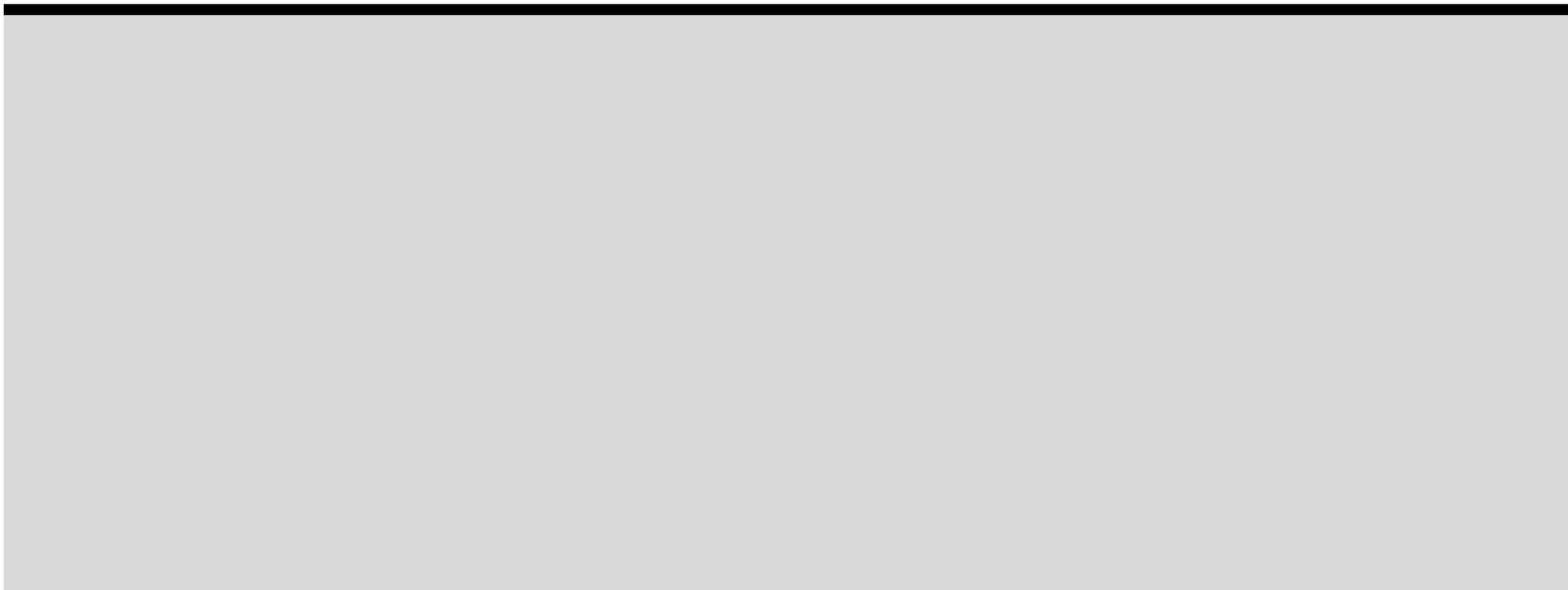




KANTON
NIDWALDEN

Regierungsrat

Rechnung 2018



	Erfolgsrechnung	Investitionsrechnung
Bericht des Regierungsrates an den Landrat		
Gesamtübersicht	Seite 1	
Gestufter Erfolgsausweis	Seite 2	
Artengliederung	Seite 3	4
Detailartengliederung	Seite 5	19
Institutionelle Gliederung - Zusammenzug		
	Seite 20	22
Institutionelle Gliederung - Details		
10 Landrat	Seite 23	
20 Regierungsrat	Seite 23	
21 Finanzdirektion	Seite 26	150
22 Baudirektion	Seite 37	150
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion	Seite 51	160
25 Bildungsdirektion	Seite 78	161
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion	Seite 105	162
29 Gesundheits- und Sozialdirektion	Seite 116	164
31 Volkswirtschaftsdirektion	Seite 130	165
36 Staatskanzlei	Seite 139	
40 Gerichte	Seite 143	
Bilanz		
	Seite 168	
Geldflussrechnung		
	Seite 169	
Anhang - Inhaltsverzeichnis		
	Seite 170	

Bericht des Regierungsrates an den Landrat zum Rechnungsabschluss 2018

Sehr geehrter Herr Landratspräsident
Sehr geehrte Damen und Herren Landräte

Wir unterbreiten Ihnen im Sinne von Artikel 22 des Finanzhaushaltgesetzes die Staatsrechnung 2018 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 2019 wurden mit Beschluss Nr. 129 vom 12. März 2019 folgende Kredite übertragen:

Investitionsrechnung

Konto I1005/5200.02 NEST, Softwareentwicklung	CHF	71'000
Konto I1120/5060.20 Ersatz Polizeiboot	CHF	640'000
Konto I1225/5040.79 Mieterausbau nach Sanierung Regierungsgebäude	CHF	656'000
Konto I1238/5010.36 Instandsetzung Mürgstrasse, Mittelschule Stans	CHF	66'000
Konto I1240/5060.92 Mobile Schwemmholzsperr	CHF	130'000

Erfolgsrechnung

2010.3110.00 Regierungsrat, Büromöbel und -geräte	CHF	60'000
2230.3144.45 Mittelschule, Instandsetzung Treppengeländer	CHF	95'000
2393.3144.00 Waffenplatz Infrastruktur	CHF	20'000
2910.3132.04 Vorprojekt Koordinationsstelle Alter	CHF	15'000
3610.3110.00 Staatskanzlei, Büromöbel und -geräte	CHF	90'000
3615.3110.00 Rechtsdienst, Büromöbel und -geräte	CHF	37'000

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 3'213. Das Budget sah unter Berücksichtigung der bewilligten Nachtragskredite, welche im Anhang aufgeführt sind, ein operatives Ergebnis von minus TCHF 18'127 vor. Die Verbesserung gegenüber dem Budget beträgt TCHF 14'914 und gegenüber dem Vorjahr TCHF 10'459. Es mussten keine finanzpolitischen Reserven aufgelöst werden, wodurch das ausserordentliche Ergebnis einen Saldo von CHF 0 ausweist. Dies führt zu einem Gesamtergebnis im Rahmen des Budgets von minus TCHF 3'213.

Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
Betrieblicher Aufwand	380'485	377'501	368'560	2'984	0.8%	11'925	3.2%
Betrieblicher Ertrag	359'387	342'933	337'681	16'453	4.8%	21'706	6.4%
Ergebnis aus betriebl. Tätigkeit	-21'099	-34'568	-30'879	13'470	-39.0%	9'781	-31.7%
Ergebnis aus Finanzierung	17'885	16'441	17'207	1'444	8.8%	678	3.9%
Operatives Ergebnis	-3'213	-18'127	-13'673	14'914	-82.3%	10'459	-76.5%
Ausserordentliches Ergebnis	0	14'500	11'000	-14'500	-100%	-11'000	-100%
Gesamtergebnis	-3'213	-3'627	-2'673	414	-11.4%	-541	20.2%

1.1.1 Betrieblicher Aufwand

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
	Betrieblicher Aufwand	380'485	377'501	368'560	2'984	0.8%	11'925	3.2%
30	Personalaufwand	77'226	78'892	76'248	-1'667	-2.1%	978	1.3%
31	Sachaufwand	30'261	29'866	29'022	395	1.3%	1'239	4.3%
33	Abschreibungen VV	8'001	8'446	8'399	-445	-5.3%	-398	-4.7%
35	Einlagen in Fonds	618	20	1'267	598	3004%	-650	-51.3%
36	Transferaufwand	241'830	238'192	230'899	3'638	1.5%	10'932	4.7%
37	Durchlaufende Beiträge	22'550	22'085	22'726	464	2.1%	-176	-0.8%

Der betriebliche Aufwand hat sich gegenüber dem Budget um TCHF 2'984 erhöht, gegenüber dem Vorjahr gab es eine Erhöhung um TCHF 11'925. Beim Personalaufwand resultierte ein Minderaufwand gegenüber dem Budget von TCHF 1'667. Der Minderaufwand gegenüber dem Budget verteilt sich wie folgt: Im Vergleich zur bewilligten Lohnsumme des Landrates reduziert sich der Personalaufwand um TCHF 1'194. Der Planungssaldo wie auch nicht sofort besetzte Stellen ergeben die Reduktion. Dadurch reduzieren sich auch die Arbeitgeberbeiträge (-323'). Aufgrund der zwei Regierungsratswechsel nimmt die Behördenentschädigung zu (+160'). Bei den Rückstellungen für Renten und Ruhegehältern wurden TCHF 900 aufgelöst, budgetiert waren TCHF 600. Eine weitere Reduktion gegenüber dem Budget ist bei den Aus- und Weiterbildungen zu finden (-222'). Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich die Lohnsumme um TCHF 436.

