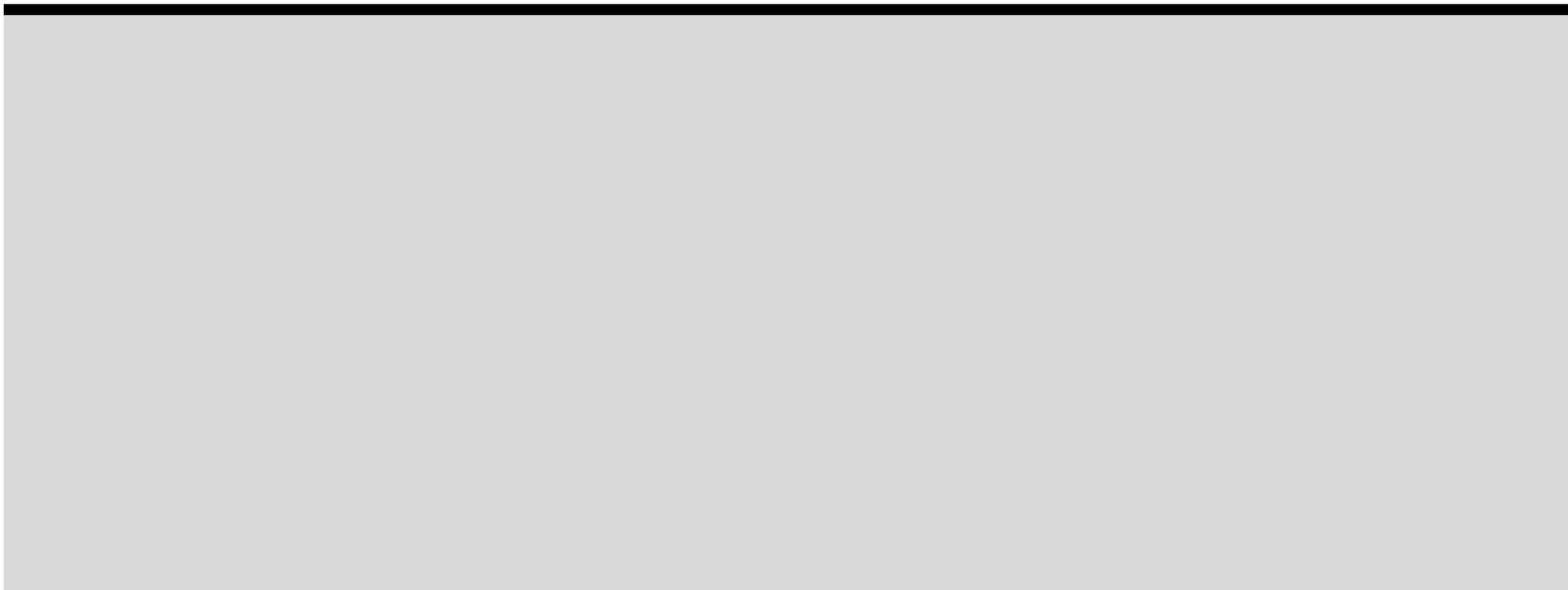




KANTON
NIDWALDEN

Regierungsrat

Rechnung 2017



	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
		149
22 Baudirektion	Seite	38
		149
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion	Seite	51
		157
25 Bildungsdirektion	Seite	78
		158
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion	Seite	105
		159
29 Gesundheits- und Sozialdirektion	Seite	115
		161
31 Volkswirtschaftsdirektion	Seite	129
		162
36 Staatskanzlei	Seite	138
40 Gerichte	Seite	142
Bilanz	Seite	164
Geldflussrechnung	Seite	165
Anhang - Inhaltsverzeichnis	Seite	166

Bericht des Regierungsrates an den Landrat zum Rechnungsabschluss 2017

Sehr geehrte Frau Landratspräsidentin, sehr geehrte Damen und Herren Landräte

Wir unterbreiten Ihnen im Sinne von Artikel 22 des Finanzhaushaltgesetzes die Staatsrechnung 2017 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 2018 wurden mit Beschluss Nr. 107 vom 27. Februar 2018 folgende Kredite übertragen:

Investitionsrechnung			
Konto 11005/5200.02 NEST, Softwareentwicklung	CHF	55'000	
Konto 11034/5200.00 GemDat Pegasus (auf Erfolgsrechnung 2290.3614.80)	CHF	30'000	
Konto 11174/5040.61 Instandsetzung Heizung Kreuzstrasse 2	CHF	110'000	
Konto 11218/5040.76 Gebäudeleitsystem Kreuzstrasse 1-6	CHF	80'000	
Konto 11222/5060.10 IP-Telefonie (Umstellung Analog-Anschlüsse)	CHF	120'000	
Konto 11226/5040.73 Mittelschule, Anschluss Heizverbund Kniri	CHF	600'000	

Erfolgsrechnung			
Konto 2110.3614.80 Informatik - Verlustscheinbewirtschaftung	CHF	25'000	
Konto 2110.3132.00 Honorare externe Berater – Einführung IKS	CHF	8'000	
Konto 2230.3144.11 Rathaus und Anbau, Rathausplatz 2 – Unterhalt	CHF	20'000	
Konto 2230.3144.21 Berufs- und Weiterbildungszentrum – Unterhalt	CHF	60'000	
Konto 2230.3144.40 Personalhaus 2, Kantonsspital – Unterhalt	CHF	90'000	
Konto 2370.3111.00 Geräte – Ersatz Polycom-Endgeräte	CHF	202'500	
Konto 2901.3132.00 Honorare externe Berater – Teilrevision Spitalgesetz	CHF	30'000	
Konto 2970.3132.00 Honorare externe Berater – Projekt Mettenweg	CHF	30'000	
Konto 3140.3132.01 Honorare externe Berater – Tourismusabgaben (auf Konto 3140.3614.80)	CHF	15'000	

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 13'673. Das Budget sah unter Berücksichtigung der bewilligten Nachtragskredite, welche im Anhang aufgeführt sind, ein operatives Ergebnis von minus TCHF 17'638 vor. Die Verbesserung gegenüber dem Budget beträgt TCHF 3'966 und gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Verschlechterung von TCHF 5'058. Das ausserordentliche Ergebnis weist einen Ertrag von TCHF 11'000 aus. Dies führt zu einem Gesamtergebnis im Rahmen des Budgets von minus TCHF 2'673.

Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
Betrieblicher Aufwand	368'560	367'611	356'712	949	0.3%	11'848	3.3%
Betrieblicher Ertrag	337'681	334'225	331'489	3'455	1.0%	6'191	1.9%
Ergebnis aus betriebl. Tätigkeit	-30'879	-33'386	-25'223	2'506	-7.5%	-5'656	22.4%
Ergebnis aus Finanzierung	17'207	15'747	16'608	1'460	9.3%	598	3.6%
Operatives Ergebnis	-13'673	-17'638	-8'615	3'966	-22.5%	-5'058	58.7%
Ausserordentliches Ergebnis	11'000	15'000	5'800	-4'000	-26.7%	5'200	89.7%
Gesamtergebnis	-2'673	-2'638	-2'815	-34	1.3%	142	-5.0%

1.1.1 Betrieblicher Aufwand

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
	Betrieblicher Aufwand	368'560	367'611	356'712	949	0.3%	11'848	3.3%
30	Personalaufwand	76'248	77'587	74'243	-1'339	-1.7%	2'004	2.7%
31	Sachaufwand	29'022	30'742	29'905	-1'720	-5.6%	-883	-3.0%
33	Abschreibungen VV	8'399	9'251	8'157	-852	-9.2%	242	3.0%
35	Einlagen in Fonds	1'267	214	280	1'054	493%	987	352%
36	Transferaufwand	230'899	227'564	220'940	3'335	1.5%	9'959	4.5%
37	Durchlaufende Beiträge	22'726	22'254	23'188	472	2.1%	-462	-2.0%

Der betriebliche Aufwand hat sich gegenüber dem Budget um TCHF 949 erhöht, gegenüber dem Vorjahr gab es eine Erhöhung um TCHF 11'848. Beim Personalaufwand resultierte ein Minderaufwand gegenüber dem Budget von TCHF 1'339. Der Minderaufwand verteilt sich wie folgt: Behörden, Kommission, Richter (-107'), geringere Löhne der Verwaltung aufgrund Mutationen und späteren Anstellungen (-388'), kein Bedarf Leistungsauftrag Amt für Asyl durch Verzicht auf Bau Containerlösung (-365'), aktueller Planungssaldo (-646') und höheren Rückerstattungen bei den Sozialversicherungen (-145'). Die Auflösung der Rückstellungen für Ruhegehälter ehemaliger Regierungsräte fällt um TCHF 400 tiefer aus als budgetiert. Eine weitere Reduktion gegenüber dem Budget ist bei den Aus- und Weiterbildungen zu finden (-194').

Der Sachaufwand hat gegenüber dem Budget um TCHF 1'720 abgenommen. Für den Minderaufwand sind vor allem die tieferen Kosten Dienstleistungen und Honorare (-1'822'), die nicht aktivierbaren Anlagen (-344') sowie der verminderte Material- und Warenaufwand (-166') verantwortlich. Einen Mehraufwand gegenüber dem Budget weisen die Wertberichtigungen und Forderungen (+816') sowie die Mieten und Benützungsgeldern (+552') auf. Die Abschreibungen im Verwaltungsvermögen liegen um TCHF 852 unter den budgetierten Werten und TCHF 242 über denjenigen des Vorjahres. Die Einlagen in die verschiedenen Fonds nahmen gegenüber dem Budget um TCHF 1'054 zu. Die Nettoaufwendungen der Fonds blieben unter dem Budget und führen daher zu höheren Einlagen. Weitere Details sind in Ziffer 22 des Anhangs ersichtlich. Der Transferaufwand liegt gegenüber dem Budget um TCHF 3'335 (+1.5%) höher, gegenüber dem Vorjahr jedoch um TCHF 9'959 (+4.5%) höher. Die Zunahme gegenüber dem Budget ist durch die höheren Gesundheits- und Sozialkosten (+8'146') zu begründen. Eine Abnahme gegenüber dem Budget weisen die Förderbeiträge Energie (-1'092'), die Kosten für den öffentlichen Verkehr (-1'091'), die Ablieferung der Grundstückgewinnsteuer an die Gemeinden (-949'), die Abschreibungen auf Investitionsbeiträge (-382'), die Beiträge aus dem Denkmalpflegefonds (-358') sowie die Sportförderungsbeiträge (-223') auf.

1.1.2 Betrieblicher Ertrag

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
4	Betrieblicher Ertrag	337'681	334'225	331'489	3'455	1.0%	6'191	1.9%
40	Fiskalertrag	182'814	181'280	180'522	1'534	0.8%	2'292	1.3%
41	Regalien & Konzessionen	14'990	12'019	12'193	2'971	24.7%	2'797	22.9%
42	Entgelte	20'212	19'331	19'669	880	4.6%	543	2.8%
43	Verschiedene Erträge	40	44	52	-3	-7.8%	-12	-22.4%
45	Entnahmen aus Fonds	60	362	635	-302	-83.4%	-575	-90.5%
46	Transferertrag	96'839	98'936	95'231	-2'097	-2.1%	1'608	1.7%
47	Durchlaufende Beiträge	22'726	22'254	23'188	472	2.1%	-462	-2.0%

Der betriebliche Ertrag hat sich gegenüber dem Budget um TCHF 3'455 erhöht, gegenüber der Rechnung 2016 resultiert eine Zunahme um TCHF 6'191. Der Fiskalertrag nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 1'534 zu. Dazu beigetragen haben vor allem die Erbschafts- und Schenkungssteuern (+5'143'). Eine Abnahme ist bei den Steuererträgen bei den Juristischen (-926') sowie Natürlichen Personen (-1'505') sowie bei den Grundstückgewinnsteuern (-1'898') zu finden. Gegenüber der Rechnung 2016 ist beim Fiskalertrag eine Zunahme um TCHF 2'292 zu verzeichnen. Die Regalien und Konzessionen erhöhen sich gegenüber der Rechnung 2016 um TCHF 2'797 sowie gegenüber dem Budget um TCHF 2'971. Die Erhöhung ist durch die Gewinnausschüttung von 1.9 Mrd. im Jahr 2017 der Schweizerischen Nationalbank SNB zu begründen.

Die Entgelte weisen gegenüber dem Budget einen höheren Ertrag von TCHF 880 auf, gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Zunahme von TCHF 543. Die Zunahme ist vorwiegend auf den höheren Bussen-ertrag (+454') sowie höhere Rückerstattungen (+195') und Benützungsgebühren (+164') zu begründen. Der Transferertrag verzeichnet eine Abnahme gegenüber dem Budget von TCHF 2'097, gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Erhöhung der Erträge um TCHF 1'608. Die Abnahme gegenüber dem Budget ist auf die tieferen Erträge bei der direkten Bundessteuer (-2'677'), der tieferen Förderbeiträge Energie aufgrund des tieferen Transferaufwandes (-990') und weiteren geringeren Entschädigungen und Beiträge (-623') zurückzuführen. Bei der Verrechnungssteuer resultiert eine Zunahme von TCHF 2'193. Die Zunahme gegenüber dem Vorjahr ist insbesondere auf höhere Erträge bei der Verrechnungssteuer zurück zu führen (+2'273').

1.1.3 Ergebnis aus Finanzierung

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
	Finanzergebnis	17'207	15'747	16'608	1'460	9.3%	598	3.6%
34	Finanzaufwand	2'386	2'709	2'584	-323	-11.9%	-198	-7.7%
44	Finanzertrag	19'592	18'456	19'192	1'137	6.2%	400	2.1%
	Zinsertrag, Diverse	1'954	1'257	1'473	697	55.4%	480	32.6%
444	Wertb. Anlagen FV	33	0	17	33		16	92.7%
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	15'566	15'148	15'644	418	2.8%	-78	-0.5%
447	Liegenschaftenertrag VV	2'040	2'051	2'058	-11	-0.6%	-18	-0.9%

Das Ergebnis aus Finanzierungen hat sich gegenüber dem Budget um 1'460 TCHF verbessert. Der Finanzaufwand bleibt um TCHF 323 unter dem Budget, da keine neuen Darlehen aufgenommen werden mussten und die Negativzinsen unter dem Budget gehalten werden konnten. Der Finanzertrag nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 1'137 zu. Die Zunahmen sind auf die höheren Verzugszinsen

bei den Steuern (+473'), den Gewinnablieferungen des VSZ und des ILZ OW/NW (total +300'), höhere Vermögenserträge durch Marktwertanpassungen und Fremdwährungskurs (+248'), höhere Abgeltungen des Elektrizitätswerks Nidwalden (+67') sowie der Nidwaldner Kantonalbank (+51') zurück zu führen.

1.1.4 Ausserordentliches Ergebnis

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
	Ausserord. Ergebnis	11'000	15'000	5'800	-4'000	-26.7%	5'200	89.7%
489	Entnahme FPR 1	5'000	5'000	5'000	0	0.0%	0	0.0%
489	Entnahme FPR 2	6'000	10'000	800	-4'000	-40.0%	5'200	650%

Das ausserordentliche Ergebnis veränderte sich gegenüber dem Budget 2017 um minus TCHF 4'000. Aufgrund der Verbesserung des operativen Ergebnisses gegenüber dem Budget um knapp CHF 4.0 Mio. konnte die Entnahme aus Finanzpolitischen Reserven 2 (FPR 2) um TCHF 4'000 gemindert werden. Damit entspricht das Ergebnis der Rechnung 2017 etwa dem budgetierten Ergebnis.

1.2 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

1.2.1 Landrat

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
3	Aufwand	619	662	619	-42	-6.4%	0	0.1%
30	Personalaufwand	447	484	453	-38	-7.7%	-6	-1.3%
31	Sachaufwand	46	51	40	-5	-9.2%	6	15.7%
36	Transferaufwand	69	69	69	0	0.1%	0	0.0%
39	Interne Verrechnungen	58	58	58	0	0.0%	0	0.0%

1.2.2 Regierungsrat

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
	Nettoaufwand	2'643	2'381	2'195	262	11.0%	447	20.4%
3	Aufwand	3'220	2'863	2'784	357	12.5%	436	15.7%
30	Personalaufwand	2'623	2'185	2'078	438	20.0%	545	26.2%
31	Sachaufwand	232	294	333	-62	-21.2%	-101	-30.4%
35	Einlagen in Fonds	0	0	0	0		0	
36	Transferaufwand	233	252	243	-19	-7.5%	-10	-3.9%
39	Interne Verrechnungen	132	132	130	0	0.0%	1	1.0%
4	Ertrag	577	482	589	95	19.8%	-11	-1.9%
41	Regalien & Konzessionen	0	0	1	0		-1	-100%
42	Entgelte	114	30	66	84	279%	48	72.4%
45	Entnahmen aus Fonds	60	48	89	13	26.5%	-28	-32.0%
46	Transferertrag	404	405	433	-1	-0.2%	-29	-6.8%

Unter der Institution Regierungsrat wird auch die Rechnung der Zentralschweizer Regierungskonferenz (ZRK) geführt. Der Personalaufwand ist hauptsächlich durch die Veränderung der Rückstellungen für Ruhegehälter der Regierungsräte inkl. deren Partnerinnen aufgrund deren Lebenserwartung zurück zu führen. Dies betrifft nur Regierungsräte, welche vor dem Jahre 2008 im Amt waren. Gegenüber dem Budget können TCHF 400 und gegenüber dem Vorjahr TCHF 500 weniger Rückstellungen aufgelöst werden. Die Abnahme beim Sachaufwand gegenüber dem Budget ist durch die nicht stattfindende Katar-Reise (-30') zu begründen. Die Zunahme der Entgelte entstand durch höhere Erträge bei den Bewilligungs- und Behandlungsgebühren (+57'). Die Zunahme bei den Entnahmen aus Fonds ist auf die Jahresrechnung der Zentralschweizerischen Regierungskonferenz (ZRK) zurück zu führen.

1.2.3 Finanzdirektion

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
	Nettoertrag	-165'326	-163'334	-157'370	-1'991	1.2%	-7'955	5.1%
3	Aufwand	116'567	120'657	116'215	-4'090	-3.4%	352	0.3%
30	Personalaufwand	7'516	7'896	7'465	-380	-4.8%	51	0.7%
31	Sachaufwand	2'509	2'025	1'070	484	23.9%	1'439	135%
33	Abschreibungen VV	8'399	9'251	8'157	-852	-9.2%	242	3.0%
34	Finanzaufwand	2'378	2'690	2'570	-311	-11.6%	-192	-7.5%
35	Einlagen in Fonds	151	0	0	151		151	
36	Transferaufwand	78'184	79'714	77'175	-1'530	-1.9%	1'009	1.3%
39	Interne Verrechnungen	17'430	19'081	19'777	-1'651	-8.7%	-2'347	-11.9%
4	Ertrag	281'892	283'991	273'585	-2'099	-0.7%	8'308	3.0%
40	Fiskalertrag	171'104	169'829	168'933	1'275	0.8%	2'171	1.3%
41	Regalien & Konzessionen	8'884	6'415	6'355	2'469	38.5%	2'529	39.8%
42	Entgelte	933	674	820	259	38.4%	113	13.8%
44	Finanzertrag	17'769	16'638	17'409	1'132	6.8%	360	2.1%
45	Entnahmen aus Fonds	0	40	37	-40	-100%	-37	-100%
46	Transferertrag	52'758	53'807	52'341	-1'049	-1.9%	418	0.8%
48	Ausserordentlicher Ertrag	11'000	15'000	5'800	-4'000	-26.7%	5'200	89.7%
49	Interne Verrechnungen	19'444	21'588	21'890	-2'144	-9.9%	-2'446	-11.2%

Der Personalaufwand der Finanzdirektion beinhaltet Aufwendungen, welche alle Direktionen betreffen. Der Personalaufwand liegt TCHF 380 unter dem Budget 2017, gegenüber dem Vorjahr ist eine leichte Erhöhung von TCHF 51 vorhanden. Die Rückerstattungen aus EO/UVG/KTG/Mutterschaft werden zentral über die Finanzdirektion budgetiert (350'), die Rückerstattungen erfolgen jedoch direkt auf den jeweiligen Institutionen (580'). Der Planungssaldo beträgt TCHF 646.

Der Sachaufwand erhöhte sich um TCHF 484 gegenüber dem Budget. Gegenüber der Vorjahresrechnung ist der Aufwand ebenfalls höher (+1'439'). Gegenüber dem Budget nahmen vor allem die Wertberichtigungen bei den Steuern TCHF 441 zu. Diese nehmen gegenüber dem Vorjahr um TCHF 1'305 zu. Im Jahr 2016 konnten Wertberichtigungen aus den Vorjahren aufgelöst werden.

Die Abschreibungen sind um TCHF 852 unter dem Budget, gegenüber dem Vorjahr fallen sie TCHF 242 höher aus. Die tieferen Abschreibungen im Vergleich zum Budget sind die Folge von geringen Nettoinvestitionen der letzten Jahre.

Der Finanzaufwand vermindert sich sowohl gegenüber der Rechnung 2016 (-192') wie auch gegenüber dem Budget (-311'). Die Erläuterungen dazu sind im Kapitel 1.1.3 zu finden. In der Rechnung 2017 wurden Einlagen in Fonds getätigt (151'). Per 1. Januar 2017 trat das revidierte Lotteriegesetz in Kraft.

Mit dieser Gesetzesrevision werden die Gelder für gemeinnützige Zwecke nun ebenfalls als Fonds geführt.

Die Transferaufwände sind um TCHF 1'530 unter dem Budget 2017. Die tieferen Aufwände entstehen aufgrund der geringeren Ausschüttung der Grundstückgewinnsteuer an die Gemeinden (-949'). Ihr Anteil beträgt 50 Prozent. Ebenfalls fallen die Abschreibungen auf Investitionsbeiträge (-382') tiefer aus als budgetiert. Die Beiträge aus dem Lotteriefonds sind tiefer als budgetiert (-115'). Die Finanzausgleichsbeiträge an die Gemeinden sind um TCHF 71 tiefer als budgetiert.

Der höhere Fiskalertrag gegenüber dem Budget (+1'275') resultiert aufgrund der höheren Erbschafts- und Schenkungssteuer (+5'143'). Bei der Grundstückgewinnsteuer entsteht gegenüber dem Budget ein Minderertrag von TCHF 1'898.

Bei den ordentlichen Steuern der natürlichen und juristischen Personen ergibt sich ein Minderertrag gegenüber dem Budget (-2'431'). Dieser verteilt sich auf fast alle Bereiche, einzig bei den Vermögenssteuern ergibt sich ein Mehrertrag (+736'). Dies ist auf vermehrte Selbstanzeigen im Vorfeld des per 1. Januar 2018 in Kraft tretenden automatischen Informationsaustauschs zurück zu führen. Bei den Einkommenssteuern sowie den Quellensteuern ist gegenüber dem Budget eine Verminderung zu verzeichnen (-2'241'), gegenüber dem Rechnungsjahr 2016 entspricht dies einer Zunahme (+1'803'). Bei den Gewinnsteuern ist gegenüber dem Budget eine Verschlechterung zu verzeichnen (-871'). Dies ist unter anderem auf die unsichere Entwicklung aufgrund der abgelehnten Unternehmenssteuerreform III (USR III) zu begründen. Gegenüber der Rechnung 2016 verzeichnen die Gewinnsteuern eine Zunahme von TCHF 1'878.

Die Regalien, Konzessionen liegen um TCHF 2'469 höher als budgetiert. Darin ist der Anteil am Reingewinn der Schweizerischen Nationalbank enthalten. Die Ausschüttung der der Schweizerischen Nationalbank SNB beträgt im Jahr 2017 CHF 1.9 Mrd. Im Budget wurde mit einer Ausschüttung von CHF 1.0 Mrd. gerechnet. Die Kantone erhalten davon zwei Drittel nach Anteilen Einwohner.

Die Entgelte liegen um TCHF 259 über den Budgetwerten und um TCHF 113 über den Vorjahreswerten. Dies ist auf erhöhte Busseneinnahmen der Steuern (+197') zurück zu führen. Die erhöhten Bussen resultieren auf eine grössere Anzahl Selbstanzeigen.

Der Finanzertrag liegt um TCHF 1'132 über dem Budget 2017 und um TCHF 360 über dem Vorjahr. Dies beinhaltet höhere Verzugszinsen bei den Steuern (+473'), die Ausschüttung aufgrund des Gewinnes des Verkehrssicherheitszentrum OW/NW (+250'), die Gewinnablieferung des Elektrizitätswerks Nidwalden (+67') sowie die Abgeltung Staatsgarantie der Nidwaldner Kantonalbank (+51') und des Informatikleistungszentrums OW/NW (+50').

Der Transferertrag ist um TCHF 1'049 unter den budgetierten Werten und TCHF 418 über den Werten des Jahres 2016. Die Entschädigungen der Politischen Gemeinden für die Steuerverwaltungskosten fällt gegenüber dem Budget tiefer aus (-562), da die Verrechnung der Informatikkosten 2017 nicht berücksichtigt wurde und somit erst im Jahr 2018 weiterbelastet wird. Der Anteil an Bundeserträgen ist um TCHF 428 unter dem Budget und TCHF 2'800 über der Rechnung 2016. Dies aufgrund der Erträge der Verrechnungssteuer (+2'272), sowie der Leistungsabhängigen Schwerverkehrsabgabe (LSVA) (+299') und der höheren Direkten Bundessteuer (+211'). Gegenüber dem Budget ist die Abweichung durch folgende Positionen zu erklären: Direkte Bundessteuer -2'677' und Verrechnungssteuer (+2'193'). Gegenüber der Rechnung 2016 ist durch die Finanzstarken Gemeinden ein geringerer Beitrag für den Finanzausgleich zu leisten (-2'159'). Im Finanzausgleich des Vorjahres war der Steuersonderfall Hergiswil aus dem Jahr 2015 enthalten.

Die Verminderung des ausserordentlichen Ertrags gegenüber dem Budget 2017 ist aufgrund der geringeren Entnahme der Finanzpolitischen Reserven von TCHF 4'000 zu begründen.

1.2.4 Baudirektion

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
	Nettoaufwand	13'543	15'495	14'382	-1'951	-12.6%	-839	-5.8%
3	Aufwand	25'651	27'247	26'101	-1'596	-5.9%	-450	-1.7%
30	Personalaufwand	5'744	5'953	5'634	-208	-3.5%	111	2.0%
31	Sachaufwand	8'259	8'523	8'464	-265	-3.1%	-205	-2.4%
34	Finanzaufwand	8	19	14	-11	-59.4%	-6	-45.0%
36	Transferaufwand	10'799	11'938	11'151	-1'138	-9.5%	-351	-3.2%
37	Durchlaufende Beiträge	63	29	59	34	119%	4	6.7%
39	Interne Verrechnungen	777	785	779	-8	-1.0%	-2	-0.3%
4	Ertrag	12'107	11'752	11'718	355	3.0%	389	3.3%
42	Entgelte	833	726	693	107	14.8%	140	20.2%
43	Verschiedene Erträge	0	30	15	-30	-100%	-15	-100%
44	Finanzertrag	1'353	1'311	1'267	42	3.2%	86	6.8%
46	Transferertrag	770	550	797	220	40.0%	-28	-3.5%
47	Durchlaufende Beiträge	63	29	59	34	119%	4	6.7%
49	Interne Verrechnungen	9'089	9'107	8'886	-18	-0.2%	203	2.3%

Der Sachaufwand liegt im Vergleich zum Budget um TCHF 265 tiefer und im Vergleich zur Rechnung 2016 ebenfalls um TCHF 205 tiefer. Für den baulichen und betrieblichen Unterhalt wurde TCHF 119 weniger verwendet als budgetiert. Für die Ver- und Entsorgung wurden TCHF 73 weniger ausgegeben als budgetiert.

Der Transferaufwand liegt um TCHF 1'138 unter dem budgetierten Wert, gegenüber dem Vorjahr um TCHF 351 tiefer. Die tieferen Ist-Werte sind auf die geringeren Beiträge im Bereich öffentlicher Verkehr von Total TCHF 1'131 zurück zu führen.

Bei den Entgelten ist eine Zunahme von TCHF 107 gegenüber dem Budget zu verzeichnen. Diese sind auf höhere Erträge bei Benützungsgebühren und Dienstleistungen (+78') sowie grösseren Einnahmen bei Gebühren für Amtshandlungen (+57') zu begründen.

Der Transferertrag nimmt gegenüber dem Budget zu (+220'), gegenüber der Rechnung 2016 entspricht dies einem leichten Rückgang (-28'). Die höheren Erträge entstehen durch die grösseren Gemeindebeiträge am Strassenunterhalt (+160') sowie Bundesbeiträge bei Strassenunterhaltsarbeiten (+89') und Beiträgen für das Gewässerkataster (+27').

1.2.5 Justiz- und Sicherheitsdirektion

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
	Nettoertrag	-1'827	-64	-2'267	-1'763	2759%	440	-19.4%
3	Aufwand	27'743	29'103	27'620	-1'360	-4.7%	123	0.4%
30	Personalaufwand	15'440	15'618	15'001	-178	-1.1%	439	2.9%
31	Sachaufwand	4'888	6'126	5'340	-1'237	-20.2%	-451	-8.5%
35	Einlagen in Fonds	184	10	197	175	1821%	-13	-6.5%
36	Transferaufwand	2'303	2'648	2'532	-345	-13.0%	-229	-9.0%
37	Durchlaufende Beiträge	43	42	43	1	2.3%	0	0.0%
39	Interne Verrechnungen	4'884	4'659	4'508	225	4.8%	377	8.4%

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
4	Ertrag	29'570	29'167	29'887	404	1.4%	-317	-1.1%
40	Fiskalertrag	11'710	11'451	11'589	259	2.3%	121	1.0%
41	Regalien & Konzessionen	2'856	2'605	2'543	251	9.6%	313	12.3%
42	Entgelte	8'462	8'499	8'824	-37	-0.4%	-362	-4.1%
44	Finanzertrag	462	501	506	-39	-7.7%	-43	-8.6%
45	Entnahmen aus Fonds	0	12	0	-12	-100%	0	
46	Transferertrag	5'534	5'530	5'822	4	0.1%	-288	-4.9%
47	Durchlaufende Beiträge	43	42	43	1	2.3%	0	0.0%
49	Interne Verrechnungen	503	527	561	-24	-4.5%	-58	-10.3%

Der Nettoertrag vergrössert sich gegenüber dem Budget um TCHF 1'763.

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 TCHF 1'237. Eine Reduktion ist beim Straf- und Massnahmenvollzug (-443'), bei der Kantonspolizei (-313'), sowie Schutzraumfonds (-182') zu finden. Bei der Kantonspolizei verzögert sich die Ersatzbeschaffung der Polycom-Geräte. Dies führt zu einem Kreditübertrag ins Budget 2018 (203'). Der Schutzraumfonds wird in sich durch Einlagen in den Fonds ausgeglichen.

Die Einlage in den Fonds betrifft den Schutzraumfonds, die höhere Einlage im Vergleich zum Budget hängt von der Verschiebung des Unterhalts in die Schutzraumanlage Hergiswil ab. Der Transferaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 345 ab. Die Differenz ist auf geringere Informatikkosten (-155') und sowie weniger Kosten für Pässe und Identitätsausweise beim Amt für Justiz (-109').

Die Abweichungen bei den internen Verrechnungen beziehen sich auf die Verteilung der Lotteriegelder zuhanden der diversen Fonds.

Die Fiskalerträge beinhalten die Verkehrssteuern für Motorfahrzeuge, Schiffe und Motorfahräder.

Die Regalien, Konzessionen enthalten Erträge aus der Landeslotterie in der Höhe von TCHF 2'643.

Die erhobenen Ordnungsbussen betragen TCHF 4'387. Diese sind bei den Entgelten enthalten und liegen im Jahr 2017 über dem Vorjahresniveau (+216'), gegenüber dem Budget liegen sie ebenfalls etwas höher (+187'). Neben den Ordnungsbussen sind bei den Entgelten die Gebühren für Amtshandlungen eine wesentliche Position. Diese liegen in der Rechnung mit TCHF3'086 leicht unter dem Budget und dem Vorjahr.

1.2.6 Bildungsdirektion

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
	Nettoaufwand	49'459	49'187	49'199	272	0.6%	260	0.5%
3	Aufwand	62'167	62'173	62'172	-6	0.0%	-6	0.0%
30	Personalaufwand	22'619	22'813	22'331	-195	-0.9%	287	1.3%
31	Sachaufwand	4'464	4'827	5'218	-363	-7.5%	-754	-14.4%
35	Einlagen in Fonds	892	197	69	695	353%	823	1188%
36	Transferaufwand	28'759	28'875	29'124	-116	-0.4%	-365	-1.3%
37	Durchlaufende Beiträge	1	2	1	-2	-75.0%	0	0.0%
39	Interne Verrechnungen	5'432	5'459	5'429	-26	-0.5%	3	0.1%

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
4	Ertrag	12'707	12'986	12'973	-278	-2.1%	-266	-2.0%
42	Entgelte	1'735	1'737	1'708	-2	-0.1%	27	1.6%
43	Verschiedene Erträge	1	1	1	0	-45.9%	0	7.1%
45	Entnahmen aus Fonds	0	262	509	-262	-100%	-509	-100%
46	Transferertrag	8'262	8'450	8'250	-187	-2.2%	12	0.1%
47	Durchlaufende Beiträge	1	2	1	-2	-75.0%	0	0.0%
49	Interne Verrechnungen	2'709	2'534	2'504	175	6.9%	205	8.2%

Der Sachaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 363 ab. Gegenüber der Rechnung 2016 ist dies eine Abnahme von TCHF 754. Diese Abnahme ist durch die Neukonzeption Museum und die archäologischen Rettungsgrabungen im Jahr 2016 zu begründen. Die Abnahme gegenüber dem Budget ist aufgrund geringerer Ausgaben bei Dienstleistungen und Honorare (-79'), geringerer Spesenentschädigungen (-51') und weniger Aufwand bei nicht aktivierbaren Anlagen (-43').

Die Nettoveränderung bei den Einlagen in, wie auch die Entnahmen von Fonds, betrifft den Denkmalpflegefonds (+423'), den Kulturfonds (+206') sowie den Sportfonds (+298). Weitere Ausführungen sind im Anhang Ziffer 22 zu finden.

Der Transferaufwand verringerte sich gegenüber dem Budget um TCHF 116. Mehraufwände sind vorwiegend bei Schulgeldern an Hochschulen und Universitäten (+588') sowie der Heilpädagogischen Schule (+229') zu finden. Minderaufwände weisen folgende Institutionen auf: Sportförderung (-223'), Denkmalpflegefonds (-358'), Sekundarstufe I (-82') und II (-146'), Ausbildungsdarlehen (-49') sowie Mittelschule (-45').

Beim Transferertrag ist der Rückgang gegenüber dem Budget 2017 (-187') durch geringere Erträge bei den Therapeutischen Diensten der Schulgemeinden (-86') sowie der Berufsfachschule (-77') zu finden.

1.2.7 Landwirtschafts- und Umweltdirektion

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
Nettoaufwand		1'963	3'221	2'517	-1'258	-39.1%	-554	-22.0%
3	Aufwand	28'257	29'999	28'341	-1'742	-5.8%	-84	-0.3%
30	Personalaufwand	3'139	3'216	3'206	-77	-2.4%	-67	-2.1%
31	Sachaufwand	529	635	521	-106	-16.6%	8	1.6%
35	Einlagen in Fonds	3	3	3	1	35.6%	0	-0.1%
36	Transferaufwand	1'619	2'883	1'528	-1'264	-43.9%	91	6.0%
37	Durchlaufende Beiträge	22'043	21'922	21'921	121	0.6%	122	0.6%
39	Interne Verrechnungen	924	1'341	1'162	-417	-31.1%	-238	-20.5%
4	Ertrag	26'294	26'778	25'824	-484	-1.8%	470	1.8%
41	Regalien & Konzessionen	3'221	2'973	3'054	248	8.3%	167	5.5%
42	Entgelte	445	388	476	57	14.7%	-32	-6.6%
43	Verschiedene Erträge	12	8	16	5	61.3%	-4	-23.8%
44	Finanzertrag	8	7	10	2	24.4%	-2	-20.7%
45	Entnahmen aus Fonds	0	0	0	0		0	
46	Transferertrag	564	1'480	345	-915	-61.9%	219	63.5%
47	Durchlaufende Beiträge	22'043	21'922	21'921	121	0.6%	122	0.6%
49	Interne Verrechnungen	2	2	2	0	-19.5%	-1	-27.7%

Der Sachaufwand reduziert sich gegenüber dem Budget um TCHF 106.

Der Transferaufwand verminderte sich gegenüber dem Budget um TCHF 1'264 und erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um TCHF 91. Die Differenz gegenüber dem Budget ist hauptsächlich auf das Gebäudeprogramm zurückzuführen. Die zugesicherten Beiträge entsprechen den budgetierten Werten. Ein grosser Anteil dieser Beiträge wird jedoch in den Jahren 2018 oder 2019 ausbezahlt. Für weitere Informationen bezüglich der ausbezahlten und reservierten Förderbeiträge verweisen wir auf den Anhang Ziffer 38.

Die Durchlaufenden Beiträge erhöhen sich (+121') vor allem wegen den Abweichungen bei den Direktzahlungen.

Die Regalien, Konzessionen erhöhten sich gegenüber dem Budget 2017 um TCHF 248, gegenüber der Rechnung 2016 um TCHF 167. Dies ist auf die höheren Konzessionsgebühren beim Amt für Umwelt zurück zu führen.

Bei den Entgelten sind in der Rechnung Mehreinnahmen von TCHF 57 gegenüber dem Budget 2017 ausgewiesen. Beim Amt für Landwirtschaft (+21') sowie beim Amt für Umwelt (+15') sind höhere Bewilligungsgebühren angefallen, beim Amt für Wald und Energie sind mehr Dienstleistungserträge (+22') vorhanden. Der Transferertrag als Gegenposition zum Transferaufwand nimmt um TCHF 915 gegenüber dem Budget ab.

1.2.8 Gesundheits- und Sozialdirektion

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
Nettoaufwand		90'602	83'043	81'736	7'559	9.1%	8'866	10.8%
3	Aufwand	118'560	110'777	109'755	7'784	7.0%	8'806	8.0%
30	Personalaufwand	7'316	7'664	6'899	-348	-4.5%	417	6.0%
31	Sachaufwand	3'520	3'239	3'388	281	8.7%	132	3.9%
35	Einlagen in Fonds	1	5	11	-3	-69.0%	-9	-86.2%
36	Transferaufwand	106'321	98'572	97'559	7'748	7.9%	8'762	9.0%
37	Durchlaufende Beiträge	526	252	1'156	274	109%	-630	-54.5%
39	Interne Verrechnungen	877	1'045	743	-168	-16.1%	134	18.0%
4	Ertrag	27'959	27'734	28'019	225	0.8%	-60	-0.2%
42	Entgelte	1'569	1'283	1'521	286	22.3%	48	3.2%
46	Transferertrag	25'791	26'073	25'217	-282	-1.1%	574	2.3%
47	Durchlaufende Beiträge	526	252	1'156	274	109%	-630	-54.5%
49	Interne Verrechnungen	73	126	125	-53	-42.3%	-52	-41.7%

Die Zunahme beim Sachaufwand gegenüber dem Budget (+281') und dem Vorjahr (+132') ist vorwiegend auf die Zunahme im Bereich Unterstützung Asylbewerber und Flüchtlinge (+408') zurück zu führen, diese sind durch Beiträge des Bundes gedeckt. Ein Minderaufwand gegenüber dem Budget ist aufgrund der Spitalgesetzrevision (-69') sowie dem Projekt Milchbrunnen (-30') zu verbuchen, beide wurden ins Budget 2018 übertragen.

Der Transferaufwand weist gegenüber dem Budget eine Zunahme von TCHF 7'748 aus. Die nachfolgende Tabelle zeigt die grössten Positionen. Die Aufwendungen für die Krankenkassenprämienzuschüsse inkl. Verwaltungsanteil sind um TCHF 1'426 über dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr beträgt die Zunahme TCHF 2'455. Insbesondere wurden gegenüber dem Vorjahr mehr Anmeldungen getätigt.

Die Ergänzungsleistungen liegen um TCHF 275 unter dem Budget und TCHF 533 über der Rechnung 2016. Die AHV-Ergänzungsleistungen nehmen stärker zu als angenommen, die IV-Ergänzungsleistungen sind im Gegenzug tendenziell rückläufig.

Für Heime und Pflege musste im 2017 mehr ausgegeben werden als budgetiert (+3'206'), ebenfalls mehr als im Vorjahr (+1'988'). Die Budgetüberschreitung zeichnete sich bereits in der letzten Rechnung ab. Zum einen erhöhte sich der Tarif pro Stunde um einen auf 71 Franken und zum anderen nahmen die Anzahl Pflagetage mit Kantonsbeitrag in den letzten beiden Jahren um je 7 Prozent zu. Die Zunahme bei den Ausserkantonalen Hospitalisationen (+3'179) begründet sich vor allem durch teurere Behandlungen. Der zu budgetierende Betrag ist schwierig einzuschätzen. Der Kantonsanteil bei den Fallpauschalen betrug im 2017 55 Prozent (Vorjahr 53%). Der Bereich Asylbewerber und Flüchtlinge weist eine leichte Abnahme von TCHF 42 gegenüber dem Budget auf, und eine Abnahme von TCHF 193 gegenüber dem Vorjahr.

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
Total		102'154	94'118	92'738	8'036	8.5%	9'416	10.2%
36x	Krankenkassenprämienzuschüsse	16'286	14'860	13'831	1'426	9.6%	2'455	17.8%
36x	Ergänzungsleistungen	14'555	14'830	14'022	-275	-1.9%	533	3.8%
36x	Heime und Pflege	27'934	24'728	25'945	3'206	13.0%	1'988	7.7%
36x	Kantonsspital	19'443	18'900	19'154	543	2.9%	289	1.5%
36x	Ausserk. Hospitalisationen	20'679	17'500	16'336	3'179	18.2%	4'343	26.6%
36x	Asylbewerber & Flüchtlinge	3'258	3'300	3'450	-42	-1.3%	-193	-5.6%

Die Entgelte nehmen gegenüber dem Budget um TCHF 286 und gegenüber der Rechnung 2016 um TCHF 48 zu. Die Veränderungen sind auf die Rückerstattungen im Bereich Unterstützung Asylbewerber zu finden.

Der Transferertrag verringert sich um TCHF 282 gegenüber dem Budget (gegenüber Vorjahr +574'). In der untenstehenden Tabelle sind die wichtigsten Abweichungen aufgelistet. Die Beiträge des Bundes an die Verbilligung der Krankenkassenprämien lagen um TCHF 134 unter dem vom Bund budgetierten Wert. Die Beiträge des Bundes für die Ergänzungsleistungen entsprechen dem budgetierten Wert. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Beträge leicht höher (+129'). Der Budgetbetrag vom Bund für die Betreuung der Asylbewerber und Flüchtlinge erweist sich als zu hoch. Nachfolgend sind die wichtigsten Positionen dargestellt.

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
Total		24'762	24'955	24'232	-192	-0.8%	530	2.2%
46x	Bund für Verbilligung der Krankenkassenprämien	13'266	13'400	12'661	-134	-1.0%	605	4.8%
46x	Bund für Ergänzungsleistungen	4'276	4'280	4'147	-4	-0.1%	129	3.1%
46x	Bund für Asylbewerber und Flüchtlinge	7'220	7'275	7'424	-55	-0.7%	-204	-2.7%

1.2.9 Volkswirtschaftsdirektion

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
Nettoaufwand		2'362	2'677	1'982	-315	-11.8%	380	19.2%
3 Aufwand		7'748	7'717	6'214	31	0.4%	1'534	24.7%
30	Personalaufwand	3'569	3'622	3'520	-52	-1.4%	49	1.4%
31	Sachaufwand	1'429	1'467	1'383	-38	-2.6%	46	3.3%
35	Einlagen in Fonds	35	0	0	35	#DIV/0!	35	#DIV/0!
36	Transferaufwand	2'071	2'046	1'015	25	1.2%	1'056	104.0%
37	Durchlaufende Beiträge	50	8	8	43	572.2%	43	551.1%
39	Interne Verrechnungen	594	575	287	19	3.2%	306	106.7%
4 Ertrag		5'386	5'040	4'232	346	6.9%	1'154	27.3%
41	Regalien & Konzessionen	30	27	240	4	14.7%	-210	-87.3%
42	Entgelte	2'451	2'279	2'242	172	7.6%	209	9.3%
46	Transferertrag	2'506	2'397	1'701	109	4.5%	805	47.4%
47	Durchlaufende Beiträge	50	8	8	43	572.2%	43	551.1%
49	Interne Verrechnungen	349	330	42	19	5.6%	307	736.8%

Der Nettoaufwand reduzierte sich gegenüber dem Budget um TCHF 315.

Die Einlage in den Fonds betrifft Tourismusförderungsgelder, welche im 2018 ausbezahlt werden.

Der Transferaufwand liegt um TCHF 25 über dem budgetierten Wert und TCHF 1'056 höher als in der Rechnung 2016. Die Zunahme, ebenfalls beim Transferertrag, gegenüber der Rechnung 2016 ist durch das Inkrafttreten des neuen Tourismusförderungsgesetzes per 01. Januar 2017 zu begründen. Seit dem Jahr 2017 läuft das Inkasso und die Weiterleitung der Tourismusabgaben über den Kanton.

Aufgrund des positiven Rechnungsabschlusses der Airport Buochs AG haben die Aktionäre tiefere Beiträge als budgetiert zu leisten (-153'). Höhere Beiträge als budgetiert mussten ans SECO für Arbeitsvermittlungen geleistet werden (+57').

Die höheren Entgelte gegenüber dem Budget (+172') stammen vorwiegend aus höheren Gebührenerträgen des Betreibungs- und Konkursamtes (+179').

