten Büren - Planung	LR 25.05.2016	31.12.2017	250	61	189
KH 11 Stans, Entlastungsstrasse Stans West	LR 25.05.2016	31.12.2019	560	5	555
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion					
Beiträge an Gemeinden für Gewässerschutzmassnahmen					
Buochs	RR 27.03.2007	31.12.2017	174	135	39
Programmvereinbarungen 2016-2019					
Lärm- und Schallschutz	LR 25.05.2016	31.12.2019	658	6	652
Schutzbauten Wald	LR 25.05.2016	31.12.2019	2'444	565	1'879
Schutzwald	LR 25.05.2016	31.12.2019	7'390	1'721	5'669

29 Verpflichtungskredite (Fortsetzung)

Zahlen in Tausend CHF

	Kredit				
	Beschluss	Verfall	Gesamt	verbraucht	offen
Investitionsrechnung - offene Kredite					
31 Volkswirtschaftsdirektion					
Nationaler Innovationspark Zentralschweiz	LR 11.06.2014	31.12.2025	385	0	385
Kandidatur der Zentralschweizer Kantone für die Winteruniversade	LR 24.02.2016	31.12.2021	215	0	215
Programmvereinbarungen 2016-2019					
Regionalpolitik (Darlehen)	LR 25.05.2016	31.12.2019	4'000	118	3'882
Regionalpolitik kantonal (Beiträge)	LR 25.05.2016	31.12.2019	700	35	665
Regionalpolitik interkantonal (Beiträge)	LR 25.05.2016	31.12.2019	300	74	226
Erfolgsrechnung - offene Kredite					
22 Baudirektion					
Öffentlicher Verkehr					
RK regionaler öffentlicher Personenverkehr 2016-2017	LR 21.1.2015	31.12.2017	15'800	7'482	8'318
Natur- und Landschaftsschutz					
Programmvereinbarung 2016-2019, Natur und Landschaft	LR 25.05.2016	31.12.2019	1'877	635	1'242
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion					
Programmvereinbarung 2016-2019, Wild-, Wasserschutzgebiete	LR 25.05.2016	31.12.2019	400	149	251
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion					
Rahmenkredit Landwirtschaft 2016-2019	LR 24.06.2015	31.12.2019	5'960	693	5'267
Programmvereinbarungen 2016-2019					
Biodiversität im Wald	LR 25.05.2016	31.12.2019	327	70	257
Waldwirtschaft	LR 25.05.2016	31.12.2019	488	117	371

30 Verpflichtungskredite mit Status "Verfall", "Abrechnung offen" oder "Abgerechnet"

Zahlen in Tausend CHF

	Kredit				
	Beschluss	Verfall	Gesamt	verbraucht	offen
Investitionsrechnung / Erfolgsrechnung - "Kredite mit offener Abrechnung"					
21 Finanzdirektion					
Software zur elektronischen Erfassung und Archivierung von Steuerakten	LR 24.09.2014	31.12.2016	800	825	-25
22 Baudirektion					
RK vorsorglicher Landerwerb Infrastrukturprojekte Engelbergertal	LR 28.02.2012	31.12.2016	3'000	934	2'066
Verwaltungsliegenschaften					
Flugplatz Buochs, Projektbegleitung	LR 09.06.2010	31.12.2016	500	493	7
Öffentlicher Verkehr					
RK zur Finanzierung des Betriebes der Infrastruktur der zb 2013-2016 (ER)	LR 27.06.2012	31.12.2016	2'550	1'928	622
RK zur Finanzierung von Investitionen der zb 2013-2016 (IR)	LR 27.06.2012	31.12.2016	9'500	7'453	2'047
Kantonsstrassenausbau					
KH 3 Emmetten (Gehweg), Abschnitt Schöneck-St.Anna Weg	LR 19.02.2014	31.12.2016	820	800	20
"Abgerechnete Kredite"					
22 Baudirektion					
Öffentlicher Verkehr					
RK regionaler öffentlicher Personenverkehr 2015	LR 21.05.2014	31.12.2015	7'800	6'900	900
Kantonsstrassenausbau					
KH 1 Oberdorf (Rad-/Gehweg Stans-Dallenwil), Abschnitt Gerenmüli-Staldifeld	LR 15.09.2010	31.12.2015	550	500	50
KH 2 / KV 7 Dallenwil, Knoten Bahnhof	LR 29.08.2012	31.12.2015	2'100	2'089	11
KH 3 Stans (Allweg - Fuhr)	LR 07.05.2003	31.12.2014	3'357	2'799	558
KH 3 Buochs (Kreisel-Mühlematt)	LR 15.09.2010	31.12.2014	180	180	0
Engelbergeraas					
Hochwasserschutz (Bauprojekt)	LR 02.07.1997	31.12.2015	26'000		
Hochwasserschutz, Teuerung Wilbrücke-Fadenbrücke	LR 02.07.1997	31.12.2015	200		
Hochwasserschutz Engelbergeraas	Total	31.12.2015	26'200	26'533	-333