Der Sachaufwand hat gegenüber dem Budget um TCHF 395 zugenommen. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Zunahme von TCHF 1'239 zu verzeichnen. Für den Mehraufwand sind die höheren Abschreibungen und Erlasse bei den Steuern (+985') verantwortlich. Die nicht aktivierbaren Anlagen (-283') nehmen aufgrund der Verzögerungen bei der Sanierung des Regierungsratsgebäudes gegenüber dem Budget ab. Für die Anschaffung des Mobiliars wurde ein Kreditübertrag auf das Jahr 2019 bewilligt. Weitere Reduktionen gegenüber dem Budget weisen folgende Positionen auf: die Ver- und Entsorgung (-150), der Unterhalt für Mobilien und immaterielle Anlagen (-126') sowie die Dienstleistungen und Honorare wie auch der Materialaufwand (-109'). Die Abschreibungen im Verwaltungsvermögen liegen um TCHF 445 unter den budgetierten Werten und TCHF 398 unter denjenigen des Vorjahres. Die Einlagen in die verschiedenen Fonds nahmen gegenüber dem Budget um TCHF 598 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 3'638 (+1.5%) höher, gegenüber dem Vorjahr um TCHF 10'932 (+4.7%) höher. Die Zunahme gegenüber dem Budget ist durch die höheren Gesundheits- und Sozialkosten (+3'433') zu begründen. Eine Zunahme gegenüber dem Budget weisen ebenfalls die Förderbeiträge Energie (+426') sowie die Ablieferung der Grundstückgewinnsteuer an die Gemeinden (+1'976') auf. Weniger Aufwand gegenüber dem Vorjahr ist bei den Sozialversicherungen zu verzeichnen (-804') (vgl. Kapitel 1.2.8)

1.1.2 Betrieblicher Ertrag

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
4	Betrieblicher Ertrag	359'387	342'933	337'681	16'453	4.8%	21'706	6.4%
40	Fiskalertrag	196'814	189'662	182'814	7'152	3.8%	14'000	7.7%
41	Regalien & Konzessionen	15'645	12'233	14'990	3'412	27.9%	655	4.4%
42	Entgelte	20'032	19'513	20'212	519	2.7%	-179	-0.9%
43	Verschiedene Erträge	66	24	40	43	181%	26	64.7%
45	Entnahmen aus Fonds	840	917	60	-77	-8.4%	780	1296%
46	Transferertrag	103'439	98'500	96'839	4'939	5.0%	6'601	6.8%
47	Durchlaufende Beiträge	22'550	22'085	22'726	464	2.1%	-176	-0.8%

Der betriebliche Ertrag hat sich gegenüber dem Budget um TCHF 16'453 erhöht, gegenüber der Rechnung 2017 resultiert eine Zunahme um TCHF 21'706. Der Fiskalertrag nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 7'152 zu. Dazu beigetragen haben vor allem die Erledigung steuerlicher Sonderfälle (+4'600'), und die Grundstückgewinnsteuern (+3'952'). Im Jahr 2018 fallen die Erbschafts- und Schenkungssteuern tiefer als budgetiert aus (-726'). Gegenüber der Rechnung 2017 ist beim Fiskalertrag eine Zunahme um TCHF 14'000 zu verzeichnen.

Die Regalien und Konzessionen erhöhen sich gegenüber der Rechnung 2017 um TCHF 655 sowie gegenüber dem Budget um TCHF 3'412. Die Erhöhung ist durch die Gewinnausschüttung von 2.0 Mrd. im Jahr 2018 der Schweizerischen Nationalbank SNB zu begründen.

Die Entgelte weisen gegenüber dem Budget einen höheren Ertrag von TCHF 519 auf, gegenüber dem Vorjahr resultiert eine leichte Abnahme von TCHF 179. Die Zunahme ist vorwiegend auf den Erlös aus dem Verkauf von Kontrollschildern (+139') sowie höheren Benützungsgebühren und Dienstleistungen (+114') zu begründen.

Der Transferertrag verzeichnet eine Zunahme gegenüber dem Budget von TCHF 4'939, gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Erhöhung der Erträge um TCHF 6'601. Die Zunahme gegenüber dem Budget ist auf die höheren Erträge bei der direkten Bundessteuer (1'560') sowie den höheren Verrechnungssteuererträgen (+1'013'). Die Zunahme gegenüber dem Vorjahr ist vorwiegend auf die höheren Erträge der Direkten Bundessteuer (+4'238) zurückzuführen. Der Mehrertrag ist mit der Erledigung steuerlicher Sonderfälle zu begründen (+2'100).

1.1.3 Ergebnis aus Finanzierung

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
	Finanzergebnis	17'885	16'441	17'207	1'444	8.8%	678	3.9%
34	Finanzaufwand	2'589	2'260	2'386	329	14.6%	203	8.5%
44	Finanzertrag	20'474	18'701	19'592	1'774	9.5%	882	4.5%
	Zinsertrag, Diverse	2'717	1'328	1'954	1'388	105%	763	39.0%
444	Wertb. Anlagen FV	51	5	33	46	916%	17	52.0%
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	15'716	15'313	15'566	404	2.6%	151	1.0%
447	Liegenschaftenertrag VV	1'991	2'055	2'040	-65	-3.1%	-49	-2.4%

Das Ergebnis aus Finanzierungen hat sich gegenüber dem Budget um TCHF 1'444 verbessert. Der Finanzaufwand bleibt um TCHF 329 über dem Budget. Die Negativzinsen belasten die Jahresrechnung mit rund TCHF 200. Der Finanzertrag nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 1'774 zu. Die Zunahmen sind auf die höheren Verzugszinsen bei steuerlichen Sonderfällen (+1'200') sowie der höheren

Dividende der Nidwaldner Kantonalbank (+200') zurückzuführen. Der höhere Ertrag aus Verzugszinsen ist wiederum auf den Abschluss eines Schiedsgerichtsverfahrens und den daraus entstehenden Auflösungen von Rückstellungen zurückzuführen.

1.1.4 Ausserordentliches Ergebnis

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
	Ausserord. Ergebnis	0	14'500	11'000	-14'500	-100%	-11'000	-100%
489	Entnahme FPR 1	0	5'000	5'000	-5'000	-100%	-5'000	-100%
489	Entnahme FPR 2	0	9'500	6'000	-9'500	-100%	-6'000	-100%

Das ausserordentliche Ergebnis veränderte sich gegenüber dem Budget 2018 um minus TCHF 14'500. Aufgrund der Verbesserung des operativen Ergebnisses gegenüber dem Budget um knapp CHF 14.9 Mio. konnte auf die Entnahme der Finanzpolitischen Reserven verzichtet werden. Damit entspricht das Ergebnis der Rechnung 2018 etwa dem budgetierten Ergebnis.

1.2 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

1.2.1 Landrat

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
3	Aufwand	632	639	619	-6	-1.0%	13	2.1%
30	Personalaufwand	448	459	447	-11	-2.3%	2	0.4%
31	Sachaufwand	56	53	46	3	5.4%	10	20.5%
36	Transferaufwand	71	69	69	2	2.6%	2	2.6%
39	Interne Verrechnungen	58	58	58	0	0.0%	0	0.0%

1.2.2 Regierungsrat

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
	Nettoaufwand	2'265	2'535	2'643	-270	-10.7%	-377	-14.3%
3	Aufwand	2'870	3'047	3'220	-177	-5.8%	-350	-10.9%
30	Personalaufwand	2'160	2'338	2'623	-178	-7.6%	-463	-17.7%
31	Sachaufwand	334	327	232	7	2.2%	102	44.2%
36	Transferaufwand	246	253	233	-6	-2.5%	13	5.6%
39	Interne Verrechnungen	130	129	132	0	0.1%	-2	-1.5%
4	Ertrag	605	511	577	93	18.3%	27	4.8%
42	Entgelte	67	67	114	0	0.6%	-46	-40.7%
45	Entnahmen aus Fonds	6	35	60	-29	-83.2%	-54	-90.1%
46	Transferertrag	532	409	404	123	30.0%	128	31.7%

Unter der Institution Regierungsrat wird auch die Rechnung der Zentralschweizer Regierungskonferenz (ZRK) geführt. Der Personalaufwand nimmt sowohl gegenüber dem Budget (-178') wie auch gegenüber dem Vorjahr (-463') ab. Die Reduktion ist auf die Veränderung der Rückstellungen für Ruhegehälter der Regierungsräte inkl. deren Partnerinnen aufgrund deren Lebenserwartung zurückzuführen. Die Ruhegehälter betrifft nur Regierungsräte, welche vor dem Jahre 2008 im Amt waren. Gegenüber dem Budget können TCHF 300 mehr Rückstellungen aufgelöst werden. Dem gegenüber stehen höhere Personalaufwendungen infolge Regierungsratswechsel und den damit entstandenen Abgangsentschädigungen. Die Zunahme beim Sachaufwand im Vergleich zum Jahr 2017 ist bei der ZRK zu finden. Die Zunahme beim Transferertrag ist durch die Jahresrechnung der ZRK zu begründen (+92').

1.2.3 Finanzdirektion

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*	Abweichung R18 zu R17	
	Nettoertrag	-163'108	-164'566	-165'326	1'458	-0.9%	2'218
3	Aufwand	130'266	127'219	116'567	3'047	2.4%	13'699
30	Personalaufwand	7'859	7'765	7'516	93	1.2%	343
31	Sachaufwand	2'987	2'000	2'509	987	49.3%	477
33	Abschreibungen VV	8'001	8'446	8'399	-445	-5.3%	-398
34	Finanzaufwand	2'579	2'246	2'378	333	14.8%	201
35	Einlagen in Fonds	71	0	151	71		-80
36	Transferaufwand	88'635	87'281	78'184	1'354	1.6%	10'451
39	Interne Verrechnungen	20'134	19'480	17'430	654	3.4%	2'705
4	Ertrag	293'374	291'785	281'892	1'589	0.5%	11'482
40	Fiskalertrag	185'081	177'848	171'104	7'233	4.1%	13'977
41	Regalien & Konzessionen	9'800	6'434	8'884	3'366	52.3%	917
42	Entgelte	1'023	839	933	184	21.9%	90
44	Finanzertrag	18'696	16'879	17'769	1'817	10.8%	927
45	Entnahmen aus Fonds	73	40	0	33	83.4%	73
46	Transferertrag	56'452	53'574	52'758	2'878	5.4%	3'693
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	14'500	11'000	-14'500	-100%	-11'000
49	Interne Verrechnungen	22'249	21'672	19'444	578	2.7%	2'805

Der Nettoertrag der Finanzdirektion liegt bei TCHF 163'108. Dies entspricht gegenüber dem Budget einer Abnahme von TCHF 1'458.

Der Personalaufwand der Finanzdirektion beinhaltet Aufwendungen, welche alle Direktionen betreffen. Der Personalaufwand entspricht dem Budget 2018 (+93'), gegenüber dem Vorjahr ist eine Erhöhung von TCHF 343 vorhanden. Die Rückerstattungen aus EO/UVG/KTG/Mutterschaft werden sowohl für die Verwaltungsangestellten wie auch die Lehrpersonen zentral über die Finanzdirektion budgetiert (435'), die Rückerstattungen erfolgen jedoch direkt auf den jeweiligen Institutionen (373'). Der Planungssaldo beträgt TCHF 478.