1.2.10 Staatskanzlei

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
Nettoaufwand		3'293	3'255	3'283	38	1.2%	9	0.3%
3 Aufwand		3'367	3'339	3'364	28	0.8%	2	0.1%
30	Personalaufwand	2'217	2'217	2'165	0	0.0%	52	2.4%
31	Sachaufwand	429	390	445	38	9.8%	-16	-3.7%
36	Transferaufwand	329	340	349	-10	-3.0%	-20	-5.6%
39	Interne Verrechnungen	392	392	406	0	0.0%	-14	-3.4%
4 Ertrag		74	84	81	-10	-11.5%	-7	-8.4%
42	Entgelte	70	75	67	-5	-6.3%	3	4.7%
46	Transferertrag	0	5	10	-5	-100%	-10	-100%
49	Interne Verrechnungen	4	4	4	0	0.0%	0	0.0%

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

1.2.11 Gerichte

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
	Nettoaufwand	5'342	6'117	6'538	-775	-12.7%	-1'196	-18.3%
3	Aufwand	9'219	10'003	10'125	-784	-7.8%	-906	-8.9%
30	Personalaufwand	5'618	5'919	5'491	-301	-5.1%	127	2.3%
31	Sachaufwand	2'717	3'164	3'704	-448	-14.2%	-987	-26.7%
36	Transferaufwand	211	227	195	-16	-7.0%	16	8.1%
39	Interne Verrechnungen	673	693	735	-19	-2.8%	-62	-8.4%
4	Ertrag	3'877	3'886	3'587	-9	-0.2%	290	8.1%
42	Entgelte	3'600	3'641	3'252	-41	-1.1%	348	10.7%
43	Verschiedene Erträge	27	5	20	22	450%	7	37.4%
46	Transferertrag	250	240	316	10	4.0%	-66	-20.9%

Der Sachaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 448 ab, gegenüber dem Vorjahr ist dies eine Abnahme um TCHF 987. Die Veränderung gegenüber dem Budget ist durch einen geringeren Aufwand beim Vollzug von Schutzmassnahmen (-868') sowie höheren Wertberichtigungen auf Forderungen (+425') zu begründen.

Bei den Entgelten resultiert gegenüber dem Budget eine Abnahme von TCHF 41 und gegenüber dem Vorjahr eine Zunahme von TCHF 348, die Einnahmen sind fallabhängig. Der Transferertrag beinhaltet die Entschädigung der Kantone Uri und Obwalden für Wirtschaftsdelikte.

2 Investitionsrechnung

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
	Nettoinvestitionen	10'429	17'821	11'555	-7'392	-41.5%	-1'127	-9.8%

Die Nettoinvestitionen nehmen gegenüber dem Budget inklusive Nachtragskredite um TCHF 7'392 ab.

2.1 Investitionsrechnung nach Artengliederung

Die Ausgaben nehmen gegenüber dem Budget um TCHF 8'793 und die Einnahmen um TCHF 1'400 ab. Weitere Erläuterungen sind unter dem nachfolgenden Kapitel ersichtlich.

Die Investitionsrechnung gemäss der Artengliederung sieht wie folgt aus:

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
5	Investitionsausgaben	20'217	29'010	24'018	-8'793	-30.3%	-3'801	-15.8%
50	Sachanlagen	9'324	13'430	6'212	-4'106	-30.6%	3'112	50.1%
52	Immaterielle Anlagen	633	1'358	915	-725	-53.4%	-282	-30.8%
54	Darlehen	2'335	1'570	1'433	765	48.8%	903	63.0%
56	Eigene Investitionsbeiträge	7'385	11'602	14'975	-4'217	-36.3%	-7'590	-50.7%
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	540	1'050	483	-510	-48.6%	56	11.7%

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
6	Investitionseinnahmen	9'789	11'189	12'463	-1'400	-12.5%	-2'674	-21.5%
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	7'703	8'527	10'466	-824	-9.7%	-2'763	-26.4%
64	Rückzahlung von Darlehen	1'546	1'612	1'513	-66	-4.1%	33	2.2%
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	540	1'050	483	-510	-48.6%	56	11.7%

2.2 Investitionsrechnung Direktionen

Finanzdirektion

Die Nettoausgaben betragen TCHF 172 (Budget 500'). Die Ausgaben verteilen sich auf die Projekte Informatik Nest (132') sowie die IP-Telefonie (Umstellung der Analog Anschlüsse) (99') und einer Vergütung von Obwalden aus dem Projekt der Software zur elektronischen Erfassung und Archivierung von Steuerakten (-60').

Gegenüber dem Budget verkleinerten sich die Investitionen im Wert von TCHF 293. Die Abweichungen entstanden durch Verzögerungen in der Umstellung der Telefonie (166') sowie der Verschiebung gewisser Arbeiten der Softwareentwicklung NEST (103'). Für die beiden Projekte erfolgt ein Kreditübertrag ins Budget 2018 von TCHF 175.

Baudirektion

Die Nettoausgaben liegen bei TCHF 7'512. Im Vergleich zum Budget liegen die Ausgaben um TCHF 5'951 tiefer.

Das Hochbauamt tätigte um TCHF 884 tiefere Investitionen als budgetiert. Für die Instandsetzung der Heizung in der Kreuzstrasse wurde ein Kreditübertrag von TCHF 110 bewilligt, ebenfalls für das Gebäudeleitsystem der Kreuzstrasse (80'). Die Erweiterung des Passbüros ist neu für das Jahr 2019 geplant (-100'). Für den Mieterausbau des Regierungsgebäudes im Jahr 2018 wurden planungsarbeiten im Rahmen von TCHF 24 geleistet. Der Anschluss der Mittelschule an den Heizverbund Kniri (-600') musste ins Jahr 2018 verschoben werden. Der Kreditübertrag wurde genehmigt.

Beim öffentlichen Verkehr liegen die Nettoinvestitionen um TCHF 778 unter dem Budget. Die Abnahme ist durch die entfallene Verrechnung der Tieflegung/Doppelspur Luzern, da die Kosten tiefer waren als veranschlagt (-1'500). Für die Tieflegung/Doppelspur Hergiswil entstanden nicht budgetierte Planungskosten (795'). Die Projekte des Aggloprogrammes Verbesserung Veloparking/Bike+Ride sowie der Velostation Stans wurden aufgrund nicht vorhandener Ressourcen verschoben.

Das Amt für Gefahrenmanagement hat TCHF 1'016 tiefere Investitionen getätigt, als budgetiert. Die Beiträge an den Hochwasserschutz von Gemeinden fielen um TCHF 762 tiefer aus. Die Projekte in den Gemeinden verzögern sich. Das Projekt Engelberger Aa wurde aufgrund Ressourcenengpässe zurückgestellt (-45'). Bei den Programmvereinbarungen Schutzbauten Wasser sowie Revitalisierungen wurden insgesamt TCHF 355 weniger Mittel benötigt als budgetiert.

Bei den Kantonsstrassen wurde TCHF 2'833 weniger investiert als budgetiert. Bei den Ausweichstellen Bürgenstockstrasse konnte wegen Verzögerungen weniger investiert werden (-355'), für den Kreisel Schürmatt konnten die Vorplanungen nicht abgeschlossen werden (-306), die Offerte für das Projekt Umfahrung Stans West war tiefer als angenommen (-167), bei der Kehrsitenstrasse verzögerten sich Planerarbeiten (-261') und die beiden Projekte ÖV-Bevorzugung Ennetmooserstrasse sowie der Knoten Bahnhof-/Seestrasse in Hergiswil wurden auf unbestimmte Zeit verschoben (-310').

Justiz- und Sicherheitsdirektion

Die Nettoausgaben betragen -9 TCHF und lagen um 488 TCHF unter dem Budget. Die Abweichung ist auf die Rückerstattung des Astra beim Bedienplatz Einsatzzentrale Kapo zurück zu führen (+202'). Die

Ablösung Inpos3 durch MyABI verschiebt sich aufgrund Verzögerungen bei der Lieferfirma ins 2019. Beim Waffenplatz wurden TCHF 166 weniger Investitionen getätigt als budgetiert.

Bildungsdirektion

Die Nettoinvestitionen betragen TCHF 186 und liegen um TCHF 80 tiefer als budgetiert. Die Erneuerung der didaktischen Hilfsmittel fiel tiefer aus (-51') und bei den Ausbildungsdarlehen liegen die Nettoeinnahmen TCHF 29 über dem Budget.

Landwirtschafts- und Umweltdirektion

Die Nettoausgaben betragen TCHF 1'940 und liegen TCHF 538 unter dem Budget. Für den Rahmenkredit Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen wurden total TCHF 322 weniger ausgegeben als budgetiert. Die Auszahlungen des Rahmenkredites 2015-2016 Wohnbausanierungen fallen um TCHF 95 unter dem Budget aus. Die Investitionen Waldförderung blieben um TCHF 57 unter den budgetierten Werten. Das Amt für Umwelt musste keine Beiträge für Gewässerschutzmassnahmen und die Sanierung von Altlasten vornehmen (-63').

Gesundheits- und Sozialdirektion

Die Direktion weist in der Summe Nettoeinnahmen von TCHF 393 aus. Durch den Verzicht des Baus der modularen Kollektivunterkunft für Asylsuchende (Container) ergibt sich eine Budgetabweichung von TCHF 490. Das Projekt eRechnungen Hospitalisation konnte erfolgreich umgesetzt werden (143'). Die Amortisation der Darlehen an Nidwaldner Heime erbringt Einnahmen von TCHF 481.

Volkswirtschaftsdirektion

Die Nettoinvestitionen liegen bei TCHF 1'021, dies ist TCHF 485 über dem Budget. Die Bruttoausgaben für neue NRP-Darlehen betragen TCHF 2'142. Davon leisten der Kanton und der Bund je die Hälfte. Die Nettoausgaben in diesem Bereich sind mit TCHF 1'071 rund TCHF 420 über dem Budget. Die Darlehensrückzahlungen betragen TCHF -465 (Budget -482). Die Touristischen Autobahntafeln weisen Ausgaben von TCHF 242 aus.

3 Abschreibungen

Nr	Bezeichnung	R2017	B2017*	R2016	Abweichung R17 zu B17*		Abweichung R17 zu R16	
	Abschreibungen	17'521	18'755	17'310	-1'234	-6.6%	211	1.2%
33	Abschreibungen VV	8'399	9'251	8'157	-852	-9.2%	242	3.0%
36	Investitionsbeiträge	9'122	9'504	9'153	-382	-4.0%	-31	-0.3%

Die betrieblichen Abschreibungen erforderten CHF 17.5 Mio.

Die geringeren Abschreibungen von CHF 1.2 Mio. gegenüber dem Budget sind auf die geringen Investitionstätigkeiten der letzten Jahre zurück zu führen.

4 Bilanz

Bezeichnung	31.12.2017	01.01.2017	Veränderung
1 Aktiven	647'254	632'585	14'669
10 Finanzvermögen	324'040	303'183	20'857
14 Verwaltungsvermögen	323'215	329'402	-6'188
140 Sachanlagen	90'560	92'148	-1'588
142 Immaterielle Anlagen	1'974	2'400	-426
144 Darlehen	22'653	22'031	623
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	119'012	119'012	0
146 Investitionsbeiträge	89'016	93'812	-4'718
2 Passiven	647'254	632'585	14'669
20 Fremdkapital	349'811	322'722	27'089
29 Eigenkapital	297'444	309'864	-12'420
291 Fonds	7'640	6'387	1'253
293 Vorfinanzierungen	21'821	21'821	0
294 Finanzpolitische Reserve 1	179'383	184'383	-5'000
294 Finanzpolitische Reserve 2	37'140	43'140	-6'000
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	54'133	54'133	0
Gewinn/Verlust	-2'673		

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

Die Bilanzsumme hat um CHF 15 Mio. zugenommen. Die grösste Veränderung bei den Aktiven resultierte beim Finanzvermögen (+21 Mio.). Das Verwaltungsvermögen weist eine Reduktion von CHF 6 Mio. auf. Bei den Passiven ist die grösste Veränderung beim Fremdkapital zu finden (+27 Mio.). Das Eigenkapital weist eine Reduktion von CHF 12 Mio. aus, davon sind CHF 11 Mio. durch die Entnahme der Finanzpolitischen Reserven zu begründen.

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

5 Finanzkennzahlen

Bezeichnung	R2017	R2016	R2015	Abweichung R17 zu R16		Abweichung R16 zu R15	
Nettoschuld I	25'771	19'538	16'696	6'233	31.9%	2'842	17.0%
Nettoschuld II (Nettoverm. = -)	-115'894	-121'504	-125'145	5'610	-4.6%	3'641	-2.9%
Selbstfinanzierungsgrad	47.2%	72.2%	347.0%	-25%	-34.6%	-275%	-79.2%

Der effektive Selbstfinanzierungsgrad (ohne Entnahmen aus dem Eigenkapital und ohne Darlehen) beträgt 47.2 Prozent. Die Nettoschuld I erhöhte sich gegenüber 2016 um 5.6 Mio. auf neu CHF 25.8 Mio. Die Nettoschuld II ist nach wie vor ein Nettovermögen. Dieses reduzierte sich ebenfalls gegenüber dem Vorjahr um CHF 6.2 Mio. Für weitere Ausführungen verweisen wir auf die Ziffer 31 im Anhang zur Staatsrechnung.

Gesamtübersicht	Rechnung 2017	Budget 2017*	Rechnung 2016
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	368'560	367'611	356'712
Betrieblicher Ertrag	337'681	334'225	331'489
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-30'879	-33'386	-25'223
Ergebnis aus Finanzierung	17'207	15'747	16'608
Operatives Ergebnis	-13'673	-17'638	-8'615
Ausserordentliches Ergebnis	11'000	15'000	5'800
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-2'673	-2'638	-2'815
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	20'217	29'010	24'018
Investitionseinnahmen	9'789	11'189	12'463
Nettoinvestition	10'429	17'821	11'555
Geldflussrechnung			
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	60'074	237	11'054
Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-10'429	-17'821	-11'555
Finanzierungsfehlbetrag (-überschuss)	49'646	-17'584	-501
Cash Flow (-Drain) aus Finanzierungstätigkeit	-17'947	-700	10'223
Veränderung des Fonds "Geld"	31'699	-18'284	9'722

Gesamtübersicht	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
	Betrag	Betrag	Betrag
Betrieblicher Aufwand	-368'559'917.52	-367'610'800.00	-356'712'324.61
Personalaufwand	-76'247'677.59	-77'586'700.00	-74'243'315.45
Sach- und übriger Aufwand	-29'021'764.94	-30'741'700.00	-29'904'503.92
Abschreibungen	-8'398'817.02	-9'251'000.00	-8'157'052.28
Einlagen	-1'267'352.18	-213'800.00	-280'393.28
Transferaufwand	-230'898'566.54	-227'563'600.00	-220'939'529.65
Durchlaufende Beiträge	-22'725'739.25	-22'254'000.00	-23'187'530.03
Betrieblicher Ertrag	337'680'619.71	334'225'300.00	331'489'307.72
Fiskalertrag	182'814'117.50	181'280'000.00	180'521'890.50
Regalien und Konzessionen	14'990'100.25	12'019'000.00	12'193'173.15
Entgelte	20'211'719.23	19'331'300.00	19'668'945.26
Verschiedene Erträge	40'114.40	43'500.00	51'721.90
Entnahmen Fonds	60'194.40	361'800.00	635'133.05
Transferertrag	96'838'634.68	98'935'700.00	95'230'913.83
Durchlaufende Beiträge	22'725'739.25	22'254'000.00	23'187'530.03
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-30'879'297.81	-33'385'500.00	-25'223'016.89
Finanzaufwand	-2'385'763.64	-2'708'500.00	-2'583'892.82
Finanzertrag	19'592'434.88	18'455'600.00	19'192'148.42
Ergebnis aus Finanzierung	17'206'671.24	15'747'100.00	16'608'255.60
Operatives Ergebnis	-13'672'626.57	-17'638'400.00	-8'614'761.29
Ausserordentlicher Aufwand			
Ausserordentlicher Ertrag	11'000'000.00	15'000'000.00	5'800'000.00
Ausserordentliches Ergebnis	11'000'000.00	15'000'000.00	5'800'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-2'672'626.57	-2'638'400.00	-2'814'761.29

Artengliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	403'117'682.95		404'537'800.00		393'309'999.05	
30	Personalaufwand	76'247'677.59		77'586'700.00		74'243'315.45	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	29'021'764.94		30'741'700.00		29'904'503.92	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'398'817.02		9'251'000.00		8'157'052.28	
34	Finanzaufwand	2'385'763.64		2'708'500.00		2'583'892.82	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'267'352.18		213'800.00		280'393.28	
36	Transferaufwand	230'898'566.54		227'563'600.00		220'939'529.65	
37	Durchlaufende Beiträge	22'725'739.25		22'254'000.00		23'187'530.03	
39	Interne Verrechnungen	32'172'001.79		34'218'500.00		34'013'781.62	
4	Ertrag		400'445'056.38		401'899'400.00		390'495'237.76
40	Fiskalertrag		182'814'117.50		181'280'000.00		180'521'890.50
41	Regalien und Konzessionen		14'990'100.25		12'019'000.00		12'193'173.15
42	Entgelte		20'211'719.23		19'331'300.00		19'668'945.26
43	Verschiedene Erträge		40'114.40		43'500.00		51'721.90
44	Finanzertrag		19'592'434.88		18'455'600.00		19'192'148.42
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		60'194.40		361'800.00		635'133.05
46	Transferertrag		96'838'634.68		98'935'700.00		95'230'913.83
47	Durchlaufende Beiträge		22'725'739.25		22'254'000.00		23'187'530.03
48	Ausserordentlicher Ertrag		11'000'000.00		15'000'000.00		5'800'000.00
49	Interne Verrechnungen		32'172'001.79		34'218'500.00		34'013'781.62
		403'117'682.95	400'445'056.38	404'537'800.00	401'899'400.00	393'309'999.05	390'495'237.76
	Gesamtergebnis		2'672'626.57		2'638'400.00		2'814'761.29
		403'117'682.95	403'117'682.95	404'537'800.00	404'537'800.00	393'309'999.05	393'309'999.05

Artengliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	20'217'281.86		29'009'800.00		24'018'246.30	
50	Sachanlagen	9'323'908.01		13'430'100.00		6'212'163.00	
52	Immaterielle Anlagen	633'320.90		1'358'000.00		915'031.15	
54	Darlehen	2'335'400.00		1'570'000.00		1'432'670.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	7'384'949.95		11'601'700.00		14'975'169.15	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	539'703.00		1'050'000.00		483'213.00	
6	Investitionseinnahmen		9'788'623.97		11'188'900.00		12'462'761.10
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		7'702'962.67		8'527'400.00		10'466'263.10
64	Rückzahlung von Darlehen		1'545'958.30		1'611'500.00		1'513'285.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		539'703.00		1'050'000.00		483'213.00
		20'217'281.86	9'788'623.97	29'009'800.00	11'188'900.00	24'018'246.30	12'462'761.10
	Nettoinvestition		10'428'657.89		17'820'900.00		11'555'485.20
		20'217'281.86	20'217'281.86	29'009'800.00	29'009'800.00	24'018'246.30	24'018'246.30

Artengliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	403'117'682.95		404'537'800.00		393'309'999.05	
30	Personalaufwand	76'247'677.59		77'586'700.00		74'243'315.45	
300	Behörden, Kommissionen und Richter	3'014'269.55		3'120'800.00		2'953'488.80	
3000	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	3'014'269.55		3'120'800.00		2'953'488.80	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	45'580'514.25		47'085'100.00		44'719'631.05	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	45'580'514.25		47'085'100.00		44'719'631.05	
302	Löhne der Lehrpersonen	14'189'544.70		14'260'400.00		14'034'077.85	
3020	Löhne der Lehrpersonen	14'189'544.70		14'260'400.00		14'034'077.85	
304	Zulagen	690'416.95		691'700.00		718'004.19	
3042	Verpflegungszulagen	100'822.80		85'000.00		88'754.10	
3049	Übrige Zulagen	589'594.15		606'700.00		629'250.09	
305	Arbeitgeberbeiträge	10'681'089.70		10'678'900.00		10'388'755.40	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'899'993.55		4'796'800.00		4'810'687.55	
3051	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	5'201'031.80		5'326'400.00		5'092'804.85	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	461'449.25		435'500.00		369'077.10	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	118'615.10		120'200.00		116'185.90	
306	Arbeitgeberleistungen	903'595.10		464'900.00		481'419.85	
3060	Ruhegehälter	527'862.35		141'200.00		-2'394.00	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	52'948.25		65'000.00		59'698.15	
3064	Überbrückungsrenten	322'784.50		258'700.00		424'115.70	
309	Übriger Personalaufwand	1'188'247.34		1'284'900.00		947'938.31	

Artengliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	710'510.94		904'400.00		702'134.61	
3091	Personalwerbung	328'596.85		228'000.00		214'090.50	
3099	Übriger Personalaufwand	149'139.55		152'500.00		31'713.20	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	29'021'764.94		30'741'700.00		29'904'503.92	
310	Material- und Warenaufwand	2'699'959.82		2'865'900.00		2'690'553.10	
3100	Büromaterial	279'154.40		323'100.00		323'907.87	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	764'824.22		831'900.00		807'399.92	
3102	Drucksachen, Publikationen	467'477.61		456'900.00		426'297.16	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	205'275.62		243'200.00		209'664.48	
3104	Lehrmittel	526'572.56		556'300.00		503'279.73	
3105	Lebensmittel	310'485.23		320'000.00		306'363.34	
3106	Medizinisches Material	62'163.30		38'000.00		46'879.50	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	84'006.88		96'500.00		66'761.10	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'533'771.16		1'878'000.00		1'734'821.62	
3110	Büromöbel und -geräte	317'230.76		347'700.00		472'275.56	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	708'827.50		1'046'000.00		858'136.04	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	25'971.50		43'700.00		25'988.00	
3113	Hardware	308'902.34		217'900.00		257'673.74	
3118	Immaterielle Anlagen	149'811.46		172'700.00		74'444.08	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	23'027.60		50'000.00		46'304.20	
312	Ver- und Entsorgung	1'074'411.05		1'162'700.00		1'147'736.77	
3120	Ver- und Entsorgung	1'074'411.05		1'162'700.00		1'147'736.77	
313	Dienstleistungen und Honorare	9'255'420.41		11'077'800.00		10'139'745.04	

Artengliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130	Dienstleistungen Dritter	4'860'556.27		6'372'600.00		6'171'149.42	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	167'254.25		206'000.00		182'734.15	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'806'742.30		2'053'600.00		1'470'124.18	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	60'974.60		44'200.00		41'946.75	
3134	Sachversicherungsprämien	306'692.45		330'400.00		299'722.30	
3135	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	1'606'369.68		1'615'900.00		1'469'949.10	
3137	Steuern und Abgaben	123'433.48		96'000.00		128'916.89	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	323'397.38		359'100.00		375'202.25	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	5'233'758.69		5'586'900.00		5'644'543.93	
3140	Unterhalt an Grundstücken	33'966.70		33'000.00		66'605.55	
3141	Unterhalt Strassen	3'498'178.21		3'161'000.00		3'137'404.03	
3142	Unterhalt Wasserbau	85'061.40		150'000.00		262'698.00	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'614'144.63		2'238'400.00		2'167'972.05	
3145	Unterhalt Wald	2'407.75		4'500.00		9'864.30	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'014'215.46		1'162'800.00		1'104'415.70	
3150	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	194'410.94		228'300.00		203'984.62	
3151	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	658'236.47		747'500.00		734'518.03	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	146'257.20		152'000.00		149'899.80	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'198.25		20'000.00		14'482.35	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'112.60		15'000.00		1'530.90	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	3'927'326.53		3'375'300.00		3'833'411.01	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	3'716'457.65		3'077'300.00		3'620'343.80	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	23'078.63		37'000.00		19'287.60	
3162	Raten für operatives Leasing	187'790.25		261'000.00		193'779.61	

Artengliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317	Spesenentschädigungen	883'157.50		1'016'800.00		864'242.80	
3170	Reisekosten und Spesen	572'702.75		672'900.00		594'596.25	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	310'454.75		343'900.00		269'646.55	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'274'956.78		1'459'000.00		1'738'955.04	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'117'178.41		251'000.00		392'509.16	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	1'157'778.37		1'208'000.00		1'346'445.88	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'124'787.54		1'156'500.00		1'006'078.91	
3192	Abgeltung von Rechten	5'985.74		6'100.00		5'314.55	
3199	Übriger Betriebsaufwand	1'118'801.80		1'150'400.00		1'000'764.36	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'398'817.02		9'251'000.00		8'157'052.28	
330	Sachanlagen VV	7'603'031.17		7'930'000.00		7'308'032.14	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'603'031.17		7'930'000.00		7'308'032.14	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	795'785.85		1'321'000.00		849'020.14	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	795'785.85		1'321'000.00		849'020.14	
34	Finanzaufwand	2'385'763.64		2'708'500.00		2'583'892.82	
340	Zinsaufwand	2'279'451.89		2'589'500.00		2'411'088.62	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	65'736.09		180'500.00		63'463.37	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	14'599.15		108'000.00		58.60	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'199'116.65		2'301'000.00		2'347'566.65	
341	Realisierte Kursverluste					1'405.98	
3419	Kursverluste Fremdwährungen					1'405.98	

Artengliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	22'500.00					
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	22'500.00					
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	7'720.65		19'000.00		14'044.40	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	7'720.65		19'000.00		14'044.40	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	1'400.00				1'620.00	
3440	Wertberichtigung Finanzanlagen FV	1'400.00				1'620.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand	74'691.10		100'000.00		155'733.82	
3499	Übriger Finanzaufwand	74'691.10		100'000.00		155'733.82	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'267'352.18		213'800.00		280'393.28	
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	14'764.95		4'700.00		10'537.05	
3501	Einlagen in Fonds des FK	14'764.95		4'700.00		10'537.05	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	1'252'587.23		209'100.00		269'856.23	
3511	Einlagen in Fonds des EK	1'252'587.23		209'100.00		269'856.23	
36	Transferaufwand	230'898'566.54		227'563'600.00		220'939'529.65	
360	Ertragsanteile an Dritte	5'291'257.75		6'355'000.00		7'812'367.05	
3600	Ertragsanteile an Bund	290'111.80		405'000.00		430'826.65	
3602	Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'001'145.95		5'950'000.00		7'381'540.40	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	31'174'990.69		30'772'600.00		30'525'012.77	

Artengliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3610	Entschädigungen an Bund	538'187.45		538'900.00		566'050.85	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	21'777'835.50		21'284'600.00		21'533'003.28	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'714'228.05		3'515'100.00		3'498'569.70	
3613	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	891'896.49		952'000.00		915'118.84	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	4'252'843.20		4'482'000.00		4'012'270.10	
362	Finanz- und Lastenausgleich	58'328'495.00		58'400'000.00		54'704'191.00	
3621	an Kantone und Konkordate	38'563'311.00		38'564'000.00		31'807'985.00	
3622	an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	19'765'184.00		19'836'000.00		22'896'206.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	126'979'520.49		122'532'000.00		118'239'054.41	
3630	Beiträge an Bund	2'595'031.50		2'665'200.00		2'630'185.40	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	24'197'872.52		21'129'900.00		20'796'796.41	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'336'682.59		1'448'500.00		673'978.15	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	24'137'006.25		24'212'000.00		24'090'013.60	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	8'415'191.69		9'019'600.00		7'880'615.45	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'470'952.73		19'630'300.00		20'071'888.05	
3637	Beiträge an private Haushalte	45'826'783.21		44'426'500.00		42'095'577.35	
364	Wertberichtigungen Darlehen VV	2'440.00				506'000.00	
3640	Wertberichtigungen Darlehen VV	2'440.00				506'000.00	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	9'121'862.61		9'504'000.00		9'152'904.42	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	9'121'862.61		9'504'000.00		9'152'904.42	
37	Durchlaufende Beiträge	22'725'739.25		22'254'000.00		23'187'530.03	

Artengliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
370	Durchlaufende Beiträge	22'725'739.25		22'254'000.00		23'187'530.03	
3701	Kantone und Konkordate	420'632.10		420'000.00		420'632.10	
3702	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	611'407.40		323'500.00		1'240'567.08	
3705	Private Unternehmungen	42'557.00					
3706	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		2'000.00		500.00	
3707	Private Haushalte	21'650'642.75		21'507'500.00		21'525'830.85	
3708	Ausland			1'000.00			
39	Interne Verrechnungen	32'172'001.79		34'218'500.00		34'013'781.62	
391	Dienstleistungen	5'990'088.82		6'998'400.00		6'811'391.78	
3910	Dienstleistungen	5'990'088.82		6'998'400.00		6'811'391.78	
392	Pacht, Mieten Benützungskosten	8'849'700.00		8'849'700.00		8'668'300.00	
3920	Pacht, Mieten Benützungskosten	8'849'700.00		8'849'700.00		8'668'300.00	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	181'739.05		187'400.00		190'892.50	
3940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	181'739.05		187'400.00		190'892.50	
395	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	1'528'921.15		2'107'000.00		1'766'415.00	
3950	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	1'528'921.15		2'107'000.00		1'766'415.00	
398	Übertragungen	6'727'362.77		7'157'000.00		6'705'970.34	
3980	Übertragungen	6'727'362.77		7'157'000.00		6'705'970.34	
399	Übrige interne Verrechnungen	8'894'190.00		8'919'000.00		9'870'812.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	8'894'190.00		8'919'000.00		9'870'812.00	

Artengliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		400'445'056.38		401'899'400.00		390'495'237.76
40	Fiskalertrag		182'814'117.50		181'280'000.00		180'521'890.50
400	Direkte Steuern natürliche Personen		134'071'436.95		135'576'000.00		131'495'341.75
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		110'952'759.50		112'710'000.00		109'454'054.90
4001	Vermögenssteuer natürliche Personen		19'402'287.90		18'666'000.00		18'629'157.35
4002	Quellensteuer natürliche Personen		3'716'389.55		4'200'000.00		3'412'129.50
401	Direkte Steuern juristische Personen		16'126'890.00		17'053'000.00		14'211'226.30
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		14'581'280.95		15'453'000.00		12'703'482.95
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		1'545'609.05		1'600'000.00		1'507'743.35
402	Übrige direkte Steuern		20'905'428.80		17'200'000.00		23'226'389.55
4022	Vermögensgewinnsteuern		10'102'291.90		12'000'000.00		14'863'080.80
4023	Vermögensverkehrssteuern		4'259'896.90		3'800'000.00		4'329'158.75
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		6'543'240.00		1'400'000.00		4'034'150.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern		11'710'361.75		11'451'000.00		11'588'932.90
4030	Verkehrsabgaben		10'525'792.00		10'341'000.00		10'444'325.55
4031	Schiffssteuer		989'394.00		920'000.00		941'005.00
4033	Hundesteuer		195'175.75		190'000.00		203'602.35
41	Regalien und Konzessionen		14'990'100.25		12'019'000.00		12'193'173.15
410	Regalien		202'823.35		180'000.00		190'651.30
4100	Regalien		202'823.35		180'000.00		190'651.30
411	Schweiz. Nationalbank		5'882'482.00		3'420'000.00		3'418'065.00

Artengliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4110	Anteil am Reingewinn der SNB		5'882'482.00		3'420'000.00		3'418'065.00
412	Konzessionen		6'261'410.65		6'004'000.00		6'242'922.10
4120	Konzessionen		6'261'410.65		6'004'000.00		6'242'922.10
413	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		2'643'384.25		2'415'000.00		2'341'534.75
4130	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		2'643'384.25		2'415'000.00		2'341'534.75
42	Entgelte		20'211'719.23		19'331'300.00		19'668'945.26
420	Ersatzabgaben		328'545.78		420'000.00		371'589.32
4200	Ersatzabgaben		328'545.78		420'000.00		371'589.32
421	Gebühren für Amtshandlungen		7'120'622.03		7'011'900.00		7'076'962.14
4210	Gebühren für Amtshandlungen		7'120'622.03		7'011'900.00		7'076'962.14
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		96'340.05		56'000.00		69'046.20
4220	Taxen und Kostgelder		82'289.75		36'000.00		51'806.50
4221	Vergütung für besondere Leistungen		14'050.30		20'000.00		17'239.70
423	Schul- und Kursgelder		403'908.30		389'300.00		406'041.90
4230	Schulgelder		79'564.10		75'300.00		74'136.80
4231	Kursgelder		324'344.20		314'000.00		331'905.10
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'225'825.82		1'061'800.00		1'237'992.50
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'225'825.82		1'061'800.00		1'237'992.50
425	Erlös aus Verkäufen		1'457'795.88		1'472'400.00		1'405'978.13
4250	Verkäufe		1'457'795.88		1'472'400.00		1'405'978.13

Artengliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426	Rückerstattungen	3'287'998.71		3'093'300.00		3'177'973.40
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	3'287'998.71		3'093'300.00		3'177'973.40
427	Bussen	6'233'681.73		5'779'500.00		5'877'425.67
4270	Bussen	6'233'681.73		5'779'500.00		5'877'425.67
429	Übrige Entgelte	57'000.93		47'100.00		45'936.00
4290	Übrige Entgelte	57'000.93		47'100.00		45'936.00
43	Verschiedene Erträge	40'114.40		43'500.00		51'721.90
430	Verschiedene betriebliche Erträge	28'019.40		6'000.00		20'505.00
4301	Beschlagnahmte Vermögenswerte	27'478.40		5'000.00		20'000.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag	541.00		1'000.00		505.00
431	Aktivierung Eigenleistungen	12'095.00		37'500.00		31'216.90
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			30'000.00		15'342.90
4311	Aktivierbare Eigenleistungen auf immaterielle Anlagen	12'095.00		7'500.00		15'874.00
44	Finanzertrag	19'592'434.88		18'455'600.00		19'192'148.42
440	Zinsertrag	1'650'993.84		1'048'000.00		1'301'338.42
4400	Zinsen flüssige Mittel	19'454.22		2'500.00		11'650.60
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	789'852.58		340'000.00		414'887.12
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen	39'861.55		44'100.00		20'127.70
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen	660'583.35		661'400.00		815'275.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	141'242.14				39'398.00

Artengliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
441	Realisierte Gewinne FV	66'920.00				
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV	66'920.00				
442	Beteiligungsertrag FV	3'709.00		4'000.00		3'559.00
4420	Dividenden	3'709.00		4'000.00		3'559.00
443	Liegenschaftenertrag FV	191'423.70		175'000.00		133'061.25
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	191'423.70		175'000.00		133'061.25
444	Wertberichtigungen Anlagen FV	33'408.00				17'340.00
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften	33'408.00				17'340.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV	40'723.00		30'000.00		35'389.50
4451	Erträge aus Beteiligungen VV	40'723.00		30'000.00		35'389.50
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	15'565'500.05		15'147'500.00		15'643'500.00
4461	Öffentliche Unternehmen der Kantone mit öffentlich-rechtlicher Rechtsform, Konkordate	15'565'500.05		15'147'500.00		15'643'500.00
447	Liegenschaftenertrag VV	2'039'757.29		2'051'100.00		2'057'960.25
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	1'924'921.45		1'898'600.00		1'897'556.15
4472	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	106'749.34		146'000.00		150'202.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV	8'086.50		6'500.00		10'202.10
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	60'194.40		361'800.00		635'133.05
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	60'194.40		87'600.00		125'678.05

Artengliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK		60'194.40		47'600.00		88'558.70
4501	Entnahmen aus Fonds des FK				40'000.00		37'119.35
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital				274'200.00		509'455.00
4511	Entnahmen aus Fonds EK				274'200.00		509'455.00
46	Transferertrag		96'838'634.68		98'935'700.00		95'230'913.83
460	Ertragsanteile		36'448'493.73		36'880'000.00		33'647'168.21
4600	Anteil an Bundeserträgen		36'448'493.73		36'880'000.00		33'647'168.21
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		21'334'611.27		22'072'000.00		21'944'233.43
4610	Entschädigungen vom Bund		10'716'439.15		10'840'500.00		10'973'113.22
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'572'610.32		4'556'400.00		4'818'977.56
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		5'858'466.10		6'484'100.00		5'963'409.65
4613	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		37'946.70		24'000.00		34'733.00
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		149'149.00		167'000.00		154'000.00
462	Finanz- und Lastenausgleich		12'172'365.00		12'206'000.00		14'330'702.00
4620	vom Bund		1'269'771.00		1'270'000.00		1'269'348.00
4622	von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		10'902'594.00		10'936'000.00		13'061'354.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		26'829'768.70		27'733'700.00		25'211'495.24
4630	Beiträge vom Bund		25'083'878.62		26'335'400.00		24'374'274.44
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		364'449.75		366'000.00		409'586.80
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		236'267.58		65'400.00		149'410.00

Artengliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		153'000.00		160'500.00		151'600.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		846'690.70		640'300.00		20'678.90
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		41'442.05		85'200.00		26'025.10
4637	Beiträge von privaten Haushalten		104'040.00		80'900.00		79'920.00
469	Verschiedener Transferertrag		53'395.98		44'000.00		97'314.95
4690.00	Übriger Transferertrag						6'950.00
4699	Rückverteilungen		53'395.98		44'000.00		90'364.95
47	Durchlaufende Beiträge		22'725'739.25		22'254'000.00		23'187'530.03
470	Durchlaufende Beiträge		22'725'739.25		22'254'000.00		23'187'530.03
4700	Durchlaufende Beiträge vom Bund		21'728'838.90		21'575'500.00		21'603'035.23
4702	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		533'711.25		258'500.00		1'163'862.70
4705	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen		463'189.10		420'000.00		420'632.10
48	Ausserordentlicher Ertrag		11'000'000.00		15'000'000.00		5'800'000.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		11'000'000.00		15'000'000.00		5'800'000.00
4894	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve		11'000'000.00		15'000'000.00		5'800'000.00
49	Interne Verrechnungen		32'172'001.79		34'218'500.00		34'013'781.62
491	Dienstleistungen		5'990'088.82		6'998'400.00		6'811'391.78
4910	Dienstleistungen		5'990'088.82		6'998'400.00		6'811'391.78
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		8'849'700.00		8'849'700.00		8'668'300.00
4920	Pacht, Mieten, Benützungskosten		8'849'700.00		8'849'700.00		8'668'300.00

Artengliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		181'739.05		187'400.00		190'892.50
4940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		181'739.05		187'400.00		190'892.50
495	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		1'528'921.15		2'107'000.00		1'766'415.00
4950	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		1'528'921.15		2'107'000.00		1'766'415.00
498	Übertragungen		6'727'362.77		7'157'000.00		6'705'970.34
4980	Übertragungen		6'727'362.77		7'157'000.00		6'705'970.34
499	Übrige interne Verrechnungen		8'894'190.00		8'919'000.00		9'870'812.00
4990	Übrige interne Verrechnungen		8'894'190.00		8'919'000.00		9'870'812.00
		403'117'682.95	400'445'056.38	404'537'800.00	401'899'400.00	393'309'999.05	390'495'237.76
	Gesamtergebnis		2'672'626.57		2'638'400.00		2'814'761.29
		403'117'682.95	403'117'682.95	404'537'800.00	404'537'800.00	393'309'999.05	393'309'999.05

Artengliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	20'217'281.86		29'009'800.00		24'018'246.30	
50	Sachanlagen	9'323'908.01		13'430'100.00		6'212'163.00	
500	Grundstücke					10'700.00	
501	Strassen / Verkehrswege	7'565'326.76		10'018'500.00		3'753'725.44	
502	Wasserbau	297'492.70		190'000.00		22'828.00	
504	Hochbauten	733'927.40		2'272'000.00		1'306'112.20	
506	Mobilien	727'161.15		949'600.00		1'118'797.36	
52	Immaterielle Anlagen	633'320.90		1'358'000.00		915'031.15	
520	Software	250'402.25		503'000.00		639'448.30	
529	Übrige immaterielle Anlagen	382'918.65		855'000.00		275'582.85	
54	Darlehen	2'335'400.00		1'570'000.00		1'432'670.00	
540	Bund	164'170.00		180'000.00		184'170.00	
545	Private Unternehmungen	2'142'500.00		1'300'000.00		1'217'500.00	
547	Private Haushalte	28'730.00		90'000.00		31'000.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	7'384'949.95		11'601'700.00		14'975'169.15	
561	Kantone und Konkordate	142'418.00		1'550'000.00		64'656.85	
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'458'602.05		6'640'000.00		5'509'735.05	
564	Öffentliche Unternehmungen	1'040'283.70		200'000.00		1'997'524.20	
565	Private Unternehmungen	2'696'175.20		3'160'000.00		2'737'812.05	
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	44'251.00		44'000.00		4'659'251.00	
567	Private Haushalte	3'220.00		7'700.00		6'190.00	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	539'703.00		1'050'000.00		483'213.00	
572	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	40'000.00		150'000.00			

Artengliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
575	Private Unternehmungen	499'703.00		900'000.00		483'213.00	
6	Investitionseinnahmen		9'788'623.97		11'188'900.00		12'462'761.10
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		7'702'962.67		8'527'400.00		10'466'263.10
630	Bund		7'412'585.52		7'142'400.00		7'471'615.35
631	Kantone und Konkordate		61'773.40				7'500.00
632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände		228'603.75		1'235'000.00		2'979'985.25
634	Öffentliche Unternehmungen						7'162.50
637	Private Haushalte				150'000.00		
64	Rückzahlung von Darlehen		1'545'958.30		1'611'500.00		1'513'285.00
642	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		102'143.00		102'000.00		109'643.00
644	Öffentliche Unternehmungen		260'573.00		261'000.00		260'701.00
645	Private Unternehmen		1'073'278.00		1'106'500.00		997'145.00
646	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		2'000.00		2'000.00		2'000.00
647	Private Haushalte		107'964.30		140'000.00		143'796.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		539'703.00		1'050'000.00		483'213.00
670	Bund		539'703.00		1'050'000.00		483'213.00
		20'217'281.86	9'788'623.97	29'009'800.00	11'188'900.00	24'018'246.30	12'462'761.10
	Nettoinvestition		10'428'657.89		17'820'900.00		11'555'485.20
		20'217'281.86	20'217'281.86	29'009'800.00	29'009'800.00	24'018'246.30	24'018'246.30

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	Landrat	619'365.45		661'500.00		619'003.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		619'365.45		661'500.00		619'003.90
20	Regierungsrat	3'219'916.05	577'383.35	2'863'000.00	482'100.00	2'783'877.75	588'736.55
	<i>Nettoergebnis</i>		2'642'532.70		2'380'900.00		2'195'141.20
21	Finanzdirektion	116'566'853.12	281'892'417.12	120'657'000.00	283'991'100.00	116'214'609.06	273'584'872.74
	<i>Nettoergebnis</i>	165'325'564.00		163'334'100.00		157'370'263.68	
22	Baudirektion	25'650'689.71	12'107'213.80	27'246'500.00	11'752'000.00	26'100'529.12	11'718'101.48
	<i>Nettoergebnis</i>		13'543'475.91		15'494'500.00		14'382'427.64
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	27'743'353.77	29'570'357.61	29'102'900.00	29'166'800.00	27'620'492.16	29'887'425.32
	<i>Nettoergebnis</i>	1'827'003.84		63'900.00		2'266'933.16	
25	Bildungsdirektion	62'166'520.90	12'707'226.77	62'172'800.00	12'985'500.00	62'172'273.83	12'972'801.06
	<i>Nettoergebnis</i>		49'459'294.13		49'187'300.00		49'199'472.77
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	28'256'885.75	26'294'190.60	29'998'900.00	26'778'300.00	28'341'250.18	25'824'442.58
	<i>Nettoergebnis</i>		1'962'695.15		3'220'600.00		2'516'807.60
29	Gesundheits- und Sozialdirektion	118'560'488.11	27'958'669.35	110'776'700.00	27'733'700.00	109'754'891.24	28'018'624.72
	<i>Nettoergebnis</i>		90'601'818.76		83'043'000.00		81'736'266.52
31	Volkswirtschaftsdirektion	7'747'768.98	5'385'971.96	7'716'700.00	5'039'600.00	6'213'594.85	4'231'512.83
	<i>Nettoergebnis</i>		2'361'797.02		2'677'100.00		1'982'082.02
36	Staatskanzlei	3'366'910.18	74'399.80	3'339'000.00	84'100.00	3'364'458.98	81'249.50
	<i>Nettoergebnis</i>		3'292'510.38		3'254'900.00		3'283'209.48
40	Gerichte	9'218'930.93	3'877'226.02	10'002'800.00	3'886'200.00	10'125'017.98	3'587'470.98
	<i>Nettoergebnis</i>		5'341'704.91		6'116'600.00		6'537'547.00
Gesamtergebnis		403'117'682.95	400'445'056.38	404'537'800.00	401'899'400.00	393'309'999.05	390'495'237.76
			2'672'626.57		2'638'400.00		2'814'761.29
		403'117'682.95	403'117'682.95	404'537'800.00	404'537'800.00	393'309'999.05	393'309'999.05

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Finanzdirektion	231'964.55	60'324.95	500'000.00		588'305.60	481.15
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>171'639.60</i>		<i>500'000.00</i>		<i>587'824.45</i>
22	Baudirektion	12'987'698.66	5'476'020.82	20'311'500.00	6'849'200.00	12'364'635.79	6'603'933.20
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>7'511'677.84</i>		<i>13'462'300.00</i>		<i>5'760'702.59</i>
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	192'854.80	201'523.10	479'200.00		905'164.66	
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>8'668.30</i>			<i>479'200.00</i>		<i>905'164.66</i>
25	Bildungsdirektion	294'027.95	107'964.30	406'000.00	140'000.00	153'576.90	143'796.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>186'063.65</i>		<i>266'000.00</i>		<i>9'780.90</i>
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	3'485'227.85	1'545'463.80	4'691'700.00	2'214'200.00	3'656'041.15	1'571'875.75
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'939'764.05</i>		<i>2'477'500.00</i>		<i>2'084'165.40</i>
29	Gesundheits- und Sozialdirektion	155'523.55	548'498.00	648'000.00	548'500.00	4'713'039.10	2'868'498.00
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>392'974.45</i>			<i>99'500.00</i>		<i>1'844'541.10</i>
31	Volkswirtschaftsdirektion	2'869'984.50	1'848'829.00	1'973'400.00	1'437'000.00	1'637'483.10	1'274'177.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'021'155.50</i>		<i>536'400.00</i>		<i>363'306.10</i>
		20'217'281.86	9'788'623.97	29'009'800.00	11'188'900.00	24'018'246.30	12'462'761.10
Nettoinvestition			10'428'657.89		17'820'900.00		11'555'485.20
		20'217'281.86	20'217'281.86	29'009'800.00	29'009'800.00	24'018'246.30	24'018'246.30