30 Verpflichtungskredite mit Status "Verfall", "Abrechnung offen" oder "Abgerechnet"

Zahlen in Tausend CHF

	Kredit				
	Beschluss	Verfall	Gesamt	verbraucht	offen
"Abgerechnete Kredite"					
Wasserbau					
Programmvereinbarungen 2012-2015, Schutzbauten Wasser	LR 27.06.2012	31.12.2015	5'070	4'041	1'029
Programmvereinbarungen 2012-2015, Revitalisierung von Gewässern	LR 27.06.2012	31.12.2015	1'080	507	573
Ausbau Scheidgraben	LR 09.03.2005	31.12.2015	3'630	3'500	130
Natur- und Landschaftsschutz					
Programmvereinbarung 2012-2015, Natur und Landschaft	LR 27.06.2012	31.12.2015	2'170	2'501	-331
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion					
Programmvereinbarung 2012-2015, Wild-, Wasserschutzgebiete	LR 27.06.2012	31.12.2015	400	378	22
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion					
Programmvereinbarungen 2012-2015					
Lärm- und Schallschutz	LR 27.06.2012	31.12.2015	35	14	21
Schutzbauten Wald	LR 27.06.2012	31.12.2015	4'230	5'320	-1'090
Schutzwald	LR 27.06.2012	31.12.2015	8'690	8'516	174
Biodiversität im Wald	LR 27.06.2012	31.12.2015	500	443	57
Waldwirtschaft	LR 27.06.2012	31.12.2015	670	604	66
Rahmenkredit Landwirtschaft 2012 - 2015	LR 06.07.2011	31.12.2015	8'690	6'754	1'936
<i>offene Verpflichtungen per 31.12.2016 für Strukturverbesserungen TCHF 103</i>					
<i>offene Verpflichtungen per 31.12.2016 für Wohnbausanierungen TCHF 120</i>					
31 Volkswirtschaftsdirektion					
Programmvereinbarungen 2012-2015					
Regionalpolitik (Darlehen)	LR 27.06.2012	31.12.2015	4'400	2'000	2'400
<i>offene Verpflichtungen 31.12.2016 TCHF 1'300</i>					
Regionalpolitik kantonal (Beiträge)	LR 27.06.2012	31.12.2015	2'000	647	1'353
<i>offene Verpflichtungen 31.12.2016 TCHF 81</i>					
Regionalpolitik interkantonal (Beiträge)	LR 27.06.2012	31.12.2015	1'000	105	895
<i>offene Verpflichtungen 31.12.2016 TCHF 30</i>					