Der Sachaufwand erhöhte sich um TCHF 987 gegenüber dem Budget. Gegenüber der Vorjahresrechnung ist der Aufwand ebenfalls höher (+343'). Gegenüber dem Budget nahmen vor allem die Erlasse und Abschreibungen bei den Steuern zu (+985'). Diese nehmen gegenüber dem Vorjahr um TCHF 1'019 zu. Im Jahr 2018 wurden grosse Fälle abgeschlossen und wurden mit Verlustscheinen abgeschlossen. Die Wertberichtigungen konnten gegenüber dem Vorjahr um TCHF 532 aufgelöst werden.

Die Abschreibungen sind um TCHF 445 unter dem Budget, gegenüber dem Vorjahr fallen sie TCHF 398 tiefer aus. Die tieferen Abschreibungen im Vergleich zum Budget sind die Folge von anhaltend tiefen Nettoinvestitionen der letzten Jahre.

Der Finanzaufwand vergrössert sich sowohl gegenüber der Rechnung 2017 (+201') wie auch gegenüber dem Budget (+333'). Die Erläuterungen dazu sind im Kapitel 1.1.3 zu finden. In der Rechnung 2018 wurden Einlagen in Fonds getätigt (71'), die Entnahmen aus Fonds sind in etwa gleich hoch (73'). In der Finanzdirektion werden folgende Fonds verwaltet: Lotteriefonds und der Alkoholzehntel.

Die Transferaufwände sind um TCHF 1'354 über dem Budget 2018. Die höheren Aufwände entstehen aufgrund der höheren Ausschüttung der Grundstückgewinnsteuer an die Gemeinden (+1'976). Ihr Anteil beträgt 50 Prozent. Die Beiträge an den kantonalen Finanz- und Lastenausgleich fallen gegenüber dem Budget um TCHF 918 tiefer aus. Gegenüber dem Vorjahr entspricht dies einer Abnahme von TCHF 213. Die Zahlungen in den NFA fallen gegenüber der Rechnung 2017 um TCHF 7'572 höher aus, dies entspricht etwa den budgetierten Werten. Ebenfalls weisen die Zahlungen der Grundstückgewinnsteuer an die Gemeinden eine Zunahme von TCHF 3'375 auf.

Der höhere Fiskalertrag gegenüber dem Budget (+7'233') resultiert neben den ordentlichen Steuern aufgrund der höheren Grundstückgewinn- sowie Handänderungssteuern (+3'952' / 1'573). Die Erbschafts- und Schenkungssteuern sind unter dem Budget (-726').

Bei den ordentlichen Steuern der natürlichen Personen resultiert gegenüber dem Budget ein Minderertrag von TCHF 1'353. Die Quellensteuer (-1'109') wie auch die Einkommenssteuern (-6'711') weisen geringere Erträge gegenüber dem Budget 2018 aus. Gegenüber dem Vorjahr weisen die Einkommenssteuern eine Reduktion von TCHF 1'573 auf. Der Ertrag der Quellensteuern bleibt gegenüber dem Vorjahr gleich (-25' gegenüber Vorjahr). Eine Zunahme gegenüber dem Budget 2018 weisen die Vermögenssteuern auf (+6'468'). Im Vergleich zum Vorjahr entspricht dies einer Zunahme von TCHF 7'589. Diese Zunahme ist durch Nachsteuerverfahren aufgrund Selbstanzeigen zu begründen, welche im Vorfeld des per 1. Januar 2018 in Kraft getretenen automatischen Informationsaustauschs getätigt wurden. Bei den ordentlichen Steuern der Juristischen Personen resultiert ein Mehrertrag gegenüber dem Budget von TCHF 3'779. Dieser ist durch den Abschluss von steuerlichen Sonderfällen zu begründen. Durch diesen Abschluss konnten langjährige Wertberichtigungen aufgelöst werden (+7'501').

Die Regalien, Konzessionen liegen um TCHF 3'366 höher als budgetiert. Darin ist der Anteil am Reingewinn der Schweizerischen Nationalbank enthalten. Die Ausschüttung der Schweizerischen Nationalbank SNB betrug im Jahr 2018 CHF 2.0 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 184 über den Budgetwerten und um TCHF 90 über den Vorjahreswerten. Dies ist auf den höheren Ertrag aus Mahngebühren des Steuerbezuges (+83') sowie den Ertrag aus Abschreibungen (+45'). Mit der Einführung des Verlustscheinbewirtschaftungsprogrammes wird der Ertrag aus Abschreibungen ab dem Jahr 2018 separat ausgewiesen.

Der Finanzertrag liegt um TCHF 1'817 über dem Budget 2018 und um TCHF 927 über dem Vorjahr. Dies beinhaltet höhere Verzugszinsen bei den Steuern (+1'248'), welche wie bereits der höhere Steuerertrag bei den Gewinnsteuern durch den Abschluss eines Schiedsgerichtsverfahren zu begründen sind. Die Ausschüttungen aufgrund des Gewinnes des Verkehrssicherheitszentrum OW/NW (+75'), die Gewinnablieferung des Elektrizitätswerks Nidwalden (+25') sowie die Abgeltung Staatsgarantie der Nidwaldner Kantonalbank (+124') und deren 0.5 Prozentpunkte höhere Dividende (+200'), tragen ebenfalls zu einem höheren Finanzertrag bei.

Der Transferertrag ist um TCHF 2'878 über den budgetierten Werten und TCHF 3'693 über den Werten des Jahres 2017. Der Ertrag der Direkten Bundessteuer ist um TCHF 1'560 höher als budgetiert. Ebenfalls liegt hier der Grund bei der Erledigung steuerlicher Sonderfälle (+2'100'). Der reguläre Ertrag der Direkten Bundessteuer ist unter den Budgetwerten. Der Ertrag der Verrechnungssteuer ist um TCHF 1'013 über dem Budget 2018. Gegenüber der Rechnung 2017, welche ausserordentlich hoch ausfiel, entspricht dies einer Abnahme von TCHF 1'179. Die leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe ist mit einem Ertrag von TCHF 2'890 um TCHF 502 über dem Budget. Die Entschädigungen der Politischen Gemeinden für die Steuerverwaltungskosten fällt gegenüber dem Budget höher aus (+297'), da die Verrechnung der Informatikkosten 2017 nicht berücksichtigt wurde und somit im Jahr 2018 ebenfalls belastet wurde. Gegenüber Budget 2018 ist durch die Finanzstarken Gemeinden ein geringerer Beitrag für den Finanzausgleich zu leisten (-634').

Die Verminderung des ausserordentlichen Ertrags gegenüber dem Budget 2018 ist durch den Verzicht der Entnahme von Finanzpolitischen Reserven zu begründen.

1.2.4 Baudirektion

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
	Nettoaufwand	13'385	14'189	13'543	-805	-5.7%	-159	-1.2%
3	Aufwand	25'589	26'068	25'651	-479	-1.8%	-61	-0.2%
30	Personalaufwand	5'820	6'097	5'744	-277	-4.5%	76	1.3%
31	Sachaufwand	8'152	8'127	8'259	25	0.3%	-106	-1.3%
34	Finanzaufwand	10	14	8	-4	-28.8%	2	30.0%
36	Transferaufwand	10'801	11'022	10'799	-221	-2.0%	2	0.0%
37	Durchlaufende Beiträge	38	30	63	8	27.3%	-25	-39.8%
39	Interne Verrechnungen	767	777	777	-10	-1.3%	-10	-1.3%
4	Ertrag	12'205	11'879	12'107	326	2.7%	97	0.8%
42	Entgelte	806	664	833	142	21.4%	-27	-3.2%
43	Verschiedene Erträge	55	10	0	45	451.3%	55	
44	Finanzertrag	1'296	1'315	1'353	-19	-1.4%	-57	-4.2%
46	Transferertrag	927	762	770	166	21.7%	158	20.5%
47	Durchlaufende Beiträge	38	30	63	8	27.3%	-25	-39.8%
49	Interne Verrechnungen	9'083	9'099	9'089	-16	-0.2%	-6	-0.1%

Der Nettoaufwand der Baudirektion ist TCHF 13'385 und liegt damit unter dem budgetierten Wert (-805').

Der Sachaufwand entspricht dem Budget 2018 (25'). Im Vergleich zur Rechnung 2017 liegt dieser um TCHF 106 tiefer. Die Abnahme gegenüber dem Vorjahr ist auf tiefere Aufwendungen bei Dienstleistungen und Honoraren (-67'), Mieten und Benützungsgebühren (-59) sowie beim baulichen und betrieblichen Unterhalt (-50) zurück zu führen. Ein Mehraufwand gegenüber dem Budget wird beim Material- und Warenaufwand (+67') verzeichnet, dies aufgrund weiterer Umstellungen vom Netto- auf das Bruttoprinzip. Der Ertrag im Gegenkonto fällt entsprechend höher aus.

Der Transferaufwand liegt um TCHF 221 unter dem budgetierten Wert und entspricht dem Vorjahreswert. Die tieferen Ist-Werte sind auf die tieferen Informatikkosten (-94) und die tieferen Beiträge im Bereich öffentlicher Verkehr von Total TCHF 79 zurück zu führen.

Bei den Entgelten ist eine Zunahme von TCHF 142 gegenüber dem Budget zu verzeichnen. Diese sind auf den Verkauf von Material (+106') zurück zu führen, welche seit dem Rechnungsjahr 2018 im Ertrag ausgewiesen werden. Die Benützungsgebühren und Dienstleistungen sind leicht unter dem Budget (-15'), währenddessen die Gebühren für Amtshandlungen (+29') wie auch die Rückerstattungen (+24') über den Budgetwerten sind.

Der Transferertrag nimmt gegenüber dem Budget zu (+166'), gegenüber der Rechnung 2017 entspricht dies einer Erhöhung von TCHF 158. Die höheren Erträge entstehen durch die Entschädigung der Post-Auto AG aufgrund des ungerechtfertigten Gewinnes der Vorjahre (227'). Die Bundesbeiträge für Unterhaltsarbeiten sind tiefer als budgetiert (-80').