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	Landrat	619'365.45		661'500.00		619'003.90	
1020	Landrat	619'365.45		661'500.00		619'003.90	
3000.00	Präsident und Vizepräsident	10'500.00		10'500.00		10'500.00	
3000.01	Aktenstudium, Sitzungsgelder Landrat und Kommissionen	405'343.30		435'000.00		409'831.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'570.15		33'500.00		31'822.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	247.85		200.00		167.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	36.65				19.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung			5'000.00		290.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	23'969.00		26'000.00		23'890.80	
3199.00	Ehrenauflagen	22'360.50		25'000.00		16'145.10	
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		1'338.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	57'500.00		57'500.00		57'500.00	
20	Regierungsrat	3'219'916.05	577'383.35	2'863'000.00	482'100.00	2'783'877.75	588'736.55
2010	Regierungsrat	2'830'392.05	187'859.35	2'510'400.00	129'500.00	2'345'571.75	150'430.55
3000.00	Besoldungen	1'375'728.00		1'375'700.00		1'370'514.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	116'994.15		104'000.00		104'998.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	161'962.80		157'300.00		157'968.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'716.10		7'500.00		4'429.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'614.80		2'600.00		2'604.30	
3060.00	Ruhegehälter	807'690.35		821'000.00		778'428.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3060.01	Ruhegehälter, Veränderung Rückstellungen	-300'000.00		-700'000.00		-800'000.00	
3064.00	Übergangsrente	107'396.00		98'700.00		115'176.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'074.00		14'400.00		12'995.00	
3101.00	Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	1'272.85		1'000.00		647.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	816.00		600.00		793.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte					12'299.15	
3130.01	Sachplanverfahren Geologisches Tiefenlager Wellenberg			20'000.00		26'345.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	6'162.60		7'000.00		7'599.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	164.90		10'000.00		535.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	368.35		400.00		49.15	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	2'440.00		4'000.00		2'440.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	65.00		1'000.00		682.55	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	2'773.80		5'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	63'180.00		65'000.00		63'438.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	453.80		2'000.00		3'076.30	
3199.01	Staatshaftung, Parteikosten			10'000.00		6'005.30	
3199.02	Ehrenaufgaben	110'956.45		133'000.00		114'930.70	
3614.80	Informatik	12'928.90		14'000.00		11'889.30	
3631.00	Zentralschweiz. Regierungskonferenz	28'153.00		30'000.00		27'011.00	
3631.01	Interkantonale Departementskonferenzen	152'027.20		173'000.00		166'851.15	
3631.02	Konferenz der Kantonsregierungen	35'487.00		30'600.00		32'234.00	
3631.03	Haus der Kantone	2'666.00		2'500.00		2'631.00	
3636.00	Private Institutionen	2'000.00		2'000.00		2'200.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	118'100.00		118'100.00		116'800.00	
4120.02	Verleihungsgebühren						1'288.00
4210.02	Bewilligungs- und Behandlungsgebühren		87'109.35		30'000.00		47'192.55
4250.00	Verkäufe						1'600.00
4610.00	Abgeltungen UVEK für Sachplanverfahren		40'000.00		30'000.00		40'000.00
4634.00	Verwaltungsratshonorare und Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		53'000.00		60'500.00		51'600.00
4635.00	Verwaltungsratshonorare und Entschädigungen von privaten Unternehmungen		7'750.00		9'000.00		8'750.00
2050	Zentralschweizer Regierungskonferenz	389'524.00	389'524.00	352'600.00	352'600.00	438'306.00	438'306.00
3010.04	Besoldungen	279'123.00		255'000.00		277'051.65	
3049.08	Familienzulagen	1'080.00		1'200.00		1'020.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'698.35		19'100.00		22'195.10	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	28'537.75		25'000.00		27'490.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'608.70		1'400.00		1'063.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	529.95		500.00		541.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	603.75		2'000.00		1'573.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	76.00		1'000.00		537.45	
3130.00	Öffentlichkeitsarbeit	2'606.00		4'000.00		3'748.40	
3130.01	Kulturlastenausgleich	603.00		500.00		10'162.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			1'000.00		1'251.15	
3132.01	Projekte	24'818.40		10'000.00		45'640.10	
3133.00	Internetauftritt	976.10		1'000.00		902.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'270.00		4'000.00		4'290.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	578.30		1'500.00		468.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.01	Auslagen Ausschuss	509.85		1'000.00		501.75	
3199.02	Jubiläumsaktivitäten 50 Jahre ZRK	8'504.85		11'000.00		26'467.25	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	9'300.00		9'300.00		9'300.00	
3920.02	Infrastruktur	4'100.00		4'100.00		4'100.00	
4240.00	Dienstleistungen		26'526.60				17'126.70
4500.00	Entnahme Spezialfinanzierung ZRK, allgemein		35'376.00		47'600.00		42'918.60
4500.03	Entnahme Spezialfinanzierung ZRK, GELZ		24'818.40				45'640.10
4631.00	Kantone für Sekretariat		258'000.00		250'000.00		250'001.00
4631.01	Kantone für Kulturlastenausgleich		44'553.00		45'000.00		56'619.60
4631.02	Kantone für Projekte				10'000.00		
4631.03	Kantone für Jubiläumsaktivitäten 50 Jahre ZRK		250.00				26'000.00
21	Finanzdirektion	116'566'853.12	281'892'417.12	120'657'000.00	283'991'100.00	116'214'609.06	273'584'872.74
2110	Finanzverwaltung	3'869'243.69	1'420'639.51	4'010'000.00	1'310'000.00	3'990'245.47	1'339'737.80
3010.00	Besoldungen	989'747.05		1'710'900.00		1'144'801.65	
3010.08	Treueprämien Verwaltung	124'973.50		180'000.00		158'253.25	
3010.09	Abgeltungen, Abgangsentschädigungen					16'350.00	
3010.10	Prämien Vorschlagswesen			1'000.00			
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-9'680.65		-350'000.00		-38'949.75	
3020.06	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit			-85'000.00			
3049.01	Anerkennungsprämien	179'345.90		175'000.00		168'120.00	
3049.02	Geburtszulagen	9'000.00		7'000.00		8'500.00	
3049.08	Familienzulagen	227'794.10		240'000.00		248'726.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	95'093.75		101'200.00		111'038.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	78'897.35		114'700.00		91'242.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'333.65		15'300.00		12'371.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'387.90		2'300.00		2'652.55	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	52'948.25		65'000.00		59'698.15	
3064.00	Übergangsrente Personalgesetz	215'388.50		160'000.00		308'939.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'031.50		9'300.00		3'190.00	
3100.00	Büromaterial	15'402.92		10'000.00		28'881.81	
3100.01	Büromaterial Informatik	7'713.55		12'000.00		9'721.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'473.60		10'000.00		11'023.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	816.00		1'800.00		1'100.55	
3110.00	Büromöbel und -geräte	19'903.80		20'000.00		11'075.35	
3113.00	Hardware (Ersatz)	177'886.75		100'000.00		134'465.45	
3130.00	interner Postdienst	56'591.15		53'000.00		56'647.10	
3130.03	Weiterbildung Finanzkommissionen					7'210.00	
3130.04	Dienstleistungen Dritter			1'500.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	397'052.76		400'000.00		399'922.24	
3130.11	Post-, Bank-, Betreibungsgebühren, Porti, Büromaterial für Steuerbezug (Steuerverw.kosten)	269'738.94		210'000.00		194'498.99	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	11'550.00		20'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	5'352.50		12'000.00		8'444.94	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'452.92		3'500.00		2'546.64	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'133.60		4'500.00		3'166.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'084.50				872.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'789.40		5'000.00		2'208.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	7'823.10		7'200.00		7'620.00	
3614.80	Informatik (Abteilung)	269'548.50		298'000.00		282'340.15	
3614.81	EDV-Beratung, Software	489'888.90		366'000.00		415'485.20	
3636.00	Private Institutionen	480.00		500.00		480.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	128'300.00		128'300.00		117'600.00	
4231.00	Kursgelder						4'600.00
4240.00	Dienstleistungen		73'563.80		72'000.00		85'113.80
4250.00	Verkauf von Büromaterial, Drucksachen, Kopien		14'409.05		15'000.00		16'512.90
4250.01	Verkauf von Betriebsmaterial Informatik		8'244.20		17'000.00		14'909.30
4260.00	Rückerstattungen Porti, Telefon, Betriebskosten		43'531.07		40'000.00		44'151.98
4260.01	Rückerstattungen interner Postdienst		1'900.80		1'900.00		1'900.80
4260.02	Rückerstattungen Weiterbildungskosten		1'974.00				2'440.50
4260.03	Rückerstattungen div.		11'532.00				
4260.04	Rückerstattungen Betriebskosten Steuerbezug		171'125.34		130'000.00		88'901.45
4290.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren		10'724.85		10'000.00		8'938.32
4290.01	Mahngebühren Steuerbezug		30'134.40		20'000.00		22'708.75
4910.00	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung		679'100.00		679'100.00		660'800.00
4910.01	Dienste Steuerbezug		361'800.00		325'000.00		371'800.00
4990.00	Teuerungszulagen an Pensionierte des Bauamtes		12'600.00				16'960.00
2115	Personalamt	1'460'350.37	480'750.00	1'383'500.00	481'800.00	1'155'733.64	469'188.00
3010.00	Besoldungen	570'874.35		593'700.00		539'028.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'900.40		44'900.00		41'824.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	52'870.70		54'400.00		46'992.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'365.80		3'300.00		2'059.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'085.80		1'100.00		1'044.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	72'998.80		70'000.00		44'471.35	
3091.00	Personalwerbung	326'421.30		220'000.00		212'085.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	146'342.25		149'500.00		28'406.75	
3100.00	Büromaterial	4'971.95		5'000.00		7'515.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'205.40		3'000.00		1'475.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'976.40		3'000.00		3'903.20	
3110.00	Büromöbel und -geräte	735.90		1'000.00		1'057.40	
3130.04	Dienstleistungen Dritter	58'775.20		85'000.00		45'631.30	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten					22.40	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	4'872.25		5'600.00		7'572.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'799.38		10'000.00		8'961.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'931.04		2'000.00		1'931.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'825.40		3'000.00		2'071.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'053.45		2'000.00		3'469.60	
3614.80	Informatik	116'344.60		90'000.00		113'807.80	
3636.00	Private Institutionen			1'000.00			
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	36'000.00		36'000.00		42'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		22'780.00		26'000.00		23'575.00
4260.02	Rückerstattungen Weiterbildungskosten		5'170.00		3'000.00		5'113.00
4910.00	Dienste Personalamt		452'800.00		452'800.00		440'500.00
2125	Finanzkontrolle	338'400.25	21'030.00	368'900.00	17'400.00	346'453.80	18'890.00
3010.00	Besoldungen	264'933.00		274'300.00		268'052.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-478.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'638.80		20'700.00		20'863.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	21'646.20		22'500.00		20'316.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'542.00		1'500.00		1'036.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	498.85		500.00		518.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	150.00		6'500.00		4'050.00	
3100.00	Büromaterial	292.45		1'000.00		295.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	557.65		1'500.00		796.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			8'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	271.00		1'000.00		190.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'279.30		2'500.00		1'568.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9.00		1'000.00		170.00	
3614.80	Informatik	4'082.00		5'000.00		5'534.25	
3636.00	Private Institutionen	500.00		900.00		740.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'000.00		5'000.00		5'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
4240.00	Dienstleistungen		21'030.00		17'400.00		18'890.00
2130	Steueramt	6'415'358.52	4'140'003.57	6'642'100.00	5'264'000.00	6'248'978.57	4'996'794.83
3010.00	Besoldungen	3'386'463.30		3'422'500.00		3'307'634.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-10'888.80				-30'476.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	261'537.70		252'900.00		258'276.00	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	294'448.20		296'400.00		294'297.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'321.20		18'500.00		12'332.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'384.15		6'300.00		6'338.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	40'179.55		90'000.00		91'858.70	
3100.00	Büromaterial	17'969.78		40'000.00		35'609.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	116'571.60		100'000.00		62'807.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'731.50		20'000.00		9'825.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte	20'191.00		20'000.00		18'631.65	
3130.00	Verpackung/Scanning Steuerakten	40'697.70		75'000.00		32'025.95	
3130.02	ArcView, Datennutzung	4'354.95		3'000.00		4'315.25	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	151'953.06		175'000.00		137'970.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	11'813.80		4'000.00		17'409.40	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	4'017.30		10'000.00		6'013.70	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'929.93		3'000.00		2'229.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen	36'137.30		40'000.00		29'553.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	22'386.20		24'000.00		18'919.90	
3199.01	Prozesskosten	1'100.00		5'000.00			
3614.80	Informatik	681'952.95		758'000.00		636'346.95	
3631.00	NEST-Kantone, Zusammenarbeit	6'812.85		10'000.00		10'195.05	
3636.00	Private Institutionen	1'180.30		1'000.00		400.00	
3636.01	Beitrag für Wertschriftenverwaltungskontrolle	44'518.00		60'000.00		48'498.00	
3910.00	Dienstleistungen Grundbuchamt	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	75'500.00		75'500.00		68'100.00	
3910.02	Dienste Steuerbezug	361'800.00		325'000.00		371'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	253'700.00		253'700.00		246'500.00	
3940.00	Zins Informatik	17'595.00		18'300.00		16'567.00	
3950.00	Abschreibungen Informatik	500'000.00		500'000.00		500'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Schatzungsgebühren		46'600.00		40'000.00		61'300.00
4240.00	Dienstleistungen		22'606.40		25'000.00		26'997.30
4270.00	Bussen		400.00		7'000.00		5'850.00
4401.00	Ausgleichs- und Verzugszinsen		-4'092.00		20'000.00		10'330.05
4612.00	Gemeinden für Steuerveranlagungen		422'179.00		450'000.00		338'360.00
4910.00	Dienstleistungen für Grundstückgewinn-, Erbschafts- und Schenkungssteuern		140'000.00		100'000.00		140'000.00
4910.01	Steuerverwaltungskosten		3'512'310.17		4'622'000.00		4'413'957.48
2131	Steuerverwaltungskosten (Kanton / Gemeinden)	6'502'565.17	6'502'565.17	7'572'000.00	7'572'000.00	7'162'409.48	7'162'409.48
3612.00	Gemeinden für die Führung des Steueramtes	2'990'255.00		2'950'000.00		2'748'452.00	
3910.00	Dienstleistungen Steueramt	3'512'310.17		4'622'000.00		4'413'957.48	
4400.00	Verzugszinsen Quellensteuer		19'454.10		2'000.00		10'860.15
4612.00	Verwaltungskosten, Anteil Gemeinden		3'033'325.95		3'595'000.00		3'349'217.10
4980.00	Verwaltungskosten, Anteil Kanton		3'449'785.12		3'975'000.00		3'802'332.23
2140	Salz- und Bergregal		5'347.40		5'000.00		3'931.55
4100.00	Salzregalgebühr		5'347.40		5'000.00		3'931.55
2145	Anteile an Eidgenössischen Erträgen		42'254'426.73		40'214'000.00		36'982'363.56
4110.00	Anteil am Reingewinn der SNB		5'882'482.00		3'420'000.00		3'418'065.00
4600.00	Direkte Bundessteuer nach Aufkommen		26'322'816.07		29'000'000.00		26'112'086.56
4600.10	Verrechnungssteuer		5'092'530.00		2'900'000.00		2'820'369.00
4600.50	Mineralölsteuer		1'111'403.16		1'160'000.00		1'084'835.65
4600.70	EU-Zinsbesteuerung		9'531.00		40'000.00		21'624.00
4600.80	Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe (LSVA)		2'894'248.50		2'700'000.00		2'595'188.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4600.91	Hauptstrassen		445'590.00		500'000.00		445'590.00
4600.92	Infrastrukturfondsgesetz		445'388.00		450'000.00		440'980.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		50'438.00		44'000.00		43'625.35
2146	Alkoholverwaltung und Alkoholzehntel	126'987.00	126'987.00	170'000.00	170'000.00	163'614.35	163'614.35
3501.00	Einlage Alkoholzehntel	13'310.00					
3636.00	Private Institutionen zur Bekämpfung des Alkoholismus	78'677.00		80'000.00		73'614.35	
3980.00	Projekt Alkoholaktionsplan	35'000.00		90'000.00		90'000.00	
4501.00	Entnahme Alkoholzehntel				40'000.00		37'119.35
4600.30	Reingewinn der Eidg. Alkoholverwaltung		126'987.00		130'000.00		126'495.00
2148	Lotteriefonds (ab 2017)	262'561.40	262'561.40	240'000.00	240'000.00	251'445.60	251'445.60
3511.00	Einlagen in Lotteriefonds	137'561.40					
3636.00	Kultur	36'300.00		140'000.00		62'800.00	
3636.01	Sozialwesen	1'000.00		5'000.00		3'500.00	
3636.02	Jugend und Erziehung	11'500.00		10'000.00		9'250.00	
3636.03	Gesundheit	2'250.00		5'000.00		3'000.00	
3636.04	Bildung und Forschung	17'200.00		20'000.00		14'000.00	
3636.05	Umwelt und Entwicklungshilfe	8'500.00		5'000.00		4'500.00	
3636.06	Übrige gemeinnützige Projekte	48'250.00		55'000.00		79'395.60	
3980.00	Übertragungen					75'000.00	
4980.00	Landeslotterie für weitere gemeinnützige und wohltätige Zwecke		262'561.40		240'000.00		251'445.60
2150	Anteile an kantonalen Institutionen		16'713'760.05		16'290'000.00		16'729'000.00
4120.00	Wasserzins Elektrizitätswerk Nidwalden		453'000.00		450'000.00		453'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.01	Konzessionsgebühren Elektrizitätswerk Nidwalden		2'542'760.00		2'540'000.00		2'480'000.00
4461.01	Nidwaldner Kantonalbank		9'200'000.05		9'200'000.00		9'200'000.00
4461.02	Nidwaldner Kantonalbank, Abgeltung Staatsgarantie		1'051'000.00		1'000'000.00		1'003'000.00
4461.03	Elektrizitätswerk Nidwalden		3'067'000.00		3'000'000.00		3'053'000.00
4461.05	InformatikLeistungsZentrum OW/NW		150'000.00		100'000.00		350'000.00
4461.11	Verkehrssicherheitszentrum OW/NW		250'000.00				190'000.00
2161	Landsteuer	13'365'329.52	151'428'500.08	13'556'000.00	153'189'000.00	13'421'569.28	146'481'476.12
3180.01	Wertberichtigungen	441'800.00		1'000.00		-863'000.00	
3181.01	Steuererlasse und Steuerabschreibungen	545'418.31		500'000.00		583'921.68	
3400.00	Vergütungszinsen	65'736.09		180'000.00		63'463.37	
3980.00	Steuerverwaltungskosten	3'449'785.12		3'975'000.00		3'802'332.23	
3990.00	Finanzausgleich unter den Gemeinden (Ansatz gem. FHG)	8'862'590.00		8'900'000.00		9'834'852.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		110'952'759.50		112'710'000.00		109'454'054.90
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen		19'402'287.90		18'666'000.00		18'629'157.35
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		3'716'389.55		4'200'000.00		3'412'129.50
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen		14'581'280.95		15'453'000.00		12'703'482.95
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen		1'545'609.05		1'600'000.00		1'507'743.35
4270.00	Bussen		447'385.60		250'000.00		388'043.75
4401.00	Verzugszinsen		782'787.53		310'000.00		386'864.32
2163	Grundstückgewinnsteuer	5'101'145.95	10'102'291.90	6'050'000.00	12'000'000.00	7'489'196.40	14'863'080.80
3181.01	Steuererlasse und Steuerabschreibungen					7'656.00	
3602.00	Politische Gemeinden	5'001'145.95		5'950'000.00		7'381'540.40	
3910.00	Inkassoaufwand zugunsten Steueramt	100'000.00		100'000.00		100'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4022.01	Steuer		10'102'291.90		12'000'000.00		14'863'080.80
2164	Handänderungssteuer		4'259'896.90		3'800'000.00		4'329'158.75
4023.01	Handänderungssteuer		4'259'896.90		3'800'000.00		4'329'158.75
2165	Erbschafts- und Schenkungssteuer	40'000.00	6'543'240.00		1'400'000.00	40'000.00	4'034'150.00
3910.00	Inkassoaufwand zugunsten Steueramt	40'000.00				40'000.00	
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		6'543'240.00		1'400'000.00		4'034'150.00
2170	Kapitalkosten, Vermögenserträge, finanzpolitische Reserven	2'312'306.90	15'066'541.26	2'509'500.00	18'824'900.00	3'007'385.05	9'827'662.90
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			500.00			
3401.00	Zinsen Bankkontokorrentschulden			2'000.00		58.60	
3401.01	Zinsen kurzfristige Darlehen	14'599.15		106'000.00			
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'199'116.65		2'301'000.00		2'347'566.65	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen					1'405.98	
3420.00	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	22'500.00					
3440.00	Wertberichtigung Finanzanlagen FV	1'400.00				1'620.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	74'691.10		100'000.00		155'733.82	
3640.00	Wertberichtigungen Darlehen VV					501'000.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		0.12		500.00		790.45
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		11'157.05		10'000.00		17'692.75
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen (90 Tg - 1 Jahr)		39'861.55		44'100.00		20'127.70
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		660'583.35		661'400.00		815'275.00
4409.00	Übrige Vermögenserträge von Finanzvermögen		141'242.14				39'398.00
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		66'920.00				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4420.01	Erträge aus Aktien, Anteilscheine und festverzinsliche Wertpapieren		3'709.00		4'000.00		3'559.00
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften		33'408.00				17'340.00
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		40'723.00		30'000.00		35'389.50
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		5'000'000.00
4894.01	Entnahme finanzpolitischer Reserve 2		6'000'000.00		10'000'000.00		800'000.00
4940.01	Zinsen zulasten Nidwaldner Heime		122'865.00		130'000.00		130'542.00
4940.02	Zins Investitionskapital z.L. Straf- und Untersuchungsgefängnis		10'779.05		8'600.00		13'283.50
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		17'595.00		18'300.00		16'567.00
4940.05	Zinsen Asylunterkunft		23'500.00		23'500.00		23'500.00
2175	Abschreibungen	17'520'679.63	1'528'921.15	18'755'000.00	2'107'000.00	17'309'956.70	1'766'415.00
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'603'031.17		7'930'000.00		7'308'032.14	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	795'785.85		1'321'000.00		849'020.14	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	9'121'862.61		9'504'000.00		9'152'904.42	
4950.01	Abschreibungen zulasten Straf- und Untersuchungsgefängnis		166'718.15		167'000.00		166'965.00
4950.02	Abschreibungen zulasten Steueramt		500'000.00		500'000.00		500'000.00
4950.03	Abschreibungen für Strukturverbesserungen, Wohnbausanierungen		633'203.00		1'050'000.00		870'450.00
4950.04	Abschreibungen zulasten Wehrdienste		100'000.00		100'000.00		100'000.00
4950.05	Abschreibungen zulasten Amt für Asyl		129'000.00		290'000.00		129'000.00
2180	Finanzausgleich unter den Gemeinden	19'765'184.00	19'765'184.00	19'836'000.00	19'836'000.00	22'896'206.00	22'896'206.00
3622.50	Politische Gemeinden, Finanzkraftausgleich Kanton					1'610'998.00	
3622.60	Politische Gemeinden, Lastenausgleich Kanton	876'325.00		910'000.00		862'076.00	
3622.61	Schulgemeinden, Normausgleich Kanton	7'986'265.00		8'000'000.00		7'361'778.00	
3622.62	Schulgemeinden, Normausgleich Gemeinden	979'332.00		773'000.00			
3622.70	Politische Gemeinden, Finanzkraftausgleich Gemeinden	3'770'840.00		4'467'000.00		4'844'836.00	
3622.71	Schulgemeinden, Finanzkraftausgleich Gemeinden	6'152'422.00		5'686'000.00		8'216'518.00	
4622.70	Politische Gemeinden, Finanzkraftausgleich		10'902'594.00		10'936'000.00		13'061'354.00
4990.00	Kantonssteuer (Ansatz gem. FHG)		8'862'590.00		8'900'000.00		9'834'852.00
2190	Finanz- und Lastenausgleich Bund und Kantone	39'486'740.72	1'269'771.00	39'564'000.00	1'270'000.00	32'731'414.72	1'269'348.00
3621.10	Ressourcenausgleich	38'012'548.00		38'013'000.00		31'226'624.00	
3621.40	Härteausgleich	550'763.00		551'000.00		581'361.00	
3631.00	Kulturabgeltungen	923'429.72		1'000'000.00		923'429.72	
4620.30	Geografisch-topografischer Lastenausgleich		1'269'771.00		1'270'000.00		1'269'348.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Baudirektion	25'650'689.71	12'107'213.80	27'246'500.00	11'752'000.00	26'100'529.12	11'718'101.48
2205	Direktionssekretariat BD	824'703.05	1'000.00	863'800.00	1'000.00	858'491.15	1'000.00
3010.00	Besoldungen	539'062.40		573'200.00		575'901.40	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1'180.00				-4'248.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'966.65		43'400.00		44'501.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	48'217.75		49'200.00		53'702.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'554.90		3'700.00		6'460.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'027.05		1'100.00		1'101.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-2'723.25		3'000.00		14'200.90	
3100.00	Büromaterial	954.20		200.00		1'238.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	192.55		100.00		225.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	816.00		1'000.00		1'779.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	601.10					
3130.02	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung			3'500.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	304.80		200.00		187.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	64'532.95		55'000.00		49'602.35	
3132.02	Agglomerationsprogramm	13'078.20		30'000.00		16'602.75	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'923.40		3'000.00		6'676.90	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'143.70					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'194.00		2'000.00		2'312.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'999.10		5'000.00		3'463.35	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	6'314.30		7'000.00		5'573.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.80	Informatik	52'593.25		38'000.00		49'378.35	
3636.00	Private Institutionen	130.00		200.00		130.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	12'300.00		12'300.00		7'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	32'700.00		32'700.00		22'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
2210	Amt für Mobilität	4'725'334.04	302'673.18	4'663'400.00	62'500.00	4'489'679.11	190'721.90
3010.00	Besoldungen	1'051'834.95		1'156'600.00		909'055.85	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					709.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	81'843.50		87'500.00		71'501.30	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	97'361.30		108'600.00		91'190.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'643.95		10'400.00		10'277.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'987.50		2'200.00		1'771.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'911.74		9'000.00		11'601.80	
3100.00	Büromaterial	5'293.15		9'000.00		8'671.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'766.70		3'200.00		3'779.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	817.00		1'600.00		3'423.45	
3110.00	Büromöbel und -geräte	448.45		2'000.00		23'352.96	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	1'941.95					
3130.00	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung	15'544.90		16'000.00		23'004.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	1'828.25		4'500.00		1'333.00	
3131.01	Ingenieurarbeiten Dritter	112'990.95		120'000.00		131'490.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	116'263.05		125'000.00		81'145.71	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten (Bereich öV)	37'262.25		50'000.00		64'947.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	126.35		200.00		126.35	
3141.00	Baulicher Unterhalt der Kantonsstrassen	3'013'066.35		2'800'000.00		2'834'960.80	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'599.55		6'000.00		2'485.20	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'182.50		7'000.00		2'326.19	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'243.50		8'000.00		8'890.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'798.20		1'800.00		1'693.75	
3614.80	Informatik	31'574.90		42'000.00		38'371.50	
3636.00	Private Institutionen	2'403.10		2'800.00		4'108.45	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	21'500.00		21'500.00		33'600.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	68'500.00		68'500.00		108'900.00	
3990.00	Teuerungszulagen an Pensionierte des Bauamtes	12'600.00				16'960.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		5'450.00		1'500.00		3'780.00
4240.00	Dienstleistungen		21'142.70		30'000.00		51'554.30
4250.00	Verkauf von Heliographien, Plänen, Normalien		144.70		1'000.00		144.70
4310.00	Eigenleistungen im Strassenbau				30'000.00		15'342.90
4610.00	Bund für Gewässerkataster (Ingenieurleistungen)		27'097.00				
4610.01	Bund für Unterhaltsarbeiten (Strassen)		88'886.20				19'900.00
4632.00	Gemeinden an Strassenunterhalt		159'952.58				100'000.00
2220	Strasseninspektorat	2'848'731.62	609'325.70	2'892'100.00	576'000.00	2'801'706.26	508'687.10
3010.00	Besoldungen	1'317'079.55		1'349'100.00		1'342'044.75	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-26'819.55				-15'801.60	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'894.00		5'000.00		4'298.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	101'656.20		102'000.00		102'497.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	116'661.75		120'400.00		119'911.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	37'849.95		39'400.00		47'045.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'429.70		2'600.00		2'490.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'499.05		19'500.00		22'487.70	
3100.00	Büromaterial	1'309.20		2'000.00		1'640.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	254'982.65		257'000.00		208'310.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	186.10		100.00		50.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	95.00		100.00		95.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'075.50		2'000.00		2'125.60	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	51'380.05		80'000.00		152'154.10	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	9'212.00		8'500.00		7'222.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'563.95		9'000.00		8'241.20	
3130.00	Betriebsabrechnung, Auswertungen	23'945.55		25'000.00		25'094.20	
3130.01	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung	3'040.00		4'500.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	2'176.30		2'500.00		2'211.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'621.05		15'500.00		14'172.35	
3141.00	Betrieblicher Unterhalt Kantonsstrassen	460'689.56		361'000.00		302'443.23	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	419.30		500.00		1'094.49	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'418.30		46'100.00		31'234.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'384.45		1'500.00		917.75	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'503.36		2'000.00		375.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'495.20		2'000.00		2'311.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'214.25		10'000.00		10'276.95	
3614.80	Informatik	16'969.20		33'000.00		14'961.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	38'000.00		38'000.00		38'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	334'800.00		334'800.00		334'800.00	
3990.00	Haftpflichtversicherung	19'000.00		19'000.00		19'000.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		300.00		500.00		800.00
4240.00	Dienstleistungen		202'531.80		120'000.00		134'459.00
4250.00	Verkauf von Material		14'772.20		8'000.00		11'552.20
4260.00	Rückerstattungen GE-X/GE-XI		264'363.65		300'000.00		254'182.45
4910.00	Engelberger Aa, Unterhalt		105'198.55		140'000.00		97'275.05
4910.01	Seeuferunterhalt		22'159.50		7'500.00		10'418.40
2230	Hochbauamt	4'474'129.54	10'440'849.97	4'899'500.00	10'390'200.00	4'914'364.25	10'171'138.68
3010.00	Besoldungen	911'463.75		882'200.00		881'237.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-2'143.65				-2'825.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'864.05		66'700.00		66'766.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	65'710.30		69'000.00		63'027.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'519.95		4'900.00		3'291.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'707.35		1'700.00		1'623.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'325.40		6'000.00		7'162.50	
3100.00	Büromaterial	804.95		1'000.00		1'087.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55'421.55		55'000.00		54'098.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	52.00		500.00		869.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'058.85		2'000.00		684.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	20'396.65		21'000.00		69'805.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung	577'483.06		650'000.00		616'542.15	
3130.00	Perimeterbeiträge, Parkplatzbewirtschaftung	1'094.05		1'500.00		3'712.55	
3130.01	Telefonanlage, Programmierung und Wartung	28'435.00		25'000.00		30'322.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	ArcView Datennutzung, Digitale Archivierung			2'000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	2'497.70		3'000.00		2'705.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	140'231.40		145'000.00		167'863.35	
3132.01	Flugplatz Nidwalden	48'938.25		64'200.00		15'804.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	124'622.25		130'000.00		120'336.75	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	8'330.68		8'000.00		8'206.67	
3144.11	Rathaus und Anbau, Rathausplatz 2	27'011.25		48'000.00		50'074.75	
3144.12	Rathausplatz 9	8'413.30		9'000.00		29'273.10	
3144.13	Marktgasse 3	17'700.70		20'000.00		3'660.20	
3144.14	Buochserstrasse 1, Breitenhaus	23'190.00		70'000.00		242'316.50	
3144.15	Mürgstrasse 12	2'882.35		10'000.00		3'686.35	
3144.16	Engelbergstrasse 34	180'048.39		189'000.00		54'504.85	
3144.17	Stansstaderstrasse 54 Staatsarchiv	24'268.05		24'500.00		40'926.90	
3144.18	Stansstaderstrasse 23, Salzmagazin	5'235.95		8'000.00		6'426.15	
3144.19	Garage am Dorfbach	752.30		500.00			
3144.20	Winkelriedhaus / Pavillion	13'174.91		18'000.00		37'920.10	
3144.21	Berufs- und Weiterbildungszentrum	128'097.65		182'000.00		135'354.40	
3144.22	Heilp. Werkstätte Buochserstrasse 9a	24'036.40		27'000.00		46'204.25	
3144.23	Polizeigebäude Kreuzstrasse 1	168'657.05		149'000.00		75'422.53	
3144.24	Kreuzstrasse 2, VSZ	51'519.50		65'000.00		59'101.50	
3144.25	Werkhof Kreuzstrasse 6	29'480.65		70'000.00		69'299.80	
3144.26	Landsgemeindeplatz	854.40		2'000.00		589.70	
3144.27	Postgebäude	30'281.38		51'000.00		43'487.05	
3144.28	Regierungsgebäude	5'391.00		56'000.00		8'950.05	
3144.30	Rotzwinkel, Museumsdepot			500.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.32	Stansstaderstrasse 54, BID/VD/KESB	1'676.30		8'000.00		9'328.30	
3144.33	Schnitzturm, Stansstad	5'861.50		6'000.00		1'000.00	
3144.34	Festung Fürigen	17'335.62		11'000.00		30'797.40	
3144.37	Passkontrolle Flugplatz Buochs			500.00			
3144.38	Dörfli Wolfenschiessen			500.00		383.15	
3144.39	Fischbrutanlage, Buochserstrasse 90	9'001.10		17'000.00		81'286.10	
3144.40	Personalhaus 2, Kantonsspital	14'008.25		100'000.00			
3144.41	Stansstaderstrasse 59, LUD	2'737.25		17'000.00		8'940.65	
3144.42	Engelbergerstrasse 44a			500.00			
3144.43	Mürgstrasse 18, Kapuzinerkloster					40'749.35	
3144.44	Mühlebachstrasse 3	11'803.75		10'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	747.55		1'000.00		953.85	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'905.00		4'000.00		4'668.30	
3160.00	Mieten	1'443'276.30		1'445'000.00		1'412'263.85	
3162.00	Raten für operatives Leasing	314.20					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'373.70		3'000.00		1'739.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	400.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'280.75		3'000.00		2'462.05	
3430.01	Dorfplatz 8			2'000.00			
3430.02	Seerosenweg und Garnhänke Stansstad	7'720.65		13'000.00		12'430.55	
3430.03	Erholungsanlage Rütönen, Beckenried			1'000.00			
3430.04	Erholungsanlage Neuseeland Buochs			3'000.00		1'613.85	
3614.80	Informatik	10'379.60		13'000.00		12'247.80	
3635.00	STEWG Stansstaderstrasse 54	92'698.25		65'000.00		233'857.40	
3636.00	Verbände und Institutionen	2'001.00		2'500.00		2'423.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	24'000.00		24'000.00		26'300.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	10'800.00		10'800.00		11'400.00	
4240.02	Dienstleistungen		43'198.12		38'000.00		41'833.93
4250.00	Verkauf von Betriebs- und Reinigungsmaterial		982.00		2'000.00		1'122.90
4260.00	Rückerstattungen sachliche Leistungen		82'554.45		80'000.00		82'622.55
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		191'423.70		175'000.00		133'061.25
4470.00	Miete, Pachtzinsen von Verwaltungsliegenschaften		357'739.95		340'000.00		334'167.40
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)		95'349.50		180'000.00		91'114.18
4470.05	Oberflächenparkplätze (MWST-pflichtig)		92'361.00				92'989.22
4910.00	Hauswartfunktionen		96'917.25		95'000.00		95'303.25
4920.00	Miete und Nebenkosten Sekretariat ZRK		9'300.00		9'300.00		9'300.00
4920.01	Mieten und Nebenkosten von Amtsstellen		8'836'300.00		8'836'300.00		8'654'900.00
4990.00	Betriebshaftpflichtversicherung zulasten Strasseninspektorat		19'000.00		19'000.00		19'000.00
2235	Öffentlicher Verkehr	9'852'883.85	195'176.00	10'982'300.00	196'400.00	10'086'480.20	200'836.00
3132.01	Informations- und Werbemassnahmen	6'308.60		4'000.00			
3199.01	Verkehrskonferenz	200.00		500.00		180.00	
3630.00	Bahninfrastrukturfonds des Bundes (BIF)	2'350'000.00		2'390'000.00		2'391'000.00	
3631.00	Geschäftsstelle ZKÖV	7'935.20		2'500.00		1'085.00	
3634.00	zb für Linie Hergiswil - Engelberg	3'784'174.00		4'404'000.00		4'045'422.00	
3634.01	zb für Brüniglinie	530'037.00		563'000.00		566'272.00	
3634.02	Tarifverbund Region Luzern	189'595.20		155'000.00		177'218.20	
3635.00	Schiffahrtsgesellschaft Vierwaldstättersee	36'120.00		36'000.00		36'461.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.01	Betriebsfehlbeträge der Postautolinie	2'404'257.00		2'879'000.00		2'319'641.00	
3635.03	Luftseilbahn Dallenwil - Wirzweli	256'220.00		256'000.00		262'660.00	
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	6'416.85		5'500.00		4'181.00	
3636.01	Gotthardkomitee	6'620.00		11'800.00		7'360.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		600.00		400.00		400.00
4260.00	Dritte für Verkehrsverbindungen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4612.00	Gemeinden für Verkehrsverbindungen		164'576.00		166'000.00		170'436.00
2240	Amt für Gefahrenmanagement	821'577.11	12'379.75	961'700.00	43'500.00	889'647.15	138'896.80
3010.00	Besoldungen	415'750.65		431'600.00		380'063.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'310.65		32'600.00		29'575.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	40'044.60		40'300.00		32'880.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'035.15		4'100.00		8'442.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	794.35		800.00		716.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'770.00		5'000.00		4'895.00	
3100.00	Büromaterial	1'047.95		3'000.00		1'096.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	889.40		1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	15'567.50		15'000.00		7'520.10	
3112.01	Dienstkleider	826.15					
3130.00	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung	9'551.25		6'900.00		8'366.70	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1'051.90		1'500.00		785.85	
3131.01	Ingenieurarbeiten Dritter	28'759.85		30'000.00		12'576.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3131.02	Ingenieurarbeiten Beitragsberechtigt	12'555.55		30'000.00		21'050.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			5'000.00			
3142.00	Ausbaggerung Bachdeltas	7'854.00		30'000.00		26'521.15	
3142.01	Seeuferunterhalt, Signalisation	1'873.15		5'000.00		345.60	
3142.02	Engelberger Aa, Unterhalt	39'641.15		25'000.00		17'869.05	
3142.03	Unterhalt Reusswehr	33'135.25		25'000.00		17'428.95	
3142.04	Engelberger Aa, Instandsetzungen Beitragsberechtigt	2'557.85		65'000.00		200'533.25	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'800.11		3'000.00		2'861.50	
3162.00	Raten für operatives Leasing	868.40		3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'946.90		5'000.00		2'174.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	230.00		500.00		606.20	
3614.80	Informatik	7'035.30		17'000.00		5'644.00	
3636.00	Private Institutionen, Fachverbände	1'122.00		1'200.00			
3910.00	Unterhalt Engelbergeraa durch Strasseninspektorat	105'198.55		140'000.00		97'275.05	
3910.01	Seeuferunterhalt durch Strasseninspektorat	22'159.50		7'500.00		10'418.40	
3910.02	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	7'500.00		7'500.00			
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	19'700.00		19'700.00			
4210.00	Bewilligungsgebühren		7'090.00		10'000.00		4'900.00
4240.00	Dienstleistungen				500.00		
4610.00	Bund für Ingenieurleistungen		4'394.50		11'000.00		7'367.65
4630.00	Bund an Instandsetzungen		895.25		22'000.00		119'679.15
4690.00	Übriger Transferertrag						6'950.00
2290	Amt für Raumentwicklung	697'927.90	128'640.00	686'100.00	80'200.00	711'748.95	74'575.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Besoldungen	464'015.65		454'400.00		472'562.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'075.10		34'400.00		36'871.05	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	43'825.60		43'200.00		44'384.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'306.95		4'300.00		5'887.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	881.15		900.00		865.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'883.90		3'000.00			
3100.00	Büromaterial	1'076.75		500.00		1'014.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	167.10		300.00		70.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	72.35		500.00		168.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	6'514.35		1'000.00		276.00	
3130.00	Projekt SchweizMobil	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
3130.01	ArcView, Projekte	10'930.25		5'000.00		7'474.15	
3130.02	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung	7'697.65		13'000.00		9'591.55	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	244.85				45.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	6'402.80		10'000.00		14'172.70	
3132.02	Richtplanrevision	3'920.75		5'000.00		6'289.85	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'884.00		8'000.00		5'723.05	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'030.40					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'810.50		3'000.00		3'036.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'742.80		1'200.00		2'136.20	
3614.80	Informatik	45'148.80		41'000.00		39'801.45	
3636.00	Private Institutionen	5'896.20		6'000.00		5'978.80	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	9'300.00		9'300.00		9'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	31'100.00		31'100.00		35'100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Bewilligungsgebühren		128'640.00		80'000.00		74'575.00
4250.00	Verkauf von Planungsergebnissen				200.00		
2292	Natur- und Landschaftsschutz	855'963.95	300'617.00	819'400.00	304'100.00	868'160.05	300'617.00
3000.00	Sitzungsgelder Natur- und Landschaftsschutzkommission	14'400.00		14'000.00		14'400.00	
3010.00	Besoldungen	138'260.80		138'900.00		136'913.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'718.65		10'500.00		11'671.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	13'216.25		13'000.00		12'910.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	952.95		800.00		721.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	266.60		300.00		264.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	490.00		1'000.00		1'282.00	
3100.00	Büromaterial	111.30		400.00		233.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	315.90		200.00		775.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	338.30		500.00		366.65	
3110.00	Büromöbel und -geräte			500.00			
3130.00	Unterhalt GIS-Daten	7'217.90		6'500.00		4'320.00	
3130.01	Auflichtung, Wiederherstellung Schutzgebiete	19'069.65		20'000.00		21'355.65	
3130.02	Vollzug Ökoqualität	15'038.50		15'000.00		15'638.40	
3130.04	Ausführungsprojekte	76'426.50		79'000.00		77'423.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'462.40		24'000.00		24'178.05	
3132.01	Landschaftsentwicklungskonzept	3'200.00		5'000.00		5'200.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	941.95		2'500.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	515.20					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'599.90		2'000.00		1'445.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	208.30		100.00		606.85	
3614.80	Informatik	3'160.00		4'000.00		3'188.25	
3632.00	Gemeinden für Projekte	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3636.00	Private Institutionen	11'673.90		10'700.00		13'700.00	
3636.01	Institutionen des Landschaftsschutzes	3'422.00		3'500.00		3'422.00	
3637.00	Pflege von Schutzgebieten	426'523.00		420'000.00		440'270.00	
3702.00	Bund für Gemeinden	38'434.00		29'000.00		34'473.00	
3707.00	Bund für Private	25'000.00				25'000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	5'000.00		5'000.00		5'400.00	
4240.00	Dienstleistungen				100.00		
4630.00	Bund		237'183.00		275'000.00		241'144.00
4700.00	Bund an Dritte		63'434.00		29'000.00		59'473.00
2295	Amtliche Vermessung, Landinformation	549'438.65	116'552.20	478'200.00	98'100.00	480'252.00	131'629.00
3000.00	Sitzungsgelder	3'080.00		3'000.00		5'080.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18.75		200.00		246.65	
3130.00	Vermessungen, Nachführungskosten, Übersichtspläne	190'610.15		190'000.00		189'873.95	
3130.01	ÖREB-Kataster	125'429.00		35'000.00		98'069.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	74.20				130.20	
3610.00	Bund für Verifikationskosten	30'470.35		50'000.00		35'956.45	
3634.00	GIS Daten AG	190'400.00		190'000.00		141'534.55	
3635.00	Private Institutionen	9'356.20		10'000.00		9'361.20	
4210.00	Gebühren für elektr. Grundbuchauszug inkl. ÖREB-Kataster		30'000.00		22'500.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.00	Bund für Vermessung		57'123.20		20'600.00		16'200.00
4630.01	Bund für ÖREB-Kataster		29'429.00		55'000.00		115'429.00
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	27'743'353.77	29'570'357.61	29'102'900.00	29'166'800.00	27'620'492.16	29'887'425.32
2303	Direktionssekretariat JSD	201'322.40	8'040.00	194'900.00	12'000.00	132'266.10	2'850.00
3000.00	Sitzungsgelder Anwalts- und Beurkundungskommission	24'060.00		15'000.00		6'560.00	
3010.00	Besoldungen	81'771.80		82'700.00		85'580.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'162.40		6'300.00		7'011.05	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	7'041.00		7'000.00		6'956.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	658.00		500.00		376.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	178.50		200.00		155.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'696.30		10'000.00		5'917.85	
3100.00	Büromaterial	204.95		300.00		1'009.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	830.05		1'000.00		1'313.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	713.60		500.00		356.50	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	211.25		200.00		199.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	37'849.55		35'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	522.30		2'000.00		607.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	400.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'755.00		2'500.00		589.15	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	18'777.60		17'000.00		12'819.95	
3614.80	Informatik	3'790.10		8'000.00		1'511.75	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1'300.00		1'300.00		1'300.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	5'400.00		5'400.00			
4210.00	Anwalts- und Beurkundungsprüfungsgebühren, allgemeine Gebühren		8'040.00		12'000.00		2'850.00
2305	Amt für Justiz	1'527'687.34	781'927.75	1'650'400.00	947'000.00	1'438'779.84	1'041'887.00
3010.00	Besoldungen	691'781.35		764'300.00		575'310.25	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-14'425.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'434.15		57'800.00		44'016.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	50'053.50		52'200.00		38'983.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'039.75		4'200.00		2'139.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'276.40		1'500.00		1'090.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'411.40		15'000.00		9'009.50	
3100.00	Büromaterial	7'201.55		6'000.00		4'602.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (HF)	84.00		500.00		49.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	370.60		1'500.00		901.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'754.59		2'000.00		1'858.45	
3110.00	Büromöbel und -geräte	11'081.25		6'000.00		11'393.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	6'505.29		3'000.00		4'727.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'195.60		20'000.00		18'597.60	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	9'978.66		8'000.00		1'984.64	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'679.10		5'000.00		4'945.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'732.05					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	773.65		2'000.00		1'443.30	
3199.01	Rechtskosten			5'000.00		4'314.20	
3199.02	Entschädigungen gemäss Opferhilfegesetz	142'318.30		90'000.00		44'869.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3511.00	Einlage Hundesteuerfonds	34'149.75		9'600.00		24'979.65	
3600.00	Bund für Pass und Identitätsausweis	211'101.70		320'000.00		347'535.10	
3614.80	Informatik	98'042.70		93'000.00		128'877.85	
3632.00	Gemeinden für Hundeeinrichtungen (HF)	97'578.00		95'000.00		101'801.00	
3636.00	Private Institutionen	2'344.00		3'000.00		2'456.00	
3636.01	Beiträge aus Hundesteuerfonds (HF)	7'000.00		15'000.00		5'720.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	15'000.00		15'000.00		15'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	55'800.00		55'800.00		55'800.00	
4033.00	Hundesteuer (HF)		195'175.75		190'000.00		203'602.35
4210.00	Allgemeine Gebühren		5'151.00		3'000.00		9'555.00
4210.01	Verfahrenskosten		600.00				
4210.02	Pass- und Identitätsausweis-Gebühren		446'540.00		640'000.00		693'836.00
4210.03	Einbürgerungsgebühren		28'200.00		25'000.00		28'380.00
4260.00	Rückerstattungen aus Opferhilfeleistungen						14'543.65
4630.00	Bund für Erhebungen bei Einbürgerungen		14'500.00		9'000.00		11'100.00
4910.00	Dienste zulasten Zivilstandsinspektorat		40'850.00		35'000.00		35'924.00
4910.01	Dienste zulasten Straf- und Massnahmenvollzug		50'711.00		45'000.00		44'596.00
4910.02	Dienstleistungen für Zivilstandsamt		200.00				350.00
2308	Allweg-, Galgen- und Lopperkapelle	9'860.96		14'800.00		60'936.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'516.91		500.00		2'907.15	
3130.00	Stiftmessen	120.00		100.00		120.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	953.50		1'000.00		906.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'070.55		12'000.00		55'802.40	
3612.00	Kirchgemeinde Ennetmoos für Sigristendienste	1'200.00		1'200.00		1'200.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2309	Landeswallfahrten, kirchliche Feiern und Beiträge	15'773.35		15'400.00		16'231.10	
3010.00	Organisten und Funktionäre	1'280.00				1'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12.50				12.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5.20				7.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	376.65		300.00		376.65	
3130.00	Kirchliche Feiern, Gedächtnisse			100.00		40.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	884.00		2'000.00		234.00	
3199.00	Ehrenaufgaben	150.00				150.00	
3636.00	Bistumsverwaltung Chur	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3637.00	Verbilligung der Wallfahrten	10'065.00		10'000.00		10'510.00	
2324	Schlichtungsbehörde	196'408.90	27'808.76	204'500.00	35'000.00	193'603.36	32'180.65
3000.00	Entschädigungen	82'256.75		85'000.00		83'010.15	
3000.01	Sitzungsgelder	10'540.00		12'000.00		10'140.00	
3010.00	Besoldungen	44'543.80		44'300.00		43'942.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'665.90		11'400.00		10'370.00	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	11'057.40		11'500.00		11'036.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	761.40		800.00		477.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	243.00		300.00		241.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00		2'000.00		2'160.00	
3100.00	Büromaterial	316.45		1'000.00		248.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	421.00		1'000.00		326.20	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	13.00					
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	880.50		1'400.00		1'272.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing	453.60		600.00		513.36	
3170.00	Reisekosten und Spesen	817.20		1'500.00		1'227.60	
3199.00	Übrige Verwaltungsauslagen	3'639.40					
3614.80	Informatik	3'199.50		5'000.00		3'137.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	3'000.00		3'000.00		2'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	22'700.00		22'700.00		22'700.00	
4210.00	Gebühren		27'808.76		35'000.00		32'180.65
2325	Straf- und Massnahmenvollzug	1'165'142.81	82'100.05	1'605'700.00	20'000.00	1'354'431.90	88'943.25
3130.00	Massnahmenvollzug Erwachsene	706'580.75		1'150'000.00		1'051'008.40	
3135.00	Freiheitsstrafen Erwachsene	375'608.06		380'000.00		228'636.50	
3135.02	Unfallversicherung für Verurteilte im Vollzug	669.00		700.00		669.00	
3631.00	Konkordate	18'574.00		17'000.00		16'522.00	
3631.01	Beratende Fachkommission "Gemeingefährliche Straftäter"	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
3910.00	Dienste zugunsten Amt für Justiz	50'711.00		45'000.00		44'596.00	
4220.01	Private für Massnahmen- und Strafvollzug		53'263.75		10'000.00		23'620.50
4611.00	Kantone für Strafvollzug		28'836.30		10'000.00		65'322.75
2327	Untersuchungs- und Strafgefängnis	1'569'244.96	1'183'576.02	1'775'300.00	1'172'600.00	1'636'113.41	1'302'082.91
3010.00	Besoldungen	713'136.90		727'900.00		739'293.95	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-16'001.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'655.30		54'700.00		56'498.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	62'591.00		63'800.00		66'510.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'379.90		4'000.00		2'741.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'372.80		1'400.00		1'346.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'540.00		3'000.00		2'717.00	
3100.00	Büromaterial	2'357.80		2'000.00		1'253.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'122.63		20'000.00		8'667.74	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'534.00		1'500.00		1'521.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'155.30		3'000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	19'203.09		30'000.00		18'694.57	
3112.01	Dienstkleider	2'918.10		3'000.00		2'349.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung	33'710.01		50'000.00		37'921.05	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	27'057.21		30'000.00		34'001.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			44'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'221.30		5'000.00		3'581.30	
3135.00	Arzt- und Spitalkosten	10'173.15		30'000.00		12'472.00	
3135.01	Verpflegung der Insassen	154'178.92		185'000.00		162'662.05	
3135.02	Arbeitsverdienstanteil (Pekulium)	38'328.50		50'000.00		51'087.95	
3135.03	Wäschereinigung	9'114.30		10'000.00		9'469.90	
3135.04	Unfallversicherung der Insassen	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	2'670.30		2'500.00		3'685.13	
3144.00	Baulicher Unterhalt Kreuzstr. 4	51'517.10		95'000.00		96'933.65	
3144.01	Baulicher Unterhalt Kreuzstr. 3	5'001.35		5'000.00		4'119.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	800.85		1'000.00		478.26	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'414.05		4'000.00		2'987.01	
3160.00	Mieten	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	518.40		1'000.00		518.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'193.80		2'000.00		1'653.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	220.00		500.00		229.50	
3614.80	Informatik	51'498.10		43'000.00		33'915.30	
3631.00	Ausbildungszentrum für Strafvollzugspersonal	25'476.60		30'000.00		25'674.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	19'043.00		25'000.00		16'258.00	
3910.00	Schutzaufsicht zugunsten Sozialamt	18'244.00		18'000.00		18'224.00	
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	10'779.05		8'600.00		13'283.50	
3940.01	Zins Betriebskapital	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3950.00	Abschreibungen	166'718.15		167'000.00		166'965.00	
4240.03	Dienstleistungen		50'179.40		40'000.00		70'891.20
4260.00	Rückerstattungen für ärztliche Betreuung		2'695.75		10'000.00		5'249.25
4260.01	Rückerstattungen für Nebenkosten		21'214.85		20'000.00		26'841.05
4470.00	Mieten		51'360.00		52'000.00		51'360.00
4472.01	Benützungsgebühren		5'036.20		6'000.00		5'316.40
4611.00	Kanton Uri an Abschreibung und Verzinsung		69'456.00		68'600.00		70'532.00
4611.01	Kanton Uri an Betriebskosten		190'392.92		313'000.00		156'159.81
4611.02	Andere Kantone		746'233.30		600'000.00		858'156.80
4910.00	Ausschaffungshäftlinge		47'007.60		63'000.00		57'576.40
2340	Zivilstandsamt	537'463.95	280'629.25	545'200.00	230'400.00	485'218.45	236'637.02
3010.00	Besoldungen	316'303.65		319'600.00		290'326.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'933.40		23'900.00		22'395.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	22'093.45		21'700.00		20'885.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'899.10		1'800.00		1'115.65	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	599.50		600.00		554.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'127.90		20'100.00		1'445.00	
3100.00	Büromaterial	7'196.05		7'500.00		6'045.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	49.95		200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	349.95		1'000.00		252.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'140.65		2'000.00		707.85	
3130.00	Dolmetscher, Übersetzungen	4'842.07		3'000.00		5'117.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	336.46				69.55	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'231.35		2'000.00		1'856.20	
3160.00	Miete Trauungslokal Höfli	9'500.00		9'500.00		9'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'272.20		4'000.00		1'953.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	52.00				252.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'598.27		9'600.00		6'215.35	
3610.00	Bund für Betriebskosten Software Infostar	7'980.00		8'000.00		8'142.00	
3610.01	Bund für Zivilstandsleistungen	1'362.20		3'000.00		1'225.00	
3614.80	Informatik	10'985.80		14'000.00		9'824.90	
3636.00	Private Institutionen	60.00		200.00		60.00	
3910.00	Dienste Zivilstandsinspektorat	40'850.00		35'000.00		36'274.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	8'300.00		8'300.00		10'800.00	
3910.02	Dienste Amt für Justiz	200.00					
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	50'200.00		50'200.00		50'200.00	
4210.00	Gebühren		280'193.75		230'000.00		236'626.37
4240.00	Dienstleistungen		26.00				
4290.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren		409.50		400.00		10.65
2345	Grundbuchamt	684'619.74	1'985'476.80	683'700.00	2'037'500.00	706'124.30	2'236'426.61