31 Finanzkennzahlen

Zahlen in Tausend CHF

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Nettoschuld I (Nettovermögen = -)	-13'782	11'682	28'395	46'175	53'680	16'696	19'538
Fremdkapital	270'651	266'323	268'300	268'793	292'597	300'585	322'722
Finanzvermögen	-284'433	-254'641	-239'905	-222'618	-238'917	-283'889	-303'183
Nettoschuld II (Nettovermögen = -) Massgebend für Schuldenbremse (Art. 34 Abs. 2 kFHG)	-111'876	-130'033	-113'500	-96'749	-89'482	-125'145	-121'504
Verwaltungsvermögen	106'101	142'056	146'024	147'034	152'694	335'266	329'402
Darlehen und Beteiligungen	-98'095	-141'715	-141'895	-142'924	-143'162	-141'841	-141'042
Eigenkapital	-119'882	-130'374	-117'629	-100'859	-99'014	-318'570	-309'864
Kantoneinwohner	40'911	41'242	41'552	41'818	42'016	42'274	42'347
Nettoschuld I pro Kantoneinwohner in Franken	-337	283	683	1'104	1'278	395	461
Nettoschuld II pro Kantoneinwohner in Franken	-2'735	-3'153	-2'732	-2'314	-2'130	-2'960	-2'869
Nettoschuld I Veränderung zu Vorjahr (+ = Zunahme)		25'464	16'713	17'780	7'505	-36'984	2'842
Nettoschuld II Veränderung zu Vorjahr (+ = Zunahme)		-18'157	16'533	16'751	7'267	-35'663	3'641
Nettoverschuldungsquotient (NS / FE) (ab Einführung HRM2 verfügbar)	-8.6%	7.3%	17.2%	26.4%	31.5%	8.7%	10.8%
Nettoschuld I (NS)	-13'782	11'682	28'395	46'175	53'680	16'696	19'538
Fiskalertrag (FE)	160'584	160'584	164'686	175'119	170'151	192'345	180'522
Richtwerte Nettoverschuldungsquotient	unter 100 % = gut, zwischen 100 und 150 % = genügend, über 150 % = schlecht						
Selbstfinanzierungsgrad (SF / NI)	106.5%	59.5%	63.0%	66.8%	126.5%	378.1%	76.6%
Selbstfinanzierung (SF)	35'690	22'855	14'069	12'394	17'118	49'851	8'846
Nettoinvestitionen (NI)	33'500	38'439	22'324	18'552	13'532	13'186	11'555
Richtwerte Selbstfinanzierungsgrad	Hochkonjunktur über 100 %, Normalfall 80 bis 100 %, Abschwung 50 bis 80 %						
Selbstfinanzierungsgrad (SF / NI) (ohne Berücksichtigung der Entnahmen aus dem EK)	97.7%	58.0%	27.5%	5.0%	121.0%	343.6%	72.2%
Selbstfinanzierung (SF) (ohne Berücksichtigung der Entnahmen aus dem EK)	33'253	14'499	6'108	894	17'118	49'851	8'846
Nettoinvestitionen (NI) (ohne: Darlehen, Beteiligungen, ausserordentl. Investitionen)	34'034	25'005	22'189	17'792	14'144	14'507	12'245
Richtwerte Selbstfinanzierungsgrad	Hochkonjunktur über 100 %, Normalfall 80 bis 100 %, Abschwung 50 bis 80 %						

Die Definitionen und Richtwerte ergeben sich aus dem Handbuch HRM2 (www.srs-cspcp.ch).

Selbstfinanzierungsgrad

Die Nettoinvestitionen 2011 sind ohne die Spitalinvestitionen (Gebäude und Mobilien) von TCHF 10'514 gerechnet, da diese per Ende 2011 ans Spital übertragen wurden.