1.2.5 Justiz- und Sicherheitsdirektion

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
	Nettoertrag	-2'436	-706	-1'827	-1'730	245%	-609	33.4%
3	Aufwand	27'645	29'149	27'743	-1'504	-5.2%	-99	-0.4%
30	Personalaufwand	15'477	15'940	15'440	-463	-2.9%	37	0.2%
31	Sachaufwand	5'301	5'793	4'888	-492	-8.5%	413	8.4%
35	Einlagen in Fonds	27	10	184	17	169%	-158	-85.4%
36	Transferaufwand	2'019	2'623	2'303	-604	-23.0%	-284	-12.3%
37	Durchlaufende Beiträge	71	42	43	29	69.9%	28	66.1%
39	Interne Verrechnungen	4'749	4'741	4'884	8	0.2%	-135	-2.8%
4	Ertrag	30'081	29'855	29'570	226	0.8%	511	1.7%
40	Fiskalertrag	11'734	11'814	11'710	-80	-0.7%	23	0.2%
41	Regalien & Konzessionen	2'638	2'718	2'856	-79	-2.9%	-217	-7.6%
42	Entgelte	8'425	8'572	8'462	-147	-1.7%	-37	-0.4%
44	Finanzertrag	475	501	462	-26	-5.2%	12	2.7%
45	Entnahmen aus Fonds	10	101	0	-90	-89.8%	10	
46	Transferertrag	6'161	5'538	5'534	622	11.2%	627	11.3%
47	Durchlaufende Beiträge	71	42	43	29	69.9%	28	66.1%
49	Interne Verrechnungen	567	570	503	-3	-0.5%	64	12.7%

Der Nettoertrag vergrössert sich gegenüber dem Budget um TCHF 1'730.

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 492. Eine Reduktion ist vor allem beim Straf- und Massnahmenvollzug (-123'), beim Zivilschutz (-115') sowie beim Amt für Justiz (-88') zu finden.

Die Einlage in den Fonds betrifft den Hundesteuerfonds. Der Transferaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 604 ab. Die Differenz ist vorwiegend auf geringere Informatikkosten (-198') und weniger Kosten für Pässe und Identitätsausweise beim Amt für Justiz (-114').

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

Die Regalien, Konzessionen enthalten Erträge aus der Landeslotterie in der Höhe von TCHF 2'517.

Die erhobenen Ordnungsbussen betragen TCHF 4'187. Diese sind bei den Entgelten enthalten und liegen im Jahr 2018 unter dem Vorjahresniveau (-200'), dies entspricht etwa den budgetierten Werten (-13'). Neben den Ordnungsbussen sind bei den Entgelten die Gebühren für Amtshandlungen eine wesentliche Position. Diese liegen in der Rechnung mit TCHF 3'177 leicht unter dem Budget (+115'), jedoch über dem Vorjahr (-91').

Der Transferertrag nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 622 zu. Gegenüber dem Vorjahr ist dies ebenfalls eine Zunahme (+627'). Dies ist vorwiegend auf die höheren Erträge beim Straf- und Untersuchungsgefängnis (+257') sowie einer Neustrukturierung von Erträgen bei den Entgelten in den Transferertrag (+248') im Bereich Polycorn zurückzuführen.

1.2.6 Bildungsdirektion

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
	Nettoaufwand	49'857	50'780	49'459	-923	-1.8%	397	0.8%
3	Aufwand	63'746	63'890	62'167	-143	-0.2%	1'580	2.5%
30	Personalaufwand	22'828	23'316	22'619	-488	-2.1%	209	0.9%
31	Sachaufwand	5'056	4'988	4'464	68	1.4%	592	13.3%
35	Einlagen in Fonds	510	0	892	510		-382	-42.8%
36	Transferaufwand	29'248	29'845	28'759	-596	-2.0%	489	1.7%
37	Durchlaufende Beiträge	1	1	1	0	3.1%	1	106%
39	Interne Verrechnungen	6'103	5'741	5'432	362	6.3%	671	12.3%
4	Ertrag	13'890	13'110	12'707	780	5.9%	1'183	9.3%
42	Entgelte	1'727	1'700	1'735	28	1.6%	-8	-0.4%
43	Verschiedene Erträge	0	1	1	-1	-50.5%	0	-8.5%
45	Entnahmen aus Fonds	743	741	0	2	0.3%	743	
46	Transferertrag	8'229	7'759	8'262	471	6.1%	-33	-0.4%
47	Durchlaufende Beiträge	1	1	1	0	3.1%	1	106%
49	Interne Verrechnungen	3'188	2'909	2'709	279	9.6%	480	17.7%

Der Nettoaufwand der Bildungsdirektion liegt bei TCHF 49'857 und damit unter dem Budget (-923'). Der Sachaufwand entspricht dem Budget 2018 (+68'). Gegenüber der Rechnung 2017 ist dies eine Zunahme von TCHF 592. Diese Zunahme ist durch die Neukonzeption Museum (+328') sowie die Temporären Ausstellungen im Museum (+238') zu begründen. Diese werden durch den Kulturfonds finanziert. Die Nettoveränderung bei den Einlagen betrifft den Denkmalpflegefonds (+510'). Bei den Entnahmen aus Fonds sind der Kulturfonds (669') sowie der Sportfonds (77') betroffen. Weitere Ausführungen sind im Anhang Ziffer 22 zu finden. Der Transferaufwand verringerte sich gegenüber dem Budget um TCHF 596. Mehraufwände sind vorwiegend bei der beruflichen Grundbildung (+291') sowie der Heilpädagogischen Schule (+230') zu finden. Minderaufwände weisen folgende Institutionen auf: Sportförderung (-314'), Denkmalpflegefonds (-302), Sekundarstufe II (+203') sowie höhere Berufsbildung und berufsorientierte Weiterbildung (+132). Beim Transferertrag ist die Zunahme gegenüber dem Budget 2018 (+471) durch höhere Bundesbeiträge (+443') aufgrund geringerer Nachfrage bezüglich Subjektfinanzierung durch den Bund zu begründen.

1.2.7 Landwirtschafts- und Umweltdirektion

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
	Nettoaufwand	2'467	3'052	1'963	-586	-19.2%	504	25.7%
3	Aufwand	29'860	29'646	28'257	214	0.7%	1'603	5.7%
30	Personalaufwand	3'198	3'274	3'139	-77	-2.3%	59	1.9%
31	Sachaufwand	615	656	529	-41	-6.2%	86	16.2%
35	Einlagen in Fonds	2	3	3	0	-10.0%	-1	-33.6%
36	Transferaufwand	2'944	2'595	1'619	349	13.5%	1'326	81.9%
37	Durchlaufende Beiträge	21'981	21'928	22'043	54	0.2%	-61	-0.3%
39	Interne Verrechnungen	1'119	1'190	924	-71	-6.0%	195	21.1%

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
4	Ertrag	27'393	26'594	26'294	799	3.0%	1'099	4.2%
41	Regalien & Konzessionen	3'184	3'071	3'221	113	3.7%	-37	-1.1%
42	Entgelte	441	409	445	32	7.8%	-3	-0.8%
43	Verschiedene Erträge	10	8	12	3	39.2%	-2	-13.7%
44	Finanzertrag	8	7	8	2	23.8%	0	-0.5%
46	Transferertrag	1'766	1'170	564	597	51.0%	1'202	213%
47	Durchlaufende Beiträge	21'981	21'928	22'043	54	0.2%	-61	-0.3%
49	Interne Verrechnungen	2	2	2	0	-12.0%	0	9.3%

Der Nettoaufwand der Landwirtschafts- und Umweltdirektion ist TCHF 2'467. Dies ist unter dem Budget (-586') jedoch über dem Vorjahreswert (+504'). Der Sachaufwand entspricht etwa dem Budget 2018 (-41'). Dies entspricht einer Zunahme um TCHF 86 gegenüber dem Jahr 2017. Der Transferaufwand vergrösserte sich gegenüber dem Budget um TCHF 349 und erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um TCHF 1'326. Die Differenz gegenüber dem Budget ist hauptsächlich auf das Gebäudeprogramm zurückzuführen. Die zugesicherten Beiträge entsprechen dem budgetierten Kantonsbeitrag inklusive den Bundesbeiträgen. Ein grosser Anteil der zugesicherten Beiträge des Jahres 2017 wurden erst im Jahr 2018 ausbezahlt. Im Transferertrag sind die zugehörigen Bundesbeiträge zu finden. Der Einfluss auf das Gesamtergebnis ist marginal. Für weitere Informationen bezüglich der ausbezahlten und reservierten Förderbeiträge verweisen wir auf den Anhang Ziffer 38. Die Durchlaufenden Beiträge erhöhen sich leicht (+54') vor allem wegen den Abweichungen bei den Direktzahlungen. Die Regalien, Konzessionen erhöhten sich gegenüber dem Budget 2018 um TCHF 113, gegenüber der Rechnung 2017 verringern sie sich leicht um TCHF 37. Dies ist auf die höheren Konzessions- und Benützungsgebühren beim Amt für Umwelt zurückzuführen. Bei den Entgelten sind in der Rechnung geringe Mehreinnahmen von TCHF 32 gegenüber dem Budget 2018 ausgewiesen. Diese Mehreinnahmen sind beim Amt für Wald Energie zu finden. Der Transferertrag als Gegenposition zum Transferaufwand nimmt um TCHF 597 gegenüber dem Budget zu. Die Zunahme ist durch die grösseren Erträge beim Gebäudeprogramm zu begründen (+553'). Aufgrund der grösseren Beitragszahlungen im Transferaufwand sind im Transferertrag die entsprechenden Bundesbeiträge enthalten.

1.2.8 Gesundheits- und Sozialdirektion

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
	Nettoaufwand	89'341	85'877	90'602	3'464	4.0%	-1'260	-1.4%
3	Aufwand	117'708	114'163	118'560	3'546	3.1%	-852	-0.7%
30	Personalaufwand	7'859	7'879	7'316	-19	-0.2%	543	7.4%
31	Sachaufwand	3'556	3'370	3'520	186	5.5%	36	1.0%
35	Einlagen in Fonds	7	7	1	0	-1.2%	6	402%
36	Transferaufwand	105'386	101'954	106'321	3'433	3.4%	-934	-0.9%
37	Durchlaufende Beiträge	28	77	526	-49	-63.8%	-498	-94.7%
39	Interne Verrechnungen	872	876	877	-4	-0.5%	-5	-0.6%

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
4	Ertrag	28'367	28'285	27'959	82	0.3%	408	1.5%
42	Entgelte	1'564	1'460	1'569	104	7.1%	-6	-0.4%
46	Transferertrag	26'649	26'623	25'791	26	0.1%	858	3.3%
47	Durchlaufende Beiträge	28	77	526	-49	-63.8%	-498	-94.7%
49	Interne Verrechnungen	126	126	73	0	0.4%	54	74.1%

Der Nettoaufwand der Gesundheits- und Sozialdirektion beträgt TCHF 89'341. Gegenüber dem Budget ist dies eine Zunahme von TCHF 3'464. Im Vergleich zur Rechnung 2017 entspricht dies einer Abnahme von TCHF 1'260.