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Besoldungen	443'059.45		431'300.00		436'665.15	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1'764.00				-196.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'907.25		32'600.00		33'507.75	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	33'271.60		32'700.00		31'032.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'626.95		2'400.00		1'663.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	836.70		800.00		826.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00		1'000.00		750.00	
3100.00	Büromaterial	5'002.00		5'000.00		4'456.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'752.80		6'500.00		59.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'075.70		1'000.00		819.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			7'800.00		16'927.05	
3130.00	ArcView, Datennutzung	8'134.95		7'000.00		8'959.25	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	15'734.00		4'500.00		5'417.75	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	24'113.28		31'000.00		32'179.34	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'419.48		2'000.00		2'014.80	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'630.88		3'000.00		2'928.96	
3170.00	Reisekosten und Spesen	843.70		1'500.00		862.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	635.80		500.00		112.60	
3614.80	Informatik	49'914.20		56'000.00		70'112.35	
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		1'517'071.00		1'462'500.00		1'646'681.10
4210.01	Notariatsgebühren		393'997.65		500'000.00		512'357.81
4260.00	Rückerstattungen für Porti, Telefon		39'408.15		40'000.00		42'387.70

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Dienstleistungen für Steueramt		35'000.00		35'000.00		35'000.00
2350	Grundbuchbereinigung	131'129.65	1'145.75	126'000.00	2'000.00	134'645.05	1'050.10
3000.00	Sitzungsgelder			1'000.00			
3010.00	Besoldungen	100'414.20		94'200.00		103'359.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'847.50		7'100.00		8'069.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	7'125.40		6'900.00		7'127.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	577.35		500.00		396.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	182.10		200.00		197.55	
3100.00	Büromaterial	123.10		500.00		234.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	400.00					
3614.80	Informatik	1'460.00		2'000.00		2'260.00	
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		1'145.75		2'000.00		1'050.10
2370	Kantonspolizei	12'009'718.23	2'187'622.65	12'493'400.00	2'271'100.00	11'747'174.53	2'399'066.27
3010.00	Besoldungen	7'247'153.95		7'240'900.00		7'097'455.85	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-129'465.75				-73'969.55	
3042.00	Verpflegungszulagen	96'928.80		80'000.00		84'455.30	
3049.00	Übrige Zulagen, Uniformierung	147'503.15		160'800.00		177'114.39	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	558'942.50		541'600.00		550'053.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	507'152.50		521'300.00		481'256.65	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	42'194.40		39'600.00		26'466.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'646.45		13'700.00		13'234.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	194'708.90		171'800.00		155'883.45	
3100.00	Büromaterial	21'206.90		25'000.00		26'840.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	69'485.23		75'000.00		60'937.97	
3101.01	Chemikalien, Fotomaterialien, Munition	13'484.50		15'000.00		17'725.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'550.05		15'000.00		24'097.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'501.45		12'000.00		10'330.05	
3106.00	Medizinisches Material für den Sanitätsdienst	2'099.55		2'000.00		1'854.85	
3110.00	Büromöbel und -geräte	47'416.71		55'000.00		69'907.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	339'492.15		555'000.00		259'616.46	
3113.00	Hardware	3'869.95				17'497.30	
3118.00	Software	31'752.00		46'200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'453.40		5'000.00		1'410.65	
3130.00	Kriminalanalysen und -prävention	65'179.30		77'000.00		82'424.70	
3130.01	Interkantonale Gefangenentransporte	30'710.86		30'000.00		32'539.05	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	57'533.30		40'000.00		55'604.20	
3130.03	ArcView, Datennutzung	7'046.20		9'000.00		7'743.15	
3130.04	Zusammenarbeit Einsatzzentralen	4'579.20		4'200.00		440.10	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	90'508.47		70'000.00		78'274.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'573.40		16'000.00		15'916.90	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	11'381.18		13'500.00		12'574.01	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	12'680.62		13'000.00		13'962.90	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	20'709.55		30'000.00		30'665.60	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge, Schiffe	66'835.30		80'000.00		61'135.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.02	Unterhalt Funksystem	77'799.75		82'000.00		97'567.50	
3151.03	Unterhalt externe Polycomgeräte	234'315.50		264'000.00		253'953.23	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	9'161.00		17'500.00		8'448.75	
3162.00	Raten für operatives Leasing	7'216.92		6'000.00		7'309.44	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'365.65		20'000.00		19'112.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	222.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13'407.50		15'000.00		14'723.30	
3199.01	Haltung von Polizeihunden	10'187.10		15'000.00		18'154.32	
3199.02	Fahndungsauslagen	727.20		2'000.00		1'379.00	
3199.03	Durchführung der Verkehrserziehungsaktionen	29'510.30		26'700.00		17'714.70	
3611.00	Interkantonale Polizeischule Hitzkirch	211'831.00		187'000.00		190'721.00	
3614.80	Informatik	680'908.25		800'000.00		641'989.45	
3636.00	Verbände und Institutionen	73'187.89		58'000.00		51'309.71	
3636.01	Schweizer Alpenclub an Alpine Rettung SAC	18'464.00		19'000.00		18'543.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	184'500.00		184'500.00		169'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	839'100.00		839'100.00		843'300.00	
4210.00	Kanzleigeühren, Bewilligungsgebühren		30'430.00		40'000.00		35'128.00
4240.00	Dienstleistungen, Einsatz von Fahrzeugen, Geräten		189'203.15		200'000.00		205'658.87
4240.02	Amtliche Dienstleistungen		72'604.85		70'000.00		65'668.15
4250.00	Verkäufe (ohne Mehrwertsteuer)		4'873.70		5'000.00		1'805.15
4260.00	Rückerstattungen		4'548.00		4'000.00		4'548.00
4260.01	Rückerstattungen für Unterhalt externe Polycomgeräte		163'012.10		196'000.00		218'537.15
4611.00	Kanton Obwalden für Seepolizeikontrollen Alpnachersee		7'500.00		7'500.00		7'500.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.01	Kantone für Einsätze, Informatik und Ausbildungskosten		45'291.20		50'000.00		102'923.45
4612.00	Gemeinden für Unterhalt Polycom		8'215.40		11'000.00		12'000.00
4630.00	Bund für Sicherstellung der AC-Übermittlung				1'600.00		1'600.00
4630.01	Bund für Schwer1verkehrskontrollen		1'160'560.00		1'150'000.00		1'161'540.00
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		40'000.00
4630.04	Bund für Einsätze Zivilluftfahrt		4'322.45		30'000.00		27'176.30
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		280'521.80		300'000.00		338'441.20
4910.02	Aufsicht und Überwachung Straf- und Untersuchungsgefängnis		23'000.00		23'000.00		23'000.00
2371	Ordnungsbussen	336'758.98	4'399'573.02	328'900.00	4'206'000.00	400'058.33	4'183'919.73
3100.00	Büromaterial	11'261.15		10'000.00		6'458.40	
3111.00	Geschwindigkeitsmessgeräte	360.00					
3130.10	Dienstleistungen Dritter, Kreditkartenkommission, Bankspesen, Porti	150'670.66		110'000.00		141'938.46	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'451.95		4'000.00		2'505.05	
3151.00	Unterhalt Radargeräte	57'870.40		62'900.00		69'912.90	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'358.72		1'000.00		2'358.72	
3610.00	Fahrzeugkontrolle	54'017.35		80'000.00		126'337.55	
3614.80	Informatik	58'768.75		61'000.00		50'547.25	
4270.00	Ordnungsbussen		4'387'073.02		4'200'000.00		4'171'419.73
4630.00	Bund für Unterhalt Radargeräte		12'500.00		6'000.00		12'500.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2372	Lotteriewesen	2'645'034.25	2'645'034.25	2'418'000.00	2'418'000.00	2'342'984.75	2'342'984.75
3980.01	Zuweisung an Sportfonds 30% (bis 2016 20%)	787'684.20		720'000.00		465'312.40	
3980.02	Zuweisung an Denkmalpflegefonds 25%	656'403.50		600'000.00		581'640.50	
3980.03	Zuweisung an Kulturfonds 35% (bis 2016 40%)	918'964.90		840'000.00		930'624.80	
3980.04	Zuweisung an Fonds Spielsucht	19'420.25		18'000.00		16'422.75	
3980.05	Zuweisung an Lotteriefonds 10% (bis 2016 max. 15%)	262'561.40		240'000.00		176'445.60	
3980.06	Zuweisung an Denkmalpflegefonds (Rest, ab 01.01.2017 keine Restzuweisung)					172'538.70	
4130.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		2'623'964.00		2'397'000.00		2'325'112.00
4130.01	Landeslotterie und Zahlenlotto für Spielsuchtabgabe		19'420.25		18'000.00		16'422.75
4210.00	Lotteriebewilligungsgebühren		1'650.00		3'000.00		1'450.00
2374	Motorfahrzeuge	78'421.60	10'525'286.50	109'000.00	10'345'000.00	82'310.81	10'446'693.75
3181.02	Abschreibungen Verkehrssteuern	2'169.60		5'000.00		7'066.81	
3614.00	VSZ OW / NW für Inkasso	76'252.00		94'000.00		75'244.00	
3614.01	VSZ, Entschädigung Vollzug ADMAS			10'000.00			
4030.00	Verkehrssteuern		10'489'467.00		10'310'000.00		10'410'025.55
4250.00	Provision aus Autobahnvignettenverkauf		35'819.50		35'000.00		36'668.20
2375	Fahrräder und Motorfahräder	4'102.00	36'325.00	3'000.00	31'000.00	4'030.00	34'300.00
3614.00	VSZ OW / NW für Inkasso	4'102.00		3'000.00		4'030.00	
4030.00	Motorfahrradtaxen		36'325.00		31'000.00		34'300.00
2376	Motorboote und Schiffe	2'982.00	989'394.00	5'000.00	920'000.00	2'700.00	941'005.00
3614.00	VSZ OW / NW für Inkasso	2'982.00		5'000.00		2'700.00	
4031.00	Schiffssteuer		989'394.00		920'000.00		941'005.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2377	Migration	459'747.82	382'359.72	454'000.00	326'000.00	421'722.71	377'882.66
3010.00	Besoldungen	251'405.65		229'600.00		218'649.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'741.80		17'400.00		17'138.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	16'411.75		15'600.00		13'447.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'531.50		1'300.00		836.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	479.45		400.00		410.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'920.65		12'000.00		3'252.90	
3100.00	Büromaterial			1'000.00		140.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'398.87		20'000.00		17'915.29	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	223.20		1'000.00		159.20	
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'948.80		7'000.00		7'908.15	
3130.00	Übersetzer für Fälle nach Asylgesetz	4'450.50		6'000.00		4'830.20	
3130.01	Übersetzer für Fälle nach Ausländerrecht			1'000.00		361.60	
3130.02	Ausschaffungen und freiwillige Ausreisen nach Asylgesetz	15'045.00		15'000.00		18'005.05	
3130.03	Ausschaffungen nach Ausländerrecht	9'058.80		2'000.00		3'047.50	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	1'087.43		2'000.00		1'853.65	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	5'894.30		5'000.00		5'257.80	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'034.72		2'000.00		2'034.72	
3170.00	Reisekosten und Spesen	908.70		2'000.00		1'832.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00		596.45	
3600.00	Bund für Fremdenpolizeigebühren	26'399.10		25'000.00		24'967.80	
3636.00	Private Institutionen	2'600.00		3'500.00		2'600.00	
3910.00	Ausschaffungshäftlinge nach Asylgesetz	50'922.00		60'000.00		53'262.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	7'300.00		7'300.00		5'000.00	
3910.02	Ausschaffungshäftlinge nach Ausländerrecht	-3'914.40		3'000.00		4'314.40	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	13'900.00		13'900.00		13'900.00	
4210.00	Fremdenpolizeigebühren		335'343.72		250'000.00		305'202.66
4260.00	Rückerstattungen für Telefon, Porti, Frachtspesen		316.00		1'000.00		5.00
4630.00	Bund für Ausschaffung / freiwillige Ausreise nach Asylgesetz		26'700.00		55'000.00		52'675.00
4910.00	Verwaltungsaufwand im Asylverfahren		20'000.00		20'000.00		20'000.00
2379	Fischereiregal	13'124.71	123'887.95	16'500.00	93'500.00	13'108.65	114'493.75
3000.00	Sitzungsgelder Fischereikommission	480.00		1'000.00		480.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6.25				6.25	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	16.06					
3170.00	Reisekosten und Spesen	22.40		500.00		22.40	
3631.00	Fischereikonkordat	12'600.00		15'000.00		12'600.00	
4100.00	Fischereipatente		98'385.95		70'000.00		88'561.75
4120.00	Pachtzinsen für Fischereigewässer		14'660.00		14'500.00		14'740.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'308.00		500.00		2'658.00
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	230'650.75	6'110.00	233'200.00	5'500.00	168'649.65	5'688.00
3010.00	Besoldungen	115'663.45		112'700.00		114'640.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'035.65		8'500.00		8'952.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	10'169.40		10'100.00		10'152.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	680.70		600.00		432.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	214.80		200.00		214.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	670.00		2'000.00		670.00	
3100.00	Büromaterial	995.75		1'000.00		1'232.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'765.55		6'000.00		5'323.20	
3101.01	Ankauf von Brut und Jungfischen zur Aufzucht	3'975.00		5'000.00		4'180.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	236.40		1'500.00		288.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	884.25		1'000.00		365.75	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'890.00		2'000.00		4'201.75	
3112.01	Dienstkleider	1'293.60		2'000.00		1'094.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung					7'162.70	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	1'271.50		1'800.00		1'237.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	691.90		2'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'275.15		3'500.00		1'826.65	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'711.45		5'000.00		1'271.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'646.20		2'500.00		2'061.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	540.00				765.80	
3636.00	Private Institutionen	240.00				75.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	62'300.00		62'300.00			
4250.00	Verkauf von Jungfischen		6'110.00		5'500.00		5'688.00
2381	Jagdregal	336'722.90	161'039.00	350'000.00	176'500.00	423'623.80	215'743.40

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Sitzungsgelder Jagd- und Jagdprüfungskommission	10'400.00		5'000.00		4'710.00	
3010.00	Besoldungen	188'786.35		187'200.00		194'152.60	
3010.01	Entschädigungen für Wildkontrolle	3'965.15		6'000.00		4'865.35	
3049.00	Übrige Zulagen, Hundehaltung, Kleider	2'322.00		2'000.00		1'649.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'037.15		14'600.00		15'402.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	18'663.60		18'400.00		18'662.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'263.50		1'100.00		725.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	363.00		400.00		356.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'817.00		4'000.00		3'290.00	
3100.00	Büromaterial			500.00			
3101.00	Beschilderung	1'388.85		5'000.00		809.60	
3101.01	Material für Wildhut, Munition	5'074.60		5'000.00		4'750.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'919.40		4'000.00		2'369.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'478.55		1'000.00		815.80	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'889.00		5'000.00		6'650.00	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	5'343.70		7'000.00		7'455.45	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	5'342.35		1'000.00		968.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'640.00		15'000.00		5'400.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	149.90		300.00		142.50	
3144.00	Unterhalt der Wildhüterhütte	4'292.70		3'000.00		90'181.35	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			500.00			
3160.00	Mieten und Benützungsgebühren	600.00		1'000.00		810.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	25'649.80		26'000.00		25'329.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'178.30		2'000.00		1'987.70	
3199.01	Rabenvogelabschuss	1'113.00		1'500.00		1'271.00	
3199.02	Fuchs- und Dachabschuss	2'860.00		3'500.00		3'321.00	
3636.00	Private Institutionen	960.00		3'000.00		3'000.00	
3637.00	Wildschäden	1'225.00		5'000.00		6'547.25	
3637.01	Beiträge an Private für spezielle Projekte			5'000.00		1'000.00	
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		99'090.00		105'000.00		98'158.00
4210.00	Jagdprüfungsgebühren		3'600.00		1'500.00		12'220.00
4250.00	Verkauf von Material und Wildbret		9'599.00		3'000.00		1'297.60
4270.00	Ordnungsbussen / Irrtumsabschüsse		250.00		2'000.00		150.00
4630.00	Bund für Banngelände		48'500.00		65'000.00		99'500.00
4630.01	Bund für Wildschäden geschützter Tiere						4'417.80
2390	Wehr- und Dienstpflicht	675'260.60	123'305.78	649'000.00	186'200.00	637'287.76	137'726.32
3010.00	Besoldungen	440'435.60		415'900.00		433'428.80	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1'652.00				-1'180.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'506.00		31'500.00		33'669.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	32'104.80		31'300.00		29'823.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'594.10		2'300.00		1'622.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	822.05		800.00		808.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	370.00		3'000.00		2'183.40	
3100.00	Büromaterial	13'360.25		10'000.00		9'232.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	550.15		1'000.00		897.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	881.00		1'000.00		833.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			3'000.00			
3130.00	Öffentlichkeitsarbeit, Public Relation	3'889.15		5'000.00		7'230.60	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	7'238.07		7'800.00		6'986.60	
3138.00	Kosten der kantonalen Orientierungstage	8'129.36		5'500.00		2'618.15	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'867.00		3'000.00		2'642.88	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'455.92		5'000.00		3'134.98	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'278.15		4'000.00		4'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'929.15		5'500.00		913.90	
3199.01	Gerichtskosten	3'374.00		500.00			
3199.02	Entlassungsinspektion	7'614.75		7'500.00		4'890.10	
3614.80	Informatik	55'407.00		50'000.00		40'704.45	
3636.00	Private Institutionen	230.00		3'000.00		270.00	
3636.01	Ausserdienstliche Tätigkeiten	3'276.10		3'000.00		3'176.10	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	11'300.00		11'300.00		11'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	38'100.00		38'100.00		38'100.00	
4200.00	Wehrpflichtersatz		119'895.78		170'000.00		116'836.32
4240.00	Dienstleistungen		600.00		1'000.00		1'100.00
4270.00	Bussenertrag		2'810.00		15'000.00		19'790.00
4290.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren				200.00		
2391	Zeughaus (Logistik)	842'643.78	683'763.10	847'400.00	690'000.00	800'210.40	691'175.40
3010.00	Besoldungen	454'044.95		449'700.00		449'010.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'453.95		34'000.00		35'077.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	36'740.40		37'400.00		35'466.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'721.30		2'700.00		12'306.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	857.55		900.00		850.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	60.00		1'000.00		1'585.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	419.55		1'000.00		69.40	
3110.00	Büromöbel und -geräte	12'918.20		12'000.00		3'153.30	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	653.90		1'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'382.55		10'000.00		7'161.45	
3130.00	Überwachung Zeughaus	9'221.00		9'500.00		9'221.00	
3130.01	Chemische Reinigung und Unterhalt der historischen Uniformen und Waffen	423.50		1'000.00			
3130.02	Gebäudereinigung Zeughaus			2'000.00		1'584.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	138.70		500.00		167.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'399.85		4'000.00		1'413.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39'601.60		46'000.00		12'704.20	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'170.10		2'000.00		1'280.74	
3162.00	Raten für operatives Leasing	298.08				259.16	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'936.60		2'000.00		1'388.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	91.00		500.00		98.00	
3614.80	Informatik	4'411.00		7'000.00		4'713.05	
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		683'763.10		690'000.00		691'175.40
2393	Waffenplatz (Infrastruktur)	1'678'470.53	2'521'034.81	1'735'400.00	2'538'300.00	1'828'825.32	2'550'771.30
3010.00	Besoldungen	931'268.50		934'000.00		907'380.15	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-15'959.80			-3'168.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	71'009.15	69'500.00		70'403.10	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	70'017.25	69'700.00		67'911.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20'086.50	20'700.00		22'032.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'726.20	1'700.00		1'712.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'203.00	14'600.00		1'193.35	
3100.00	Büromaterial	34.90				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'718.94	8'000.00		4'028.80	
3110.00	Büromöbel und -geräte		3'000.00		2'268.00	
3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Kasernenausrüstung	41'239.55	67'000.00		18'464.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung	32'228.55	35'000.00		30'302.65	
3130.00	Überwachung Mehrzweckhalle	3'523.00	4'000.00		3'700.85	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	4'041.94	4'500.00		4'518.24	
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'934.35	22'000.00		20'893.50	
3141.00	Unterhalt Strassen	24'422.30				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	237'633.13	250'000.00		461'212.96	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'343.20	2'000.00		1'688.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'718.10	12'000.00		17'807.85	
3160.00	Pachtzinsen, Benützungsgebühren	136'126.15	136'000.00		136'126.15	
3162.00	Raten für operatives Leasing	933.12	1'000.00		933.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'498.50	3'200.00		880.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	881.60	1'000.00		631.50	
3614.80	Informatik	35'342.40	49'000.00		31'602.55	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	27'500.00	27'500.00		26'300.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Dienstleistungen		1'234.35		800.00		1'090.85
4240.01	Leihweise Abgabe von Kasernenmaterial				500.00		360.00
4240.02	Beschädigtes und verlorenes Kasernenmaterial		417.80		1'000.00		499.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'112.37				158.80
4470.00	Pachtzins Cateringbetriebe Waffenplatz		9'430.00		8'000.00		9'244.35
4470.01	Miete Zentrum Bevölkerungsschutz		294'957.00		295'000.00		294'957.00
4472.01	Benützung der Waffenplatzinfrastruktur		101'713.14		140'000.00		144'885.60
4610.00	Bund für Benützung des Waffenplatzes (Schiess- / Ausbildungsplätze)		93'521.35		93'500.00		93'521.35
4610.01	Bund für Betreiberleistungen		1'426'913.80		1'408'500.00		1'414'318.85
4610.02	Bund für Unterhaltsarbeiten		591'735.00		591'000.00		591'735.00
2394	Schutzraumfonds	267'886.50	267'886.50	304'200.00	304'200.00		
3109.01	Beschaffungen Zivilschutzbelangen	13'205.20		19'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'967.15					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	36'876.20		60'000.00			
3144.00	Unterhalt der Schutzanlagen	13'531.40		169'000.00			
3511.00	Einlage Schutzraumfonds	150'284.55					
3610.00	Entschädigungen an Bund	9'072.00		14'200.00			
3702.00	Gemeinden für Betrieb und Unterhalt der Anlagen	42'950.00		42'000.00			
4200.00	Ersatzbeiträge Schutzräume		208'650.00		250'000.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00				
4511.00	Entnahme Schutzraumfonds				12'200.00		
4610.00	Entschädigungen vom Bund		7'706.50				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		4'580.00				
4700.00	Bund für Betrieb und Unterhalt der Anlagen		42'950.00		42'000.00		
2395	Zivilschutz	1'476'677.66	21'682.20	1'579'400.00	43'000.00	1'864'418.48	366'093.60
3010.00	Besoldungen	769'903.80		784'600.00		745'825.20	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-3'833.00				-3'452.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'744.20		56'300.00		56'999.55	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	68'378.35		77'100.00		64'898.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'567.00		4'100.00		2'818.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'416.55		1'400.00		1'372.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'360.20		8'000.00		6'755.55	
3100.00	Büro-, Unterrichtsmaterial	1'214.45		5'000.00		1'203.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'060.70		15'000.00		4'310.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'739.20		6'000.00		1'279.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	424.50		500.00		264.50	
3109.00	Zivilschutzmaterial	69'993.98		73'000.00		59'996.60	
3109.01	Beschaffungen Zivilschutzbelangen (SF)					3'958.85	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'583.50		2'000.00		1'737.70	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	40'283.50		44'000.00		88'942.70	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	927.00		3'000.00		2'207.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'022.10		3'000.00		108.30	
3130.02	ArcView, Datennutzung	7'054.95		8'000.00		8'729.75	
3130.03	Nothilfe, Ernstfalleinsätze			1'000.00			
3130.04	Dienstleistungen Dritter	3'302.05		10'000.00		8'691.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	17'793.30		12'000.00		17'431.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'148.15		9'600.00		7'059.45	
3138.00	Ausbildung der Zivilschutzpflichtigen	101'268.85		117'500.00		132'684.20	
3144.00	Unterhalt Ausbildungszentrum	1'580.05		4'000.00		3'480.49	
3144.01	Unterhalt der Schutzanlagen			700.00		54'485.40	
3144.02	Telematik- & Alarmierungssysteme	51'535.10		9'000.00		5'239.30	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'725.05		6'000.00		4'043.88	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'062.30		10'000.00		10'608.35	
3151.01	Unterhalt Funksystem Polycom	16'320.00		25'500.00		33'457.75	
3160.00	Mieten, Benützungskosten Magazine	540.00		1'000.00		540.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			2'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'242.08		6'000.00		4'720.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'371.85		18'000.00		7'491.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'596.15		5'000.00		5'588.70	
3199.01	Entlassungen und Ehrungen	282.30		3'000.00		4'241.20	
3511.00	Einlage Schutzraumfonds (SF)					172'224.15	
3611.00	Kurs-, Betriebs- und Verwaltungskosten an ausserkantonale Ämter	71'239.15		91'000.00		71'005.00	
3612.00	Gemeinden aus Schutzraumfonds (SF)					78'539.00	
3614.80	Informatik	71'858.30		99'000.00		93'075.65	
3636.00	Private Institutionen	1'272.00		2'400.00		1'272.00	
3637.00	Private Schutzräume (SF)					31.00	
3702.00	Gemeinden für Betrieb und Unterhalt der Anlagen					42'950.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	17'000.00		17'000.00		18'800.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	38'700.00		38'700.00		38'700.00	
4200.00	Ersatzbeiträge Schutzräume (SF)						254'753.00
4210.00	Gebühren				12'000.00		14'070.00
4240.00	Dienstleistungen				1'000.00		
4250.00	Einnahmen aus Betriebs- und Zivilschutzmaterial, Verpflegung		388.00		1'000.00		147.00
4612.00	Gemeinden für Telematik- und Alarmierungssysteme		13'220.00		24'000.00		23'048.40
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		5'184.00				
4630.00	Bund für Kurse und Nachrüstung		2'890.20		5'000.00		31'125.20
4700.00	Bund für Betrieb und Unterhalt der Anlagen						42'950.00
2396	Notorganisation	321'879.55	45'348.75	418'100.00	56'000.00	393'732.36	37'823.85
3000.00	Sitzungsgelder Kantonalen Führungsstab, Arbeitsentschädigungen	660.00		10'000.00		14'920.00	
3000.01	Arbeitsentschädigungen Notfalleinsätze			2'000.00		1'540.00	
3010.00	Besoldungen	80'765.75		81'300.00		82'543.10	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-980.00				-980.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'252.85		6'100.00		7'830.10	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	8'967.05		8'900.00		7'800.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	459.25		400.00		395.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	157.35		200.00		166.75	
3090.01	Aus- und Weiterbildung für den Sanitätsdienst					19'421.40	
3100.00	Büromaterial	1'088.65		1'500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'142.10		5'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00		134.59	
3106.00	Medizinisches Material für den Sanitätsdienst					2'065.35	
3106.01	Betriebsmaterial Sanitätsdienst					1'620.45	
3110.00	Büromöbel und -geräte	105.45		1'000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte für den Sanitätsdienst					3'240.00	
3112.01	Dienstkleider			2'000.00		231.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung	21'847.30		21'000.00		23'440.00	
3130.00	Notfallplanungen, Risikokataster	98'632.95		100'500.00		85'998.55	
3130.02	Nothilfeinsätze			1'000.00			
3130.03	Dienstleistungen Dritter	19'527.30		26'000.00		21'917.85	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	9'887.30		18'200.00		9'831.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'312.85		9'000.00		9'117.65	
3138.00	Kurse Notorganisation	8'469.85		20'000.00		18'225.25	
3144.00	Baulicher Unterhalt für Kantonale Schutzanlage	1'747.90		32'500.00			
3144.01	Telematiksysteme			3'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'220.70		1'000.00		2'149.25	
3151.01	Unterhalt Funksystem	22'440.00		34'000.00		38'250.00	
3160.00	Mieten	216.00		200.00		4'216.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'822.45		4'000.00		7'293.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	236.50		2'000.00		3'740.97	
3614.80	Informatik	25'800.00		18'000.00		10'622.25	
3636.00	Private Institutionen	100.00		500.00			
3636.01	CareLink			7'000.00		18'000.00	
4630.00	Bund für Kantonale Schutzanlage		37'310.15		44'000.00		28'793.75

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Kanton Obwalden für Kantonale Schutzanlage		8'038.60		12'000.00		9'030.10
2397	Kulturgüterschutz	57'595.55		70'300.00		61'946.05	
3110.00	Büromöbel und -geräte					657.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'604.80		3'000.00		2'503.25	
3130.00	Einsatzkonzept KGS			10'000.00		2'576.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	999.20		1'100.00		979.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'095.25		6'000.00		6'569.35	
3614.80	Informatik	3'696.30		5'000.00		3'460.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	45'200.00		45'200.00		45'200.00	
2398	Wehrdienste	267'022.30	100'000.00	272'200.00	100'000.00	269'359.00	100'000.00
3130.00	Dritte für Chemie- und Strahlenwehr	6'697.30		11'200.00		9'034.00	
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		34'125.00	
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	62'166'520.90	12'707'226.77	62'172'800.00	12'985'500.00	62'172'273.83	12'972'801.06
2510	Bildungskommission, Direktionssekretariat	480'080.01	6'652.75	491'700.00	6'900.00	492'888.55	6'084.35
3000.00	Sitzungsgelder Bildungskommission, Spezialkommissionen	12'780.00		18'000.00		16'640.00	
3010.00	Besoldungen	244'904.60		247'400.00		252'820.70	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-5'629.70				-4'128.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'954.90		18'700.00		18'615.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	24'956.00		25'000.00		25'138.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'373.80		1'400.00		910.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	433.85		500.00		452.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'196.00		2'000.00		2'424.50	
3100.00	Büromaterial	3'828.85		3'500.00		3'874.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'652.85		7'000.00		12'778.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'529.35		1'500.00		1'550.45	
3110.00	Büromöbel und -geräte	174.20		1'000.00		4'326.90	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	250.65				252.30	
3132.00	Projekt Schulnetz NW	5'130.00		5'400.00		3'600.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	123.95		1'000.00		935.44	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'256.81		3'800.00		3'394.16	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'680.40		3'500.00		3'050.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'824.80		2'500.00		2'617.65	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	28'984.30		31'200.00		29'085.65	
3611.00	Interkantonale Konferenzen und Projekte	37'195.00		39'000.00		34'477.00	
3611.01	Deutschscheizer Erziehungsdirektoren-Konferenz	7'707.00		8'500.00		10'482.00	
3611.02	Bildungsdirektoren-Konferenz Zentralschweiz	14'071.00		14'000.00		14'108.00	
3614.80	Informatik	13'901.40		15'000.00		11'381.20	
3636.00	Private Institutionen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	4'500.00		4'500.00		6'800.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	36'300.00		36'300.00		36'300.00	
4250.00	Verkauf Nidwaldner Schulblatt		1'702.75		1'500.00		2'484.35
4632.00	Gemeinden für Schulnetz Nidwalden		4'950.00		5'400.00		3'600.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2512	Abteilung Sport	528'328.27	96'407.40	536'900.00	104'500.00	552'535.40	109'486.90
3010.00	Besoldungen	229'055.40		240'700.00		249'612.95	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-392.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'816.65		18'200.00		20'467.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	21'378.00		21'300.00		21'577.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'656.25		1'300.00		2'069.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	450.40		500.00		466.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000.00		1'320.00	
3100.00	Büromaterial	1'141.30		2'000.00		969.90	
3101.00	Sport-, Betriebsmaterial	2'781.60		3'000.00		3'151.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'952.05		6'000.00		6'228.95	
3110.00	Büromöbel und -geräte	257.00				2'770.70	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	1'406.50		1'000.00		1'641.70	
3138.00	Prüfungen, Kurse	146'965.47		145'000.00		150'330.30	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'913.65		3'000.00		2'215.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'240.40		3'500.00		3'692.60	
3199.00	Schulsporttage	15'534.40		15'000.00		13'749.25	
3199.01	Beschaffung von Leistungsauszeichnungen	10'107.55		10'000.00		10'058.05	
3611.00	Kantone für Kurse	9'305.00		6'000.00		7'581.40	
3614.80	Informatik	11'382.60		15'000.00		11'219.15	
3636.00	Kindersportförderung	19'976.05		20'000.00		20'012.50	
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		385.00		500.00		552.50

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Prüfungen, Kurse		55'410.00		63'000.00		59'000.00
4611.00	Kantone		5'445.40		6'000.00		2'186.40
4630.00	Bund		35'167.00		35'000.00		47'748.00
2513	Sportförderung	787'684.20	787'684.20	893'500.00	893'500.00	652'916.70	652'916.70
3199.00	Nidwaldner Sportpreis			8'000.00		10'480.40	
3511.00	Einlage Sportfonds	124'884.70					
3636.00	Sportanlagen	5'770.00		257'500.00		41'250.00	
3636.01	Sportgeräte	23'363.00		15'000.00		6'198.00	
3636.02	Sportveranstaltungen	32'180.10		42'000.00		47'713.50	
3636.03	Sportvereine und -verbände an subventionsberechtigte Betriebskosten	331'760.00		310'000.00		322'780.00	
3636.04	Sportförderungsprojekte	43'256.40		81'000.00		11'000.00	
3637.00	Leistungssportförderung	226'470.00		180'000.00		213'494.80	
4511.00	Entnahme Sportfonds				173'500.00		112'604.30
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		787'684.20		720'000.00		540'312.40
2515	Amt für Volksschulen (ohne Sport)	1'188'377.58	88'084.00	1'209'700.00	85'500.00	1'276'773.65	76'657.80
3010.00	Besoldungen	591'408.95		595'500.00		612'670.40	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-3'456.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'949.35		45'000.00		51'683.85	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	60'616.95		60'600.00		63'569.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'929.20		3'300.00		2'566.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'184.90		1'200.00		1'147.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'661.20		10'500.00		9'182.00	
3100.00	Büromaterial	601.05		500.00		1'125.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	328.50		1'000.00		3'161.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	623.85		200.00		89.45	
3104.00	Dokumentationsmaterial und Schriften für die Schule	105'948.48		82'000.00		82'223.40	
3110.00	Büromöbel und -geräte	76.90				4'748.25	
3130.00	Therapien durch Dritte	95'043.40		100'000.00		175'081.50	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	651.25		300.00		641.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	36'161.10		43'000.00		43'412.80	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'971.15		6'000.00		6'400.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'383.80		12'000.00		7'923.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'690.15		3'500.00		6'443.05	
3611.00	Kantone für Lehrpersonenberatung	17'748.00		17'500.00		17'472.00	
3614.80	Informatik	12'727.30		15'000.00		10'687.65	
3632.00	Schulprojekte	2'100.00		35'000.00			
3635.00	Abgeltung von Rechten	17'664.25		15'000.00		15'749.65	
3636.01	Verbände und Institutionen	3'340.00		3'500.00		3'575.00	
3636.02	Institutionen für audiopädagogische Abklärungen	55'477.50		48'000.00		49'725.00	
3636.03	Testverfahren und Evaluationen	70'446.35		71'000.00		70'593.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	12'000.00		12'000.00		8'800.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	28'100.00		28'100.00		28'100.00	
4612.00	Schulgemeinden für Dokumentationsmaterial und Schriften		70'419.70		70'500.00		60'908.15
4612.01	Gemeinden für Abgeltung von Rechten		17'664.30		15'000.00		15'749.65
2516	Lehrerweiterbildung	208'875.75	46'800.40	235'000.00	45'000.00	137'245.45	26'761.50