31 Finanzkennzahlen

Zahlen in Tausend CHF

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Zinsbelastungsanteil (NZA / LE)	0.1%	0.3%	0.3%	0.3%	0.3%	0.2%	0.3%
Nettozinsaufwand (NZA)	411	986	844	899	801	594	1'110
Laufender Ertrag (LE)	301'806	303'074	298'988	310'264	312'172	347'169	327'457
Richtwerte Zinsbelastungsanteil	0 - 4 % = gut, 4 - 9 % = genügend, 10 % und mehr = schlecht						
Selbstfinanzierungsanteil (SF / LE)	7.6%	4.6%	4.1%	5.5%	16.0%	14.4%	2.7%
Selbstfinanzierung (SF)	22'855	14'069	12'394	17'118	49'851	49'851	8'846
Laufender Ertrag (LE)	301'806	303'074	298'988	310'264	312'172	347'169	327'494
Richtwerte Selbstfinanzierungsanteil	über 20 % = gut, 10 bis 20 % = mittel, unter 10 % = schlecht						
Bruttoverschuldungsanteil (BS / LE) (ab Einführung HRM2 verfügbar)	81.3%	79.4%	81.2%	77.9%	84.8%	76.5%	87.7%
Bruttoschulden (BS)	245'323	240'593	242'646	241'706	264'858	265'575	287'260
Laufender Ertrag (LE)	301'806	303'074	298'988	310'264	312'172	347'169	327'494
Richtwerte Bruttoverschuldungsanteil	< 50 % = sehr gut, 50 und 100 % = gut, 100 und 150 % = mittel, 150 bis 200 % = schlecht, > 200% kritisch						
Investitionsanteil (BI / GA)	17.5%	26.1%	10.5%	8.0%	8.2%	7.7%	6.9%
Bruttoinvestitionen (BI)	55'795	98'661	33'331	25'909	26'269	24'827	23'535
Gesamtausgaben (GA)	318'758	377'509	317'565	323'019	319'494	322'560	341'153
Richtwerte Investitionsanteil	unter 10 % = schwach, 10 bis 20 % = mittel, 20 bis 30 % = stark, über 40 % = sehr stark						
Kapitaldienstanteil (KD / LE)	7.3%	9.0%	6.4%	6.0%	6.4%	5.8%	5.8%
Kapitaldienst (KD)	21'954	27'215	19'079	18'726	20'046	20'217	18'926
Laufender Ertrag (LE)	301'806	303'074	298'988	310'264	312'172	347'169	327'494
Richtwerte Kapitaldienstanteil	bis 5 % = geringe Belastung, 5 bis 15 % = tragbare Belastung, über 15 % = hohe Belastung						

Die Definitionen und Richtwerte ergeben sich aus dem Handbuch HRM2 (www.srs-cspp.ch).

32 Nachtragskredite Erfolgsrechnung

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget LR 25.11.15	Nachtrag Budget	Budget 31.12.16	RRB	Datum	Begründung
Erfolgsrechnung						
Gesamtergebnis gemäss LRB 25.11.2015						
		-2'068				
2230.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	135	40	175	RRB 144	29.02.2016	Vorprojekt Süderweiterung Waffenplatz, Kreditübertragung 2015
2230.3144.12 Rathausplatz 9	4	23	27	RRB 144	29.02.2016	Instandsetzung Balkon, Kreditübertragung 2015
2230.3635.00 STEWG Stansstaderstrasse 54	55	140	195	RRB 144	29.02.2016	Instandstellung Innenhof, Kreditübertragung 2015
2305.3614.80 Informatik	65	41	106	RRB 144	29.02.2016	ARTS Geschäftskontrolle, Kreditübertragung 2015
3195.3614.80 Informatik	43	25	68	RRB 144	29.02.2016	Neue HR-Net-Software, Kreditübertragung 2015
Summe Kreditübertragungen		269				
Gesamtergebnis gemäss LRB inkl. Kreditübertragungen						
		-2'337				
2205.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30	10	40	RRB 773	08.11.2016	Teilrevision Planungs- und Baugesetz (PBG)
2230.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	105	30	135	RRB 28	19.01.2016	Vorprojekt Unterbringung Asylsuchende in Containeranlage
2230.3144.14 Buochserstrasse 1, Breitenhaus	40	198	238	RRB 167	08.03.2016	Instandsetzung Statik
2230.3144.39 Fischbrutanlage, Buochserstrasse 90	20	75	95	RRB 544	23.08.2016	Erneuerung Kühlanlage Fischbrutanlage Beckenried
2230.3160.00 Mieten und Nebenkosten	1'460	58	1'518	RRB 17	12.01.2016	Neue Büroräume für Amt für Asyl und Flüchtlinge: Mieten
2901.3614.80 Informatik	91	-50	41	RRB 472	28.06.2016	Nachtragskredit Investitionsrechnung
2903.3614.80 Informatik	18	22	40	RRB 97	16.02.2016	Softwareablösung KESB
2970.3132.00 Honorare externe Berater, Fachexperten	0	66	66	RRB 308	25.04.2016	Projektplanung Hauptprojekt Areal Milchbrunnen
2995.3110.00 Büromöbel und Geräte	5	80	85	RRB 17	12.01.2016	Miete von neuen Büroräumen für Amt für Asyl und Flüchtlinge
3117.3111.00 Fahrzeuge	0	25	25	RRB 839	06.12.2016	Ersatz Transportfahrzeug JobVision
3610.3102.00 Drucksachen, Publikationen	5	30	35	RRB 336	03.05.2016	Erstellung eines Kantonsmanuals (Auftrag an Grafikbüro)
Summe Nachtragskredite		544				
Gesamtergebnis inkl. Nachtragskredite						
		-2'881				