Die Zunahme beim Sachaufwand gegenüber dem Budget (+186') und dem Vorjahr (+36') ist vorwiegend auf die Zunahme von Gefährdungsmeldungen bei der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (+94') sowie den höheren Aufwänden bei der Unterstützung Asylbewerber (+65') zurückzuführen, letztere sind durch Beiträge des Bundes gedeckt.

Der Transferaufwand weist gegenüber dem Budget eine Zunahme von TCHF 3'433 aus. Die nachfolgende Tabelle zeigt die grössten Positionen. Die Aufwendungen für die Krankenkassenprämienzuschüsse inkl. Verwaltungsanteil entsprechen dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Abnahme von TCHF 963 zu verzeichnen.

Die Ergänzungsleistungen liegen um TCHF 428 unter dem Budget und um TCHF 87 leicht über der Rechnung 2017. Die AHV-Ergänzungsleistungen nehmen aufgrund höherer Kosten und höherer Fallzahlen stärker zu als angenommen (+484'), die IV-Ergänzungsleistungen sind im Gegenzug tendenziell rückläufig (-922').

Für die Pflegefinanzierung musste im Jahr 2018 mehr ausgegeben werden als budgetiert (+953'). Dies vorwiegend aufgrund von mehr erbrachten Leistungen und mehr Patienten. Eine Zunahme von TCHF 320 entstand aufgrund eines Bundesgerichtsurteils, wobei der Kanton als Restfinanzierer die Kosten für die Mittel- und Gegenstandsliste (MiGel) zu übernehmen hat. Diese waren im Budget nicht enthalten. Bei den Heimen resultiert eine Zunahme von TCHF 1'525 gegenüber dem Budget und TCHF 637 gegenüber dem Vorjahr. Die Zunahme ist auf einen veränderten Klientenmix zurückzuführen, welcher zu höheren Kosten führt. Für ausserkantonale Hospitalisationen mussten TCHF 1'363 mehr ausgegeben werden als budgetiert, jedoch TCHF 1'516 weniger als im Jahr 2017. Der zu budgetierende Betrag ist schwierig einzuschätzen. Der Kantonsanteil bei den Fallpauschalen betrug im 2018 55 Prozent (Vorjahr 55%).

Für das Kantonsspital Nidwalden musste TCHF 253 mehr als budgetiert ausgegeben werden. Gegenüber dem Vorjahr sind es TCHF 60 mehr.

Der Bereich Asylbewerber und Flüchtlinge weist eine leichte Abnahme von TCHF 75 gegenüber dem Budget auf, dies entspricht etwa den Vorjahreswerten (-28').

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
	Total	100'924	97'351	102'152	3'573	3.7%	-1'228	-1.2%
36x	Krankenkassenprämienzuschüsse	15'323	15'340	16'286	-17	-0.1%	-963	-5.9%
36x	Ergänzungsleistungen	14'642	15'070	14'555	-428	-2.8%	87	0.6%
36x	Pflege	11'791	10'838	11'296	953	8.8%	494	4.4%
36x	Heime	17'273	15'748	16'635	1'525	9.7%	637	3.8%
36x	Kantonsspital	19'503	19'250	19'443	253	1.3%	60	0.3%
36x	Ausserk. Hospitalisationen	19'163	17'800	20'679	1'363	7.7%	-1'516	-7.3%
36x	Asylbewerber & Flüchtlinge	3'230	3'305	3'258	-75	-2.3%	-28	-0.8%

Zu den Abweichungen der Erträge der Gesundheits- und Sozialdirektion:

Die Entgelte nehmen gegenüber dem Budget um TCHF 104 zu. Dies entspricht der Rechnung 2017 (-6'). Die Veränderungen entstehen bei den Rückerstattungen im Bereich Unterstützung Asylbewerber. Der Transferertrag entspricht etwa dem Budget 2018 (+26'). Gegenüber dem Vorjahr ist dies eine Erhöhung um TCHF 858. In der untenstehenden Tabelle sind die wichtigsten Abweichungen aufgelistet. Die Beiträge des Bundes an die Verbilligung der Krankenkassenprämien lagen um TCHF 176 unter dem vom Bund budgetierten Wert. Jedoch TCHF 558 über dem Vorjahresertrag. Die Beiträge des Bundes für die Ergänzungsleistungen verringern sich um TCHF 114. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Beträge in etwa gleich (-10'). Der Budgetbetrag vom Bund für die Betreuung der Asylbewerber und Flüchtlinge erweist sich als zu tief.

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
	Total	25'588	25'480	24'762	108	0.4%	826	3.3%
46x	Bund für Verbilligung der Krankenkassenprämien	13'824	14'000	13'266	-176	-1.3%	558	4.2%
46x	Bund für Ergänzungsleistungen	4'266	4'380	4'276	-114	-2.6%	-10	-0.2%
46x	Bund für Asylbewerber und Flüchtlinge	7'498	7'100	7'220	398	5.6%	278	3.8%

1.2.9 Volkswirtschaftsdirektion

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
	Nettoaufwand	2'221	2'577	2'362	-356	-13.8%	-141	-6.0%
3	Aufwand	8'011	7'663	7'748	348	4.5%	263	3.4%
30	Personalaufwand	3'533	3'638	3'569	-106	-2.9%	-37	-1.0%
31	Sachaufwand	1'435	1'448	1'429	-13	-0.9%	6	0.4%
35	Einlagen in Fonds	0	0	35	0		-35	-100%
36	Transferaufwand	2'018	1'992	2'071	26	1.3%	-53	-2.6%
37	Durchlaufende Beiträge	430	8	50	422	5629%	379	752%
39	Interne Verrechnungen	596	577	594	19	3.2%	2	0.4%
4	Ertrag	5'790	5'087	5'386	703	13.8%	404	7.5%
41	Regalien & Konzessionen	23	10	30	13	125%	-8	-25.9%
42	Entgelte	2'560	2'318	2'451	243	10.5%	110	4.5%
45	Entnahmen aus Fonds	7	0	0	7		7	
46	Transferertrag	2'421	2'421	2'506	0	0.0%	-84	-3.4%
47	Durchlaufende Beiträge	430	8	50	422	5629%	379	752%
49	Interne Verrechnungen	349	330	349	19	5.6%	0	0.0%

Der Nettoaufwand reduzierte sich gegenüber dem Budget um TCHF 356.

Die Entnahme aus den Fonds betrifft den Tourismusfonds aufgrund des Tourismusförderungsgesetzes. Der Transferaufwand liegt um TCHF 26 über dem budgetierten Wert und TCHF 53 unter der Rechnung 2017. Die durchlaufenden Beiträge betreffen grösstenteils Kurtaxengelder, welche gemäss Tourismusgesetz erhoben, dem Kanton zugeleitet und wiederum an die Kurtaxenerheber weitergeleitet werden. Die Entgelte weisen gegenüber dem Budget 2018 eine Zunahme von TCHF 243 auf. Gegenüber dem

Vorjahr entspricht dies einer Zunahme von TCHF 110. Die Zunahme ist vorwiegend auf die Gebühreneinnahmen des Konkurs- und Betreibungsamtes zurückzuführen (+206'), Mehrertrag weist ebenfalls die JobVision auf (+82'). Weniger Ertrag ist beim Handelsregisteramt zu verzeichnen (-31'). Der Transferertrag entspricht dem budgetierten Wert. Aufgrund des besseren Rechnungsabschlusses der Airport Buochs AG haben die Aktionäre tiefere Beiträge als budgetiert zu leisten (-92'). Ebenfalls sind die Leistungen des seco tiefer als budgetiert (-166'). Höhere Beiträge als budgetiert sind bei den Tourismusabgaben zu verzeichnen (+199')

1.2.10 Staatskanzlei

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
	Nettoaufwand	3'265	3'476	3'293	-211	-6.1%	-28	-0.8%
3	Aufwand	3'348	3'553	3'367	-205	-5.8%	-19	-0.6%
30	Personalaufwand	2'257	2'273	2'217	-16	-0.7%	40	1.8%
31	Sachaufwand	398	525	429	-127	-24.2%	-31	-7.2%
36	Transferaufwand	301	364	329	-62	-17.1%	-28	-8.4%
39	Interne Verrechnungen	392	392	392	0	0.0%	0	-0.1%
4	Ertrag	84	77	74	7	8.5%	9	12.5%
42	Entgelte	79	68	70	11	16.9%	9	13.0%
46	Transferertrag	0	5	0	-5	-100%	0	
49	Interne Verrechnungen	4	4	4	0	2.4%	0	2.4%

Die Abweichungen gegenüber dem Budget sowie dem Vorjahr sind minim. Der geringere Sachaufwand als budgetiert, ist auf die Verzögerung der Sanierung des Regierungsratsgebäudes zurück zu führen. Dadurch konnte das budgetierte Mobiliar noch nicht angeschafft werden. Für diese wurde ein Kreditübertrag ins 2019 genehmigt.