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	560.70		1'500.00		1'109.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	161.30		100.00		136.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9.20		100.00		9.25	
3100.00	Büromaterial	35.00		100.00		24.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'114.60		1'300.00		1'069.20	
3138.00	Kosten der kantonalen Weiterbildung	57'601.15		70'000.00		70'380.60	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	680.15		700.00		527.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	819.50		200.00		224.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'941.65		1'000.00		652.10	
3611.00	Kantone für Lehrerweiterbildungskurse	29'331.00		70'000.00		47'961.80	
3611.01	Kantone für Lehrerweiterbildungskurse Lehrplan 21	116'621.50		90'000.00		15'151.00	
4231.00	Kursgelder		9'363.00		10'000.00		1'907.50
4290.00	Übrige Entgelte, Mahngebühren		50.00				
4611.00	Kantone für Lehrerweiterbildungskosten		16'864.50		10'000.00		19'718.00
4612.00	Schulgemeinden für Lehrerweiterbildungskosten		20'522.90		25'000.00		5'136.00
2520	Schulpsychologischer Dienst	380'227.25		402'000.00		373'622.65	
3010.00	Besoldungen	277'310.90		293'000.00		272'189.25	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-411.20					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'649.85		22'200.00		21'191.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	22'761.75		22'700.00		18'740.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'664.15		1'600.00		1'049.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	526.00		600.00		521.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'675.00		4'000.00		2'075.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	210.55		400.00		151.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00		2'378.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'146.40		1'900.00		2'287.90	
3104.00	Testmaterial	4'179.20		4'000.00		3'998.45	
3110.00	Büromöbel und -geräte					1'478.25	
3130.00	Übersetzer, Dritte	2'743.85		2'500.00		2'012.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'601.05		4'500.00		4'762.10	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	376.55		300.00		370.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'014.90		4'500.00		3'050.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	177.90		100.00		27.00	
3614.80	Informatik	6'070.40		7'000.00		4'809.00	
3636.00	Private Institutionen	1'930.00		2'000.00		1'930.00	
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	3'581'158.54	221'130.95	3'224'400.00	234'000.00	3'508'808.84	253'289.65
3000.00	Sitzungsgelder Schulkommission	1'600.00		1'400.00		1'920.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-417.25	
3020.00	Besoldungen	1'533'410.20		1'455'600.00		1'541'916.45	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit	-2'744.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	118'092.60		110'100.00		119'991.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	130'035.95		130'700.00		128'005.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'269.85		8'100.00		5'876.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'909.60		2'800.00		2'931.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'987.20		11'000.00		5'568.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	2'629.10		3'500.00		3'954.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'174.95		13'100.00		14'280.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00		31.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'463.85		1'000.00		1'559.90	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	12'452.00		13'000.00		11'645.30	
3105.00	Lebensmittel	7'440.57		9'000.00		9'105.19	
3105.01	Lebensmittel Mittagessen	55'477.30		45'000.00		54'428.45	
3110.00	Büromöbel und -geräte	9'010.80		11'300.00		2'959.45	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1'000.00		891.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	39'658.60		45'000.00		44'896.10	
3130.00	Dritte für Schülertransporte und -begleitungen	101'306.00		90'000.00		108'309.80	
3130.01	Übersetzer	466.85		1'000.00		704.20	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	3'724.05		3'800.00		3'814.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'090.00		2'000.00		2'940.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'653.25		3'000.00		3'671.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'671.35		7'000.00		4'681.40	
3135.00	Ärztlicher Schuluntersuch / Unfallversicherung Schüler	686.40		1'000.00		1'432.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	61'276.55		69'000.00		103'691.45	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'368.10		5'000.00		3'604.50	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'737.65		3'000.00		918.45	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'316.52		1'600.00		1'490.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'941.70		12'000.00		13'200.70	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'880.95		15'000.00		15'303.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					822.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	107.00		100.00		105.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'547.65		3'000.00		1'900.15	
3612.00	Gemeinden für SHP	610'723.05		400'000.00		549'728.70	
3614.80	Informatik	32'082.50		44'000.00		26'277.45	
3632.00	Schulgemeinde Stans, Didaktisches Zentrum	2'000.00		2'000.00			
3636.00	Verbände und Institutionen	830.00		1'000.00		830.00	
3636.01	Institutionen zur Integration körperlich behinderter Kinder	79'903.40		50'000.00		69'532.10	
3910.00	Dienste Schulwart	96'917.25		95'000.00		95'303.25	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	36'000.00		36'000.00		33'000.00	
3910.02	Leistungen Therapeutische Dienste (2526)	48'059.75					
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	518'000.00		518'000.00		518'000.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder		29'026.00		26'000.00		28'186.00
4221.00	Krankenversicherer für Ergotherapie		14'050.30		20'000.00		17'239.70
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		53'998.30		55'000.00		54'266.05
4611.00	Kantone, Schulbeiträge		97'109.65		120'000.00		129'864.90
4613.00	Invalidenversicherung an Ergotherapie		26'946.70		13'000.00		23'733.00
2526	Therapeutische Dienste der Schulgemeinden	1'122'857.00	1'061'722.20	1'189'600.00	1'100'000.00	1'073'718.50	1'030'018.50
3010.00	Besoldungen Sekretariatspersonal	32'824.00		32'800.00		33'351.00	
3020.00	Besoldungen Lehrpersonen	874'349.15		913'100.00		825'540.15	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit	-16'856.00					
3049.08	Familienzulagen	1'759.00		1'600.00		1'278.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'823.30		71'600.00		67'055.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	70'064.60		70'800.00		63'408.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'255.65		5'300.00		3'143.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'723.50		1'800.00		1'631.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'852.10		10'000.00		9'145.00	
3100.00	Büromaterial	794.50		1'500.00		836.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	86.50		500.00		45.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	589.60		600.00		801.25	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	10'927.10		12'500.00		11'115.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'859.10		1'800.00		421.90	
3113.00	Hardware	1'126.15					
3120.00	Ver- und Entsorgung	291.50		400.00		305.85	
3130.00	Therapien durch Dritte, Übersetzungen	537.85		2'000.00		57.35	
3130.01	Dritte für Schülertransporte	5'476.35		5'000.00		4'371.30	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten			500.00		59.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			1'000.00		400.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	73.35		500.00		1'880.80	
3160.00	Miete externe Schulräume	43'810.00		43'000.00		43'810.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'109.70		4'000.00		3'295.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100.00			
3614.80	Informatik	4'380.00		7'000.00		-360.00	
3632.00	Schulgemeinde Stans, Didaktisches Zentrum	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			200.00		126.05	
4612.00	Schulgemeinden		1'013'662.45		1'100'000.00		1'030'018.50
4910.02	Leistungen zu Lasten HPS (2525)		48'059.75				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2528	Heilpädagogische Früherziehung	277'173.65	2'295.00	330'600.00		251'271.55	
3010.00	Besoldungen	203'379.90		235'700.00		177'400.35	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-13'798.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'213.10		17'800.00		13'855.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	11'915.10		16'600.00		11'538.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'120.30		1'300.00		660.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	381.25		400.00		331.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'050.00		4'000.00		3'496.75	
3100.00	Büromaterial	616.70		500.00		387.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	305.00		200.00		175.00	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	2'084.65		2'000.00		1'849.45	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'370.00		1'400.00			
3130.00	Dritte für Schülertransporte	903.30		500.00		580.50	
3130.01	Übersetzer	471.45		1'000.00		197.65	
3130.02	Therapien durch Dritte	36'714.90		30'000.00		29'575.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	720.00		1'000.00		360.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			400.00		23.15	
3160.00	Mieten und Benützungsgebühren	1'440.00		1'500.00		1'440.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'856.40		5'000.00		3'650.00	
3614.80	Informatik	4'380.00		6'000.00			
3636.00	Verbände und Institutionen	250.00		300.00		250.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	4'800.00		4'800.00		5'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'295.00				
2550	Amt für Berufsbildung	592'500.95	3'461'437.10	592'100.00	3'500'000.00	611'889.60	3'461'887.00
3000.00	Sitzungsgelder Berufsbildungskommission	400.00		1'500.00		880.00	
3010.00	Besoldungen	421'222.65		401'400.00		409'327.00	
3010.01	Besoldungen Fachkundige Begleitung	10'565.80		10'000.00		11'997.80	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-3'136.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'530.85		31'100.00		32'990.85	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	40'668.00		40'700.00		40'035.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'350.45		2'300.00		1'527.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	791.95		800.00		806.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'741.10		3'000.00		15'026.80	
3100.00	Büromaterial	153.60		500.00		223.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	418.00		2'000.00		2'352.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	203.65		200.00		304.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'402.00				10'781.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'874.40		10'000.00		11'355.60	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	256.95		200.00		244.15	
3132.00	Betriebsexpertisen, Expertenentschädigungen	2'791.80		3'000.00		2'281.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	256.40		200.00		256.40	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'669.75		1'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'700.00		1'700.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'903.50		7'500.00		6'702.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'746.40		2'000.00		1'561.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.80	Informatik	16'218.70		28'000.00		23'795.15	
3631.00	Kantone und interkantonale Gremien	14'935.00		21'300.00		18'876.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	200.00		200.00		200.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00				
4260.00	Rückerstattungen		18.10				54.00
4630.00	Bund		3'460'919.00		3'500'000.00		3'461'833.00
2560	Berufsfachschule	7'432'894.26	2'870'891.77	7'552'200.00	2'955'000.00	7'420'741.49	2'891'825.00
3000.00	Sitzungsgelder	5'462.70		5'000.00		3'540.00	
3010.00	Besoldungen Verwaltung	140'674.65		135'000.00		160'800.10	
3020.00	Besoldungen Brückenangebot	628'725.30		680'500.00		561'425.00	
3020.01	Besoldungen Grundbildung	3'995'971.20		3'961'800.00		4'117'674.10	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit	-56'897.50				-102'064.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	367'713.45		356'800.00		368'019.75	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	443'077.75		440'300.00		448'923.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'679.85		26'100.00		17'951.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'011.90		9'000.00		8'958.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'853.60		31'000.00		14'259.30	
3100.00	Büromaterial	18'840.85		22'000.00		23'563.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'608.80		25'000.00		24'168.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'761.10		3'500.00		753.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'457.85		4'000.00		2'912.64	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	56'857.01		59'800.00		57'483.82	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.01	Lehrmittel Lernende					20.00
3110.00	Büromöbel und -geräte	24'097.64	23'000.00		25'661.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	15'605.36	18'000.00		18'478.27	
3113.00	Hardware	89'296.09	81'900.00		71'975.54	
3118.00	Software	11'515.51	14'500.00		12'480.37	
3130.00	Transport Sportunterricht	45'213.20	55'000.00		49'285.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'324.50	6'000.00		7'236.00	
3130.02	Dritte für Unterricht	2'337.95	3'000.00		7'113.10	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	5'226.69	6'000.00		5'255.08	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'321.05	14'000.00		11'761.70	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	13'351.20	14'000.00		10'891.80	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'337.26	5'000.00		3'722.60	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	55'499.70	60'000.00		57'918.35	
3162.00	Raten für operatives Leasing	12'397.10	11'600.00		13'271.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	17'142.10	20'000.00		17'149.20	
3171.00	Schulveranstaltungen	100'392.85	118'900.00		91'370.25	
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'170.65	2'000.00		2'070.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'754.95	7'000.00		7'015.57	
3614.80	Informatik	42'732.30	40'000.00		32'815.90	
3632.00	Politische Gemeinde Stans, Turnhalle Eichli	177'133.30	185'000.00		166'157.90	
3632.01	Schulgemeinde Stans, Didaktisches Zentrum	11'991.35	11'000.00		11'774.70	
3636.00	Verbände und Institutionen	3'255.00	3'500.00		2'650.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	97'000.00	97'000.00		90'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	996'000.00	996'000.00		996'000.00	
4230.00	Schulgelder Brückenangebote			4'700.00		7'025.00
		6'950.00				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4230.01	Schulgelder berufliche Grundbildung		32'870.00		25'600.00		31'470.00
4240.00	Dienstleistungen		14'666.50		4'000.00		7'515.00
4250.00	Verkauf Lehrmittel an Lernende		1'507.82				1'591.90
4250.01	Kopier- und Materialkosten Lernende		48'382.00		56'000.00		51'478.00
4260.00	Rückerstattungen für Schulveranstaltungen		90'115.45		110'900.00		91'465.10
4611.00	Kantone für Brückenangebote		96'500.00		58'800.00		112'300.00
4611.01	Kantone für berufliche Grundbildung		2'579'900.00		2'695'000.00		2'588'980.00
2561	Erwachsenenbildung (Berufsfachschule)	283'989.65	313'001.20	305'700.00	300'000.00	271'329.15	322'517.60
3020.00	Besoldungen	243'035.35		249'900.00		233'856.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'215.50		18'800.00		16'947.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	15'937.05		19'600.00		12'428.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'425.45		1'400.00		839.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	445.60		500.00		445.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'309.90		10'000.00		6'310.50	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	-35.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	655.80		2'000.00		501.80	
3636.00	Verbände und Institutionen			500.00			
4231.00	Kursgelder		313'001.20		300'000.00		322'517.60
2565	Berufliche Grundbildung	7'405'520.00		7'337'000.00		7'024'350.00	
3611.00	Kantonale Berufsfachschulen Vollzeit	908'300.00		882'000.00		722'600.00	
3611.01	Kantonale Berufsfachschulen Teilzeit	5'593'790.00		5'514'000.00		5'438'385.00	
3612.00	Kommunale Berufsschulen Teilzeit	34'500.00		53'900.00		29'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Private Berufsschulen Vollzeit	72'200.00		44'100.00		47'100.00	
3635.01	Private Berufsschulen Teilzeit	280'250.00		293'000.00		277'965.00	
3635.02	Private Anbieter überbetrieblicher Kurse	516'480.00		550'000.00		509'300.00	
2566	Höhere Berufsbildung und berufsorientierte Weiterbildung	2'466'784.95		2'380'000.00		2'607'796.35	
3611.00	Kantonale höhere Fachschulen Vollzeit	128'000.00		70'000.00		105'500.00	
3611.01	Kantonale höhere Fachschulen Teilzeit	69'894.00		85'000.00		86'300.00	
3611.02	Berufsorientierte Weiterbildung	21'141.00		10'000.00		8'178.00	
3611.03	Berufsprüfungen (Entschädigung an Kantone)	58'714.00		80'000.00		80'408.00	
3611.04	Höhere Fachprüfungen	8'064.00		25'000.00		15'422.00	
3635.00	Private höhere Fachschulen Vollzeit	1'120'146.00		800'000.00		947'620.00	
3635.01	Private höhere Fachschulen Teilzeit	602'250.00		650'000.00		677'460.00	
3635.02	Berufsorientierte Weiterbildung	38'939.95		60'000.00		64'924.25	
3635.03	Berufsprüfungen (Beiträge an Private)	302'106.00		500'000.00		495'714.50	
3635.04	Höhere Fachprüfungen	84'730.00		60'000.00		94'669.60	
3635.05	Berufsbildnerkurse	32'800.00		40'000.00		31'600.00	
2570	Qualifikationsverfahren	636'543.20	78'826.60	675'500.00	55'000.00	699'924.40	80'390.90
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'019.10		5'500.00		4'614.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	586.45		200.00		406.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	22.10		100.00		22.45	
3101.00	Prüfungsmaterial	15'452.35		19'500.00		20'469.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'392.10		2'500.00		2'170.00	
3130.00	Qualifikationsverfahren und Diplomfeiern	17'283.10		24'500.00		21'878.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	119'803.00		135'000.00		134'281.65	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Experten für Kursbesuche	150.00		1'000.00		150.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	272.60		2'000.00		66.00	
3611.00	Kantone für Qualifikationsverfahren	438'270.15		450'000.00		492'511.60	
3611.01	Kantone für Raum- und Materialkosten	4'924.75					
3631.00	Kantone und interkantonale Gremien	25'151.00		25'200.00		20'800.00	
3635.00	Private Organisationen für Qualifikationsverfahren	7'216.50		10'000.00		2'553.05	
4611.00	Kantone		73'901.85		55'000.00		80'390.90
4635.00	Lehrbetriebe für Raum- und Materialaufwand (Rückerstattung)		4'924.75				
2575	Berufs- und Studienberatung	999'957.59	84'043.80	1'028'200.00	77'200.00	997'464.31	88'353.60
3010.00	Besoldungen	679'034.00		675'600.00		660'568.25	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-1'781.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51'819.30		51'100.00		51'341.25	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	59'133.00		58'900.00		58'557.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'971.55		3'700.00		2'516.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'274.90		1'300.00		1'267.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'071.25		18'500.00		9'155.00	
3100.00	Büromaterial	2'567.05		3'500.00		2'569.08	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'937.70		4'500.00		2'007.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'474.40		18'000.00		9'654.55	
3102.01	Publikationen Erwachsenenbildung	10'412.55		15'000.00		13'889.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	12'564.99		18'000.00		11'721.19	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'650.00		5'800.00		34'726.05	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	10.00		500.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'482.30		3'300.00		2'469.53	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'242.00		2'200.00		2'216.16	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'276.50		10'000.00		8'356.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	965.80		2'000.00		2'970.10	
3614.80	Informatik	29'247.10		34'000.00		23'414.40	
3631.00	Kantone und interkantonale Gremien	23'313.20		26'100.00		26'734.95	
3636.00	Verbände und Institutionen	4'210.00		1'900.00		810.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	14'300.00		14'300.00		14'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'530.00		1'000.00		11'859.60
4250.00	Verkauf von Drucksachen		513.80		200.00		494.00
4611.00	Kanton Obwalden für akademische Berufsberatung		65'000.00		65'000.00		65'000.00
4613.00	Öffentliche Sozialversicherungen		11'000.00		11'000.00		11'000.00
2576	Tertiär	12'890'997.25		12'303'000.00		12'934'274.48	
3611.00	Kantonale universitäre Hochschulen	4'262'240.10		4'250'000.00		4'220'516.38	
3611.01	Kantonale Fachhochschulen	1'533'544.15		1'450'000.00		1'452'134.35	
3611.02	Kantonale pädagogische Hochschulen	2'762'626.50		3'000'000.00		3'218'491.15	
3611.03	Fachhochschule Zentralschweiz	2'911'182.80		2'250'000.00		2'634'779.65	
3611.05	Konkordatsorgan FHZ	1'370'903.70		1'310'000.00		1'386'852.95	
3635.00	Private Fachhochschulen	50'500.00		43'000.00		21'500.00	
2578	Sekundarstufe II	1'323'910.00		1'470'000.00		1'383'510.00	
3611.00	Kantonale gymnasiale Maturitätsschulen	290'410.00		390'000.00		336'010.00	
3611.01	Kantonale Fachmittelschule	511'200.00		540'000.00		522'750.00	
3611.02	Kantonale Vorbereitungskurse	110'700.00		170'000.00		136'300.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Private gymnasiale Maturitätsschulen	114'300.00		120'000.00		103'350.00	
3635.01	Private Fachmittelschulen	73'050.00		50'000.00		81'100.00	
3635.02	Private spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte	224'250.00		200'000.00		204'000.00	
2579	Sekundarstufe I	77'550.00		160'000.00		139'150.00	
3612.00	Kommunale spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte	77'550.00		110'000.00		91'650.00	
3635.00	Private spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte			50'000.00		47'500.00	
2581	Kollegium St. Fidelis, Mittelschule	14'086'589.58	1'097'319.65	14'403'200.00	1'129'000.00	13'900'586.42	1'105'500.20
3000.00	Sitzungsgelder Mittelschulrat, Maturitätskommission	7'900.00		13'000.00		11'500.00	
3010.00	Besoldungen Verwaltung	364'964.20		334'600.00		348'978.90	
3010.01	Besoldungen Mensa	254'003.00		248'000.00		253'815.65	
3010.02	Besoldungen Hausdienst	497'132.15		469'600.00		473'369.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-50'764.70				-10'870.25	
3020.00	Besoldungen Lehrpersonen	7'012'251.75		7'084'500.00		6'947'243.75	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit	-21'700.75				-91'513.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	628'363.55		615'400.00		616'292.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	682'861.95		710'600.00		665'929.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	47'472.85		45'100.00		29'941.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'321.05		15'400.00		15'068.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'688.00		35'000.00		18'556.15	
3091.00	Personalwerbung	2'175.55		8'000.00		2'005.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'797.30		3'000.00		3'306.45	
3100.00	Büromaterial	7'552.15		9'000.00		7'942.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial allgemein	38'947.05		25'000.00		42'697.35	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Mensa	11'754.52		15'000.00		12'642.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	35'970.10		40'000.00		35'859.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'538.04		2'000.00		1'436.21	
3104.10	Lehrmittel Fachschaften und besondere Anschaffungen MS	100'710.26		122'100.00		113'122.76	
3104.44	Bes. Anschaffungen MS	48'699.80		58'900.00		37'916.15	
3104.80	Lehrmittel Schüler MS	115'393.33		118'500.00		117'563.65	
3104.91	Material zum Verbrauch im Unterricht MS	69'320.73		83'500.00		66'341.75	
3105.01	Lebensmittel, Getränke Hauswirtschaft (verrechnet)	32'608.75		33'000.00		28'172.70	
3105.10	Aufwand Lebensmittel und Getränke Mensa MS	214'958.61		233'000.00		214'657.00	
3106.00	Medizinisches Material	206.45		1'000.00		725.90	
3109.00	Schüler- und Personalausweise	807.70		3'000.00		1'635.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	11'809.00		17'000.00		31'005.40	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	51'382.72		52'000.00		27'637.75	
3113.00	Hardware	21'381.30		21'000.00		19'102.35	
3118.00	Software	36'556.35		50'000.00		53'106.11	
3120.00	Ver- und Entsorgung	171'500.50		165'000.00		170'883.60	
3130.00	Dritte für Unterricht			1'000.00			
3130.01	Kontrollgänge Securitas	5'820.90		6'000.00		5'990.50	
3130.02	Schulärztliche Gesundheitsberatung	1'730.00		2'500.00		2'441.45	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	6'638.39		7'000.00		6'625.68	
3132.00	Fachberater	11'142.30		12'000.00		12'233.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	38'480.60		40'000.00		41'429.65	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	22'858.00				23'282.69	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	33'966.70		30'000.00		65'801.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	172'418.30		200'000.00		139'123.57	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'598.05		3'000.00		2'297.95	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	46'258.04		45'000.00		46'595.65	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	90'757.50		92'000.00		91'981.45	
3158.00	Software-Unterhalt	14'198.25		20'000.00		14'482.35	
3160.00	Mieten Liegenschaften	7'200.00		9'000.00		7'200.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Verpflegungsautomaten	960.00		1'000.00		960.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	80'639.28		120'000.00		88'045.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	36'942.20		45'000.00		49'651.00	
3171.10	Schulveranstaltungen MS	197'180.95		210'000.00		162'972.55	
3192.00	Abgeltung von Rechten	3'708.09		4'000.00		3'138.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	352.00		1'000.00		858.20	
3199.01	Ehrenauflagen	932.60		2'500.00		1'807.70	
3614.80	Informatik (Bibliothek)	5'342.70		5'000.00		6'692.80	
3632.00	Gemeinden, Instrumentalunterricht	153'226.77		175'000.00		150'101.65	
3632.01	Gemeinde Stans, Technisches Gestalten (TG)	67'728.05		79'000.00		63'808.90	
3632.02	Gemeinde Stans, Didaktisches Zentrum	8'393.95		9'000.00		8'831.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	1'115.20		1'000.00		1'180.20	
3637.00	Ausbildungsbeiträge	8'437.50		20'000.00		4'980.00	
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		39'744.10		45'000.00		35'641.80
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		70'165.15		71'000.00		80'020.05
4250.10	Verkauf Lehrmittel Schüler MS		117'672.55		122'000.00		122'212.70

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.20	Materialgelder MS		128'301.40		115'000.00		129'047.40
4250.30	Ertrag Mensa MS		406'457.85		448'000.00		416'900.65
4260.01	Rückerstattungen für Porti, Telefon, Betreuungskosten		245.00		500.00		350.00
4260.02	Rückerstattungen Hauswirtschaft		14'156.95		14'500.00		12'053.40
4260.05	Rückerstattungen für Schadenfälle				500.00		95.00
4260.10	Schulveranstaltungen MS		136'994.40		138'000.00		121'121.25
4260.20	Ausweise MS		2'517.00		3'500.00		2'747.00
4260.30	Rückerstattung Heiz- und Nebenkosten		40'499.25		30'000.00		39'270.95
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		541.00		1'000.00		505.00
4611.00	Kantone, Schulgelder		140'025.00		140'000.00		145'535.00
2585	Ausbildungsdarlehen/Stipendien	901'540.00	129'143.00	952'000.00	130'000.00	929'933.00	129'499.00
3637.00	Universitäre Hochschule und ETH	374'430.00		350'000.00		356'600.00	
3637.01	Fachhochschulen und pädagogische Hochschulen	360'180.00		360'000.00		354'460.00	
3637.03	Berufliche Grundbildungen und integrierte Berufsmaturitäten	64'625.00		40'000.00		45'113.00	
3637.04	Vollzeit-Berufsschulen	25'665.00		70'000.00		39'005.00	
3637.05	Gymnasiale Maturitätsschulen und Schulen für Allgemeinbildung	73'700.00		130'000.00		129'255.00	
3640.00	Wertberichtigungen Darlehen VV	2'440.00				5'000.00	
3706.00	Bund für private Institutionen	500.00		2'000.00		500.00	
4630.00	Bund		128'643.00		128'000.00		128'999.00
4700.00	Bund für Stipendien von privaten Institutionen		500.00		2'000.00		500.00
2593	Kulturfonds	918'964.90	918'964.90	898'500.00	898'500.00	930'624.80	930'624.80
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					9.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Durchführung von Wettbewerben	63'076.65		60'000.00		54'487.05	
3130.01	Inventarisierung	13'217.30		12'500.00			
3511.00	Einlage Kulturfonds	147'282.55				69'257.53	
3636.00	Aktuelles Kulturschaffen	172'245.00		200'000.00		214'028.00	
3636.01	Mitgliedschaften, Leistungsvereinbarungen	216'000.00		230'000.00		236'849.01	
3636.02	Buchprojektierungen			12'000.00		2'000.00	
3636.03	Kulturpflege, Wissenschaft	9'600.00		10'000.00			
3980.00	Museumsfonds			299'000.00		278'846.31	
3980.01	Kantonsbibliothek	75'801.85		75'000.00		75'147.45	
3980.02	Museum	221'741.55					
4511.00	Entnahme Kulturfonds				58'500.00		
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		918'964.90		840'000.00		930'624.80
2594	Denkmalpflegefonds	912'403.50	912'403.50	847'000.00	847'000.00	1'116'746.85	1'116'746.85
3130.00	Archäologische Rettungsgrabungen					310'021.85	
3511.00	Einlage Denkmalpflegefonds	620'095.50		197'000.00			
3632.00	Gemeinden zur Erhaltung von Baudenkmalern, Kulturgütern, Ortsbildern	7'640.00		150'000.00		84'027.00	
3632.01	Gemeinden zur Erhaltung von nicht geschützten Objekten			50'000.00			
3637.00	Institutionen und Private zur Erhaltung von Denkmälern und Kulturgütern	284'668.00		450'000.00		722'698.00	
4511.00	Entnahme Denkmalpflegefonds						179'138.65
4610.00	Bund an heimatgeschützwürdige Objekte		256'000.00		247'000.00		200'378.70
4610.01	Bund an archäologische Projekte						58'050.30
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		656'403.50		600'000.00		679'179.20
2596	Kantonsbibliothek	727'024.44	82'029.05	743'300.00	79'400.00	733'213.63	80'228.85

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Besoldungen	300'844.65		311'200.00		305'055.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'640.55		23'000.00		24'301.75	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	20'431.15		19'900.00		19'938.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'858.15		1'700.00		1'209.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	577.50		600.00		585.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'561.70		4'000.00		3'489.50	
3100.00	Büromaterial	11'844.09		12'000.00		11'659.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'088.95		3'000.00		2'114.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'200.05		2'200.00		2'224.35	
3103.01	Beschaffung von Medien (KF)	75'801.85		75'000.00		75'147.45	
3110.00	Büromöbel und -geräte	20'648.66		20'600.00		21'039.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'158.85		1'200.00		1'074.05	
3130.00	Bestandserhaltung	9'241.80		9'000.00		20'925.95	
3130.01	Bibliotheksgebühren	326.15		2'000.00		606.30	
3130.02	Projektbearbeitung	20'289.20		20'000.00		13'500.00	
3130.04	Öffentlichkeitsarbeit	10'049.05		6'500.00		6'982.05	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	47.70				29.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'920.55		3'900.00		3'784.05	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	5'371.99		4'500.00		6'723.20	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'062.80		1'500.00		47.23	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'777.45		2'200.00		2'540.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	65.00				30.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'399.90		1'500.00		1'916.95	
3614.80	Informatik	40'085.40		52'000.00		46'200.95	
3635.00	Abgeltung von Rechten	1'231.30		1'200.00		786.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Verbände und Institutionen	1'700.00		4'800.00		1'500.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	6'300.00		6'300.00		6'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	153'500.00		153'500.00		153'500.00	
4210.00	Gebühren		2'913.00		2'500.00		3'001.00
4240.00	Eintrittsgebühren		1'065.00				
4250.00	Verkauf von Drucksachen, Kopien		769.10		400.00		382.50
4290.00	Mahngebühren		1'480.10		1'500.00		1'697.90
4980.00	Kulturfonds		75'801.85		75'000.00		75'147.45
2597	Museum	1'557'668.16	347'389.30	1'597'300.00	475'000.00	1'760'639.31	551'011.86
3010.00	Besoldungen	615'613.25		578'900.00		560'817.60	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-186.00				-922.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'710.95		30'700.00		37'228.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	30'326.60		30'100.00		26'119.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'744.70		2'200.00		2'165.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'120.55		800.00		1'095.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'757.60		3'000.00		5'210.00	
3100.00	Büromaterial			3'000.00		1'850.20	
3101.00	Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	4'292.60		6'000.00		5'365.09	
3101.01	Museumshop	8'347.20		7'000.00		2'000.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'628.80		2'000.00		324.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'818.99		2'000.00		1'830.40	
3110.00	Büromöbel und -geräte	249.05		1'500.00		-657.20	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'730.03		3'000.00		5'695.47	
3119.00	Museumsobjekte (KF)	23'027.60		50'000.00		46'304.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung	29'624.75		30'000.00		32'603.50	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Übersetzungen, Beratungen, Aufträge	14'257.15		15'000.00		18'255.60	
3130.01 Temporäre Ausstellungen (KF)	198'893.70		300'000.00		278'602.61	
3130.03 Inventarisierung	14'664.10		15'000.00		9'913.85	
3130.04 Neukonzeption Museum (KF)	69'483.80		30'000.00		243'649.00	
3130.05 Museumspädagogik	20'037.55		10'000.00		20'424.35	
3130.06 Werbung, Web, Public Relations	61'814.83		60'000.00		54'955.19	
3130.10 Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	14'868.76		12'000.00		9'360.70	
3134.00 Sachversicherungsprämien	24'974.20		25'000.00		23'784.40	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'256.85		3'000.00		691.20	
3159.00 Unterhalt von Museumsobjekten	137.60		10'000.00		1'530.90	
3159.01 Restaurierung Museumsobjekte KGS	975.00		5'000.00			
3160.00 Mieten Einrichtungen und Lagerraum für Kulturgüter	38'340.70		40'000.00		39'360.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'539.25		3'000.00		2'602.85	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	2'920.90		3'500.00		3'565.95	
3614.80 Informatik	9'894.60		10'000.00		21'262.00	
3636.00 Private Institutionen	2'702.50		2'500.00		2'850.00	
3910.01 Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	7'800.00		7'800.00		7'500.00	
3920.01 Raummiete und Nebenkosten	295'300.00		295'300.00		295'300.00	
4240.00 Eintrittsgebühren (KF)		69'553.55		45'000.00		43'520.50
4240.01 Provisionsgebühren, Vermietungen (KF)		110.00		6'000.00		2'540.00
4250.00 Drucksachen- und Materialverkauf		20'200.15		15'000.00		8'393.00
4511.00 Entnahme Museumsfonds				30'000.00		217'712.05
4636.00 Dienstleistungen Frey-Näpflin Stiftung		35'784.05		80'000.00		
4980.00 Kulturfonds (KF)		221'741.55		299'000.00		278'846.31