33 Nachtragskredite Investitionsrechnung

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget LR 25.11.15	Nachtrag Budget	Budget 31.12.16	RRB	Datum	Begründung
Investitionsrechnung						
Nettoinvestitionen gemäss LRB 25.11.2015		15'516				
I1157/5040.48 Optimierung Mensa BWZ	675	25	700	RRB 144	29.02.2016	Projektverschiebungen, Kreditübertragung 2015
I1166/5060.16 UC und Einsatz von Smartphones Kapo NW	0	37	37	RRB 144	29.02.2016	Anteil MDM, Kreditübertragung 2015
I1169/5200.12 Automatisierte Liegenschaftsbewertung	50	115	165	RRB 144	29.02.2016	Verzögerungen GemDat, Kreditübertragung 2015
Summe Kreditübertragungen		177				
Gesamtergebnis gemäss LRB inkl. Kreditübertragungen						
		15'693				
I1184/5040.68 Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage	50	80	130	RRB 627	13.09.2016	Vorprojekt Süderweiterung Waffenplatz Wil
I1213/5040.74 Büroräume Amt für Asyl und Flüchtlinge	0	175	175	RRB 17	12.01.2016	Miete von neuen Büroräumen für Amt für Asyl und Flüchtlinge
I1217/5200.14 eRechnungen Hospitalisation	0	154	154	RRB 472	28.06.2016	neue Spitalfinanzierung, Einführung elektronische Rechnungskontrolle
I1228/5060.18 Touristische Autobahntafeln	0	27	27	RRB 548	23.08.2016	Erstellung Touristischer Autobahntafeln u.a. aufgrund Weisung ASTRA
Summe Nachtragskredite		436				
Nettoinvestitionen inkl. Nachtragskredite		16'129				

34 Kreditübertragungen Budget 2016 auf Budget 2017

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget 2016	Rechnung 2016	Übertrag	RRB	Datum	Begründung
Investitionsrechnung						
I1119/5060.13 Erneuerung Didaktischer Hilfsmittel	400	103	297	RRB 142	07.03.2017	Verzögerung der Anschaffung durch Wechsel Klassen- zu Fachzimmern
I1120/5060.05 Ersatz Gefangenfahrzeug	106	53	53	RRB 142	07.03.2017	Aufgrund Einzelanfertigung Verzögerung in der Auslieferung
I1154/5011.33 KH 2, Wo, Radweg Dörfli, Schulwegsicherun	377	0	377	RRB 142	07.03.2017	Detailabklärungen noch ausstehend da knappe personelle Ressourcen
I1173/5040.60 Instandsetzung Fenster, Breitenhaus	247	15	232	RRB 142	07.03.2017	Verspätete Bestellung wegen Abklärungen mit Denkmalpflege
I1217/5200.14 eRechnungen Hospitalisation	154	52	102	RRB 142	07.03.2017	Gemäss RRB vom 14.02.2017
I1228/5060.18 Touristische Autobahntafeln	27	9	18	RRB 142	07.03.2017	Abrechnung Leistungen Werbeagentur im 1.Q.2017
Erfolgsrechnung						
2010.3199.02 Ehrenaussagen	165	115	30	RRB 142	07.03.2017	Noch nicht abgeschlossene Bautätigkeit Bürgenstockresort
2230.3132.01 Flugplatz Buochs	40	16	24	RRB 142	07.03.2017	Zusätzliche Anforderungen an Bericht
2230.3144.16 Instandsetzung Engelbergstrasse 34	159	55	104	RRB 142	07.03.2017	Verzögerungen wegen zusätzlicher Spezifikationen Betriebsamt
2370.3110.00 Um- Neubau Containeranlage Lastwagenkor	8	0	8	RRB 142	07.03.2017	Zuerst Abklärungen ob an Projekt festgehalten wird, von Seite astra
2970.3132.00 Projekt Areal Milchbrunnen	66	47	20	RRB 142	07.03.2017	Verzögerungen aufgrund detaillierter Abklärungen bei Fachexperten
3140.3132.01 Informatikhilfsmittel zu Erhebung der Tourism	50	9	41	RRB 142	07.03.2017	Start Einführung Erweiterung NSP erst per Ende 2016
3190.3614.80 Fachapplikation Konkursamt	44	0	44	RRB 142	07.03.2017	Verzögerte Einführung der Fachapplikation durch Hersteller