1.2.11 Gerichte

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
	Nettoaufwand	5'325	5'775	5'342	-450	-7.8%	-16	-0.3%
3	Aufwand	8'967	9'438	9'219	-471	-5.0%	-252	-2.7%
30	Personalaufwand	5'786	5'913	5'618	-127	-2.1%	168	3.0%
31	Sachaufwand	2'372	2'579	2'717	-207	-8.0%	-345	-12.7%
36	Transferaufwand	159	196	211	-36	-18.5%	-52	-24.5%
39	Interne Verrechnungen	650	751	673	-101	-13.5%	-24	-3.5%
4	Ertrag	3'642	3'663	3'877	-21	-0.6%	-236	-6.1%
42	Entgelte	3'339	3'418	3'600	-78	-2.3%	-261	-7.2%
43	Verschiedene Erträge	0	5	27	-5	-100%	-27	-100%
46	Transferertrag	302	240	250	62	26.0%	53	21.1%

Der Sachaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 207 ab, gegenüber dem Vorjahr ist dies eine Abnahme um TCHF 345. Die Veränderung gegenüber dem Budget ist durch den Aufwand beim Vollzug von Schutzmassnahmen bei der Staatsanwaltschaft (-296') und beim Obergericht (+109') sowie

geringeren Honorare für externe Berater und Gutachter beim Obergericht (-66') zu begründen. Eine Zunahme ist bei den Wertberichtigungen auf Forderungen (+154') zu finden.

Bei den Entgelten resultiert gegenüber dem Budget eine Abnahme von TCHF 78 und gegenüber dem Vorjahr eine Abnahme von TCHF 261, die Einnahmen sind fallabhängig. Der Transferertrag beinhaltet die Entschädigung der Kantone Uri und Obwalden für Wirtschaftsdelikte.

2 Investitionsrechnung

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
	Nettoinvestitionen	20'668	20'398	10'429	271	1.3%	10'240	98.2%

Die Nettoinvestitionen nehmen gegenüber dem Budget inklusive Nachtragskredite um TCHF 271 zu. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Zunahme von TCHF 10'240 zu verzeichnen.

2.1 Investitionsrechnung nach Artengliederung

Die Ausgaben nehmen gegenüber dem Budget um TCHF 160 zu. Die Einnahmen um TCHF 110 ab. Weitere Erläuterungen sind unter dem nachfolgenden Kapitel ersichtlich.

Die Investitionsrechnung gemäss der Artengliederung sieht wie folgt aus:

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
5	Investitionsausgaben	31'886	31'726	20'217	160	0.5%	11'669	57.7%
50	Sachanlagen	7'726	11'409	9'324	-3'683	-32.3%	-1'598	-17.1%
52	Immaterielle Anlagen	711	1'358	633	-647	-47.6%	78	12.3%
54	Darlehen	865	1'030	2'335	-165	-16.0%	-1'471	-63.0%
55	Beteiligungen	10'000	0	0	10'000		10'000	
56	Eigene Investitionsbeiträge	11'760	16'879	7'385	-5'120	-30.3%	4'375	59.2%
57	Durchl. Investitionsbeiträge	825	1'050	540	-225	-21.5%	285	52.8%
6	Investitionseinnahmen	11'218	11'328	9'789	-110	-1.0%	1'429	14.6%
60	Übertragung von Sachanlagen ins FV	1'435	0	0	1'435		1'435	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	6'212	8'770	7'703	-2'558	-29.2%	-1'491	-19.4%
64	Rückzahlung von Darlehen	2'746	1'509	1'546	1'238	82.1%	1'200	77.6%
67	Durchl. Investitionsbeiträge	825	1'050	540	-225	-21.5%	285	52.8%

2.2 Investitionsrechnung Direktionen

Finanzdirektion

Die Nettoausgaben betragen TCHF 8'994 (Budget 453'). Infolge der Volksabstimmung "Bewilligung eines Objektkredites für die Modernisierung des zivilen Flugplatzes Buochs" vom 27. November 2017 wurde die Transaktion im Jahr 2018 getätigt. Die Transaktion beinhaltet die Erhöhung der Beteiligung

von TCHF 10'000 an der Airport Buochs AG sowie die Einnahmen aus dem Verkauf des Kontrollturms (1'435').

Weitere Abweichungen der Rechnung gegenüber dem Budget sind Verzögerungen beim Refactoring der Steuersoftware NEST (-52') sowie bereits getätigte Investitionen für die Einführung eTax Nidwalden (+21'). Der Objektkredit dafür wurde vom Landrat am 21. November 2018 gesprochen.

Baudirektion

Die Nettoausgaben liegen bei TCHF 10'611. Im Vergleich zum Budget liegen die Ausgaben um TCHF 5'547 tiefer.

Das Hochbauamt tätigte um TCHF 1'088 tiefere Investitionen als budgetiert. Der Mieterausbau des Regierungsgebäudes startet aufgrund der Verzögerungen beim Umbau später (-693'). Die Erarbeitung des Masterplan Kreuzstrasse wurde noch nicht gestartet, ebenfalls die budgetierte Erweiterung und Instandsetzung Parkplatz Winkelriedhostatt wurde auf das Jahr 2019 verschoben (-150'). Folgende Positionen führen ebenfalls zu einem geringeren Investitionsvolumen: Die Instandsetzung der Mürgstasse wird im Jahr 2019 beendet (-82'), der Umbau des Passbüros wird auf das Jahr 2019 verschoben (-75') und das Gebäudeleitsystem der Kreuzstrasse weist einen Minderaufwand aus (-63'). Beim öffentlichen Verkehr liegen die Nettoinvestitionen um TCHF 1'006 unter dem Budget. Die Abnahme ist durch die entfallene Verrechnung der Tieflegung/Doppelspur Luzern (-200') sowie Verzögerungen beim Doppelspurausbau Hergiswil aufgrund von Einsprachen (-756') zurückzuführen.

Das Amt für Gefahrenmanagement hat TCHF 485 tiefere Investitionen getätigt, als budgetiert. Die Beiträge an den Hochwasserschutz von Gemeinden fielen um TCHF 1'180 tiefer aus. Die Projekte in den Gemeinden verzögern sich. Das Projekt Engelberger Aa wurde aufgrund von Ressourcenengpässen zurückgestellt (-39'). Die Lieferung der Mobilien Schwemmholzsperrle erfolgt erst im Jahr 2019 (-128'). Für den vorsorglichen Landerwerb wurde der Objektkredit am 28. Februar 2018 gesprochen. Diese Ausgaben waren zum Zeitpunkt der Budgeterstellung noch nicht bekannt. Für den vorsorglichen Landerwerb wurden Investitionen von TCHF 1'408 getätigt. Bei den Programmvereinbarungen Schutzbauten Wasser sowie Revitalisierungen wurden insgesamt TCHF 586 weniger Mittel benötigt als budgetiert.

Bei den Kantonsstrassen wurde TCHF 2'670 weniger investiert als budgetiert. Bei den Ausweichstellen Bürgerstockstrasse wurden aufgrund Bauverzögerungen in den Vorjahren dieses Jahr mehr investiert (+615'). Bei der Instandsetzung Lopper Nord liegt die Federführung beim Bund. Da der Projektfortschritt weniger weit ist als geplant, ergeben sich weniger Ausgaben als budgetiert (-939'). Aufgrund Verzögerungen im Verfahren konnte der Baustart der Strassenraumgestaltung Knoten Schulhausstrasse in Oberdorf noch nicht gestartet werden (-864'). Eine weitere Reduktion der Ausgaben ist auf Verzögerungen bei der Kehrsitenstrasse (-332') zurückzuführen. Diverse andere Projekte mussten ebenfalls aufgrund von Priorisierungen oder Verzögerungen zurückgestellt werden.

Justiz- und Sicherheitsdirektion

Die Nettoausgaben betragen TCHF 465 und lagen um TCHF 979 unter dem Budget. Die Vergabe der Beschaffung des Polizeibootes hat sich verzögert und konnte erst Ende 2018 abgeschlossen werden. Die Auslieferung erfolgt im Jahr 2019. (-642'). Beim Waffenplatz wurden TCHF 245 weniger Investitionen getätigt als budgetiert. Die Umsetzung des vom Volk bewilligten Projektes Ersatzbau Süd, startet erst im Jahr 2019.

Landwirtschafts- und Umweltdirektion

Die Nettoausgaben betragen TCHF 2'420 und liegen TCHF 146 über dem Budget. Für den Rahmenkredit Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen wurden total TCHF 95 weniger ausgegeben als budgetiert. Die Investitionen Waldförderung sind um TCHF 238 über den budgetierten Werten. Die grösseren Ausgaben resultieren unter anderem aus den Schäden des Sturms Burglind vom Januar 2018. Das Amt für Umwelt musste weniger Beiträge für die Sanierung von Altlasten vornehmen (-21').

Gesundheits- und Sozialdirektion

Die Direktion weist in der Summe Nettoeinnahmen von TCHF 539 aus. Durch den Verzicht des Baus der modularen Kollektivunterkunft für Asylsuchende (Container) ergibt sich eine Budgetabweichung von TCHF 491.

Die Amortisation der Darlehen an Nidwaldner Heime erbringt Einnahmen von TCHF 481, jenes der Gemeinde Stans für den Mettenweg TCHF 68.

Volkswirtschaftsdirektion

Die Nettoeinnahmen liegen bei TCHF 1'340, dies ist TCHF 1'408 über dem Budget. Die Amortisationen und Rückzahlungen für NRP-Darlehen betragen TCHF 1'364 und liegen damit um TCHF 1'184 über den budgetierten Werten. Die Hohe Rückzahlung entstand aufgrund einer Anpassung eines Rückzahlungsvertrages.

3 Abschreibungen

Nr.	Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*	Abweichung R18 zu R17		
Abschreibungen		16'684	17'148	17'521	-464	-2.7%	-836	-4.8%
33	Abschreibungen VV	8'001	8'446	8'399	-445	-5.3%	-398	-4.7%
36	Investitionsbeiträge	8'683	8'702	9'122	-19	-0.2%	-438	-4.8%

Die betrieblichen Abschreibungen erforderten CHF 16.7 Mio.

Die geringeren Abschreibungen von CHF 0.5 Mio. gegenüber dem Budget sind auf die geringen Investitionstätigkeiten der letzten Jahre zurückzuführen.