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2598	Amt für Kultur	396'920.22	101'000.00	414'400.00	70'000.00	390'318.75	59'000.00
3000.00	Sitzungsgelder	42'055.20		35'000.00		37'172.00	
3010.00	Besoldungen	158'761.70		155'800.00		151'941.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'529.20		10'900.00		13'748.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	14'401.15		14'400.00		12'940.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	955.15		800.00		579.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	297.90		300.00		290.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'790.00		2'000.00		765.30	
3100.00	Büromaterial	3'598.15		1'500.00		4'062.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'920.20		2'000.00		623.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	359.74		1'000.00		398.75	
3110.00	Büromöbel und -geräte			500.00		657.20	
3130.00	Denkmalpflege	24'910.00		35'000.00		22'546.00	
3130.03	Öffentlichkeitsarbeit	25'187.55		15'000.00		25'258.90	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	990.75		1'000.00		4'723.05	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'670.90		24'000.00		7'041.40	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	4'523.40		6'000.00		7'714.29	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'205.28		3'000.00		1'629.36	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'043.90		7'000.00		7'395.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'343.55		3'000.00		4'092.10	
3614.80	Informatik	9'845.50		10'000.00		7'146.20	
3636.00	Kulturelle, literarische und sprachwissenschaftliche Institutionen	3'891.00		6'000.00		9'893.00	
3636.06	Projekt Kulturelle Vielfalt (Pro Helvetia)	43'440.00		70'000.00		59'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	2'500.00		2'500.00		3'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	7'700.00		7'700.00		7'700.00	
4611.00	Kantone an Projekt Kulturelle Vielfalt (Pro Helvetia)		101'000.00		70'000.00		59'000.00
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	28'256'885.75	26'294'190.60	29'998'900.00	26'778'300.00	28'341'250.18	25'824'442.58
2701	Direktionssekretariat LUD	121'239.35		119'600.00		118'378.15	
3010.00	Besoldungen	81'771.80		82'700.00		85'580.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'329.05		6'300.00		6'638.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	7'040.40		7'000.00		6'956.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	290.30		500.00		216.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	157.25		200.00		155.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'200.00		5'000.00		2'400.00	
3100.00	Büromaterial	424.25		500.00		900.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	179.00		100.00		193.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	511.70		1'000.00		500.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	260.85		200.00		319.40	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	481.00		700.00		564.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	191.00		1'000.00		9.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'530.15		1'000.00		725.00	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	3'319.90		4'200.00		4'197.20	
3614.80	Informatik	6'452.70		3'000.00		2'922.35	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1'300.00		1'300.00		1'300.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
2705	Landwirtschafts-Forum	16'965.45	3'685.00	19'700.00	5'200.00	14'421.10	3'685.00
3000.00	Sitzungsgelder	7'549.40		9'500.00		13'210.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	206.10		200.00		224.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.45					
3130.02	Fachreferenten und Beratungen	7'425.30		8'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'192.10		1'000.00		985.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	592.10		1'000.00			
4636.00	Dritte		3'685.00		5'200.00		3'685.00
2710	Amt für Landwirtschaft	1'227'716.41	154'147.60	1'278'800.00	134'500.00	1'228'635.55	154'401.83
3010.00	Besoldungen	751'968.45		771'100.00		769'941.40	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-8'483.55				-3'264.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'312.95		58'300.00		59'123.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	62'088.50		62'300.00		61'860.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'448.45		4'300.00		2'910.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'415.85		1'500.00		1'456.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'760.70		12'000.00		12'620.20	
3100.00	Büromaterial	3'084.09		3'500.00		3'485.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29.90		500.00		289.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'425.85		7'000.00		4'202.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'270.95		2'000.00		1'292.55	
3110.00	Büromöbel und -geräte	297.80		1'500.00		1'474.90	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			200.00		655.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung	588.82		600.00		500.05	
3130.00	Nachführung Geodaten	17'490.60		16'000.00		16'430.05	
3130.01	ArcView, Datennutzung/Projekte	15'638.75		14'000.00		14'549.55	
3130.02	Fachreferenten und Beratungen	19'489.00		24'500.00		16'272.95	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	600.70		1'000.00		655.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	193.15		100.00		22.95	
3138.00	Auslagen für Kurse	962.70		1'100.00		963.75	
3144.00	Unterhalt Viehmarkt- und Viehschauplatz			200.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'953.04		3'600.00		3'860.00	
3160.00	Miete Viehannahmeplatz	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'371.93		3'000.00		2'812.32	
3170.00	Reisekosten und Spesen	19'553.90		24'000.00		25'883.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'698.08		2'600.00		2'597.95	
3614.80	Informatik	83'227.10		85'000.00		67'692.25	
3630.00	Beiträge an Bund für Projekte	5'000.00		5'000.00			
3631.00	Beiträge an Kantone für Projekte	17'622.55		20'000.00			
3636.00	Private Institutionen	16'935.00		17'600.00		17'085.00	
3636.01	Bauernverband für teilweise Übernahme Beratungsdienst	8'000.00		9'500.00		8'000.00	
3636.02	Herdenschutzberatung	3'513.00		5'000.00		4'100.00	
3636.03	Viehschauen und Viehmärkte	800.00		1'500.00		800.00	
3636.04	Bienenberatung	900.00		700.00		840.00	
3637.00	Pflanzenschutzmassnahmen	104.10		1'000.00			
3637.01	Schädlingsbekämpfung	16'193.60		20'000.00		23'208.75	
3637.02	Verwaltungskosten IK und Betriebshilfe	14'988.15		14'000.00		14'888.05	
3702.00	Bekämpfung Feuerbrand an Gemeinden	4'172.30		1'500.00		7'024.88	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	17'500.00		17'500.00		18'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	62'600.00		62'600.00		62'600.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		96'105.50		75'000.00		99'868.90
4231.00	Kursgelder		1'980.00		4'000.00		2'880.00
4240.00	Dienstleistungen		28'079.00		30'000.00		40'998.00
4250.00	Verkauf von Drucksachen		34.00				30.00
4630.00	Bund an Schädlingsbekämpfung		5'776.80		4'000.00		3'600.05
4630.01	Bund an Projekte		18'000.00		20'000.00		
4700.01	Bund für Bekämpfung Feuerbrand		4'172.30		1'500.00		7'024.88
2740	Direktzahlungen	21'873'256.15	21'649'909.90	21'782'300.00	21'522'300.00	21'748'111.75	21'525'876.15
3130.01	Kontrolldienst Schwyz, Nidwalden, Zug	25'607.05		22'300.00		26'304.00	
3630.00	Bund für Familienzulage an Landwirtschaftliche Arbeitnehmer und Bergbauern	229'866.50		260'000.00		228'720.40	
3707.12	Direktzahlungen	21'617'782.60		21'500'000.00		21'493'087.35	
4631.00	Kantone für Kontrolldienst		32'127.30		22'300.00		32'788.80
4700.12	Bund für Direktzahlungen		21'617'782.60		21'500'000.00		21'493'087.35
2765	Kantonale Fördermassnahmen (RK)	1'104'567.85		1'625'000.00		1'361'015.80	
3637.00	Durchführung des Viehmarktes und Viehabsatz	9'600.00		10'000.00		9'240.00	
3637.01	Durchführung der Viehschauen und Tierbeurteilungen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3637.02	Bewirtschaftungsmethoden	164'566.30		170'000.00		162'610.85	
3637.03	Erarbeitung Entscheidungsgrundlagen	3'360.00		15'000.00		10'996.20	
3637.05	Förderung Landarrondierung			15'000.00			
3637.06	Hochstammbäume	3'600.00		20'000.00		23'300.00	
3637.07	Innovative, regionalwirtschaftlich bedeutende Projekte	31'000.00		77'500.00		17'650.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.08	Biodiversität	79'725.65		87'500.00		86'245.20	
3637.09	Landschaftsqualität	119'512.90		120'000.00		120'523.55	
3950.00	Strukturverbesserungen, Wohnbausanierungen, Abschreibung	633'203.00		1'050'000.00		870'450.00	
2770	Amt für Wald und Energie	1'066'638.04	190'793.40	1'146'800.00	174'000.00	1'131'830.90	230'128.40
3010.00	Besoldungen	693'267.95		719'400.00		740'203.40	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-9'578.60				-12'910.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'984.80		54'400.00		57'189.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	69'324.40		69'400.00		70'109.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'092.60		24'100.00		30'658.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'325.30		1'400.00		1'372.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'888.00		5'200.00		3'937.15	
3100.00	Büromaterial	2'790.90		3'500.00		3'712.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'342.40		3'000.00		3'292.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'651.90		8'300.00		557.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	367.50		1'500.00		450.93	
3109.00	Nummerierplättchen			1'500.00		1'170.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'306.45		2'400.00		1'060.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'295.20		6'300.00			
3112.01	Dienstkleider	2'020.00		2'200.00		2'260.00	
3130.00	ArcView, Datennutzung/Projekte	18'026.65		15'000.00		18'251.15	
3130.01	Stellvertretung Revierförster			6'000.00		1'666.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	2'080.85		2'200.00		2'232.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'280.95		6'000.00		2'507.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Projektierungsaufträge	2'000.00		6'000.00			
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	9'534.94		9'000.00		10'525.22	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'790.95		3'000.00		2'847.20	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	299.80		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	49'282.50		60'000.00		50'571.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'210.85		2'000.00		1'855.45	
3614.80	Informatik	19'453.50		21'000.00		15'330.75	
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	7'167.05		6'400.00		7'621.45	
3635.01	Aus- und Weiterbildung von Forstwarten und Waldarbeiter	8'766.20		21'000.00		30'294.75	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	15'900.00		15'900.00		15'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	65'500.00		65'500.00		65'500.00	
4210.00	Bewilligungs- und Behandlungsgebühren		1'470.00		500.00		1'000.00
4240.00	Dienstleistungen		140'072.80		118'000.00		155'244.20
4240.01	Dienstleistungen der Revierförster		22'511.25		15'000.00		23'986.45
4260.00	Rückerstattungen an Kurse				16'000.00		15'775.10
4311.00	Eigenleistungen Gefahregrundlagen		12'095.00		7'500.00		15'874.00
4630.00	Bund für Kurse		4'400.00		4'000.00		5'500.00
4631.00	Kantone für Kurse und Lehraufsicht		8'635.15		11'000.00		10'522.65
4910.00	Arbeiten des Forstpersonals in den Staatswaldungen		1'609.20		2'000.00		2'226.00
2771	Staatswald Hinterberg	6'272.15		7'700.00		2'941.35	715.00
3130.01	Jungwaldpflege durch Dritte	3'974.40		6'000.00			
3145.00	Unterhalt Wald	1'481.75		1'000.00		2'185.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Perimeterbeitrag an Flurstrasse Hinterbach-Rüti-Hinterbergwald			100.00			
3635.01	Strassenunterhaltsbeiträge	150.00		100.00		90.00	
3910.00	Dienstleistungen des Forstpersonals	666.00		500.00		666.00	
4479.01	Erträge aus Waldwirtschaft						715.00
2772	Staatswald Waseneggli	14'568.50	12'029.60	19'000.00	10'700.00	19'245.95	12'959.10
3130.00	Holzschläge, Holztransporte durch Dritte	7'699.50		8'000.00		8'968.00	
3130.01	Jungwaldpflege durch Dritte	4'483.60		6'000.00		960.00	
3145.00	Unterhalt Wald	926.00		3'000.00		7'678.95	
3635.00	Perimeterbeiträge	516.20		500.00		79.00	
3910.00	Dienstleistungen des Forstpersonals	943.20		1'500.00		1'560.00	
4479.01	Erträge aus Waldwirtschaft		8'086.50		6'500.00		9'487.10
4630.00	Bund für Jungwaldpflege		760.00		1'000.00		
4631.00	Kanton an Waldschäden und Jungwaldpflege		3'183.10		3'200.00		3'472.00
2775	Waldförderung (inkl. RK)	220'735.20	193'390.20	241'900.00	111'900.00	190'015.90	117'404.90
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	329.15		300.00		392.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	297.75				444.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8.00				9.55	
3131.02	Planungsgrundlagen Waldreservate (RK)	6'896.90		9'000.00		9'900.00	
3131.03	Planungsgrundlagen im Wald (RK)	6'051.00		17'000.00		7'716.65	
3145.00	Fallen und Lockstoffe für Borkenkäferbekämpfung			500.00			
3511.00	Einlage Fonds für Walderhaltung	3'390.20		2'500.00		3'394.90	
3635.02	Selbsthilfefonds für Wald- und Holzforschung			100.00			
3635.03	Waldbauliche Massnahmen (RK)	106'331.70		107'000.00		108'177.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.04	Förderung der Biodiversität im Wald (RK)	97'430.50		105'500.00		59'980.55	
4250.00	Verkauf von Material				100.00		
4630.00	Bund für Beschaffung von Planungsgrundlagen (RK)		21'489.00		16'100.00		18'279.00
4630.01	Bund für waldbauliche Massnahmen (RK)		25'761.00		26'500.00		28'981.00
4630.02	Bund für Biodiversität im Wald (RK)		142'750.00		66'700.00		66'750.00
4635.00	Dritte für den Waldbaufonds		3'390.20		2'500.00		3'394.90
2776	Kantonal konzessionierte Luftseilbahnen	63'677.40	49'123.00	61'700.00	51'000.00	61'629.85	54'954.55
3631.00	Seilbahnkontrollen durch Konkordat	61'677.40		59'700.00		59'629.85	
3636.00	Schweizer Alpenclub SAC für Seilbahnrettung	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4240.00	Seilbahnbesitzer für Seilbahnkontrollen		49'123.00		51'000.00		54'954.55
2777	Wanderwege	14'992.25		11'800.00		9'948.60	
3100.00	Büromaterial	147.90		300.00		317.00	
3130.00	Wanderwegplan, Projektbearbeitung	12'560.95		9'500.00		8'964.75	
3130.01	Signalisation Wanderwegnetz	2'283.40		2'000.00		666.85	
2780	Amt für Umwelt	1'770'467.75	1'689'037.75	1'800'000.00	1'428'200.00	1'808'688.98	1'497'271.80
3010.00	Besoldungen	1'049'657.65		1'049'500.00		1'045'359.45	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1'600.00				-1'226.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80'818.35		79'400.00		81'970.85	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	85'044.60		84'700.00		86'488.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'096.55		8'900.00		11'255.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'992.40		2'000.00		1'987.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'760.20		14'000.00		10'823.70	
3100.00	Büromaterial	3'083.90		3'500.00		3'574.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'912.45		1'800.00		1'738.58	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'640.85		3'000.00		3'530.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'145.00		1'200.00		1'291.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			2'000.00		1'345.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'757.75		4'000.00		660.80	
3112.01	Dienstkleider	741.30		1'000.00		536.85	
3130.01	Leistungen Dritter für den Betrieb der technischen Einrichtungen	1'213.00		1'000.00		755.50	
3130.02	GIS AG, Projekte und Unterhalt	15'720.35		19'000.00		18'825.30	
3130.03	ArcView, Datennutzung und Lizenzen	14'340.25		13'000.00		13'824.00	
3130.04	Öffentlichkeitsarbeit	1'017.25		9'000.00		7'583.15	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	2'834.95		2'000.00		2'777.95	
3132.00	Untersuchungen, Studien	17'439.95		25'000.00		21'870.72	
3132.01	Analysen und Messungen bei Ereignissen	1'308.30		1'000.00		2'304.30	
3132.02	Abfall- und Deponieplanung			5'000.00			
3132.03	Qualitätsmanagementsystem	3'693.60		2'500.00		6'253.20	
3132.04	Überwachung Umwelt und Gewässer	66'011.05		78'000.00		79'748.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	446.25		800.00		674.65	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	42'105.10		28'000.00		36'023.83	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	6'500.15		4'500.00		5'947.95	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'055.45		1'000.00		152.90	
3160.00	Baurechtszinsen aus Wasserrecht	1'355.00		1'400.00		1'355.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'696.20		8'000.00		11'714.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'492.40		1'500.00		1'132.50	
3614.80	Informatik	32'399.30		41'000.00		28'543.10	
3631.00	Zentralschweizer Kantone, Zusammenarbeit	43'231.60		45'000.00		57'661.05	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.01	Zentralschweizer Kantone, Luftschadstoff-Messnetz	130'469.00		131'000.00		136'167.70	
3636.00	Private Institutionen	7'787.60		7'000.00		6'237.60	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	23'000.00		23'000.00		22'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	97'300.00		97'300.00		97'300.00	
4120.00	Konzessionsgebühren für Sand- und Kiesausbeutung aus öffentlichen Gewässern		628'434.45		450'000.00		537'669.10
4120.01	Wasserentnahme aus öffentlichen Gewässern		155'272.15		113'000.00		114'016.15
4120.02	Benützung von Seegebieten		725'972.80		700'000.00		691'264.30
4210.00	Bewilligungsgebühren		85'278.60		70'000.00		73'759.00
4240.02	Dienstleistungen		1'230.00		1'000.00		460.00
4250.00	Tankvignetten		7'569.00		6'800.00		7'320.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'220.00				
4630.00	Bund für Vollzug in den Bereichen Lärmschutz, Luftreinhaltung		70'775.75		79'400.00		70'775.75
4630.01	Bund für Vollzug Umweltrecht auf Bundesbaustellen		3'285.00		8'000.00		2'007.50
2790	Energiefachstelle	755'789.25	2'352'074.15	1'884'600.00	3'340'500.00	646'386.30	2'227'045.85
3000.00	Sitzungsgelder Energiekommission	800.00		1'000.00		960.00	
3010.00	Besoldungen	65'294.80		67'700.00		47'669.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'143.70		5'100.00		3'738.75	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	6'637.80		6'600.00		4'416.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	630.50		600.00		588.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	128.70		100.00		85.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'413.20		1'000.00		350.00	
3100.00	Büromaterial	266.75		300.00		313.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	78.00		200.00		130.80	
3110.00	Büromöbel und -geräte			200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'711.45		65'000.00		11'436.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'623.10		1'200.00		1'565.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	27.00		300.00		206.00	
3610.00	Bund, Wasserzins für Ausgleichszahlungen	19'076.55		22'000.00		18'593.80	
3636.00	Private Institutionen	9'600.00		7'000.00		8'300.00	
3637.00	Förderungsbeiträge für erneuerbare Energie (Teil B)	95'925.60		335'000.00		125'900.00	
3637.01	Förderungsbeiträge für Gebäudehülle (Teil A)	97'500.00		950'000.00			
3701.00	Kanton Obwalden, Wasserzinsanteil	420'632.10		420'000.00		420'632.10	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1'300.00		1'300.00		1'500.00	
4120.00	Wasserzinsen von Kraftwerken		1'710'904.25		1'710'000.00		1'710'913.75
4210.00	Bewilligungsgebühren		60.00		500.00		
4614.00	Förderbeiträge		26'965.00		50'000.00		37'000.00
4630.00	Bund Förderungsbeiträge (Teil B)		42'012.80		160'000.00		58'500.00
4630.01	Bund Förderungsbeiträge (Teil A)		97'500.00		1'000'000.00		
4630.02	Bund Förderungsbeiträge (Aufwandentschädigung)		54'000.00				
4705.00	Wasserzins der Kraftwerke Engelberger Aa für Kanton Obwalden		420'632.10		420'000.00		420'632.10
29	Gesundheits- und Sozialdirektion	118'560'488.11	27'958'669.35	110'776'700.00	27'733'700.00	109'754'891.24	28'018'624.72
2901	Direktionssekretariat GSD	570'676.55		676'100.00		575'922.85	
3010.00	Besoldungen	428'885.50		411'100.00		389'964.55	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-38'546.85					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'534.05		31'100.00		29'501.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	39'113.95		36'700.00		36'566.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'225.80		2'300.00		1'410.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	745.60		800.00		739.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'070.75		4'000.00		2'115.00	
3100.00	Büromaterial	1'682.05		2'000.00		1'612.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	142.25		500.00		97.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	173.00		300.00		173.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	717.50		2'000.00		1'203.50	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	615.10		300.00		323.75	
3132.00	Spitalplanung, Statistikwesen gemäss KVG	21'057.85		90'000.00		49'739.65	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'695.00		3'000.00		2'869.95	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'045.60		3'000.00		3'045.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'469.60		5'000.00		3'529.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'194.20		2'000.00		2'340.80	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	10'500.00		10'700.00		10'440.60	
3614.80	Informatik	29'055.60		39'000.00		7'950.00	
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	1'379'228.54	31'002.20	1'522'500.00	55'000.00	1'365'238.51	46'371.50
3010.00	Besoldungen	960'592.40		980'400.00		934'423.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-236.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	74'309.90		74'100.00		72'966.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	73'609.70		73'500.00		68'415.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'840.55		5'400.00		3'589.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'838.65		1'900.00		1'775.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'219.40		20'000.00		12'300.00	
3100.00	Büromaterial	1'430.40		3'000.00		1'580.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500.00		7'674.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'258.45		3'000.00		3'062.69	
3110.00	Büromöbel und -geräte			2'000.00		4'138.35	
3130.00	Dolmetscher	12'023.85		1'500.00		1'889.30	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	49'930.00		50'000.00		56'715.90	
3130.02	Supervision	7'655.50		8'000.00		4'246.85	
3130.03	Private Mandatsträger (Schulung, Veranstaltung)	770.00		1'500.00		1'550.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	370.70		500.00		432.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	34'270.85		30'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'818.72		2'000.00		2'516.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'296.37		1'500.00		1'451.52	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'649.60		4'000.00		4'865.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					50.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	956.50		2'000.00		372.75	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	9'499.95		20'000.00		10'445.95	
3614.80	Informatik	52'919.80		53'000.00		50'043.40	
3636.01	Angeordnete Massnahmen bei Mittellosigkeit	12'267.25		120'000.00		57'567.35	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	19'300.00		19'300.00		19'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	44'400.00		44'400.00		44'400.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		31'002.20		55'000.00		46'371.50
2905	Einsatzorganisation CARE	77'352.50	22'486.80	44'300.00			
3000.01	Arbeitsentschädigungen Notfalleinsätze, Übungen, usw.	36'215.00		15'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'147.80		800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	199.20					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16.05					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'504.40		12'000.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Einsatzmaterial	985.90		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	183.60					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'682.60					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'298.95					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'619.00		15'000.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen		22'486.80				
2910	Gesundheitsamt	590'470.95	43'565.50	691'100.00	35'500.00	616'972.20	34'519.30
3000.00	Sitzungsgelder	1'666.40		8'000.00		320.00	
3010.00	Besoldungen	294'623.00		297'500.00		298'794.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'932.85		22'500.00		23'268.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	30'361.80		30'300.00		30'307.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'739.65		1'600.00		1'107.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	564.80		600.00		564.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'019.25		5'000.00		17'150.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	589.45		1'200.00		1'002.20	
3130.00	Dienstleistungen Kantonszahnarzt	266.30		6'000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	1'796.35		2'000.00		2'143.05	
3132.02	Qualitätssicherung und Statistik für die Heime			5'000.00		2'598.60	
3132.04	Projekte und Entwicklungen	58'136.85		73'500.00		200.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	351.75					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'609.70		2'000.00		1'876.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'372.00		500.00		769.80	
3611.01	Kanton Schwyz für Kantonsapothekerin	32'743.30		32'000.00		28'903.20	
3614.80	Informatik	5'300.40		5'000.00		3'548.00	
3636.00	Institutionen des Gesundheitswesens	109'997.10		143'000.00		181'116.80	
3636.01	Nidwaldner Samaritervereine	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3636.02	Förderung Nachwuchs Hausärzte (IHAM & CC)			32'000.00			
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'100.00		5'100.00		5'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	15'300.00		15'300.00		15'300.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren sowie Inspektionsgebühren Heilmittelgesetz		43'515.50		35'000.00		34'519.30
4250.00	Verkauf von Material		50.00		500.00		
2920	Geburtshilfe	27'894.00		32'600.00		26'126.45	
3010.00	Hebammenwartgelder	27'894.00		30'000.00		24'724.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			2'300.00		1'339.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			200.00		55.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		7.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2930	Krankheitsbekämpfung und Schutzimpfungen	99'363.30	35'199.53	82'700.00	60'000.00	78'650.80	56'268.72
3010.00	Besoldungen	14'718.35		10'000.00		8'268.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	606.20		800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	84.50		100.00		27.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	27.95				15.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3100.00	Büromaterial			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen					231.55	
3106.00	Impfstoffe, Arztematerial	59'857.30		35'000.00		40'612.95	
3130.00	Schulimpfungen	8'768.90		12'000.00		8'313.60	
3130.01	Bekämpfung von Epidemien, Pandemien; Impfstudien	13'654.90		23'000.00		20'742.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'395.20		800.00		439.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	250.00					
4260.00	Kostenbeteiligungen Versicherer		35'199.53		60'000.00		56'268.72
2940	Lebensmittelsicherheit	1'178'000.00	2'957.98	1'179'000.00		1'178'000.00	46'739.60
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00			
3631.00	Laboratorium der Urkantone	1'178'000.00		1'178'000.00		1'178'000.00	
4699.11	Übrige Rückverteilungen		2'957.98				46'739.60
2970	Spitäler und Heime	69'063'440.67	31'425.75	62'223'000.00	20'000.00	63'253'837.82	75'737.65
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	85'514.50		140'500.00		49'960.70	
3631.00	Kanton Obwalden für Psychiatrie OW/NW	-40'106.00				1'592'559.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.01	Psychiatrieversorgung, gemeinwirtschaftliche Leistungen	798'344.00		750'000.00			
3631.02	Ausserkantonale Hospitalisationen	20'678'750.78		17'500'000.00		16'335'673.19	
3631.03	Ausserkantonale ambulante Behandlungen	1'770.00				99'707.55	
3632.00	Gemeinde Stans für Abschreibungen Wohnheim Mettenweg	67'976.00		68'000.00		67'976.00	
3634.05	Kantonsspital, gemeinwirtschaftliche Leistungen	4'407'650.00		4'400'000.00		4'600'000.00	
3634.06	Kantonsspital, Anteil stationäre Leistungen	15'035'150.05		14'500'000.00		14'554'189.50	
3634.09	Luzerner Psychiatrie - Projekt lups-ON					5'377.35	
3635.00	Spitex NW für gemeinwirtschaftliche Leistungen	895'000.00		895'000.00		678'010.20	
3635.02	Geburtshaus Arco, stationäre Leistungen	41'582.00		75'000.00		40'231.10	
3636.00	Nidwaldner Heime für Abschreibungen	480'522.00		480'500.00		480'522.00	
3636.02	Schwerstpflegebedürftige in Nidwaldner Heimen	90'690.00		90'000.00		89'937.00	
3636.04	Leistungen für demenzkranke Personen	141'950.00		160'000.00		140'110.00	
3636.05	Ambulante und stationäre Betreuungsleistungen (IVSE)	8'644'730.79		7'300'000.00		8'140'214.43	
3636.06	Stiftung Weidli Stans	7'712'697.00		7'400'000.00		7'456'000.00	
3636.08	Innerkantonale, private Heime	278'004.55		300'000.00		268'197.05	
3637.00	Heimbewohner, stationäre Pflegeleistungen	8'009'693.15		6'900'000.00		7'355'530.80	
3637.01	Ambulante Pflegeleistungen (Spitex)	1'274'835.65		1'119'000.00		1'160'413.55	
3637.02	Akut- und Übergangspflege	5'821.20		15'000.00		8'685.60	
3637.03	Heimbewohner, Anteil MiGel	330'000.00					
3940.00	Zinsen für bedingt rückzahlbare Darlehen der Nidwaldner Heime	122'865.00		130'000.00		130'542.00	
4260.01	Rückerstattungen Regressfälle		26'888.55		20'000.00		67'195.65
4260.03	Rückerstattungen aus EG ZGB Art. 43 (Konto 3636.09)		4'537.20				8'542.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2980	Sozialamt	4'353'102.07	486'073.00	4'425'900.00	536'500.00	4'103'386.41	443'241.70
3010.00	Besoldungen	2'434'150.55		2'383'900.00		2'326'592.20	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-35'060.45				-6'711.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	186'718.40		180'300.00		181'150.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	189'915.80		187'300.00		185'520.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'125.15		13'200.00		8'839.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'568.00		4'500.00		4'382.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	52'311.90		57'000.00		33'142.26	
3100.00	Büromaterial	8'922.70		11'000.00		10'487.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'543.85		3'000.00		1'504.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'197.43		2'500.00		2'210.85	
3110.00	Büromöbel und -geräte	13'017.95		14'900.00		7'756.20	
3130.00	Supervision	13'803.20		15'000.00		12'031.95	
3130.01	Dienstleistungen Dritter im Vormundschaftsbereich	16'000.00				3'888.00	
3130.03	Sozialkonferenz			4'500.00			
3130.04	Dolmetscher	3'727.05		9'000.00		8'092.50	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	344.45		200.00		261.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	6'085.80		4'500.00		5'018.60	
3162.00	Raten für operatives Leasing	5'572.80		4'900.00		5'572.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	23'952.35		28'000.00		22'281.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'230.80		3'000.00		2'379.85	
3501.00	Einlage Fonds Spielsucht (SF)	1'454.95		4'700.00		10'537.05	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3610.00	Bund für Sozialhilfestatistik	7'850.00		7'900.00		5'600.00	
3614.80	Informatik	127'796.70		107'000.00		133'134.90	
3635.01	Projekte Abteilung Gesundheitsförderung	79'664.35		76'500.00		41'293.20	
3635.02	Projekt Alkoholaktionsplan	25'400.24		27'800.00		20'431.20	
3635.03	Projekt Primokiz	2'000.00		2'000.00		10'319.50	
3636.00	Integrationsprojekte	252'948.60		247'000.00		209'093.00	
3636.01	Übrige Institutionen der Fürsorge und soziale Wohlfahrt	29'036.20		23'600.00		21'756.60	
3636.02	Institutionen der fördernden Sozialhilfe	316'648.50		414'000.00		316'512.10	
3636.03	Spielsuchtfonds (SF)	17'965.30		13'300.00		5'885.70	
3636.04	Familienergänzende Kinderbetreuung	264'809.50		290'000.00		232'122.00	
3702.00	Auslandunterstützungen an die Gemeinden			1'000.00			
3708.00	Unterstützungen für Schweizer im Ausland			1'000.00			
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	53'900.00		53'900.00		53'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	228'500.00		228'500.00		228'500.00	
4210.00	Mündelbeiträge an Amtsvormundschaft		73'578.55		70'000.00		85'327.65
4240.00	Dienstleistungen		808.00		500.00		848.00
4250.00	Verkauf von Drucksachen						25.00
4260.00	Rückerstattungen Weiterbildungskosten und andere		2'549.20				850.00
4630.00	Bund für Integrationsprojekte		196'500.00		188'000.00		153'000.00
4630.01	Bund für Präventionsprojekte		103'000.00		110'000.00		40'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						2'000.00
4632.00	Gemeinden für Integrationsprojekte		35'000.00		40'000.00		35'000.00
4636.00	Beiträge Dritter an Projekte		1'973.00				1'544.30
4700.00	Generalkonsulate für Unterstützungen aus dem Ausland				1'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4702.00	Gemeinden für Unterstützungen von Schweizern im Ausland				1'000.00		
4910.00	Dienste zulasten Straf- und Untersuchungsgefängnis und Schulsozialarbeit		18'244.00		18'000.00		18'224.00
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto (Spielsuchtfonds)		19'420.25		18'000.00		16'422.75
4980.01	Alkoholzehntel für Projekte		35'000.00		90'000.00		90'000.00
2981	Schulsozialarbeit	567'251.40	567'251.40	563'200.00	560'200.00	556'744.85	556'744.85
3010.00	Besoldungen	476'830.40		475'100.00		472'504.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-270.40	
3049.08	Familienzulagen	3'000.00				2'865.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'122.55		35'900.00		36'262.30	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	35'562.50		35'400.00		35'043.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'859.75		2'600.00		1'736.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	902.35		900.00		881.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'220.00		6'000.00		1'622.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	810.00		1'500.00		1'242.00	
3130.00	Supervision	1'550.00		2'000.00		1'388.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	5.30					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'955.80		2'500.00		1'637.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	22.75				13.75	
3614.80	Informatik					469.10	
3636.00	Private Institutionen	1'410.00		1'300.00		1'350.00	
4612.00	Gemeinden für Schulsozialarbeit		567'251.40		560'200.00		556'744.85
2985	Unterstützung Bedürftiger	525'851.10	525'851.10	250'000.00	250'000.00	1'156'119.20	1'156'119.20

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3702.00	Gemeinden für in andern Kantonen wohnhafte Nidwaldner Bürger	388'615.75		200'000.00		744'075.50	
3702.01	Gemeinden für in Nidwalden wohnhafte ausserkantonale Bürger	129'315.10		40'000.00		276'676.15	
3702.02	Eingegangene Rückerstattungen an die Heimatgemeinden	7'920.25		10'000.00		135'367.55	
4702.00	Gemeinden für ausserhalb des Kantons wohnhafte Nidwaldner Bürger		388'615.75		200'000.00		744'075.50
4702.01	Heimatgemeinden für in Nidwalden wohnhafte ausserkantonale Bürger		129'315.10		40'000.00		276'676.15
4702.02	Rückerstattungen bezogener Unterstützung zugunsten der Heimatgemeinden		7'920.25		10'000.00		135'367.55
2990	Sozialversicherungen	31'602'146.40	17'542'443.00	30'452'000.00	17'680'000.00	28'489'430.74	16'808'206.00
3613.60	Ausgleichskasse für Durchführung der kantonalen AHV-Ergänzungsleistungen	350'295.91		328'000.00		332'501.88	
3613.61	Ausgleichskasse für Durchführung der kantonalen IV-Ergänzungsleistungen	209'098.87		232'000.00		227'264.75	
3613.64	Ausgleichskasse für Durchführung der Krankenkassen-Prämienzuschüsse	300'551.71		360'000.00		327'489.21	
3613.65	Ausgleichskasse für Durchführung Familienzulagen für Nichterwerbstätige	6'997.00		7'000.00		5'895.00	
3613.67	Ausgleichskasse für Durchführung UVG-Kontrolle	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3613.68	Ausgleichskasse für Durchführung KVG-Verlustscheinregelung	17'953.00		18'000.00		14'968.00	
3637.00	AHV-Ergänzungsleistungen	8'764'034.66		8'340'000.00		7'996'584.10	
3637.01	IV-Ergänzungsleistungen	5'231'433.50		5'930'000.00		5'465'658.35	
3637.02	Persönliche AHV-Beiträge	72'495.50		100'000.00			
3637.03	Krankenkasse-Prämienzuschüsse	15'985'570.00		14'500'000.00		13'503'141.00	
3637.04	Familienzulagen für Nichterwerbstätige	183'860.00		180'000.00		178'886.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.06	KVG-Verlustscheine	472'856.25		450'000.00		430'042.45	
4630.00	Bund für AHV-Ergänzungsleistungen		2'274'468.00		2'040'000.00		2'051'541.00
4630.01	Bund für IV-Ergänzungsleistungen		1'816'208.00		2'050'000.00		1'912'894.00
4630.02	Bund für Verwaltungskosten AHV-Ergänzungsleistungen		116'117.23		110'000.00		108'399.05
4630.03	Bund für Verbilligung der Krankenkassenprämien		13'266'337.00		13'400'000.00		12'661'281.00
4630.04	Bund für Verwaltungskosten IV-Ergänzungsleistungen		69'312.77		80'000.00		74'090.95
2995	Amt für Asyl und Flüchtlinge	2'212'542.70	104'901.00	2'525'300.00	226'000.00	1'998'136.66	155'191.00
3010.00	Besoldungen	1'603'378.05		1'566'200.00		1'426'287.40	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1'170.75				-11'698.25	
3010.12	Löhne des Verwaltungspersonals (ao Leistungsauftrag AAF)			364'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	125'449.25		117'800.00		109'341.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	125'592.00		128'000.00		112'327.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'352.65		8'600.00		5'275.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'051.50		3'000.00		2'666.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'160.00		15'000.00		11'260.00	
3100.00	Büromaterial	5'633.25		6'000.00		9'279.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'094.30		12'000.00		10'257.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	425.45		500.00		154.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'128.10		2'000.00		1'434.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'127.50		10'000.00		85'398.69	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'497.35				5'173.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung	6'136.10				7'518.75	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Übersetzungen	15'971.25		5'000.00		7'522.55	
3130.10 Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	3'521.10		2'500.00		3'615.61	
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'524.50		5'000.00		2'389.50	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'616.50		4'000.00		6'494.80	
3150.00 Unterhalt Büromaschinen und -geräte	4'838.64		5'000.00		5'988.37	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'946.80		10'000.00		12'894.40	
3160.00 Mieten					42'000.00	
3162.00 Raten für operatives Leasing	4'224.96		6'000.00		3'496.69	
3170.00 Reisekosten und Spesen	7'393.50		9'000.00		7'197.60	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	4'682.30		5'000.00		32'500.40	
3614.80 Informatik	42'268.40		37'000.00		37'559.75	
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	35'600.00		35'600.00		28'800.00	
3920.01 Raummiete und Nebenkosten	147'100.00		147'100.00		13'000.00	
4260.00 Rückerstattungen Auto-, Telefonspesen		5'688.00		6'000.00		5'688.00
4610.00 Bund, Verwaltungsaufwand für Asylbewerber		99'213.00		220'000.00		149'503.00
2996 Unterstützung Asylbewerber und Flüchtlinge	6'313'167.93	8'565'512.09	6'109'000.00	8'310'500.00	6'356'324.75	8'639'485.20
3100.00 Büromaterial			500.00		8.80	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'862.10		20'000.00		22'903.35	
3110.00 Büromöbel und -geräte					109.00	
3111.00 Mobiliar, Geräte, Teppiche, Geschirr	16'980.65		60'000.00		97'385.40	
3112.00 Kleider, Wäsche	747.70		15'000.00		2'629.70	
3120.00 Ver- und Entsorgung	106'272.75		100'000.00		123'196.95	
3130.00 Überwachung Asylunterkunft			224'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	8'363.98		5'000.00		8'558.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'318.80		3'000.00		2'211.60	
3135.00	Arzt- und Spitalkosten	162'871.50		200'000.00		185'750.20	
3135.01	Krankenkassenprämien	732'683.85		650'000.00		657'753.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	148'808.15		160'000.00		48'251.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			3'000.00			
3160.00	Mieten	1'691'050.70		1'050'000.00		1'582'720.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	373.30				587.90	
3199.01	Rechtskosten	14'711.95		5'000.00		21'372.60	
3636.00	Integrationsprojekte	321'364.15		350'000.00		440'021.45	
3637.01	B+C-Flüchtlinge Gemeinden	699'732.65		640'000.00		547'108.15	
3637.02	N + F-Personen	920'300.35		800'000.00		950'699.25	
3637.03	Personen mit Nicht-Eintretens-Entscheid	6'413.80		10'000.00		11'236.00	
3637.06	B-Flüchtlinge	1'309'811.55		1'500'000.00		1'501'321.95	
3940.00	Zinsen Asylunterkunft	23'500.00		23'500.00		23'500.00	
3950.00	Abschreibung Asylunterkunft	129'000.00		290'000.00		129'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'705.00		2'000.00		
4260.00	Rückerstattungen für Telefon		1'127.15		4'000.00		2'168.85
4260.01	Rückerstattungen für B-Flüchtlinge		238'933.45		250'000.00		273'498.35
4260.02	Rückerstattungen für B +C-Flüchtlinge Gemeinden		184'283.90		180'000.00		152'717.10
4260.03	Rückerstattungen für N + F-Personen		862'314.34		500'000.00		718'196.45
4260.04	Rückerstattungen der Krankenkasse		57'200.10		100'000.00		68'923.00
4610.00	Bund für N + F-Personen		3'971'986.00		4'000'000.00		4'114'252.00
4610.01	Bund für B-Flüchtlinge		2'185'031.00		2'000'000.00		2'173'118.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4610.02	Bund für Personen mit Nicht-Eintretens-Entscheid		226'118.00		100'000.00		302'199.00
4610.03	Bund für Integration		321'364.15		350'000.00		440'021.45
4610.04	Entschädigungen vom Bund (Planung Erweiterung ao LAE)				364'500.00		
4612.00	Gemeinden für B+C Flüchtlinge		515'449.00		460'000.00		394'391.00
31	Volkswirtschaftsdirektion	7'747'768.98	5'385'971.96	7'716'700.00	5'039'600.00	6'213'594.85	4'231'512.83
3105	Direktionssekretariat VD	292'261.31	242.85	297'600.00		279'091.90	23.05
3010.00	Besoldungen	187'543.80		187'000.00		175'571.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'639.30		14'100.00		13'704.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	14'013.45		14'300.00		13'175.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'133.90		1'000.00		674.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	358.25		400.00		335.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	288.00		2'500.00		2'946.70	
3100.00	Büromaterial	2'180.10		2'000.00		1'930.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	255.60				296.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	365.00		500.00		509.75	
3110.00	Büromöbel und -geräte			500.00		130.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	218.00		500.00		105.20	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	778.81		3'500.00		1'710.89	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'073.60		2'500.00		2'260.21	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'503.45		1'000.00		392.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'614.15		4'000.00		2'794.60	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	4'100.00		4'100.00		4'100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.80	Informatik	8'845.90		8'000.00		6'044.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	600.00		700.00		660.00	
3636.01	Bürgerschaftsgenossenschaft für das Gewerbe und Handel	3'750.00		5'000.00		5'750.00	
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		41'200.00	
4250.00	Verkauf von Büromaterial, Drucksachen		242.85				23.05
3110	Arbeitsamt	934'005.57	297'081.60	875'400.00	301'500.00	841'592.45	335'481.82
3000.00	Sitzungsgelder	639.60		1'500.00		800.00	
3010.00	Besoldungen	357'300.60		352'900.00		289'648.20	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-2'213.10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'742.95		26'700.00		22'612.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	34'796.60		35'300.00		28'814.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'071.70		2'000.00		1'107.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	654.20		700.00		549.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	710.00		3'000.00		2'998.35	
3100.00	Büromaterial	558.25		1'000.00		363.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	224.00		1'500.00		639.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00		1'815.60	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	786.87		100.00		181.80	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'953.75		2'500.00		1'482.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'380.80		6'000.00		4'105.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	414.45		500.00		100.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3610.00	seco für Arbeitsvermittlung und arbeitsmarktliche Massnahmen	406'695.00		350'000.00		368'473.00	
3610.01	Bund für Anteil Eichgebühren			100.00			
3611.00	Kanton Uri für Vollzugsstelle Entsendegesetz, Bekämpfung Schwarzarbeit	58'213.40		54'000.00		44'702.80	
3611.01	Kanton Luzern für Vollzug Messwesen	2'329.00		2'500.00		2'893.00	
3611.02	Laboratorium der Urkantone, Gebühren			100.00			
3614.80	Informatik	8'022.50		10'000.00		5'303.75	
3636.00	Private Institutionen	7'425.00		2'500.00		2'040.00	
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	
4120.00	Gastgewerbe- und Alkoholbewilligungsabgaben		21'075.00		20'000.00		104'149.00
4120.01	Reisengewerbepatente				500.00		
4120.02	Spielautomatenpatente		6'800.00		6'000.00		
4210.00	Bewilligungsgebühren		84'750.05		50'000.00		58'520.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'695.00				8'473.00
4270.00	Bussenertrag aus Entsendegesetz		2'750.00		5'000.00		700.00
4290.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren						765.30
4610.00	Bund für die Tätigkeit zur Verhütung von Unfällen		52'718.80		60'000.00		65'155.40
4610.01	seco für Bereitstellung allgemeiner arbeitsmarktlichen Massnahmen (LAM)		19'878.55		25'000.00		12'714.10
4610.02	seco für kantonale Amtsstelle		105'414.20		135'000.00		85'005.02
3117	JOB-VISION Nidwalden	2'060'045.93	2'060'045.93	2'076'400.00	2'076'400.00	2'016'398.77	2'016'398.77
3010.00	Besoldungen	961'959.90		964'500.00		952'103.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1'296.75					
3049.01	Anerkennungsprämien	2'800.00		600.00		3'100.00	
3049.08	Familienzulagen	5'700.00		6'000.00		5'750.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	74'994.45		72'900.00		75'875.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	89'524.80		89'200.00		88'867.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'797.85		5'300.00		3'925.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'830.50		1'800.00		1'808.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'591.50		10'000.00		4'368.55	
3100.00	Büromaterial	12'608.85		10'000.00		13'818.76	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	132'894.20		168'000.00		230'048.64	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'455.60		4'000.00		2'445.82	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	653.40		1'600.00		1'350.60	
3110.00	Büromöbel und -geräte	41'016.15		30'000.00		2'905.35	
3111.00	Fahrzeuge	44'905.40		53'000.00		25'000.00	
3111.01	Maschinen, Geräte, Werkzeuge	39'885.15		43'000.00		54'788.77	
3113.00	Hardware	15'342.10		15'000.00		14'633.10	
3118.00	Software	69'843.60		62'000.00		8'857.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung	14'415.55		16'000.00		15'810.25	
3120.01	Ver- und Entsorgung Brocki	4'200.30		5'000.00		4'142.65	
3120.02	Entsorgung, Recycling	9'906.05		10'000.00		8'741.67	
3130.00	Werbeaufwand	14'391.80		15'000.00		18'240.85	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	13'790.15		15'000.00		12'000.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	66'845.55		65'000.00		71'046.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	56'072.75		40'000.00		37'071.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'657.10		4'000.00		2'393.65	
3140.00	Baulicher Unterhalt Brocki			3'000.00		804.20	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'965.98		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	18'539.22		18'000.00		13'191.94	
3160.00	Mieten	331'802.80		332'500.00		331'802.80	
3162.00	Raten für operatives Leasing	4'543.63		10'000.00		8'061.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'353.40		3'000.00		3'436.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'054.95		2'000.00		9.00	
4250.00	Verkäufe aus Programm		202'675.41		172'500.00		138'519.73
4250.01	Verkäufe Brockenhaus		390'727.50		400'000.00		402'462.60
4260.00	Rückerstattungen Miete		6'270.00		3'000.00		6'620.00
4260.01	Rückerstattungen Parkplätze		990.00		1'500.00		1'226.50
4630.00	Invalidenversicherung		92'090.00		100'000.00		74'990.00
4630.01	Beitrag seco		1'219'153.02		1'288'500.00		1'284'684.94
4631.00	Migration		7'735.00		10'000.00		17'165.00
4632.00	Gemeinden		36'365.00		20'000.00		10'810.00
4637.00	Dritte		104'040.00		80'900.00		79'920.00
3120	Wirtschaftsförderung	1'081'149.12	94'977.60	1'236'200.00	87'700.00	910'537.05	49'287.65
3000.00	Sitzungsgelder	1'360.00		2'000.00		2'480.00	
3010.00	Besoldungen	354'952.65		338'700.00		316'139.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'777.40		25'600.00		24'609.00	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	32'629.50		31'300.00		26'972.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'025.50		1'900.00		1'172.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	668.25		600.00		602.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	801.00		7'000.00		7'993.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	1'095.35		1'600.00		806.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'383.40		10'000.00		10'195.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'233.35		1'700.00		1'695.25	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'867.00		1'000.00		44.30	
3130.00	Beratung von Unternehmen	4'471.10		4'000.00		2'650.00	
3130.01	Erhebungen und Übersetzungen	10'392.50		10'000.00		5'513.40	
3130.02	Aktivitäten Standort-Marketing	222'917.70		230'000.00		236'815.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	5'275.80		6'000.00		4'806.65	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'327.05		1'800.00		858.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	42'876.85		40'000.00		41'019.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'763.55		8'000.00		8'646.90	
3614.80	Informatik	7'358.10		10'000.00		8'996.65	
3631.00	Regionalentwicklungsverband Nidwalden & Engelberg	38'552.42		50'000.00		39'753.40	
3635.00	Betrieb Zivildnutzung Militärflugplatz Buochs	97'000.00		250'000.00			
3635.01	Micro Center Central-Switzerland	125'280.00		125'300.00		124'214.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	44'917.55		45'000.00		10'329.30	
3636.01	Pro Wirtschaft Nidwalden / Engelberg	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3636.02	Neuunternehmerzentrum	23.10		500.00		23.10	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	6'300.00		6'300.00		6'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	17'900.00		17'900.00		17'900.00	
4611.00	Kanton aus NRP		37'050.00		47'500.00		39'900.00
4612.00	Sekretariat REV Nidwalden / Engelberg		7'400.00		7'400.00		7'400.00
4631.00	Kanton Obwalden an Regionalentwicklungsverband		1'927.60		2'500.00		1'987.65
4635.00	Dritte				300.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Inkasso Tourismusabgaben		48'600.00		30'000.00		
3125	Stiftung / Pro Wirtschaft / REV					20'795.80	20'795.80
3010.00	Besoldungen					17'581.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					1'372.75	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen					1'599.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					148.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					33.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten					60.00	
4636.00	Geschäftsstelle Pro Wirtschaft Nidwalden/Engelberg						20'795.80
3135	Wohn- und Eigentumsförderung	15'720.30	7'860.15	15'000.00	7'500.00	15'487.00	7'743.50
3637.00	Eigentümer und Mieter	7'860.15		7'500.00		7'743.50	
3707.00	Gemeinden an Eigentümer und Mieter	7'860.15		7'500.00		7'743.50	
4702.00	Gemeinden		7'860.15		7'500.00		7'743.50
3140	Tourismusförderung	337'292.30	2'532.00	364'700.00		231'095.05	177'541.40
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'295.00		41'000.00		427.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'529.10	
3610.00	Bundesamt für Statistik, Beherbergungsstatistik	1'664.00		1'700.00		1'664.00	
3614.80	Informatik	11'333.30				8'336.25	
3636.00	Tourismusorganisationen					195'298.00	
3636.03	Private Institutionen					1'840.00	
3636.04	Sanierung Felsenweg Bürgenstock	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
3980.00	Kantonsanteil Tourismusförderung	300'000.00		300'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.00	Beherbergungstaxe		2'532.00				135'881.80
4980.00	Anteil Tourismus von Gastgewerbeabgaben						41'659.60
3141	Tourismusfonds und kommunale Abgaben	1'164'648.75	1'164'648.75	920'000.00	920'000.00		
3511.00	Einlage Tourismusförderungsfonds (TF)	34'938.58					
3632.00	Gemeinden für Tourismusförderung	721'415.17		570'000.00			
3635.00	Tourismusförderung Beiträge an Dritte (TF)	317'138.00		320'000.00			
3705.00	Durchlauf Private Unternehmungen	42'557.00					
3910.00	Inkasso Tourismusförderung	48'600.00		30'000.00			
4635.01	Kantonale Tourismusabgaben (TF)		22'664.85				20'000.00
4635.10	Kommunale Tourismusabgaben		799'426.90				600'000.00
4705.00	Durchlauf Beiträge von privaten Unternehmungen		42'557.00				
4980.00	Kantonsanteil Tourismusförderung (TF)		300'000.00				300'000.00
3190	Betriebs- und Konkursamt	1'391'463.57	1'288'327.53	1'473'500.00	1'110'500.00	1'378'300.47	1'106'452.04
3010.00	Besoldungen	905'563.85		941'300.00		888'253.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-49'981.10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'712.50		71'200.00		68'560.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	72'747.85		75'000.00		69'578.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'125.80		5'200.00		3'334.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'630.30		1'800.00		1'667.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'763.45		15'000.00		15'455.25	
3100.00	Büromaterial	9'195.55		8'000.00		9'229.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	811.14		1'000.00		467.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'044.90		5'000.00		3'849.89	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromöbel und -geräte	430.30		5'000.00		3'513.40	
3130.00	Gebühren für Dritte	22'388.90		17'000.00		17'395.05	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	99'653.23		75'000.00		71'787.46	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'240.00		12'000.00		4'226.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'298.50		4'000.00		5'075.40	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'635.35		3'000.00		1'391.45	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'723.68		3'000.00		1'723.68	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'389.70		9'000.00		6'339.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	18'249.42				28'536.99	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'060.15		2'500.00		1'619.70	
3614.80	Informatik	84'350.10		102'000.00		58'315.05	
3636.00	Private Institutionen	830.00		900.00		880.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	22'500.00		22'500.00		23'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	94'100.00		94'100.00		94'100.00	
4210.00	Gebühren für Betreibungsamt		1'134'309.01		927'000.00		904'072.94
4210.01	Gebühren für Konkursamt		151'678.32		180'000.00		199'337.10
4240.00	Dienstleistungen		2'340.20		3'500.00		3'042.00
3195	Handelsregisteramt	471'182.13	470'255.55	457'900.00	536'000.00	520'296.36	517'788.80
3010.00	Besoldungen	291'073.90		268'900.00		321'994.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'705.95		20'300.00		25'028.10	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	23'387.55		20'600.00		32'666.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'724.25		1'500.00		1'192.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	549.70		500.00		614.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	320.00		1'500.00		2'513.35	
3100.00	Büromaterial	2'420.30		2'500.00		1'543.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	220.00		200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'162.20		2'000.00		2'101.45	
3110.00	Büromöbel und -geräte					86.20	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	1'381.75		300.00		443.44	
3133.00	Internetbetrieb	16.10				45.10	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	442.63		1'000.00		87.39	
3162.00	Raten für operatives Leasing	703.80		1'500.00		879.73	
3170.00	Reisekosten und Spesen	727.00		1'000.00		387.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'994.25				3'704.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	30.95		1'000.00		23.10	
3600.00	Bund für Handelsregistergebühren	52'611.00		60'000.00		58'323.75	
3614.80	Informatik	32'610.80		38'000.00		31'561.05	
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		349'480.00		400'000.00		390'085.00
4210.01	Kantonale Handelsregistergebühren		119'821.95		135'000.00		127'134.80
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen (nicht HR-Gebühren)		350.00				
4260.00	Rückerstattungen direkte Auslagen		603.60		1'000.00		569.00
36	Staatskanzlei	3'366'910.18	74'399.80	3'339'000.00	84'100.00	3'364'458.98	81'249.50
3610	Staatskanzlei	1'652'442.33	65'961.55	1'587'800.00	69'100.00	1'665'895.65	64'873.65