35 Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen

Zahlen in Tausend CHF

Gemäss Art. 48 Finanzhaushaltsgesetz kann der Regierungsrat Kreditüberschreitungen für Aufwände und Ausgaben beschliessen, welche ohne nachteilige Folgen für den Kanton keinen Aufschub ertragen oder es sich um eine gebundene Ausgabe handelt. Diese sind anlässlich der Genehmigung der Jahresrechnung zu begründen. Nicht aufgeführt werden Beträge unter 10'000 Franken, Verrechnungen, Weiterleitungen, vertraglich gebundene Positionen (z.B. Schulbeiträge), Fondsrechnungen oder wenn sachbezogene Erträge und Einnahmen gegenüberstehen. Besoldungen sind im Rahmen des Globalbudget insgesamt eingehalten.

Konto	Budget 31.12.16	Rechnung 2016	Ab- weichung	Begründung
Erfolgsrechnung				
10 Landrat				
1020.3199.00 Ehrenaussagen	27	16	-11	weniger und kostengünstigere Anlässe
20 Regierungsrat				
2010.3110.00 Büromöbel und -geräte	0	12	12	Neumöblierung Büro Baudirektor
21 Finanzdirektion				
2011.3113.00 Hardware (Ersatz)	84	134	50	Leistungen ganze Verwaltung
2110.3614.81 EDV-Beratung, Software	271	415	144	Leistungen ganze Verwaltung (RMS Einführung +70')
2130.3614.80 Informatik	615	636	21	Notwendiges Dienstleistungspakte eDossier
2161.3181.01 Steuererlasse und -abschreibungen	500	584	84	Budgetierung eher zu tief
2170.3499.00 Übriger Finanzaufwand	0	156	156	Folgen der Zinsentwicklung (Negativzinsen)
2170.3640.00 Wertberichtigungen Darlehen VV	0	501	501	NRP-Darlehen, erstmalige Bildung Wertberichtigungen 2016 (Pauschal 5%)
22 Baudirektion				
2210.3131.01 Ingenieurarbeiten Dritter	90	131	41	Leistungen externer Verkehrsplaner (Pilatuskurve) & Unterführung Flugplatz nicht vorgesehen
2210.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	45	81	36	Planung Ereigniskonzept (Nationalstrasse-Kantonsstrasse) aufweniger als vorgesehen
2230.3635.00 STEWAG Stansstadterstrasse 54	195	234	39	Mehrkosten Instandsetzung Innenhof
2235.3634.00 zb für Linie Hergiswil-Engelberg	3'882	4'045	163	Abweichungen gegenüber Offerten
2235.3634.02 Tarifverbund Region Luzern	155	177	22	Unvorhergesehener Anstieg Einnahmenausfallentschädigung an den Fernverkehr der SBB
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion				
2305.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	1	19	18	Organisationsanalyse
2305.3614.80 Informatik	106	129	23	Abschluss Geschäftskontrolle "Arts" verzögerte sich vom 2015 ins 2016
2371.3130.10 Dienstleistungen Dritter	80	142	62	Grösserer Versand Ordnungsbussen
2371.3610.00 Fahrzeugkontrolle	80	126	46	Schnittstelle eAutoindex sowie höhere Übertretungsquote
2395.3138.00 Ausbildung Zivilschutzpflichtige	120	133	13	Mehr WK-Dienstage als geplant

35 Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen (Fortsetzung)