4 Bilanz

Bezeichnung	31.12.2018	01.01.2018	Veränderung
1 Aktiven	644'308	647'254	-2'946
10 Finanzvermögen	317'094	324'040	-6'946
14 Verwaltungsvermögen	327'214	323'215	4'000
140 Sachanlagen	89'130	90'560	-1'430
142 Immaterielle Anlagen	1'825	1'974	-150
144 Darlehen	20'475	22'653	-2'178
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	129'012	119'012	10'000
146 Investitionsbeiträge	86'773	89'016	-2'242
2 Passiven	644'308	647'254	-2'946
20 Fremdkapital	350'228	349'811	418
29 Eigenkapital	294'080	297'444	-3'364
291 Fonds	7'489	7'640	-151
293 Vorfinanzierungen	21'821	21'821	0
294 Finanzpolitische Reserve 1	179'383	179'383	0
294 Finanzpolitische Reserve 2	37'140	37'140	0
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	51'460	51'460	0
Gewinn/Verlust	-3'213		

Die ausführlichere Bilanz ist auf Seite 163 ersichtlich und beinhaltet die entsprechenden Verweise auf die Positionen im Anhang.

Die Bilanzsumme hat um CHF 3 Mio. abgenommen. Das Finanzvermögen weist eine Reduktion von CHF 7 Mio. auf, und das Verwaltungsvermögen weist eine Zunahme von CHF 4 Mio. aus. Die Zunahme ist auf die Beteiligung bei der Airport Buochs AG von CHF 10 Mio. zu finden, die restlichen Positionen weisen eine Reduktion auf. Bei den Passiven entspricht das Fremdkapital dem Vorjahr (+0.5 Mio.), die Veränderung ist beim Eigenkapital zu finden (-3 Mio.). Diese ist auf das Jahresergebnis zurück zu führen.

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

5 Finanzkennzahlen

Bezeichnung	R2018	R17	R16	Abweichung R18 zu R17		Abweichung R18 zu R16	
Nettoschuld I	33'135	25'771	19'538	7'364	28.6%	6'233	31.9%
Nettoschuld II (Nettovermögen = -)	-116'352	-115'894	-121'504	-458	0.4%	5'610	-4.6%
Selbstfinanzierungsgrad	58.4%	47.2%	72.2%	11%	23.7%	-25%	-34.6%

Der effektive Selbstfinanzierungsgrad (ohne Entnahmen aus dem Eigenkapital und ohne Darlehen) beträgt 58.4 Prozent. Die Nettoschuld I erhöhte sich gegenüber 2017 um 7.4 Mio. auf neu CHF 33.1 Mio. Die Nettoschuld II ist nach wie vor ein Nettovermögen. Dieses erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr leicht um CHF 0.5 Mio. Für weitere Ausführungen verweisen wir auf die Ziffer 31 im Anhang zur Staatsrechnung.

6 Geldflussrechnung

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

Bezeichnung	R2018	B2018*	R2017	Abweichung R18 zu B18*		Abweichung R18 zu R17	
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	10'159	-2'359	60'075	12'519	-531%	-49'916	-83%
Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-20'668	-20'398	-10'429	-271	1%	-10'240	98%
Finanzierungsfehlbetrag (-überschuss)	-10'509	-22'757	49'646	12'248	-54%	-60'155	-121%
Cash Flow (-Drain) aus Finanzierungstätigkeit	7'478	-700	-17'947	8'178	-1168%	25'426	-142%
Veränderung des Fonds "Geld"	-3'030	-23'457	31'699	20'426	-87%	-34'730	-110%

Der Cash-Flow aus betrieblicher Tätigkeit nahm gegenüber dem Budget um CHF 12.5 Mio. zu. Die Rechnung 2018 schliesst mit einem Finanzierungsfehlbetrag von 10.5 Mio. Franken ab. Gegenüber dem Budget wirkt sich das bessere Ergebnis der Erfolgsrechnung auf den betrieblichen Cash-Flow positiv aus. Der sehr hohe betriebliche Cash-Flow in der Rechnung 2017 darf nicht als Vergleichswert genommen werden, da die Differenz von der Rechnung 2016 zur Rechnung 2017 durch Veränderungen in der Bilanz belastet ist.

Der Cash-Drain aus Investitionstätigkeit entspricht etwa den budgetierten Werten. Im Budget 2018 inklusive Nachtragskredite wurde mit einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF -22.8 Mio. gerechnet. Die Rechnung schliesst mit einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 10.5 Mio. ab.

Die Finanzierungstätigkeit weist einen Cash-Flow von CHF 7.5 Mio. aus.

7 Anhang

Es erfolgt der Verweis auf den umfassenden Anhang zur Staatsrechnung ab Seite 165.

8 Spezialrechnungen unter kantonaler Aufsicht

1. Investitionskredite und Betriebshilfe

Der Bund stellte im vergangenen Jahr für Investitionskredite Landwirtschaft keine neuen Mittel zur Verfügung. Die Bundesmittel beliefen sich am Ende des Jahres auf CHF 20'080'040.40. Der Darlehensbestand erreichte CHF 18'144'463.80 und nahm damit um CHF 332'681.00 ab. An neuen Darlehen wurden CHF 1'869'950.00 ausbezahlt. Die Darlehensrückzahlungen betrugen CHF 2'202'631.00.

Bei den Investitionsdarlehen Forstwirtschaft beliefen sich die Bundesmittel auf CHF 737'006.00, davon sind CHF 120'000.00 als Darlehen ausbezahlt. Der Betriebshilfe wurden keine neuen Mittel zugeführt. Der Darlehensbestand erreichte CHF 866'064.25. Es wurden keine neuen Darlehen ausbezahlt. Die Darlehensrückzahlungen beliefen sich auf CHF 142'307.15.

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

Die Rechnung schliesst mit einem Mehrertrag von CHF 830.20 ab. Das Vermögen beläuft sich damit auf CHF 356'197.10.

3. Vom Kanton verwaltete Fonds

Unter dieser Gruppe sind die kirchlichen Fonds (Diözesanfonds, Mailänderstipendium und Stolzenstiftfonds) sowie die kantonale Lehrerkasse erfasst. Das Fondsvermögen hat um CHF 2'804.80 abgenommen und beträgt per Ende 2017 CHF 200'256.07.

Stans, 16. April 2019 REGIERUNGSRAT NIDWALDEN

Landammann

Landschreiber

Res Schmid

Hugo Murer

Gesamtübersicht	<i>Rechnung 2018</i>	<i>Budget 2018*</i>	<i>Rechnung 2017</i>
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	380'485	377'501	368'560
Betrieblicher Ertrag	359'387	342'933	337'681
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-21'099	-34'568	-30'879
Ergebnis aus Finanzierung	17'885	16'441	17'207
Operatives Ergebnis	-3'213	-18'127	-13'673
Ausserordentliches Ergebnis	0	14'500	11'000
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-3'213	-3'627	-2'673
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	31'886	31'726	20'217
Investitionseinnahmen	11'218	11'328	9'789
Nettoinvestition	20'668	20'398	10'429
Geldflussrechnung			
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	10'159	-2'359	60'075
Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-20'668	-20'398	-10'429
Finanzierungsfehlbetrag (-überschuss)	-10'509	-22'757	49'646
Cash Flow (-Drain) aus Finanzierungstätigkeit	7'478	-700	-17'947
Veränderung des Fonds "Geld"	-3'030	-23'457	31'699

Gesamtübersicht	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
	Betrag	Betrag	Betrag
Betrieblicher Aufwand	-380'485'218.37	-377'501'400.00	-368'559'917.52
Personalaufwand	-77'225'508.40	-78'892'100.00	-76'247'677.59
Sach- und übriger Aufwand	-30'261'212.52	-29'866'200.00	-29'021'764.94
Abschreibungen	-8'000'961.69	-8'446'000.00	-8'398'817.02
Einlagen Fonds	-617'706.45	-19'900.00	-1'267'352.18
Transferaufwand	-241'830'254.71	-238'192'100.00	-230'898'566.54
Durchlaufende Beiträge	-22'549'574.60	-22'085'100.00	-22'725'739.25
Betrieblicher Ertrag	359'386'707.81	342'933'300.00	337'680'619.71
Fiskalertrag	196'814'171.65	189'661'900.00	182'814'117.50
Regalien und Konzessionen	15'644'845.58	12'232'500.00	14'990'100.25
Entgelte	20'032'340.79	19'513'400.00	20'211'719.23
Verschiedene Erträge	66'057.03	23'500.00	40'114.40
Entnahmen Fonds	840'361.29	917'000.00	60'194.40
Transferertrag	103'439'356.87	98'499'900.00	96'838'634.68
Durchlaufende Beiträge	22'549'574.60	22'085'100.00	22'725'739.25
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-21'098'510.56	-34'568'100.00	-30'879'297.81
Finanzaufwand	-2'589'199.19	-2'260'100.00	-2'385'763.64
Finanzertrag	20'474'311.83	18'700'800.00	19'592'434.88
Ergebnis aus Finanzierung	17'885'112.64	16'440'700.00	17'206'671.24
Operatives Ergebnis	-3'213'397.92	-18'127'400.00	-13'672'626.57
Ausserordentlicher Aufwand			
Ausserordentlicher Ertrag		14'500'000.00	11'000'000.00
Ausserordentliches Ergebnis		14'500'000.00	11'000'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-3'213'397.92	-3'627'400.00	-2'672'626.57

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	418'643'137.08		414'473'300.00		403'117'682.95	
30	Personalaufwand	77'225'508.40		78'892'100.00		76'247'677.59	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	30'261'212.52		29'866'200.00		29'021'764.94	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'000'961.69		8'446'000.00		8'398'817.02	
34	Finanzaufwand	2'589'199.19		2'260'100.00		2'385'763.64	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	617'706.45		19'900.00		1'267'352.18	
36	Transferaufwand	241'830'254.71		238'192'100.00		230'898'566.54	
37	Durchlaufende Beiträge	22'549'574.60		22'085'100.00		22'725'739.25	
39	Interne Verrechnungen	35'568'719.52		34'711'800.00		32'172'001.79	
4	Ertrag		415'429'739.16		410'845'900.00		400'445'056.38
40	Fiskalertrag		196'814'171.65		189'661'900.00		182'814'117.50
41	Regalien und Konzessionen		15'644'845.58		12'232'500.00		14'990'100.25
42	Entgelte		20'032'340.79		19'513'400.00		20'211'719.23
43	Verschiedene Erträge		66'057.03		23'500.00		40'114.40
44	Finanzertrag		20'474'311.83		18'700'800.00		19'592'434.88
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		840'361.29		917'000.00		60'194.40
46	Transferertrag		103'439'356.87		98'499'900.00		96'838'634.68
47	Durchlaufende Beiträge		22'549'574.60		22'085'100.00		22'725'739.25
48	Ausserordentlicher Ertrag				14'500'000.00		11'000'000.00
49	Interne Verrechnungen		35'568'719.52		34'711'800.00		32'172'001.79
		418'643'137.08	415'429'739.16	414'473'300.00	410'845'900.00	403'117'682.95	400'445'056.38
	Gesamtergebnis		3'213'397.92		3'627'400.00		2'672'626.57
		418'643'137.08	418'643'137.08	414'473'300.00	414'473'300.00	403'117'682.95	403'117'682.95