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Besoldungen	899'867.10		892'000.00		877'189.85	
3049.00	Übrige Zulagen, Dienstkleider					1'496.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'581.40		67'500.00		68'553.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	91'939.60		92'200.00		90'927.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'950.90		4'900.00		3'160.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'692.50		1'700.00		1'684.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	826.00		5'000.00		2'680.00	
3100.00	Büromaterial	11'666.45		12'000.00		12'093.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	99'141.50		83'000.00		109'734.05	
3102.01	Druckkosten für Abstimmungen / Wahlen	43'745.25		26'000.00		47'904.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'645.55		5'000.00		3'174.20	
3110.00	Büromöbel und -geräte	716.55		2'000.00		9'303.75	
3118.00	Software	144.00					
3130.00	Anpassungen Homepage durch Dritte	13'069.00		5'000.00		15'993.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	1'149.55		1'500.00		638.35	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	35'578.70		20'000.00		26'461.89	
3162.00	Raten für operatives Leasing	14'787.28		25'000.00		14'466.71	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'329.20		4'000.00		3'623.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					26.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'315.90		2'000.00		2'797.30	
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			2'000.00		59.05	
3611.00	Kanton Schwyz für Datenschutzbeauftragter	59'396.00		71'000.00		64'206.00	
3614.80	Informatik	167'423.20		138'000.00		177'428.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Private Institutionen	13'476.70		15'000.00		13'293.10	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	18'400.00		18'400.00		18'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	91'800.00		91'800.00		97'900.00	
4210.00	Kanzleigeбühren		32'039.20		30'000.00		32'230.10
4250.00	Verkauf von Drucksachen, Druckaufträge		9'338.45		15'000.00		10'315.30
4250.01	Publikationsertrag		20'483.90		20'000.00		18'228.25
4920.00	Infrastruktur ZRK		4'100.00		4'100.00		4'100.00
3615	Rechtsdienst	622'022.55		654'400.00		636'324.55	
3010.00	Besoldungen	487'157.85		506'800.00		495'247.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'032.05		38'300.00		38'669.10	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	36'164.50		37'700.00		36'923.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'935.80		2'800.00		1'888.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	927.05		1'000.00		936.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'476.00		7'000.00		-270.00	
3100.00	Büromaterial	957.60		1'000.00		127.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'035.00		1'200.00		957.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	297.40				418.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	314.40		1'000.00		913.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	21.00		300.00		316.80	
3614.80	Informatik	10'403.90		14'000.00		10'196.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	9'800.00		9'800.00		9'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	32'500.00		32'500.00		40'200.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3617	Staatsarchiv	1'092'445.30	8'438.25	1'096'800.00	15'000.00	1'062'238.78	16'375.85
3010.00	Besoldungen	503'125.70		476'100.00		465'681.35	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-9'226.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'566.90		36'000.00		36'352.65	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	40'522.75		38'500.00		37'511.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'947.60		2'600.00		1'795.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	930.20		900.00		889.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'674.60		6'000.00		3'662.00	
3100.00	Büromaterial	842.20		1'000.00		1'514.70	
3101.00	Verbrauchs-, Archivierungsmaterial	38'149.60		38'000.00		38'177.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		78.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'943.25		10'000.00		11'092.05	
3110.00	Büromöbel und -geräte	8'607.45		8'000.00		7'691.86	
3120.00	Ver- und Entsorgung	844.65		3'000.00		362.80	
3130.00	Archäologische Projekte und Grabungen	62'267.13		65'000.00		62'269.80	
3130.01	Sicherung, Mikroverfilmung, Digitalisierung von Archivgut	39'955.35		40'000.00		35'028.90	
3130.02	Binden, Restaurierung von Büchern und Archivgut	18'713.55		17'000.00		17'039.15	
3130.03	Öffentlichkeitsarbeit	1'850.15		2'000.00		3'445.60	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	8.00		500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'180.75		5'000.00		4'991.85	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'695.68		2'000.00		6'204.59	
3162.00	Raten für operatives Leasing	894.24		1'600.00		747.68	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'449.10		3'000.00		3'094.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					10.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'384.65		1'000.00		1'354.20	
3614.80	Informatik	68'675.60		90'000.00		74'184.80	
3636.00	Private Institutionen	9'843.00		9'500.00		9'458.00	
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		3'097.90		4'000.00		2'134.40
4250.00	Verkauf von Archivmaterial		5'329.90		6'000.00		4'241.45
4290.00	Übrige Entgelte		10.45				
4630.00	Beiträge des Bundes an archäologische Projekte				5'000.00		10'000.00
40	Gerichte	9'218'930.93	3'877'226.02	10'002'800.00	3'886'200.00	10'125'017.98	3'587'470.98
4010	Gerichtskanzleien	1'730'054.62	14'652.93	1'824'200.00	9'700.00	1'628'146.00	12'175.58
3010.00	Besoldungen	1'382'655.80		1'428'300.00		1'305'688.35	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-29'544.90				-42'744.35	
3049.01	Anerkennungsprämien	1'790.00		5'000.00		2'130.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	105'987.55		108'000.00		98'859.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	94'836.20		97'900.00		95'400.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'078.35		7'900.00		4'984.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'633.85		2'700.00		2'459.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'617.10		10'000.00		1'520.00	
3100.00	Büromaterial	3'019.25		3'000.00		2'598.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		14.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'304.00		3'000.00		1'643.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'878.95		4'000.00		581.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	5'263.65		4'000.00		4'458.30	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	115.98		2'000.00		1'779.40	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'671.84		2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'058.40		2'000.00		976.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	368.10		500.00		243.00	
3614.80	Informatik	59'420.50		59'000.00		61'853.50	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	30'500.00		30'500.00		32'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	53'400.00		53'400.00		53'400.00	
4250.00	Verkauf von Betriebs- und Reinigungsmaterial		495.10		700.00		380.30
4290.00	Mahngebühren		14'157.83		9'000.00		11'795.28
4020	Obergericht	334'548.09	83'164.42	416'300.00	113'000.00	353'212.54	32'702.00
3000.00	Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter	147'344.95		176'700.00		127'297.95	
3000.01	Sitzungsgelder	2'640.00		8'000.00		15'290.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'872.85		13'400.00		9'955.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	8'875.95		18'500.00		13'873.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'069.15		1'000.00		309.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	268.95		300.00		219.25	
3060.00	Ruhegehälter	20'172.00		20'200.00		20'172.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'580.00		2'000.00		1'230.00	
3100.00	Büromaterial	2'190.15		1'500.00		1'673.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'475.20		2'000.00		1'300.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'782.54		6'000.00		5'201.79	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'107.40		1'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1'107.55		1'000.00		1'316.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'137.65		20'000.00		15'655.80	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'044.70		3'000.00		3'226.55	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'791.60		3'000.00		2'791.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'007.50		5'000.00		6'514.20	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	19'742.25		30'000.00		19'460.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'600.00		2'000.00		41'386.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'030.20		4'000.00		2'370.55	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	19'872.70		40'000.00		3'007.80	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	5'237.60		5'400.00		8'906.50	
3614.80	Informatik	15'427.20		18'000.00		20'002.65	
3636.00	Private Institutionen	2'370.00		2'500.00		250.00	
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		61'211.62		80'000.00		27'032.70
4260.00	Rückerstattungen für Gerichtsauslagen, Gutachten		2'080.10		3'000.00		2'661.50
4260.01	Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege		19'872.70		30'000.00		3'007.80
4025	Staatsanwaltschaft	5'300'209.27	2'847'411.96	5'919'100.00	2'736'000.00	6'155'122.90	2'653'125.94
3010.00	Besoldungen	2'497'519.80		2'574'700.00		2'497'052.90	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-16'497.60				-15'066.20	
3049.01	Anerkennungsprämien	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	195'634.45		194'700.00		193'623.65	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	191'232.50		194'000.00		196'378.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'259.65		14'200.00		9'178.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'802.40		4'900.00		4'762.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'940.95		20'000.00		12'099.85	
3100.00	Büromaterial	15'679.62		16'000.00		14'296.82	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'508.60		10'000.00		7'804.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'800.90		5'000.00		9'594.60	
3130.00	Ausserordentliche Staatsanwälte	9'789.75		10'000.00		1.34	
3130.02	Vollzug Schutzmassnahmen (Jugendliche)	31'840.50		900'000.00		550'116.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	67'178.86		65'000.00		62'042.93	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Übersetzungen	351'275.70		300'000.00		222'564.10	
3132.01	Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendliche)	146'126.10		50'000.00		5'355.00	
3135.00	Arzt-, Spital- und Therapiekosten	49'049.90		70'000.00		55'276.75	
3135.01	Haftauslagen ausserkantonale	19'072.00		30'000.00		85'429.15	
3135.02	Freiheitsentzüge Jugendliche	49'734.10		5'000.00		15'109.60	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'581.70		7'000.00		4'111.20	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'255.04		2'500.00		2'255.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'121.40		20'000.00		9'809.45	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	347'115.86		60'000.00		862'973.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	561'451.84		650'000.00		620'720.07	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'402.60		2'000.00		1'164.75	
3199.01	Haft- / Prozessentschädigung	51'525.45		50'000.00		51'962.45	
3199.02	Unentgeltliche Rechtspflege	93'764.80		60'000.00		68'071.90	
3199.03	Übrige Verwaltungskosten Jugendliche	367.00		500.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.80	Informatik	110'823.60		117'000.00		81'853.25	
3630.00	Bund für Zeugenschutzstelle	5'900.00		6'000.00		6'200.00	
3636.00	Private Institutionen	130.00		800.00		739.10	
3910.00	Dienstleistungen der Polizei	280'521.80		300'000.00		338'441.20	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	51'900.00		51'900.00		53'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	119'900.00		119'900.00		119'900.00	
4210.00	Gebühren		888'954.60		930'000.00		721'990.60
4240.00	Dienstleistungen		10'240.20		10'000.00		10'232.60
4260.00	Rückerstattungen amtliche Kosten		212'327.65		220'000.00		235'403.30
4260.01	Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege		67'406.80		25'000.00		66'619.90
4270.00	Bussen		1'391'353.11		1'300'000.00		1'283'352.19
4290.00	Inkassokommissionen		33.80		6'000.00		19.80
4301.00	Beschlagnahmte Vermögenswerte		27'478.40		5'000.00		20'000.00
4611.00	Kantone Uri und Obwalden		249'617.40		240'000.00		315'507.55
4030	Kantonsgericht	1'553'865.69	828'312.30	1'516'100.00	930'500.00	1'726'631.49	845'993.81
3000.00	Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter	642'865.20		649'300.00		628'239.10	
3000.01	Sitzungsgelder	7'120.00		13'000.00		16'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'988.00		49'100.00		48'488.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	63'389.40		60'800.00		63'170.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'239.30		3'600.00		2'110.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'191.30		1'200.00		1'187.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'270.00		3'000.00		1'000.00	
3100.00	Büromaterial	4'764.30		3'000.00		4'433.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'843.00		4'500.00		3'807.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'196.30		10'500.00		10'383.80	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'776.50		1'000.00		2'023.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	925.95		1'000.00		1'092.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	52'586.00		80'000.00		179'334.65	
3132.01	Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendliche)	30'935.00		20'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'930.00		14'500.00		13'357.50	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	279'544.19		150'000.00		348'400.31	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	22'539.40		50'000.00		51'290.43	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'458.80		4'000.00		4'887.30	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	270'898.85		300'000.00		249'415.15	
3614.80	Informatik	16'834.20		23'000.00		24'210.70	
3636.00	Private Institutionen	70.00		600.00			
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		510'913.35		500'000.00		524'968.71
4260.00	Rückerstattungen für Gerichtsauslagen, Gutachten		43'787.80		80'000.00		67'146.05
4260.01	Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege		271'951.15		350'000.00		245'759.05
4270.00	Bussen		1'660.00		500.00		8'120.00
4040	Verwaltungsgericht	300'253.26	103'684.41	327'100.00	97'000.00	261'905.05	43'473.65
3000.00	Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter	153'303.05		186'700.00		130'063.70	
3000.01	Sitzungsgelder	5'120.00		7'000.00		15'190.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'975.05		14'100.00		9'789.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	8'875.70		18'100.00		13'814.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	285.55		1'000.00		276.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	248.90		400.00		210.95	
3060.00	Ruhegehälter					-994.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	960.00		1'500.00		250.00	
3100.00	Büromaterial	1'085.20		1'500.00		1'047.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'909.45		6'000.00		5'292.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	19'126.25		20'000.00		10'228.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'041.80		5'000.00		4'165.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	28'976.11		10'000.00		24'674.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'500.00		1'978.60	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	28'546.20		17'000.00		14'116.30	
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		61'321.60		70'000.00		20'549.60
4260.00	Rückerstattungen amtliche Kosten		6'715.00		10'000.00		8'807.75
4260.01	Rückerstattungen Anwaltskosten für unentgeltliche Rechtspflege		35'647.81		17'000.00		14'116.30
Gesamtergebnis		403'117'682.95	400'445'056.38	404'537'800.00	401'899'400.00	393'309'999.05	390'495'237.76
			2'672'626.57		2'638'400.00		2'814'761.29
		403'117'682.95	403'117'682.95	404'537'800.00	404'537'800.00	393'309'999.05	393'309'999.05

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Finanzdirektion	231'964.55	60'324.95	500'000.00		588'305.60	481.15
2110	Finanzverwaltung	99'476.95		265'000.00			
11222	IP-Telefonie (Umstellung Analog-Anschlüsse)	99'476.95		265'000.00			
5060.10	Telefonanlage	99'476.95		265'000.00			
2115	Personalamt					19'343.10	
11179	Einführung NSP-Module SwissSalary und SwissHRM					19'343.10	
5200.13	Einführung NSP-Module SwissSalary und SwissHRM					19'343.10	
2130	Steueramt	132'487.60	60'324.95	235'000.00		568'962.50	481.15
11005	Informatik Nest (2130)	132'487.60	207.55	235'000.00		200'130.80	481.15
5200.02	Softwareentwicklung NEST	132'487.60		235'000.00		200'130.80	
6320.30	Ausserkantonale Gemeinden		207.55				481.15
11167	Software zur elektronischen Erfassung und Archivierung von Steuerakten		60'117.40			368'831.70	
5200.11	Software zur elektronischen Erfassung und Archivierung von Steuerakten					368'831.70	
6310.07	Beiträge Kantone und Konkordate		60'117.40				
22	Baudirektion	12'987'698.66	5'476'020.82	20'311'500.00	6'849'200.00	12'364'635.79	6'603'933.20
2210	Amt für Mobilität	-24'945.95				10'700.00	
11058	Informatik Mistra (2210)	-24'945.95					
5200.00	Software	-24'945.95					
11121	RK vorsorglicher Landerwerb Infrastrukturprojekte					10'700.00	
5000.00	Grundstücke					10'700.00	
2220	Strasseninspektorat					366'576.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11006	Maschinen, Fahrzeuge					366'576.45	
5060.05	Maschinen, Fahrzeuge					366'576.45	
2230	Hochbauamt	667'578.95		1'552'000.00		1'029'083.75	
11008	Flugplatz Buochs, Projektbegleitung (Phase 1)					9'777.60	
5290.04	Flugplatz Buochs, Projektbegleitung (Phase 1)					9'777.60	
11157	Mensa BWZ, Optimierung	5'000.00				638'858.05	
5040.48	Optimierung Mensa BWZ	5'000.00				638'858.05	
11171	Heilpädagogische Schule, Instandsetzung Lüftung					271'714.60	
5040.58	Instandsetzung Lüftung Heilpädagogische Schule					271'714.60	
11173	Buochserstrasse 1, Breitenhaus, Instandsetzung Fenster	217'453.80		232'000.00		15'000.00	
5040.60	Instandsetzung Fenster Buochserstrasse 1	217'453.80		232'000.00		15'000.00	
11174	Kreuzstrasse 2, JSD und VSZ, Instandsetzung	208'670.15		320'000.00			
5040.61	Instandsetzung Heizung Kreuzstrasse 2	208'670.15		320'000.00			
11213	Büroräume Amt für Asyl und Flüchtlinge					93'733.50	
5040.74	Büroräume Amt für Asyl und Flüchtlinge					93'733.50	
11218	Gebäudeleitsystem Kreuzstrasse 1-6 (Energie)	211'966.00		300'000.00			
5040.76	Gebäudeleitsystem Kreuzstrasse 1-6 (Energie)	211'966.00		300'000.00			
11220	Erweiterung Passbüro - biometrischer Pass für EU/EFTA Bürger			100'000.00			
5040.78	Erweiterung Passbüro - biometrischer Pass für EU/EFTA Bürger			100'000.00			
11225	Mieterausbau nach Sanierung Regierungsgebäude	24'489.00					
5040.79	Mieterausbau nach Sanierung Regierungsgebäude	24'489.00					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11226	Mittelschule, Anschluss Heizverbund Kniri			600'000.00			
5040.73	Mittelschule, Anschluss Heizverbund Kniri			600'000.00			
2231	Hochbauamt Masterplan Kreuzstrasse			450'000.00			
11229	Masterplan Kreuzstrasse (Projektierung)			450'000.00			
5290.06	#Erarbeitung Masterplan Kreuzstrasse			450'000.00			
2235	Öffentlicher Verkehr	1'040'283.70	338'969.20	1'740'000.00	261'000.00	2'064'524.20	542'532.00
11010	Tieflegung / Doppelspur Luzern	795'336.40		1'500'000.00		681'486.40	
5610.01	Tieflegung / Doppelspur Luzern			1'500'000.00			
5640.02	zb, Tieflegung/Doppelspur Hergiswil	795'336.40				681'486.40	
11012	Sanierung von Bahnübergängen der zb	244'947.30	78'396.20	200'000.00		1'383'037.80	281'831.00
5010.41	Sanierung von Bahnübergängen					67'000.00	
5640.20	Sanierung von Bahnübergängen der zb	244'947.30		200'000.00		1'316'037.80	
6320.41	Bahnübergänge zb, Anteil Gemeinden		78'396.20				281'831.00
11082	Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride			20'000.00			
5620.28	Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride (Aggloprogramm), Anteil Kanton			20'000.00			
11205	Velostation Stans			20'000.00			
5620.28	Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride (Aggloprogramm), Anteil Kanton			20'000.00			
15001	zb Zentralbahn AG		260'573.00		261'000.00		260'701.00
6440.00	Darlehensrückzahlungen zb		260'573.00		261'000.00		260'701.00
2240	Amt für Gefahrenmanagement	3'714'619.15	2'131'085.65	6'405'000.00	3'805'200.00	5'207'025.95	3'300'820.95
11014	Engelberger Aa, 5A+5C, Bauprojekt, DA+WO	40'000.00	17'000.00	120'000.00	51'600.00		
5020.61	Engelberger Aa, Etappe 5A + 5C, Bauprojekt	40'000.00		120'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6300.02	Bund an Engelberger Aa		17'000.00		51'600.00		
I1015	Engelberger Aa, 5b+6, Vorprojekt, Oberau-Mettlen			20'000.00	8'600.00		
5020.62	Engelberger Aa, Etappe 5B + 6, Vorprojekt			20'000.00			
6300.02	Bund an Engelberger Aa				8'600.00		
I1016	Hochwasserschutz; Einzelprojekt Gemeinden	1'943'260.35	1'204'774.55	3'900'000.00	2'400'000.00	3'525'750.40	2'289'439.10
5620.01	Gemeinden für Einzelprojekte	1'943'260.35		3'900'000.00		3'525'750.40	
6300.04	Bund an Einzelprojekte Gemeinden		1'204'774.55		2'400'000.00		2'289'439.10
I1069	Reusswehr Luzern, Ausbau der Anlage	33'131.45					
5610.02	Seeabflussregulierung Vierwaldstättersee	33'131.45					
I1153	Engelberger Aa, 5C, Vorgezogenen Massnahmen	257'492.70	124'396.35	50'000.00	21'000.00	22'828.00	60'703.00
5020.64	#Engelberger Aa, Etappe 5 + 6, Ausführung	257'492.70		50'000.00		22'828.00	
6300.02	Bund an Engelberger Aa		124'396.35		21'000.00		30'957.00
6320.48	Gemeinden an Engelberger Aa						29'746.00
I4005	Schutzbauten Wasser, 07-1 Grundangebot, PV12-15					1'043'953.75	598'866.40
5620.02	Gemeinden für Grundangebot					1'043'953.75	
6300.05	Bund an Grundangebot Kanton						-101.55
6300.06	Bund an Grundangebot Gemeinden						598'967.95
I4009	Revitalisierungen, 12-1 Grundlagen, PV12-15						3'500.35
6300.05	Bund an Grundangebot Kanton						3'500.35
I4020	Schutzbauten Wasser, 07-1 Grundangebot, PV16-19	1'154'691.85	641'442.95	1'750'000.00	960'000.00	455'086.50	265'467.10
5620.02	Gemeinden für Grundangebot	1'154'691.85		1'750'000.00		455'086.50	
6300.06	Bund an Grundangebot Gemeinden		641'442.95		960'000.00		265'467.10
I4021	Schutzbauten Wasser, 07-2 Gefahregrundlagen, PV16-19	286'042.80	143'471.80	255'000.00	130'000.00	159'407.30	82'845.00
5290.01	Gefahrenkarten und Risikomanagement	285'142.80		250'000.00		153'124.55	
5610.07	Gefahregrundlagen Kantone und Konkordate					5'757.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5620.04	Gemeinden für Gefahren- und Risikomanagement	900.00		5'000.00		525.00	
6300.08	Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement		142'571.80		125'000.00		76'562.25
6300.30	Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement Gemeinden		900.00		5'000.00		525.00
6300.40	Bund an Gefahrengrundlagen Kantone und Konkordate						5'757.75
14024	Revitalisierungen, 12-1 Grundlagen, PV16-19			40'000.00	24'000.00		
5290.03	Strategische Planung			40'000.00			
6300.27	Bund an Strategische Planung				24'000.00		
14025	Revitalisierungen, 12-2 Projekte, PV16-19			270'000.00	210'000.00		
5620.03	Gemeinden für Revitalisierungen			270'000.00			
6300.09	Bund an Revitalisierungen Gemeinden				210'000.00		
2251	Autobahn A2	15'453.95	14'835.79	200'000.00	192'000.00	43'152.40	41'426.29
11018	Nationalstrasse A2	15'453.95	14'835.79	200'000.00	192'000.00	43'152.40	41'426.29
5010.80	Projektierung und Bauleitung, Netzvollendung	15'453.95		20'000.00		25'631.85	
5010.81	Landerwerb, Netzvollendung					8'955.45	
5010.82	Baukosten, Netzvollendung			180'000.00		8'565.10	
6300.80	Bundesbeitrag, Netzvollendung		14'835.79		192'000.00		41'426.29
2252	Autobahn A8	2'917'844.26	2'801'130.18	1'100'000.00	1'056'000.00	2'467'736.24	2'364'064.36
11019	Nationalstrasse A8	2'917'844.26	2'801'130.18	1'100'000.00	1'056'000.00	2'467'736.24	2'364'064.36
5010.80	Projektierung und Bauleitung, Netzvollendung	274'047.35		100'000.00		558'319.25	
5010.81	Landerwerb, Netzvollendung					3'172.00	
5010.82	Baukosten, Netzvollendung	2'643'796.91		1'000'000.00		1'906'244.99	
6300.80	Bundesbeitrag, Netzvollendung		2'801'130.18		1'056'000.00		2'364'064.36
2260	Kantonsstrassen - Radwegausbau	4'656'864.60	190'000.00	8'834'500.00	1'535'000.00	1'175'836.80	355'089.60
11022	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil					1'192.75	208'004.45

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.07	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil					1'192.75	
6320.07	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil, Anteil Gemeinde						208'004.45
I1023	KH 1, Oberdorf, Rad-/ Gehweg Stans - Dallenwil						124'978.50
6320.13	KH 1, Oberdorf, Rad-Gehweg Stans- Dallenwil, Anteil Gemeinde						124'978.50
I1024	KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Ausweichstellen	2'794'872.90	150'000.00	3'200'000.00	200'000.00	706'472.60	
5010.16	KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Ausweichstellen	2'794'872.90		3'200'000.00		583'214.85	
5011.16	KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Ausweichstellen (Vorplanung)					123'257.75	
6320.16	KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Ausweichstellen (Anteil Gemeinde)		150'000.00		200'000.00		
I1025	KH 3, Buochs, Kreisel Mühlematt, NSV						7'162.50
6340.18	KH 3, Buochs, Kreisel Mühlematt, NSV						7'162.50
I1028	KH 1 / KV 5 Stansstad, Kreisel Schürmatt	74'347.15		680'000.00	300'000.00		
5010.06	#KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt			600'000.00			
5011.06	KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt (Vorplanung)	74'347.15		80'000.00			
6320.06	KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt, Anteil Gemeinde				150'000.00		
6370.06	KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt, Anteil Dritte				150'000.00		
I1030	KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse	9'936.00		10'000.00		4'027.35	
5011.11	KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse (Vorplanung)	9'936.00		10'000.00		4'027.35	
I1033	KH 2 / KV 9, Oberdorf, Knoten Büren	185'766.85		250'000.00		61'349.95	
5010.19	KH2 / KV9, Knoten Büren	185'766.85		250'000.00			
5011.19	KH2 / KV9, Knoten Büren (Vorplanung)					61'349.95	
I1088	KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West	132'663.90		300'000.00		4'633.20	
5010.09	KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West	137'297.10		300'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5011.09	KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West (Vorplanung)	-4'633.20				4'633.20	
I1089	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse	44'314.45		500'000.00	195'000.00	168'402.60	
5010.12	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse	23'164.30		500'000.00			
5011.12	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse (Vorplanung)	21'150.15				168'402.60	
6300.48	KV6 Stansstad, Kehrsitenstrasse, Anteil Bund				150'000.00		
6320.12	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse, Anteil Gemeinde				45'000.00		
I1090	KH 3, Emmetten, Ausbau Buotigen					540.10	
5010.14	KH 3, Emmetten, Ausbau Buotigen					540.10	
I1093	KH 1, Oberdorf, Knoten Wilrank			10'000.00			
5011.23	KH 1, Stans, Knoten Wilrank (Vorplanung)			10'000.00			
I1094	KH 1, Hergiswil, Ausbau Veloweg beim Bootshafen					119'311.75	94'193.90
5010.24	KH 1, Hergiswil, Ausbau Veloweg beim Bootshafen					119'311.75	
6320.24	KH 1, Hergiswil, Ausbau Veloweg beim Bootshafen, Anteil Gemeinde						94'193.90
I1095	KH 3, Emmetten, Dürrensee	13'628.75		40'000.00			
5011.17	KH 3, Emmetten, Dürrensee (Vorplanung)	13'628.75		40'000.00			
I1097	KH 3, Stans, ÖV-Bevorzugung Ennetmooserstr.			300'000.00	110'000.00		
5010.26	#KH 3, Stans, ÖV-Bevorzugung Ennetmooserstr.			300'000.00			
6320.26	KH 3, Stans, ÖV-Bevorzugung Ennetmooserstr., Anteil Gemeinde				110'000.00		
I1105	KH 1, Hergiswil, Knoten Bahnhof-/Seestr.			120'000.00			
5620.25	KH 1, HE, Knoten Bahnhof-/Seestr., Anteil Kanton			120'000.00			
I1131	KH 1, Stans, Stansstaderstrasse, Strassenraumgestaltung und Langsamverkehr	8'888.60		10'000.00			
5011.45	KH 1, Stans, Stansstaderstrasse, Strassenraumgestaltung und Langsamverkehr (Vorplanung)	8'888.60		10'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I1132	KH 3, Stans, Ennetmoserstrasse, Strassenraumgestaltung und Langsamverkehr					10'925.25	
5011.46	KH 3, Stans, Ennetmoserstrasse, Strassenraumgestaltung und Langsamverkehr (Vorplanung)					10'925.25	
I1133	KH 2, Wolfenschiessen, Knoten Oberau					-79'249.75	-79'249.75
5010.47	KH 2, Wolfenschiessen, Knoten Oberau					-79'249.75	
6320.47	KH 2, Wolfenschiessen, Knoten Oberau, Anteil Gemeinde						-79'249.75
I1135	KV 7, Dallenwil, Instandsetz. Wiesenbergstr. 1. Etappe	961'917.75		1'687'500.00		116'122.00	
5010.02	KV 7, Dallenwil, Instandsetzung Wiesenbergstrasse	922'344.35		1'687'500.00		2'802.60	
5011.02	KV 7, Dallenwil, Instandsetzung Wiesenbergstrasse (Vorplanung)	39'573.40				113'319.40	
I1154	KH 2, Wolfenschiessen, Radweg Dörfli, Schulwegsicherung Trottoir	353'773.85		377'000.00			
5010.33	KH 2, Wolfenschiessen, Radweg Dörfli, Schulwegsicherung Trottoir	353'773.85		370'000.00			
5011.33	KH 2, Wolfenschiessen, Radweg Dörfli, Schulwegsicherung Trottoir (Vorplanung)			7'000.00			
I1155	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)	3'320.10		650'000.00	280'000.00	29'732.20	
5010.34	#KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)			650'000.00			
5011.34	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)	3'320.10				29'732.20	
6320.34	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich), Anteil Gemeinde				280'000.00		
I1190	Oberdorf, KH2, Fussgängerübergang Rieden	40'000.00	40'000.00				
5720.06	Bund an Gemeinden für A-Massnahme AP NW 2G	40'000.00					
6700.06	Bund an Gemeinden für A-Massnahme AP NW 2G		40'000.00				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11211	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse	31'334.30		700'000.00	450'000.00	32'376.80	
5010.51	#KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse			700'000.00			
5011.51	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse (Vorplanung)	31'334.30				32'376.80	
6320.51	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse, Anteil Gemeinde				450'000.00		
11245	KH 1, Hergiswil, Verlängerung Radweg beim Bootshafen	2'100.00					
5011.87	KH 1, Hergiswil, Verlängerung Radweg beim Bootshafen (Vorplanung)	2'100.00					
2290	Amt für Raumentwicklung			30'000.00			
11034	Informatik GemDat/Pegasus (2290)			30'000.00			
5200.00	Software			30'000.00			
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	192'854.80	201'523.10	479'200.00		905'164.66	
2370	Kantonspolizei	139'169.30	201'523.10	259'200.00		640'255.01	
11120	Fahrzeuge Kantonspolizei	163'169.30		169'200.00		153'993.60	
5060.05	Maschinen, Fahrzeuge	163'169.30		169'200.00		153'993.60	
11126	Bedienplatzsystem Einsatzzentrale Kapo		201'523.10			449'025.66	
5060.14	Bedienplatz Einsatzzentrale Kapo					449'025.66	
6300.00	Bund an Kanton		201'523.10				
11166	Unified Communication und Einsatz von Smartphones bei der Kapo NW	-24'000.00				37'235.75	
5060.16	Unified Communications und Einsatz von Smartphones bei der Kapo NW	-24'000.00				37'235.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11212	Ablösung Inpos3 durch MyABI			90'000.00			
5200.15	Ablösung Inpos3 durch MyABI			90'000.00			
2393	Waffenplatz (Infrastruktur)	53'685.50		220'000.00		264'909.65	
11184	Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage, Waffenplatz Wil bei Stans	53'685.50		50'000.00		143'328.20	
5040.68	#Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage, Waffenplatz Wil bei Stans	53'685.50		50'000.00		143'328.20	
11187	Erweiterung EDV/WLAN Anlage (Kaserne Waffenplatz Wil bei Stans)					121'581.45	
5040.71	Erweiterung EDV/WLAN Anlage (Kaserne Waffenplatz Wil bei Stans)					121'581.45	
11219	Erweiterung WLAN Anlage (Lehrgebäude Waffenplatz)			170'000.00			
5040.77	Erweiterung WLAN Anlage (Lehrgebäude Waffenplatz)			170'000.00			
25	Bildungsdirektion	294'027.95	107'964.30	406'000.00	140'000.00	153'576.90	143'796.00
2550	Amt für Berufsbildung	19'251.00		19'000.00		19'251.00	
11042	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	246'046.95		297'000.00		103'325.90	
11119	Erneuerung Didaktischer Hilfsmittel	246'046.95		297'000.00		103'325.90	
5060.13	Erneuerung Didaktischer Hilfsmittel	246'046.95		297'000.00		103'325.90	
2585	Ausbildungsdarlehen/Stipendien	28'730.00	107'964.30	90'000.00	140'000.00	31'000.00	143'796.00
15002	Ausbildungsdarlehen	28'730.00	107'964.30	90'000.00	140'000.00	31'000.00	143'796.00
5470.01	Darlehen	28'730.00		90'000.00		31'000.00	
6470.01	Darlehensrückzahlungen		107'964.30		140'000.00		143'796.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	3'485'227.85	1'545'463.80	4'691'700.00	2'214'200.00	3'656'041.15	1'571'875.75
2750	Strukturverbesserungen	1'077'406.00	499'703.00	1'800'000.00	900'000.00	1'037'663.00	483'213.00
11047	Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen (RK 2012-2015)	124'180.00	70'590.00	280'000.00	140'000.00	572'663.00	220'213.00
5650.04	Hoch- und Tiefbauten, Flurstrassen und kantonal konzessionierte Luftseilbahnen (RK)	53'590.00		140'000.00		352'450.00	
5750.01	Bund für Private	70'590.00		140'000.00		220'213.00	
6700.01	Bund an Private		70'590.00		140'000.00		220'213.00
11214	Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen (RK 2016-2019)	953'226.00	429'113.00	1'520'000.00	760'000.00	465'000.00	263'000.00
5650.04	Hoch- und Tiefbauten, Flurstrassen und kantonal konzessionierte Luftseilbahnen (RK)	524'113.00		760'000.00		202'000.00	
5750.01	Bund für Private	429'113.00		760'000.00		263'000.00	
6700.01	Bund an Private		429'113.00		760'000.00		263'000.00
2760	Wohnbausanierungen in Berggebieten	55'500.00		150'000.00		316'000.00	
11048	Wohnbausanierungen (RK 2012-2015)	55'500.00		150'000.00		316'000.00	
5650.05	Wohnbausanierungen (RK)	55'500.00		150'000.00		316'000.00	
2775	Waldförderung (inkl. RK)	2'333'937.90	1'037'247.00	2'515'000.00	1'161'000.00	2'286'380.25	1'082'962.75
14003	Schutzbauten Wald, 07-1 Grundangebote, PV12-15						75'309.10
6300.19	Bund an Schutzbauten im Wald der Gemeinden						75'309.10
14004	Schutzbauten Wald, 07-2 Gefahregrundlagen, PV12-15						-59'999.35
6300.18	Bund an Gefahregrundlagen						-59'999.35
14007	Schutzwald, 08-1 Behandlung, PV12-15					-24'007.45	
5650.06	Schutzwaldprojekte von Privaten					-24'007.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
14008	Schutzwald, 08-2 Infrastruktur, PV12-15					24'007.45	
5650.06	Schutzwaldprojekte von Privaten					24'007.45	
14018	Schutzbauten Wald, 07-1 Grundangebote, PV16-19	380'980.80	213'405.00	490'000.00	275'000.00	452'324.70	255'345.00
5620.11	Schutzbauten im Wald der Gemeinden	359'749.85		470'000.00		452'324.70	
5650.08	Schutzbauten im Wald von Privaten	21'230.95		20'000.00			
6300.19	Bund an Schutzbauten im Wald der Gemeinden		202'789.50		250'000.00		255'345.00
6300.31	Bund an Schutzbauten im Wald von Privaten		10'615.50		25'000.00		
14019	Schutzbauten Wald, 07-2 Gefahregrundlagen, PV16-19	97'775.85	60'187.00	115'000.00	65'000.00	112'680.70	56'063.00
5290.02	Gefahregrundlagen	97'775.85		115'000.00		112'680.70	
6300.18	Bund an Gefahregrundlagen		60'187.00		65'000.00		56'063.00
14022	Schutzwald, 08-1 Behandlung, PV16-19	1'855'181.25	763'655.00	1'910'000.00	821'000.00	1'665'970.30	723'168.00
5620.10	Schutzwaldprojekte von Gemeinden			20'000.00		22'286.80	
5650.06	Schutzwaldprojekte von Privaten	1'799'663.50		1'810'000.00		1'597'590.15	
5650.07	Waldschäden	55'517.75		80'000.00		46'093.35	
6300.16	Bund an Schutzwaldprojekte von Privaten		741'447.90		780'000.00		679'550.00
6300.17	Bund an Waldschäden von Privaten		22'207.10		33'000.00		27'768.00
6300.38	Bund an Schutzwaldprojekte Gemeinden				8'000.00		15'850.00
14023	Schutzwald, 08-2 Infrastruktur, PV16-19					55'404.55	33'077.00
5650.06	Schutzwaldprojekte von Privaten					55'404.55	
6300.16	Bund an Schutzwaldprojekte von Privaten						33'077.00
2780	Amt für Umwelt	18'383.95	8'513.80	226'700.00	153'200.00	15'997.90	5'700.00
11050	Gewässerschutzmassnahmen			40'000.00			
5620.14	Gewässerschutzmassnahmen			40'000.00			
11051	Sanierung Altlasten			175'000.00	150'000.00	9'807.90	
5620.15	Sanierung Altlasten			25'000.00		9'807.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5720.04	Bund an Gemeinden für Sanierung Altlasten			150'000.00			
6700.02	Bund				150'000.00		
14001	Lärmschutzmassnahmen, 06-1 Lärmschutz, PV12-15						100.00
6300.12	Bund an Massnahmen für Private						100.00
14016	Lärmschutzmassnahmen, 06-1 Lärmschutz, PV16-19	18'383.95	8'513.80			6'190.00	5'600.00
5010.50	Projektierung, Bauleitung	15'163.95					
5670.01	Private für Massnahmen	3'220.00				6'190.00	
6300.12	Bund an Massnahmen für Private		8'513.80				5'600.00
14017	Lärmschutzmassnahmen, 06-2 Schallschutz, PV16-19			11'700.00	3'200.00		
5010.50	Projektierung, Bauleitung			4'000.00			
5670.01	Private für Massnahmen			7'700.00			
6300.12	Bund an Massnahmen für Private				3'200.00		
29	Gesundheits- und Sozialdirektion	155'523.55	548'498.00	648'000.00	548'500.00	4'713'039.10	2'868'498.00
2970	Spitäler und Heime	142'860.60	548'498.00	148'000.00	548'500.00	4'691'142.70	2'868'498.00
11077	Stiftung Weidli Stans, Erweiterung					4'640'000.00	2'320'000.00
5660.03	Stiftung Weidli, Erweiterung					4'640'000.00	
6320.42	Gemeinden an Erweiterung Stiftung Weidli						2'320'000.00
11217	eRechnungen Hospitalisation	142'860.60		148'000.00		51'142.70	
5200.14	eRechnungen Hospitalisation	142'860.60		148'000.00		51'142.70	
15003	Nidwaldner Heime		480'522.00		480'500.00		480'522.00
6450.02	Darlehensrückzahlungen der Nidwaldner Heime		480'522.00		480'500.00		480'522.00
15004	Gemeinde Stans für Mettenweg		67'976.00		68'000.00		67'976.00
6420.01	Darlehensrückzahlung Gemeinde Stans für Mettenweg		67'976.00		68'000.00		67'976.00
2996	Unterstützung Asylbewerber und Flüchtlinge	12'662.95		500'000.00		21'896.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11216	Modulare Kollektivunterkunft für Asylsuchende (Container)	12'662.95		500'000.00		21'896.40	
5040.75	Modulare Kollektivunterkunft für Asylsuchende (Container)	12'662.95		500'000.00		21'896.40	
31	Volkswirtschaftsdirektion	2'869'984.50	1'848'829.00	1'973'400.00	1'437'000.00	1'637'483.10	1'274'177.00
3140	Tourismusförderung	267'467.95		243'400.00		8'640.00	
11221	Winteruniversiade 2021	25'000.00		25'000.00			
5660.05	Winteruniversiade 2021	25'000.00		25'000.00			
11228	Touristische Autobahntafeln	242'467.95		218'400.00		8'640.00	
5060.18	Touristische Autobahntafeln	242'467.95		218'400.00		8'640.00	
3150	Investitionshilfe / neue Regionalpolitik NRP	2'602'516.55	1'848'829.00	1'730'000.00	1'437'000.00	1'628'843.10	1'274'177.00
14012	Regionalpolitik NRP, Beiträge Interkantonal, PV12-15	7'500.00				10'000.00	
5610.03	Beiträge an Kantone aus neuer Regionalpolitik (NRP)	7'500.00				10'000.00	
14013	Regionalpolitik NRP, Beiträge Kantonal, PV12-15	60'000.00	60'000.00			108'274.00	59'137.00
5610.03	Beiträge an Kantone aus neuer Regionalpolitik (NRP)					-10'000.00	
5650.12	Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	60'000.00				118'274.00	
6300.23	Bund NRP Beiträge an Private		60'000.00				59'137.00
14027	Regionalpolitik NRP, Beiträge Interkantonal, PV16-19	118'346.55	33'656.00	75'000.00	37'500.00	73'899.10	28'500.00
5610.03	Beiträge an Kantone aus neuer Regionalpolitik (NRP)	101'786.55		50'000.00		58'899.10	
5650.12	Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	16'560.00		25'000.00		15'000.00	
6300.22	Bund NRP Beiträge Kantone		32'000.00		25'000.00		21'000.00
6300.23	Bund NRP Beiträge an Private				12'500.00		
6310.04	Kantone NRP Beiträge an Private		1'656.00				7'500.00
14028	Regionalpolitik NRP, Beiträge Kantonal, PV16-19	110'000.00	55'000.00	175'000.00	87'500.00	35'000.00	17'500.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5650.12	Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	110'000.00		175'000.00		35'000.00	
6300.23	Bund NRP Beiträge an Private		55'000.00		87'500.00		17'500.00
15005	Investitionshilfedarlehen		252'083.00		302'000.00		231'950.00
6420.02	Darlehensrückzahlungen der Gemeinden		34'167.00		34'000.00		41'667.00
6450.05	Darlehensrückzahlungen der privaten Institutionen		215'916.00		266'000.00		188'283.00
6460.01	Darlehensrückzahlungen der privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		2'000.00		2'000.00		2'000.00
15006	Darlehen NRP, PV2012-2015	1'100'000.00	550'000.00	1'100'000.00	550'000.00	1'100'000.00	550'000.00
5450.03	Darlehen an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	1'100'000.00		1'100'000.00		1'100'000.00	
6300.21	Bund NRP Darlehen		550'000.00		550'000.00		550'000.00
15009	Darlehen NRP, PV2016-2019	1'042'500.00	521'250.00	200'000.00	100'000.00	117'500.00	58'750.00
5450.03	Darlehen an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	1'042'500.00		200'000.00		117'500.00	
6300.21	Bund NRP Darlehen		521'250.00		100'000.00		58'750.00
15010	Darlehen NRP, Amortisationen	164'170.00	376'840.00	180'000.00	360'000.00	184'170.00	328'340.00
5400.00	Darlehensrückzahlung Bund (NRP Private)	164'170.00		180'000.00		184'170.00	
6450.04	Darlehensrückzahlungen der privaten Unternehmungen (NRP)		376'840.00		360'000.00		328'340.00
		20'217'281.86	9'788'623.97	29'009'800.00	11'188'900.00	24'018'246.30	12'462'761.10
	Nettoinvestition		10'428'657.89		17'820'900.00		11'555'485.20
		20'217'281.86	20'217'281.86	29'009'800.00	29'009'800.00	24'018'246.30	24'018'246.30

Zahlen in Tausend CHF

Bilanz	31.12.2017	31.12.2016	Veränderung	Ziffer im Anhang
1 AKTIVEN	647'254	632'585	14'669	
10 FINANZVERMÖGEN	324'040	303'183	20'857	
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	120'354	88'654	31'699	3
101 Forderungen	88'817	110'857	-22'041	4
102 Kurzfristige Finanzanlagen	24'200	32'800	-8'600	5
104 Aktive Rechnungsabgrenzung	22'986	22'277	709	6
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	64	89	-25	7
107 Finanzanlagen	63'227	44'113	19'114	8
108 Sachanlagen	4'393	4'393	0	9
14 VERWALTUNGSVERMÖGEN	323'215	329'402	-6'188	
140 Sachanlagen	90'560	92'148	-1'588	10
142 Immaterielle Anlagen	1'974	2'400	-426	11
144 Darlehen	22'653	22'031	623	12
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	119'012	119'012	0	13-15
146 Investitionsbeiträge	89'016	93'812	-4'797	16
148 kumulierte zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	
2 PASSIVEN	-647'254	-632'585	-14'669	
20 FREMDKAPITAL	-349'811	-322'722	-27'089	
200 Laufende Verbindlichkeiten	-157'280	-111'632	-45'648	17
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-32	-8'000	7'968	18
204 Passive Rechnungsabgrenzung	-10'497	-21'647	11'150	19
205 Kurzfristige Rückstellungen	-830	-840	10	20
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-168'163	-167'628	-535	21
208 Langfristige Rückstellungen	-12'100	-12'060	-40	20
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-909	-915	6	22
29 EIGENKAPITAL	-297'444	-309'864	12'420	
291 Fonds im Eigenkapital	-7'640	-6'387	-1'253	22
293 Vorfinanzierungen	-21'821	-21'821	0	23
294 Finanzpolitische Reserven	-216'523	-227'523	11'000	23
299 Bilanzüberschuss	-54'133	-54'133	0	23
Jahresergebnis	2'673	0	2'673	

Geldflussrechnung (indirekte Darstellung)	+	-	Rechnung 2017	Budget 2017*	Rechnung 2016
Betriebliche Tätigkeit					
Ergebnis der Erfolgsrechnung			-2'673	-2'638	-2'815
Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträge			17'521	18'755	17'310
Darlehen und Beteiligungen VV, Bund für NRP	Abnahme	Zunahme	-907	-180	110
Forderungen bzw. laufende Verbindlichkeiten	Abnahme	Zunahme	22'041	0	-17'154
Vorräte und angefangene Arbeiten	Abnahme	Zunahme	25	0	11
aktive Rechnungsabgrenzungen	Abnahme	Zunahme	-709	0	-2'317
laufende Verpflichtungen (Kontokorrente, Kreditoren)	Zunahme	Abnahme	45'648	0	21'350
Rückstellungen	Zunahme	Abnahme	30	-700	-800
passive Rechnungsabgrenzungen	Zunahme	Abnahme	-11'150	0	1'366
Veränderungen Fonds, Vorfinanzierungen, Finanzpolitische Reserven	Einlagen	Entnahmen	-9'753	-15'000	-6'007
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit			60'074	237	11'054
Investitionstätigkeit					
Ausgaben			-20'217	-29'010	-24'018
Einnahmen			9'789	11'189	12'463
Cash Drain aus Investitionstätigkeit			-10'429	-17'821	-11'555
Finanzierungsfehlbetrag (-überschuss)			49'646	-17'584	-501
Finanzierungstätigkeit					
langfristige Finanzverbindlichkeiten	Zunahme	Abnahme	535	0	-7'665
kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	Zunahme	Abnahme	-7'968	-8'000	8'000
Finanz- und Sachanlagen FV (kurzfristige)	Abnahme	Zunahme	8'600	7'300	2'600
Finanz- und Sachanlagen FV (langfristige)	Abnahme	Zunahme	-19'114	0	7'288
Cash Flow (-Drain) aus Finanzierungstätigkeit			-17'947	-700	10'223
Veränderung des Fonds "Geld"			31'699	-18'284	9'722

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 2017 im Vergleich zum Vorjahr	- 184 -
26	Resultate der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung von 1983 - 2017	- 185 -
27	Steuererträge Grundstücksgewinnsteuer, 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", "Abgerechnet mit offenen Verpflichtungen" oder "Abgerechnet"	- 189 -
31	Finanzkennzahlen	- 191 -
32	Nachtragskredite Erfolgsrechnung	- 193 -
33	Nachtragskredite Investitionsrechnung	- 194 -
34	Kreditübertragungen Budget 2017 auf Budget 2018	- 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	- 200 -
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. Die Bewertung von Aktien und Anteilscheine ohne aktuelle Werte erfolgen zu Anschaffungskosten abzüglich allfälliger Wertberichtigungen.

Sachanlagen im Finanzvermögen

Mit der Einführung von HRM2 per 2010 wurden die Sachanlagen des Finanzvermögens neu bewertet. Die Bewertung wurde durch die Güterschatzung 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

Diese wurden im 2011 aufgrund des Übertrags der Spitalliegenschaften und -mobilen vom Kanton an das Spital gebildet. Vorfinanzierungen sind zweckgebundene Mittel für besonders bezeichnete Investitionsvorhaben. In den Vorfinanzierungen sind die Vorfinanzierung Spital enthalten. Diese entstanden im Jahr 2011 aufgrund des Übertrages der Spitalliegenschaften und -immobilien vom Kanton.