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget 31.12.16	Rechnung 2016	Ab- weichung	Begründung
Erfolgsrechnung				
25 Bildungsdirektion				
2515.3130.00 Therapien durch Dritte	69	175	106	Unvorhergesehene Ausgaben für Spitalschungen und ausserkant. Sonderschulen
2516.3611.01 Kantone für Lehrerweiterbildung Lehrplan 21	0	15	15	Kick-Off Veranstaltung
2597.3614.80 Informatik	10	21	11	Nicht budgetierte Anpassungen Filemaker infolge Umstellung Windows 8
29 Gesundheits- und Sozialdirektion				
2910.3636.00 Institutionen des Gesundheitswesens	143	181	38	Neue periodengerechte Abgrenzung Kontakt- und Anlaufstelle
2970.3631.00 Kanton Obwalden für Psychiatrie OW/NW	1'460	1'593	133	Höhere Anzahl stationäre Behandlungen
2970.3631.02 Ausserkantonale Hospitalisationen	15'800	16'336	536	Komplexere und teurere Spitalbehandlungen
2970.3634.06 Kantonsspital, Anteil stationäre Leistungen	14'000	14'554	554	Komplexere und teurere Spitalbehandlungen, Kantonsanteil 53%
2970.3635.00 Spitex für gemeinwirtschaftliche Leistungen	660	678	18	Mehr geleistete Stunden
2970.3635.05 Betreuungsleistungen (IVSE)	7'300	8'140	840	Platzierungen mit höherem Betreuungsaufwand, verspätete Rechnungen aus dem Jahr 2015
2970.3636.06 Stiftung Weidli	6'850	7'456	606	Höherer Anteil an Nidwaldner Klienten, angepasste Tarifierung
2970.3637.00 Heimbewohner, stationäre Pflegeleistungen	7'265	7'356	91	Mehr Pflegetage als erwartet
2970.3637.01 Ambulante Pflegeleistungen (Spitex)	1'000	1'160	160	Mehr Leistungen als erwartet
2980.3614.80 Informatik	123	133	10	Höhere Betriebskosten Branchensoftware Tutoris
2990.3637.06 KVG-Verlustscheine	290	430	140	Grössere Anzahl Verlustscheine, grosse zeitliche Verzögerung
2995.3199.00 Übriger Betriebsaufwand	2	33	31	Externer Sicherheitsdienst
31 Volkswirtschaftsdirektion				
3110.3610.00 seco für Arbeitsvermittlung und arbeitsmarkt	350	368	18	Vorgabe Bund / seco
3117.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	207	230	23	Gesteigerte Eigenproduktion, mehr Verkauf
3117.3111.01 Maschinen, Geräte, Werkzeuge	33	55	22	Unvorhergesehener Ausfall von diversen Geräten
3190.3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	0	29	29	Nicht einbringbare Gebühren, neu Ausweis nach Bruttoprinzip
36 Staatskanzlei				
3610.3102.01 Druckkosten für Abstimmungen / Wahlen	25	48	23	Zusätzliche RR-Ersatzwahl, sowie Kauf von Stimmcouverts

35 Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen (Fortsetzung)

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget 31.12.16	Rechnung 2016	Ab- weichung	Begründung
Erfolgsrechnung				
40 Gerichte				
4020.3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	5	41	36	Nicht genauer planbar, da fallabhängig
4025.3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	100	863	763	Erstmalige Bildung WB für offene Ausstände ausländische Bussen u. Gebühren (inkl. Vorjahre)
4025.3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	400	621	221	Nicht genauer planbar, da fallabhängig, Auswirkungen des Jahres 2012
4030.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	100	179	79	Nicht genauer planbar, da fallabhängig
4030.3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	250	348	98	