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	88'654	31'699	120'354
Kasse	100	-17	83
Post	26'392	3'329	29'721
Bank CHF	61'292	28'795	90'086
Bank EUR (Stichtagskurs 31.12.2017 CHF 1.17, Vorjahr CHF 1.07)	870	-407	463
Debit- und Kreditkarten	0		0
Kurzfristige Geldmarktanlagen	0		0

4 Forderungen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert		
	1.1.	Veränd.	31.12.
Forderungen	110'857	-22'040	88'817
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	21'580	-10'132	11'448
Steuerforderungen	18'933	-3'179	15'753
Transferforderungen	17'206	10'229	27'435
Kontokorrente (Dritte und Interne)	52'046	-18'961	33'085
Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben	11	0	11
übrige Forderungen	1'081	0	1'081
Anzahlungen an Dritte	0	5	4

5 Kurzfristige Finanzanlagen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert				
	1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Kurzfristige Finanzanlagen	32'800	3'000	-7'000	-4'600	24'200
Verzinsliche Anlagen:					
Darlehen allgemein	0				0
Bahnhofparking Stans AG	5'000			-4'600	400
Gemeinden, Stiftungen	7'000		-7'000		0
Festgelder:					
Gemeinden, Stiftungen	800				800
Banken	20'000	3'000	0		23'000

6 Aktive Rechnungsabgrenzung

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert			
	1.1.	Zugang	Abgang	31.12.
Aktive Rechnungsabgrenzung	22'277	1'397	-688	22'986
Personalaufwand	0	17		17
Sach- und übriger Betriebsaufwand	20	19		39
Steuern	17'722		-519	17'203
Transfers der Erfolgsrechnung	4'314	238		4'552
Finanzaufwand (Zinsen und Mieten)	165		-139	26
übriger betrieblicher Ertrag	0	67		67
aktive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	26	1'056		1'082
übrige aktive Rechnungsabgrenzung Erfolgsrechnung	30		-30	0

7 Vorräte

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert		
	1.1.	Veränd.	31.12.
Vorräte	89	-25	64
Handelswaren	89	-25	64

8 Langfristige Finanzanlagen

Zahlen in Tausend CHF

		Bilanzwert				
		1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Langfristige Finanzanlagen		44'113	14'533	-19	4'600	63'227
Aktien- und Anteilsscheine:	Diverse	227	33	-1		259
	Selfin Invest AG, Pratteln (Gründung aus Schweizer Rheinsalinen AG)	557				557
Verzinsliche Anlagen:	Festgeldanlagen Banken	0	10'000			10'000
	Stiftung Alters- und Pflegeheim, Stans	750				750
	SGV Luzern	96		-15		81
	zb Zentralbahn AG	6'000				6'000
	Bahnhofparking Stans AG	0			4'600	4'600
	Gemeinden	23'050	4'500			27'550
	Heizverbund untere Kniri AG Stans	2'100				2'100
	Abwasserverband Rotzwinkel	11'000				11'000
	Winkelriedhausstiftung Kassenobligation	300				300
	Flurgenossenschaft Infrastruktur	10				10
	Pensionskasse NW, Deckungsfehlbetrag	23		-3		20

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.	189'823	782	68'954	44'786	22'341	1'827	116'942	49'695	53'004	2'605	11'638	3'145
Zugänge	6'015	0	4'755	4'599	156	0	734	675	5	0	54	526
Abgänge	-1'192	0	-905	-905	0	0	0	0	0	0	0	-286
Stand per 31.12.	194'646	782	72'804	48'480	22'497	1'827	117'676	50'370	53'009	2'605	11'692	3'384
kumulierte Abschreibungen												
Stand per 1.1.	-97'675	0	-36'649	-25'611	-10'381	-658	-59'893	-30'962	-21'588	-521	-6'822	-1'133
Ordentliche Abschreibungen	-7'603	0	-2'069	-1'251	-745	-73	-4'963	-2'202	-2'124	-130	-507	-571
Abgänge Abschreibungen	1'192	0	905	905	0	0	0	0	0	0	0	286
Stand per 31.12.	-104'086	0	-37'813	-25'957	-11'125	-731	-64'856	-33'164	-23'712	-651	-7'329	-1'417
Bilanzwert per 31.12.	90'560	782	34'991	22'523	11'372	1'096	52'819	17'206	29'296	1'954	4'363	1'967

Brandversicherungswerte	213'557	0	0	0	0	0	213'557	101'761	74'661	7'286	29'849	0
Vorjahr												
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

11 Immaterielle Anlagen

Zahlen in Tausend CHF

	Total	Software	Übrige
Anschaffungskosten			
Stand per 1.1.	5'033	4'006	1'027
Zugänge	370	190	180
Abgänge	-981	-717	-264
Stand per 31.12.	4'422	3'479	943
kumulierte Abschreibungen			
Stand per 1.1.	-2'633	-1'993	-640
Ordentliche Abschreibungen	-796	-643	-152
Abschreibungen Abgänge	981	717	264
Stand per 31.12.	-2'447	-1'919	-528
Bilanzwert per 31.12.	1'974	1'560	414
Vorjahr			
Bilanzwert per 31.12.	2'400	2'013	387

12 Darlehen im Verwaltungsvermögen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert			
	1.1.	Zugang	Abgang	31.12.
Darlehen	22'031	1'765	-1'143	22'653
an Gemeinden				
Investitionshilfedarlehen	226		-34	192
Gemeinde Stans für Mettenweg	1'088		-68	1'020
an öffentliche Unternehmen				
zb Zentralbahn AG	1'031		-261	770
an private Unternehmen				
Investitionshilfedarlehen	1'905		-216	1'689
Darlehen, NRP	9'510	1'765		11'275
an private Organisationen ohne Erwerbszweck				
Investitionshilfedarlehen	12		-2	10
Nidwaldner Heime	7'688		-481	7'208
an private Haushalte				
Ausbildungsdarlehen	571		-82	490

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 Feuer- und Elementarschäden 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 medizinisch-technischen 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	Airport Buochs	SNB	Diverse
Anschaffungswerte													
Stand per 1.1.	126'312	40'000	30'000	0	40'000	500	0	299	1'000	14'200	100	0	213
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	100	0	213
Wertberichtigungen													
Stand per 1.1.	7'300	0	0	0	0	0	0	0	0	7'100	0	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	0	200
Bilanzwert per 31.12.	119'012	40'000	30'000	0	40'000	500	0	299	1'000	7'100	100	0	13
Kapitalangaben													
Nominalkapital		47'500											
davon Kanton NW		40'000											
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	100	25'000	
davon Kanton NW		6'666							1'000	14'200	50	1	
Kapitalanteil Kanton NW	%	84.2%	100.0%		100.0%	50.0%		15.0%	29.4%	11.8%	50.0%	0.0%	
Zahlungseingänge	37'046	10'251	6'963	117	1'328	193	11'975	0	10	179	102	5'882	46
Zins	1'848		900		920	28							0
Gewinnabgeltung / Dividende	18'590	9'200	3'067			150	250					5'882	41
Abgeltung Staatsgarantie	1'051	1'051											0
Wasserzins, Konzessionsgeb.	3'001		2'996										5
Verkehrssteuern	11'515						11'515						0
Darlehenserträge FV	189								10	179			0
Mieterträge, Baurechtszins	735				408	16	209				102		0
Hochwasserschutz	117			117									0
Zahlungsausgänge	33'470	434	521	214	19'911	4'723	97	1'201	115	5'409	97	0	747
Beiträge, Abgeltungen	25'358				19'769			1'178		4'314	97		0
Investitionen	1'268					185				1'083			0
Diverse Aufwände	6'310		505	214	142	4'538	14	23	115	12			747
Mietaufwand	450	434	16										0
Inkassogebühren	83						83						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	an private Unternehmen	an private Untern. ohne Erwerbszweck	an private Haushalte
Anschaffungskosten								
Stand per 1.1.	190'767	0	20'547	88'949	29'352	46'670	5'250	-1
Zugänge	4'325	0	135	1'409	962	1'805	19	-5
Abgänge	-9'213	0	-38	-5'162	0	-3'975	-39	1
Stand per 31.12.	185'880	0	20'645	85'195	30'314	44'501	5'230	-5
kumulierte Abschreibungen								
Stand per 1.1.	-96'955	0	-2'225	-52'686	-7'566	-34'210	-268	1
Ordentliche Abschreibungen	-9'122	0	-647	-3'153	-1'583	-3'513	-232	5
Abschreibungen Abgänge	9'213	0	38	5'162	0	3'975	39	-1
Stand per 31.12.	-96'864	0	-2'834	-50'677	-9'149	-33'748	-461	5
Bilanzwert per 31.12.	89'016	0	17'811	34'518	21'165	10'752	4'769	0
Vorjahr								
Bilanzwert per 31.12.	93'812	0	18'322	36'262	21'786	12'460	4'982	0

17 Laufende Verbindlichkeiten

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert		
	1.1.	Veränd.	31.12.
Laufende Verbindlichkeiten	111'632	45'648	157'280
Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	25'262	-9'061	16'201
Kontokorrente (Dritte und Interne)	25'868	4'481	30'349
Steuern	34'528	58'256	92'784
Transferverbindlichkeiten	58	662	720
Depotgelder und Kautionen	25'894	-8'692	17'202
übrige Verbindlichkeiten	22	2	24

18 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten

Zahlen in Tausend CHF

	Dauer	Zins	Bilanzwert				
			1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			8'000	32	-8'000	0	32
Schuldscheine							
AXA Winterthur	07 - 17	2.94%	5'000		-5'000		0
Postfinance	07 - 17	3.29%	3'000		-3'000		0
Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			0	32			32

19 Passive Rechnungsabgrenzung

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert			
	1.1.	Zugang	Abgang	31.12.
Passive Rechnungsabgrenzung	21'647	2'700	-13'850	10'497
Personalaufwand	1'572	54		1'626
Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	36		37
Steuern	13'343		-11'571	1'772
Transfers der Erfolgsrechnung	1'743	2'546		4'289
Finanzaufwand / Finanzertrag	0		0	0
Zinsen	966		-140	826
Mieten	3		0	3
übriger betrieblicher Ertrag	2'144		-2'140	4
Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	1'818	33		1'851
übrige Passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	59	31		90

20 Rückstellungen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert				
	1.1.	Bildung	Auf- lösung	Ver- wendung	31.12.
Rückstellungen	12'900	330	-300	0	12'930
Kurzfristig					
Altersrenten von Behördenmitgliedern (gemäss Entschädigungsgesetz)	840		-10		830
Langfristig					
Altersrenten von Behördenmitgliedern (gemäss Entschädigungsgesetz)	12'060		-290		11'770
Langfristig					
Risiko Rückforderung MiGel (Auswirkungen Bundesgerichtsentscheid offen)	0	330			330

21 Langfristige Finanzverbindlichkeiten

Zahlen in Tausend CHF

		Dauer	Zins	Bilanzwert				
				1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Langfristige Finanzverbindlichkeiten				167'628	907	-186	0	168'163
Schuldscheine	<i>Gesamt</i>			139'000				139'000
	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>			28'628	907			29'163
	Bund, Investitionskredite Landwirtschaft			20'080				20'080
	Bund, Investitionskredite Forstwirtschaft			1'019		-282		737
	Bund, Betriebshilfe			1'117				1'117
	Bund, Bundesamt für Migration			780		-87		693
	Bund, NRP Darlehen			5'126	907			6'032
	Kaiser-Durrer-Stiftung			300				300
	Kantonale Lehrerkasse			75				75
	Stolzenstift			57				57
	Mailänder Stipendium			5				5
	Diözesanfonds			70		-3		67

22 Fonds

Zahlen in Tausend CHF

	Erfolgsrechnung		Bilanzwert			
	Aufwand	Ertrag	1.1.	Einlage	Entnahme	31.12.
Fonds im Fremdkapital	521	476	915	53	-58	909
ZRK (2017: Eröffnung und Einlage neuer Fonds)	390	329	238	38	-58	218
Alkoholzehntel	114	127	598	13		611
Spielsucht	18	19	78	1		80
Fonds im Eigenkapital	3'260	4'513	6'387	1'253	0	7'640
Lotteriefonds	125	263	0	138		138
Waldbaufonds	0	3	87	3		90
Naturschutzfonds	0	0	14			14
Sportfonds	663	788	439	125		564
Kulturfonds	772	919	2'074	147		2'221
Denkmalpflegefonds	292	912	2'121	620		2'741
Schutzraumfonds	118	268	1'370	150		1'521
Hundesteuerfonds	161	195	283	34		317
Tourismusförderungsfonds	1'130	1'165	0	35		35

23 Eigenkapitalnachweis

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert					
	1.1.	Einlage	Entnahme	Umgliederung	Jahresergebnis	31.12.
Eigenkapitalnachweis	309'864	1'253	-11'000	0	-2'673	297'444
Fonds im Eigenkapital	6'387	1'253	0			7'640
<i>Spital</i>	21'821					21'821
Vorfinanzierungen	21'821	0	0			21'821
<i>Finanzpolitische Reserven 1</i>	184'383		-5'000			179'383
<i>Finanzpolitische Reserven 2</i>	43'140		-6'000			37'140
Finanzpolitische Reserven	227'523	0	-11'000	0	0	216'523
Bilanzüberschuss / - fehlbetrag	54'133				-2'673	51'460

24 Gewährleistungsspiegel		Zahlen in Tausend CHF	
		2016	2017
Eventualverpflichtungen			
Nidwaldner Kantonalbank	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 2017 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		
	2016	2017	in TCHF	in %	2016	2017	in TCHF	in %	2016	2017	in TCHF	in %	
Steuererträge Brutto aller Körperschaften (ohne Wertberichtigungen, Verwaltungskosten und Sondersteuern)													
Beckenried	16'375	17'858	1'483	9.06%	523	330	-193	-36.84%	16'897	18'188	1'291	7.64%	
Buochs	23'540	23'551	11	0.05%	1'476	1'387	-89	-6.03%	25'016	24'938	-78	-0.31%	
Dallenwil	6'698	6'403	-294	-4.40%	325	255	-69	-21.37%	7'022	6'658	-364	-5.18%	
Emmetten	7'359	8'021	662	8.99%	216	134	-82	-37.82%	7'574	8'155	580	7.66%	
Ennetbürgen	24'103	26'352	2'249	9.33%	837	1'078	241	28.80%	24'940	27'430	2'490	9.98%	
Ennetmoos	8'426	8'868	441	5.24%	260	321	61	23.41%	8'687	9'189	502	5.78%	
Hergiswil	70'038	68'853	-1'185	-1.69%	5'791	7'476	1'685	29.11%	75'829	76'329	500	0.66%	
Oberdorf	10'934	11'982	1'048	9.59%	982	998	16	1.64%	11'916	12'980	1'064	8.93%	
Stans	39'756	40'058	302	0.76%	13'792	15'229	1'437	10.42%	53'548	55'287	1'739	3.25%	
Stansstad	28'489	29'469	981	3.44%	2'116	2'122	6	0.27%	30'604	31'591	986	3.22%	
Wolfenschiessen	7'281	6'974	-306	-4.21%	825	760	-65	-7.86%	8'105	7'734	-371	-4.58%	
Total	242'998	248'389	5'391	2.22%	27'141	30'091	2'949	10.87%	270'139	278'480	8'340	3.09%	

26 Resultate der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung von 1983 - 2017

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
2017	403'118	400'445	2'673		Gesamtergebnis	20'217	9'789	10'429	-49'646
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	Einführung HRM2 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

27 Steuererträge Grundstückgewinnsteuer, Handänderungssteuer, Erbschafts- und Schenkungssteuer

Zahlen in Tausend CHF

	Steuer- ertrag	Kanton	Politische Gemein- den		Steuer- ertrag	Kanton		Steuer- ertrag	Kanton	Politische Gemein- den
	Grundstückgewinn				Handänderung			Erbschaft und Schenkung		
	Netto	50%	50%			100%			100%	
Beckenried	628	314	314		556	556		95	95	
Buochs	649	324	324		218	218		30	30	
Dallenwil	557	279	279		203	203		12	12	
Emmetten	728	364	364		313	313		4	4	
Ennetbürgen	1'680	840	840		934	934		613	613	
Ennetmoos	600	300	300		214	214		23	23	
Hergiswil	1'288	644	644		963	963		5'167	5'167	
Oberdorf	266	133	133		71	71		172	172	
Stans	1'398	699	699		228	228		29	29	
Stansstad	1'809	904	904		474	474		152	152	
Wolfenschiessen	398	199	199		86	86		14	14	
2017	10'002	5'001	5'001		4'260	4'260		6'312	6'312	
2016	14'863	7'432	7'432		4'329	4'329		4'034	4'034	0
2015	14'289	7'145	7'145		3'790	3'790		1'312	1'049	262
2014	12'160	6'080	6'080		3'900	3'900		2'266	1'813	453
2013	13'781	6'891	6'891		3'613	3'613		2'774	2'219	555
2012	10'883	5'441	5'441		3'755	3'755		1'002	801	200
2011	9'505	4'753	4'753		3'553	3'553		1'823	1'458	365
2010	12'061	6'030	6'030		4'409	4'409		1'227	982	245
2009	8'873	4'437	4'437		3'079	3'079		589	471	118
2008	16'656	8'328	8'328		3'203	3'203		5'644	4'515	1'129
2007	10'319	5'160	5'160		3'972	3'972		1'980	1'584	396
2006	8'103	4'051	4'051		3'392	3'392		1'885	1'508	377
2005	6'741	3'371	3'371		3'813	3'813		722	578	144
2004	9'116	4'558	4'558		3'991	3'991		1'805	1'444	361
2003	8'168	4'084	4'084		3'475	3'475		2'362	1'890	472
2002	5'877	2'939	2'939		2'842	2'842		2'220	1'776	444
2001	9'033	4'516	4'516		2'390	2'390		4'260	3'408	852
2000	6'749	3'374	3'374		2'463	2'463		1'391	1'112	278
1999	6'325	3'162	3'162		2'693	2'693		1'180	944	236
1998	7'090	3'545	3'545		2'105	2'105		1'668	1'334	334
1997	6'586	3'293	3'293		2'383	2'383		1'472	1'178	294
1996	8'310	4'155	4'155		2'305	2'305		2'570	2'056	514
1995	6'481	3'240	3'240		2'109	2'109		1'203	962	241

28 Übersicht der Steuererträge und des Nettosteuerertrages pro Einheit

Zahlen in Tausend CHF

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Kantonssteuern Brutto gemäss Jahressollabrechnung								
Einkommenssteuer	105'520	98'735	103'955	102'762	107'252	124'190	109'454	110'953
Vermögenssteuer	13'473	15'086	14'861	15'485	17'251	18'873	18'629	19'402
Quellensteuer	2'043	5'145	2'533	3'032	3'594	3'571	3'412	3'716
Total Natürliche Personen (NP)	121'036	118'966	121'349	121'280	128'098	146'634	131'495	134'071
Gewinnsteuer	9'185	8'104	8'336	9'729	10'968	13'508	12'703	14'581
Kapitalsteuer	2'765	1'106	1'405	1'249	1'410	1'331	1'508	1'546
Total Juristische Personen (JP)	11'950	9'211	9'741	10'977	12'379	14'839	14'211	16'127
Gesamttotal	132'986	128'177	131'090	132'257	140'477	161'473	145'707	150'198
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für NP - Einkommen		4'000	4'000	8'000	0	0	0	0
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für NP - Vermögen		0	1'000	1'000	0	0	0	0
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für JP - Gewinn		0	2'000	2'500	0	0	0	0
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für JP - Kapital		1'000	0	0	0	0	0	0
Total Einlagen (-) / Entnahmen (+) aus Vorfinanzierung	0	5'000	7'000	11'500	0	0	0	0
Gesamttotal inkl. Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung	132'986	133'177	138'090	143'757	140'477	161'473	145'707	150'198
Steuerertrag Netto pro Einheit	50'160	50'165	51'835	53'134	55'763	66'111	60'107	61'710
Steuerertrag Netto pro Einheit mit Gewichtung Juristische Personen (60%)					52'087	61'458	55'351	56'943

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	134'304	138'390	141'471	146'217	141'155	162'648	146'481	151'429
abzüglich Ertrag Verzugszinsen, Bussen und Entnahmen aus Vorfinanzierungen	-1'318	-3'834	-3'381	-2'460	-679	-1'175	-775	-1'230
Institution 2161 Landsteuer - Bruttosteuerertrag gemäss Staatsrechnung	132'986	134'557	138'090	143'757	140'477	161'473	145'707	150'198
Gesamttotal inkl. Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung	132'986	133'177	138'090	143'757	140'477	161'473	145'707	150'198
Anteil Wertberichtigungen im Bruttosteuerertrag der Staatsrechnung	0	1'380	0	0	0	0	0	0

29 Verpflichtungskredite

Zahlen in Tausend CHF

	Kredit				
	Beschluss	Verfall	Gesamt	verbraucht	offen
Investitionsrechnung - offene Kredite					
21 Finanzdirektion					
Modernisierung ziviler Flugplatz Buochs	VA 26.11.2017	31.12.2019	10'000	0	10'000
22 Baudirektion					
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 LU/OW/NW (u.a. Bahnhof Matt Hergiswil)	LR 12.04.2017	31.12.2021	3'000		
Tieflegung / Doppelspur Luzern	Total	31.12.2020	25'910	20'434	5'476
Wasserbau					
Programmvereinbarungen 2016-2019, Schutzbauten Wasser	LR 25.05.2016	31.12.2019	2'870	2'094	776
Programmvereinbarungen 2016-2019, Revitalisierung von Gewässern	LR 25.05.2016	31.12.2019	978	198	780
Ausbau Reusswehranlage Luzern (*Schlussabrechnung durch Kanton Luzern)	LR 19.09.2007	31.12.2018	3'030	1'586	1'444
Engelbergeraa					
Hochwasserschutz, Engelbergeraa Etappe 5+6, Ausführung	LR 18.12.2013	31.12.2018	5'900	4'193	1'707
Hochwasserschutz, Projektierung D'wil-W'schiessen (5a + 5c)	LR 17.01.2007	31.12.2018	840	740	100
Hochwasserschutz, Vorprojekt Oberau - Mettlen (5b+6)	LR 17.01.2007	31.12.2018	530	510	20
Kantonsstrassenausbau					
KH 1 Hergiswil, Lopper Nord	LR 27.09.2017	31.12.2020	4'000	0	4'000
KH 2 / KV 9 Oberdorf, Knoten Büren - Planung	LR 25.05.2016	31.12.2018	250	247	3
KV 5 Stansstad, Ausweichstellen Bürgenstockstrasse	LR 29.06.2016	31.12.2018	4'150	3'734	416
KV 6 Stansstad, Kehrsitenstrasse, Verkehrsqualitätsmassnahmen	LR 28.06.2017	31.12.2024	4'560		
KV 6 Stansstad, Kehrsitenstrasse, Steinschlagschutz-, Instandsetzungs- und Amphibienschutz	LR 28.06.2017	31.12.2024	11'840		
KV 6 Stansstad, Kehrsitenstrasse	Total		16'400	23	16'377
KV 7 Dallenwil, Wiesenbergstrasse Abschnitt 1, Lourdesgrotte-Fulplattencher	LR 16.12.2015	31.12.2021	6'550	925	5'625
KH 11 Stans, Entlastungsstrasse Stans West	LR 25.05.2016	31.12.2019	560	137	423
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion					
Programmvereinbarungen 2016-2019					
Lärm- und Schallschutz	LR 25.05.2016	31.12.2019	658	302	356
Schutzbauten Wald	LR 25.05.2016	31.12.2019	2'444	1'044	1'400
Schutzwald	LR 25.05.2016	31.12.2019	7'390	3'577	3'813

29 Verpflichtungskredite (Fortsetzung) oder mit Status "Abrechnung offen"

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	25	190
Programmvereinbarungen 2016-2019					
Regionalpolitik (Darlehen)	LR 25.05.2016	31.12.2019	4'000	1'160	2'840
Regionalpolitik kantonal (Beiträge)	LR 25.05.2016	31.12.2019	700	145	555
Regionalpolitik interkantonal (Beiträge)	LR 25.05.2016	31.12.2019	300	186	114
Erfolgsrechnung - offene Kredite					
22 Baudirektion					
Öffentlicher Verkehr					
RK regionaler öffentlicher Personenverkehr 2018-2019	LR 30.08.2017	31.12.2019	14'400	0	14'400
Natur- und Landschaftsschutz					
Programmvereinbarung 2016-2019, Natur und Landschaft	LR 25.05.2016	31.12.2019	1'877	1'284	593
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion					
Programmvereinbarung 2016-2019, Wild-, Wasserschutzgebiete	LR 25.05.2016	31.12.2019	400	212	188
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion					
Rahmenkredit Landwirtschaft 2016-2019	LR 24.06.2015	31.12.2019	5'960	1'696	4'264
Programmvereinbarungen 2016-2019					
Biodiversität im Wald	LR 25.05.2016	31.12.2019	327	174	153
Waldwirtschaft	LR 25.05.2016	31.12.2019	488	229	259
29 Gesundheits- und Sozialdirektion					
Förderung Nachwuchs Hausärzte (IHAM & CC)	LR 27.09.2017	31.12.2027	256	0	256
Investitionsrechnung / Erfolgsrechnung - "Kredite mit offener Abrechnung"					
22 Baudirektion					
Kantonsstrassenausbau					
KV 7 Dallenwil-Wiesenberg, Abschnitt Lourdesgrotte - Abzweigung Wirzweli (Planung)	LR 18.12.2013	31.12.2017	650	645	5
Öffentlicher Verkehr					
Rahmenkredit zur Finanzierung von Bahnübergängen 2009 - 2014 (netto)	LR 11.03.2009	31.12.2017	4'680		
Rahmenkredit zur Finanzierung von Bahnübergängen 2009 - 2014 (netto), Zusatzkredit	LR 26.11.2014	31.12.2017	3'300		
Rahmenkredit zur Finanzierung von Bahnübergängen 2009 - 2014 (netto)	Total	31.12.2017	7'980	7'827	153
RK regionaler öffentlicher Personenverkehr 2016-2017	LR 21.01.2015	31.12.2017	15'800	14'763	1'037

30 Verpflichtungskredite mit Status "Verfall" oder "Abgerechnet"

Zahlen in Tausend CHF

	Kredit				
	Beschluss	Verfall	Gesamt	verbraucht	offen
"Abgerechnete Kredite mit offenen Verpflichtungen"					
31 Volkswirtschaftsdirektion					
Programmvereinbarungen 2012-2015					
Regionalpolitik (Darlehen)	LR 27.06.2012	31.12.2015	4'400	4'200	200
<i>offene Verpflichtungen 31.12.2017 TCHF 200</i>					
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion					
Rahmenkredit Landwirtschaft 2012 - 2015	LR 06.07.2011	31.12.2015	8'690	6'863	1'827
<i>offene Verpflichtungen per 31.12.2017 für Strukturverbesserungen TCHF 27</i>					
<i>offene Verpflichtungen per 31.12.2017 für Wohnbausanierungen TCHF 24</i>					
"Abgerechnete Kredite"					
21 Finanzdirektion					
Software zur elektronischen Erfassung und Archivierung von Steuerakten	LR 24.09.2014	31.12.2016	800	765	35
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	793	27

31 Finanzkennzahlen

Zahlen in Tausend CHF

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Nettoschuld I (Nettovermögen = -)	11'682	28'395	46'175	53'680	16'696	19'538	25'771
Fremdkapital	266'323	268'300	268'793	292'597	300'585	322'722	349'811
Finanzvermögen	-254'641	-239'905	-222'618	-238'917	-283'889	-303'183	-324'040
Nettoschuld II (Nettovermögen = -) Massgebend für Schuldenbremse (Art. 34 Abs. 2 kFHG)	-130'033	-113'500	-96'749	-89'482	-125'145	-121'504	-115'894
Verwaltungsvermögen	142'056	146'024	147'034	152'694	335'266	329'402	323'215
Darlehen und Beteiligungen	-141'715	-141'895	-142'924	-143'162	-141'841	-141'042	-141'665
Eigenkapital	-130'374	-117'629	-100'859	-99'014	-318'570	-309'864	-297'444
Kantoneinwohner	41'242	41'552	41'818	42'016	42'274	42'347	42'802
Nettoschuld I pro Kantoneinwohner in Franken	283	683	1'104	1'278	395	461	602
Nettoschuld II pro Kantoneinwohner in Franken	-3'153	-2'732	-2'314	-2'130	-2'960	-2'869	-2'708
Nettoschuld I Veränderung zu Vorjahr (+ = Zunahme)		16'713	17'780	7'505	-36'984	2'842	6'232
Nettoschuld II Veränderung zu Vorjahr (+ = Zunahme)		16'533	16'751	7'267	-35'663	3'641	5'610
Nettoverschuldungsquotient (NS / FE) (ab Einführung HRM2 verfügbar)	7.3%	17.2%	26.4%	31.5%	8.7%	10.8%	14.1%
Nettoschuld I (NS)	11'682	28'395	46'175	53'680	16'696	19'538	25'849
Fiskalertrag (FE)	160'584	164'686	175'119	170'151	192'345	180'522	182'814
Richtwerte Nettoverschuldungsquotient	unter 100 % = gut, zwischen 100 und 150 % = genügend, über 150 % = schlecht						
Selbstfinanzierungsgrad (SF / NI)	59.5%	63.0%	66.8%	126.5%	378.1%	76.6%	48.5%
Selbstfinanzierung (SF)	22'855	14'069	12'394	17'118	49'851	8'846	5'058
Nettoinvestitionen (NI)	38'439	22'324	18'552	13'532	13'186	11'555	10'429
Richtwerte Selbstfinanzierungsgrad	Hochkonjunktur über 100 %, Normalfall 80 bis 100 %, Abschwung 50 bis 80 %						
Selbstfinanzierungsgrad (SF / NI) (ohne Berücksichtigung der Entnahmen aus dem EK)	58.0%	27.5%	5.0%	121.0%	343.6%	72.2%	47.2%
Selbstfinanzierung (SF) (ohne Berücksichtigung der Entnahmen aus dem EK)	14'499	6'108	894	17'118	49'851	8'846	5'058
Nettoinvestitionen (NI) (ohne: Darlehen, Beteiligungen, ausserordentl. Investitionen)	25'005	22'189	17'792	14'144	14'507	12'245	10'710
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-csppc.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

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Zinsbelastungsanteil (NZA / LE)	0.3%	0.3%	0.3%	0.3%	0.2%	0.3%	0.2%
Nettozinsaufwand (NZA)	986	844	899	801	594	1'110	628
Laufender Ertrag (LE)	303'074	298'988	310'264	312'172	347'169	327'457	334'547
Richtwerte Zinsbelastungsanteil	0 - 4 % = gut, 4 - 9 % = genügend, 10 % und mehr = schlecht						
Selbstfinanzierungsanteil (SF / LE)	4.6%	4.1%	5.5%	16.0%	14.4%	2.7%	1.5%
Selbstfinanzierung (SF)	14'069	12'394	17'118	49'851	49'851	8'846	5'058
Laufender Ertrag (LE)	303'074	298'988	310'264	312'172	347'169	327'494	334'547
Richtwerte Selbstfinanzierungsanteil	über 20 % = gut, 10 bis 20 % = mittel, unter 10 % = schlecht						
Bruttoverschuldungsanteil (BS / LE)	79.4%	81.2%	77.9%	84.8%	76.5%	87.7%	97.3%
Bruttoschulden (BS)	240'593	242'646	241'706	264'858	265'575	287'260	325'475
Laufender Ertrag (LE)	303'074	298'988	310'264	312'172	347'169	327'494	334'547
Richtwerte Bruttoverschuldungsanteil	< 50 % = sehr gut, 50 und 100 % = gut, 100 und 150 % = mittel, 150 bis 200 % = schlecht, > 200% kritisch						
Investitionsanteil (BI / GA)	26.1%	10.5%	8.0%	8.2%	7.7%	6.9%	5.7%
Bruttoinvestitionen (BI)	98'661	33'331	25'909	26'269	24'827	23'535	19'678
Gesamtausgaben (GA)	377'509	317'565	323'019	319'494	322'560	341'153	347'988
Richtwerte Investitionsanteil	unter 10 % = schwach, 10 bis 20 % = mittel, 20 bis 30 % = stark, über 40 % = sehr stark						
Kapitaldienstanteil (KD / LE)	9.0%	6.4%	6.0%	6.4%	5.8%	5.8%	5.4%
Kapitaldienst (KD)	27'215	19'079	18'726	20'046	20'217	18'926	18'152
Laufender Ertrag (LE)	303'074	298'988	310'264	312'172	347'169	327'494	334'547
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 23.11.16	Nachtrag Budget	Budget 31.12.17	RRB	Datum	Begründung
Erfolgsrechnung						
Gesamtergebnis gemäss LRB 23.11.2016						
		-2'130				
2010.3199.02 Ehrenaussagen	103	30	133	Nr. 142, 07.03.2017		Katarreise Regierungsrat
2230.3132.01 Flugplatz Buochs	40	24	64	Nr. 142, 07.03.2017		Bericht Finanzierung und Organisation Flugplatz (Infras)
2230.3144.16 Engelbergstrasse 34	85	104	189	Nr. 142, 07.03.2017		Verzögerung bei Instandsetzung aufgrund Spezifizierungen
2370.3110.00 Bürogeräte	47	8	55	Nr. 142, 07.03.2017		Verzögerung beim Um-, Neubau Containeranlage Lastwagenkontrollplatz
2970.3132.00 Honorare, Fachexperten	71	20	91	Nr. 142, 07.03.2017		Verzögerung Abklärungen Areal Milchbrunnen
3140.3132.01 Honorare, Fachexperten	0	41	41	Nr. 142, 07.03.2017		Fachapplikation NSP für Tourismusabgabe
3190.3614.80 Informatik	58	44	102	Nr. 142, 07.03.2017		Verzögerung Einführung Fachapplikation Konkursamt
Summe Kreditübertragungen						
		271				
Gesamtergebnis gemäss LRB inkl. Kreditübertragungen						
		-2'401				
2110.3132.00 Honorare, Fachexperten	0	20	20	Nr. 12, 10.01.2017		Einführung IKS
2110.3614.80 Informatik	255	43	298	Nr. 873, 13.12.2016		Einführung NEST-Verlustscheinbewirtschaftung
2205.3132.00 Honorare, Fachexperten	20	35	55	Nr. 328, 16.05.2017		Revision Gesetz über Raumplanung und öffentliches Baurecht
2303.3132.00 Honorare, Fachexperten	0	35	35	Nr. 123, 07.03.2017		Machbarkeitsstudie für ein Gefängnis mit Administrativhaftplätzen
2765.3637.07 Innovative, regionalwirtsch. Verbände	75	3	78			Differenz durch Erfassung mit und ohne Investitionsnummer
2903.3132.00 Honorare, Fachexperten	0	30	30	Nr. 833, 06.12.2016		Externe Untersuchung KESB
2970.3132.00 Honorare, Fachexperten	91	50	141	Nr. 374, 30.05.2017		Zukunftsplanung Mettenweg
3117.4360.01 Beitrag seco	1'267	-22	1'289			Anpassung Ausgleich Saldo "Null"
3120.3636.00 Verbände und Institutionen	10	35	45	Nr. 840, 06.12.2016		Verein "Entwicklungsplattform Luzern-Vierwaldstättersee"
3610.3102.00 Drucksachen, Publikationen	75	8	83	Nr. 583, 05.09.2018		Erweiterung Kantonsmanual (Corporate Design)
Summe Nachtragskredite						
		237				
Gesamtergebnis inkl. Nachtragskredite						
		-2'638				

33 Nachtragskredite Investitionsrechnung

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget LR 23.11.16	Nachtrag Budget	Budget 31.12.17	RRB	Datum	Begründung
Investitionsrechnung						
Nettoinvestitionen gemäss LRB 23.11.2016		16'695				
I1119/5060.13 Erneuerung Didaktischer Hilfsmittel	0	297	297	Nr. 142, 07.03.2017		Zeitlicher Verzug durch Wechsel von Klassen- zu Fachzimmer
I1120/5060.05 Fahrzeuge Kantonspolizei	116	53	169	Nr. 142, 07.03.2017		Innenausbau Gefangenentransport
I1154/5010.33 KH 2, Wolfenschiessen, Radweg Dörfli	0	370	370	Nr. 142, 07.03.2017		Schulwegsicherung
I1154/5011.33 KH 2, Wolfenschiessen, Radweg Dörfli	0	7	7	Nr. 142, 07.03.2017		Schulwegsicherung Planungskosten
I1173/5040.60 Buochserstrasse 1	0	232	232	Nr. 142, 07.03.2017		Instandsetzung Fenster, Breitenhaus, zusätzl. Abklärungen
I1217/5200.14 eRechnungen Hospitalisationen	46	102	148	Nr. 142, 07.03.2017		Projekteinführung im Jahr 2017
I1228/5060.18 Touristische Autobahntafeln		18	18	Nr. 142, 07.03.2017		Bewilligungen astra ausstehend
Summe Kreditübertragungen		1'080				
Gesamtergebnis gemäss LRB inkl. Kreditübertragungen		17'775				
I1217/5200.14 eRechnungen Hospitalisationen	0	46	46	Nr. 107, 14.02.2017		Projekteinführung im Jahr 2017
Summe Nachtragskredite		46				
Nettoinvestitionen inkl. Nachtragskredite		17'821				

34 Kreditübertragungen Budget 2017 auf Budget 2018

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget 2017	Rechnung 2017	Übertrag	RRB	Datum	Begründung
Investitionsrechnung						
I1005/5200.02	NEST, Softwareentwicklung	235	132	55	RRB 107 27.02.2018	Weniger Arbeiten als geplant am NEST -Refactoring
I1034/5200.00	GemDat Pegasus	30	0	30	RRB 107 27.02.2018	Entscheidungen ERFA-Gruppe ausstehend (Übertrag auf ER)
I1174/5040.61	Instandsetzung Heizung Kreuzstrasse 2	320	209	110	RRB 107 27.02.2018	Schlussabnahme Gebäudeleitsystem im 2018
I1218/5040.76	Gebäudeleitsystem Kreuzstrasse 1-6	300	212	80	RRB 107 27.02.2018	Verzögerungen bei Schlussabnahmen aufgrund Lieferfristen
I1222/5060.10	IP-Telefonie, Umstellung Analog-Anschlüsse	265	99	120	RRB 107 27.02.2018	Definitive Umstellung im 2018
I1226/5040.73	Mittelschule, Anschluss Heizverbund Kniri	600	0	600	RRB 107 27.02.2018	Mehr Zeit bei Techn. Abklärungen und Bewilligungsverfahren
Total				995		
Erfolgsrechnung						
2110.3614.80	Informatik - Verlustscheinbewirtschaftung	298	270	25	RRB 107 27.02.2018	Konzeption noch nicht abgeschlossen im 2017
2110.3132.00	Honorare, Fachexperten - Einführung IKS	20	12	8	RRB 107 27.02.2018	Einführung im 1.Q.18 aufgrund Problemen beim Steuerabschluss
2230.3144.11	Rathaus und Anbau, Rathausplatz 2	48	27	20	RRB 107 27.02.2018	Instandhaltung Fassadensockel um 1 Jahr verschoben
2230.3144.21	Berufs- und Weiterbildungszentrum	182	128	60	RRB 107 27.02.2018	Für optimale Instandsetzung Aufzeichnung einer Wärmeperiode nötig
2230.3144.40	Personalhaus 2, Kantonsspital	100	14	90	RRB 107 27.02.2018	Ausführung im 2018, inkl. Instandsetzung benachbarte Parkplätze
2370.3111.00	Geräte - Ersatz Polycom Endgeräte	555	339	203	RRB 107 27.02.2018	Freigabe der Geräte durch das Bundesamt für Bevölk.-Schutz im 2.Q.18
2901.3132.00	Honorare, Fachexperten - TR Spitalgesetz	90	21	30	RRB 107 27.02.2018	Verzögerungen bei der Umsetzung, Erarbeitung daher im 2018
2970.3132.00	Honorare, Fachexperten - Mettenweg	141	85	30	RRB 107 27.02.2018	Abschlussarbeiten im 2018 (Projekt Mettenweg/Milchbrunnen)
3140.3132.01	Honorare, Fachexperten - Tourismusabgaben	41	7	15	RRB 107 27.02.2018	Programmanpassungen/-optimierungen noch nicht abgeschlossen
Total				481		

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 31.12.17	Rechnung 2017	Ab- weichung	Begründung
Erfolgsrechnung				
20 Regierungsrat				
2010.3130.01 Sachplanverf. Geolog. Tiefenlager W'berg	20	0	-20	Geplante Broschüre im 2017 nicht umgesetzt
2010.3199.02 Ehernauslagen	133	111	-22	Katarreise nicht stattgefunden
21 Finanzdirektion				
2110.3113.00 Hardware (Ersatz)	100	178	78	Anschaffungen ganze Verwaltung (PC's, Notebook, Tablets, Natel, Drucker etc.)
2110.3614.81 EDV-Beratung, Software	366	490	124	Dienstleistungen ILZ gesamte Verwaltung
2161.3180.01 Wertberichtigungen	1	442	441	Bildung neuer Wertberichtigungen aufgrund Unsicherheiten/Gerichtsverfahren
2170.3420.00 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	0	23	23	Depotgebühren NKB ab 2.HJ.18 (Erstmalige Verrechnung)
22 Baudirektion				
2205.3614.80 Informatik	38	53	15	Keine Verteilung der Umstellungskosten Win10/Office16 auf Ämter
2210.3141.00 Baulicher Unterhalt Kantonsstrassen	2'800	3'013	213	Sofortmassnahmen Oberrickenbach
2220.3141.00 Betrieblicher Unterhalt Kantonsstrassen	361	461	100	Mehr Pflug- und Salzeinsätze durch Werkfahrer
2230.3144.23 Polizeigebäude Kreuzstrasse 1	149	169	20	Einbau Notkühlung Serverraum
2230.3635.00 STEWG Stansstaderstrasse 54	65	93	28	Anteil Mehrkosten Instandsetzung Innenhof
2235.3634.02 Tarifverbund Region Luzern	155	190	35	Höhere Entschädigung für Ausfälle im Fernverkehr
2240.3142.02 Engelberger Aa, Unterhalt	25	40	15	Erhöhte Unterstützung durch Dritte
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion				
2730.3130.10 Telefon-, Post, Bankgebühren	70	91	21	höhere Telefongebühren, Mobile-ID
2393.3141.00 Unterhalt Strassen	0	24	24	Anteil gemäss Vereinbarung Gnappried
25 Bildungsdirektion				
2510.3102.00 Drucksachen, Publikationen	7	19	12	Apimedia-Publikation
2515.3104.00 Dokumentationsmat. & Schriften für Schule	82	106	24	Softwareanpassungen LehrerOffice aufgrund Lehrplan21
2597.3130.05 Museumspädagogik	10	20	10	Zusätzlicher Aufwand Projekt Lehrplan 21, mehr Führungen
2598.3130.03 Öffentlichkeitsarbeit	15	25	10	Beitrag Nidwaldner Kalender nicht budgetiert da kurzfristige Themenplanung

35 Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen (Fortsetzung)

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget 31.12.17	Rechnung 2017	Ab- weichung	Begründung
Erfolgsrechnung				
29 Gesundheits- und Sozialdirektion				
2903.3130.00 Dolmetscher	2	12	11	Hohe Anzahl an Gefährdungsmeldungen bei fremdsprachigen Personen
2930.3106.00 Impfstoffe, Arzmaterial	35	60	25	Aufgrund wiederkehrender Lieferproblem mehr Impfstoffe an Lager
2970.3631.01 Psychiatrieversorgung, GWL	750	798	48	Höhere Inanspruchnahme von ambulanten Leistungen
2970.3631.02 Ausserkantonale Hospitalisationen	17'500	20'679	3'179	Kantonsanteil ab 17: 55%, steigende Komplexität und Kosten einzelner Behandlungen
2790.3634.06 Kantonsspital, Anteil stationäre Leistungen	14'500	15'035	535	Steigerung gegenüber Vorjahr 2% zusätzlich zu Kantonsanteil 55% (+2%)
2790.3636.05 Betreuungsleistungen (IVSE)	7'300	8'645	1'345	Zunahme Anzahl Platzierungen
2790.3636.06 Stiftung Weidli	7'400	7'713	313	Veränderter Klientenmix
2790.3637.00 Heimbewohner, stationäre Pflegeleistungen	6'900	8'010	1'110	Zunahme an Pflgetagen (+15')
2790.3637.01 Ambulante Pflegeleistungen (Spitex)	1'119	1'275	156	Zunahme an Pflegestunden (+4')
2790.3637.03 Heimbewohner, MiGel	0	330	330	Rückstellungen aufgrund Bundesverwaltungsgerichtsurteil
2980.3130.01 Dienstleistungen im Vormundschaftsbereich	0	16	16	Kosten für Stellvertretung Berufsbeistandschaft (selbständige Freelancerin)
2980.3614.80 Informatik	107	128	21	Höherer Aufwand Tutoris
31 Volkswirtschaftsdirektion				
3110.3610.00 seco für arbeitsmarktl. Massnahmen	350	407	57	Budget zu tief angesetzt
3117.3110.00 Büromöbel und -geräte	30	41	11	Anschaffung Telefonanlage aufgrund diverser Anpassungen teurer als vorgesehen
3117.3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	40	56	16	Einführung Teilnehmenden Verwaltung teurer als vorgesehen
3190.3130.10 Telefon-, Post, Bankgebühren	75	100	25	Höhere Geschäftslast
3190.3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	0	18	18	Nicht einbringbare Gebühren (ab R16 gem. Bruttoprinzip, keine Budgetierung im B17)
36 Staatskanzlei				
3610.3102.00 Drucksachen, Publikationen	83	99	16	Mehrkosten Rechenschaftsbericht
3610.3102.01 Druckkosten für Abstimmungen / Wahlen	26	44	18	Beschaffung Abstimmungscouverts und Umschläge für 2018
3610.3614.80 Informatik	138	167	29	Mehraufwand Axioma
40 Gerichte				
4025.3132.00 Honorare externe Gutachter, Übersetzungen	300	351	51	Nicht genauer planbar, da fallabhängig
4025.3132.01 Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendl)	50	146	96	Nicht genauer planbar, da fallabhängig
4025.3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	60	347	287	Systemwechsel, neu pauschale Wertberichtigungen
4025.3199.02 Unentgeltliche Rechtspflege	60	94	34	Nicht genauer planbar, da fallabhängig
4040.3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	10	29	19	Nicht genauer planbar, da fallabhängig
4040.3199.01 Unentgeltliche Rechtspflege	17	29	12	Nicht genauer planbar, da fallabhängig

36 Kreditüberschreitungen Investitionsrechnung, Begründungen

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget 31.12.17	Rechnung 2017	Ab- weichung	Begründung
Investitionsrechnung				
22 Baudirektion				
I1012/5640.20 Sanierung von Bahnübergängen der zb	200	245	45	Deckbelag KH2 Wolfenschiessen, Parketterie teurer als geplant
I1069/5610.02 Seeabflussregulierung Vierwaldstättersee	0	33	33	Unklar wann Schlussabrechnung erfolgt (Lead: Kanton Luzern)
I1135/5011.02 KV7, Dallenwil, Instandsetzung W'bergstr.	0	40	40	Verzögerte Projektanpassungen und -optimierungen
I1153/5020.64 Engelberger Aa, Etappe 5+6, Ausführung	50	257	207	Verzögerter Projektabschluss
I1225/5040.79 Mieterausbau nach Sanierung R-gebäude	0	24	24	Planungsarbeiten für Mieterausbau
I1089/5011.12 KV6, Stansstd, Kehrsitenstrasse	0	21	21	Vorbereitung öffentliches Auflageverfahren
31 Volkswirtschaftsdirektion				
I1228/5060.18 Touristische Autobahntafeln	218	242	24	Autobahnspernung teurer als budgetiert, nicht geplante Versetzung von Fundamenten für Tafeln

37 Investitionskredite und Betriebshilfe in der Landwirtschaft

Rechnung unter kantonaler Aufsicht, Zahlen in Tausend CHF

Erfolgsrechnung	Rechnung 2017	
	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	1'603	
Darlehen	18'477	
Bundesgelder		20'080
	20'080	20'080
Betriebshilfe		
Finanzverwaltung	1'005	
Darlehen	1'008	
Bundesgelder		1'117
Kantonsgelder		896
	2'013	2'013

38 Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge des Gebäudeprogramms

	Reservierte Förderbeiträge	Reservierte Förderbeiträge
	Teil A in TCHF	Teil B in TCHF
Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge für erneuerbare Energie (Teil A+B)		
Offene Verpflichtungen per 1.1.2017	0	183
eingegangene Verpflichtungen im laufenden Jahr	905	165
Verfallene und korrigierte Verpflichtungen	0	-4
Auszahlungen im laufenden Jahr	-98	-84
Offene Verpflichtungen per 31.12.2017	807	260
Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge für erneuerbare Energie Teil A (bis 31.12.2016)		
Auszahlungen im laufenden Jahr	392	
Offene Verpflichtungen per 31.12.2017	68	
Die Auszahlung erfolgt nicht über die Staatsrechnung des Kantons Nidwaldens. Revisionsstelle ist die Finanzkontrolle des Kantons Graubünden.		

39 Winkelriedhaus-Stiftung

Rechnung unter kantonaler Aufsicht, Zahlen in Tausend CHF

	Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung		
Übrige Verwaltungsauslagen	3	
Kapitalzinsen		3
Mehrertrag	0	
	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 2017		355
Eigenkapital per Ende 2016		355
Eigenkapitalzunahme		0