36 Kreditüberschreitungen Investitionsrechnung, Begründungen

Konto	Budget 31.12.16	Rechnung 2016	Ab- weichung	Begründung
Investitionsrechnung				
21 Finanzdirektion				
I1179/5200.13 Einführunge NSP-Module SwissSalary/HRM	0	19	19	Verzögerungen bei der Einführung, Fertigstellung 2016
22 Baudirektion				
I1006/5060.05 Maschinen, Fahrzeuge	240	367	127	Ersatz Kommunalfahrzeug "Pony"
I1010/5640.02 Tieflegung/Doppelspur Luzern	0	681	681	Planungskosten bei Budgetierung unbekannt (Kredit vorhanden)
I1019/5010.80 Projektierung + Bauleitung, Netzvollendung	500	558	58	Achereggbrücke, Bauleitung aufwendiger als angenommen
I1033/5011.19 KH2/KV9, Knoten Büren (Vorplanung)	0	61	61	Variantenevaluation für Kreisel (LR) wurde nicht budgetiert
I1094/5010.24 KH1, Hergiswil, Ausbau Veloweg Bootsh.	100	119	19	Verzögerte Abrechnung, Kredit eingehalten
I1155/5011.34 KH1, Stans-Oberdorf, Rad-/Gehweg	0	30	30	Vorplanung in vorhergehenden Projekt budgetiert
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion				
I1184/5040.68 Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage	130	143	13	Zusätzliche Planungsarbeiten (Nachtragskredit RRB Nr. 627 vom 13.09.2016)
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion				
I1048/5650.05 Wohnbausanierungen (RK)	0	316	316	Offene Verpflichtungen aus Rahmenkredit 2012-2015
29 Gesundheits- und Sozialdirektion				
I1077/5660.03 Stiftung Weidli, Erweiterung	3'000	4'640	1'640	Bauverzögerungen, Kredit eingehalten
I1216/5040.75 Modulare Kollektivunterkunft für Asyls.	0	22	22	Pendente Einsprache

37 Investitionskredite und Betriebshilfe in der Landwirtschaft

Rechnung unter kantonaler Aufsicht, Zahlen in Tausend CHF

Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag
Investitionskredite		
Kapitalzinsen		0
Kantonsbeitrag an die Verwaltungskosten		15
Verwaltungskosten	15	
Vermehrung der Bundesmittel	0	
	15	15
Betriebshilfe		
Kapitalzinsen		0
Kantonsbeitrag an die Verwaltungskosten		0
Verwaltungskosten	0	
Vermehrung der Bundesgelder	0	
Vermehrung der Kantonsgelder	0	
	0	0
Bilanz	Aktiven	Passiven
Investitionskredite		
Finanzverwaltung	2'932	
Darlehen	17'148	
Bundesgelder		20'080
	20'080	20'080
Betriebshilfe		
Finanzverwaltung	1'033	
Darlehen	980	
Bundesgelder		1'117
Kantonsgelder		896
	2'013	2'013

38 Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge des Gebäudeprogramms

	Auszahlungen 2016	Reservierte Förderbeiträge per 31.12.2016
Kanton Nidwalden	346	498
Die Auszahlung erfolgt nicht über die Staatsrechnung des Kantons Nidwaldens. Revisionsstelle ist die Finanzkontrolle des Kantons Graubünden.		

Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge für erneuerbare Energie

		Reservierte Förderbeiträge per 31.12.2016 in TCHF
Förderbeiträge aus dem Jahr 2015		
Offene Verpflichtungen	per 01.01.2016	54
Ausbezahlte Beiträge		43
Verfallene Verpflichtungen		8
Offene Verpflichtungen	per 31.12.2016	3
Förderbeiträge aus dem Jahr 2016		
Gesprochene Verpflichtungen		249
Ausbezahlte Beiträge		74
Verfallene Verpflichtungen		0
Offene Verpflichtungen	per 31.12.2016	175

39 Winkelriedhaus-Stiftung

Rechnung unter kantonaler Aufsicht, Zahlen in Tausend CHF

Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag
Übrige Verwaltungsauslagen	2	
Kapitalzinsen		3
Mehrertrag	1	
	3	3
Bilanz	Aktiven	Passiven
Finanzverwaltung	55	
Winkelriedhaus mit Waldparzellen in Kehrsiten und Oberdorf	0	
Verzinsliche Anlagen	300	
Pavillon Winkelriedhaus	0	
Eigenkapital		355
	355	355
Eigenkapital per Ende 2016		355
Eigenkapital per Ende 2015		354
Eigenkapitalzunahme		1