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	31'886'091.28		31'725'900.00		20'217'281.86	
50	Sachanlagen	7'725'545.18		11'408'500.00		9'323'908.01	
52	Immaterielle Anlagen	711'229.80		1'358'000.00		633'320.90	
54	Darlehen	864'820.00		1'030'000.00		2'335'400.00	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	10'000'000.00					
56	Eigene Investitionsbeiträge	11'759'722.30		16'879'400.00		7'384'949.95	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	824'774.00		1'050'000.00		539'703.00	
6	Investitionseinnahmen		11'217'923.79		11'328'400.00		9'788'623.97
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		1'435'237.95				
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		6'211'537.49		8'769'900.00		7'702'962.67
64	Rückzahlung von Darlehen		2'746'374.35		1'508'500.00		1'545'958.30
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		824'774.00		1'050'000.00		539'703.00
		31'886'091.28	11'217'923.79	31'725'900.00	11'328'400.00	20'217'281.86	9'788'623.97
	Nettoinvestition		20'668'167.49		20'397'500.00		10'428'657.89
		31'886'091.28	31'886'091.28	31'725'900.00	31'725'900.00	20'217'281.86	20'217'281.86

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	418'643'137.08		414'473'300.00		403'117'682.95	
30	Personalaufwand	77'225'508.40		78'892'100.00		76'247'677.59	
300	Behörden, Kommissionen und Richter	3'259'826.25		3'140'500.00		3'014'269.55	
3000	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	3'259'826.25		3'140'500.00		3'014'269.55	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	46'402'417.65		47'236'400.00		45'580'514.25	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	46'402'417.65		47'236'400.00		45'580'514.25	
302	Löhne der Lehrpersonen	14'146'261.50		14'363'700.00		14'189'544.70	
3020	Löhne der Lehrpersonen	14'146'261.50		14'363'700.00		14'189'544.70	
304	Zulagen	739'263.76		689'500.00		690'416.95	
3042	Verpflegungszulagen	136'415.40		90'000.00		100'822.80	
3049	Übrige Zulagen	602'848.36		599'500.00		589'594.15	
305	Arbeitgeberbeiträge	11'345'421.85		11'668'200.00		10'681'089.70	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'964'890.30		4'984'200.00		4'899'993.55	
3051	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	5'869'463.55		6'092'000.00		5'201'031.80	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	403'281.50		470'700.00		461'449.25	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	107'786.50		121'300.00		118'615.10	
306	Arbeitgeberleistungen	239'367.80		518'400.00		903'595.10	
3060	Ruhegehälter	-67'917.00		269'700.00		527'862.35	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	51'240.00		59'000.00		52'948.25	
3064	Überbrückungsrenten	256'044.80		189'700.00		322'784.50	
309	Übriger Personalaufwand	1'092'949.59		1'275'400.00		1'188'247.34	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	796'926.40		1'018'900.00		710'510.94	

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091	Personalwerbung	246'781.84		204'000.00		328'596.85	
3099	Übriger Personalaufwand	49'241.35		52'500.00		149'139.55	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	30'261'212.52		29'866'200.00		29'021'764.94	
310	Material- und Warenaufwand	2'662'829.70		2'772'050.00		2'699'959.82	
3100	Büromaterial	281'965.19		317'500.00		279'154.40	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	825'200.01		772'100.00		764'824.22	
3102	Drucksachen, Publikationen	459'772.13		461'100.00		467'477.61	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	231'590.23		245'050.00		205'275.62	
3104	Lehrmittel	463'605.56		530'800.00		526'572.56	
3105	Lebensmittel	302'506.37		342'500.00		310'485.23	
3106	Medizinisches Material	42'399.00		43'000.00		62'163.30	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	55'791.21		60'000.00		84'006.88	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'742'850.10		2'025'600.00		1'533'771.16	
3110	Büromöbel und -geräte	332'529.30		520'800.00		317'230.76	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	970'713.61		1'044'500.00		708'827.50	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	29'196.55		38'200.00		25'971.50	
3113	Hardware	290'662.95		276'100.00		308'902.34	
3118	Immaterielle Anlagen	64'592.14		96'000.00		149'811.46	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	55'155.55		50'000.00		23'027.60	
312	Ver- und Entsorgung	1'037'867.35		1'188'200.00		1'074'411.05	
3120	Ver- und Entsorgung	1'037'867.35		1'188'200.00		1'074'411.05	
313	Dienstleistungen und Honorare	9'537'997.65		9'646'300.00		9'255'420.41	
3130	Dienstleistungen Dritter	5'405'552.39		5'359'800.00		4'860'556.27	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	243'773.12		241'000.00		167'254.25	

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'534'707.41		1'741'300.00		1'806'742.30	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	51'557.31		55'800.00		60'974.60	
3134	Sachversicherungsprämien	322'535.40		312'700.00		306'692.45	
3135	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	1'472'241.85		1'429'500.00		1'606'369.68	
3137	Steuern und Abgaben	117'686.97		127'100.00		123'433.48	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	389'943.20		379'100.00		323'397.38	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	5'698'512.97		5'748'200.00		5'233'758.69	
3140	Unterhalt an Grundstücken	32'502.45		33'000.00		33'966.70	
3141	Unterhalt Strassen	3'370'915.06		3'140'000.00		3'498'178.21	
3142	Unterhalt Wasserbau	148'649.40		150'000.00		85'061.40	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'145'324.01		2'420'700.00		1'614'144.63	
3145	Unterhalt Wald	1'122.05		4'500.00		2'407.75	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'021'965.77		1'148'100.00		1'014'215.46	
3150	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	202'242.87		214'500.00		194'410.94	
3151	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	652'070.17		753'600.00		658'236.47	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	149'126.88		152'000.00		146'257.20	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'415.65		18'000.00		14'198.25	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	110.20		10'000.00		1'112.60	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	3'796'373.43		3'701'500.00		3'927'326.53	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	3'550'332.15		3'428'300.00		3'716'457.65	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	22'858.32		36'500.00		23'078.63	
3162	Raten für operatives Leasing	223'182.96		236'700.00		187'790.25	
317	Spesenentschädigungen	934'825.90		963'550.00		883'157.50	
3170	Reisekosten und Spesen	664'189.70		656'450.00		572'702.75	

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	270'636.20		307'100.00		310'454.75	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'683'654.47		1'537'000.00		2'274'956.78	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	406'867.02		516'000.00		1'117'178.41	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	2'276'787.45		1'021'000.00		1'157'778.37	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'144'335.18		1'135'700.00		1'124'787.54	
3192	Abgeltung von Rechten	3'385.90		6'100.00		5'985.74	
3199	Übriger Betriebsaufwand	1'140'949.28		1'129'600.00		1'118'801.80	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'000'961.69		8'446'000.00		8'398'817.02	
330	Sachanlagen VV	7'298'044.38		7'588'000.00		7'603'031.17	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'298'044.38		7'588'000.00		7'603'031.17	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	702'917.31		858'000.00		795'785.85	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	702'917.31		858'000.00		795'785.85	
34	Finanzaufwand	2'589'199.19		2'260'100.00		2'385'763.64	
340	Zinsaufwand	2'289'174.69		2'166'000.00		2'279'451.89	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	188'274.69		65'000.00		65'736.09	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			100.00		14'599.15	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'100'900.00		2'100'900.00		2'199'116.65	
341	Realisierte Kursverluste	8'873.04					
3419	Kursverluste Fremdwährungen	8'873.04					
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	45'000.00		30'000.00		22'500.00	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	45'000.00		30'000.00		22'500.00	

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	10'036.35		14'100.00		7'720.65	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	10'036.35		14'100.00		7'720.65	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	24'750.00				1'400.00	
3440	Wertberichtigung Finanzanlagen FV	24'750.00				1'400.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand	211'365.11		50'000.00		74'691.10	
3499	Übriger Finanzaufwand	211'365.11		50'000.00		74'691.10	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	617'706.45		19'900.00		1'267'352.18	
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	7'309.55		7'400.00		14'764.95	
3501	Einlagen in Fonds des FK	7'309.55		7'400.00		14'764.95	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	610'396.90		12'500.00		1'252'587.23	
3511	Einlagen in Fonds des EK	610'396.90		12'500.00		1'252'587.23	
36	Transferaufwand	241'830'254.71		238'192'100.00		230'898'566.54	
360	Ertragsanteile an Dritte	8'640'613.20		6'785'000.00		5'291'257.75	
3600	Ertragsanteile an Bund	264'753.40		385'000.00		290'111.80	
3602	Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	8'375'859.80		6'400'000.00		5'001'145.95	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	31'078'664.33		31'538'400.00		31'174'990.69	
3610	Entschädigungen an Bund	473'178.55		540'800.00		538'187.45	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	21'716'533.29		21'922'900.00		21'777'835.50	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'878'733.05		3'401'200.00		3'714'228.05	

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3613	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	897'479.42		944'000.00		891'896.49	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	4'112'740.02		4'729'500.00		4'252'843.20	
362	Finanz- und Lastenausgleich	65'674'937.00		66'517'800.00		58'328'495.00	
3621	an Kantone und Konkordate	46'122'463.00		46'047'000.00		38'563'311.00	
3622	an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	19'552'474.00		20'470'800.00		19'765'184.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	127'647'084.05		124'648'900.00		126'979'520.49	
3630	Beiträge an Bund	2'665'168.50		2'725'400.00		2'595'031.50	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	22'752'951.19		21'343'600.00		24'197'872.52	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'296'864.59		1'414'500.00		1'336'682.59	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	23'770'690.05		23'645'900.00		24'137'006.25	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	8'873'549.31		9'049'300.00		8'415'191.69	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	21'597'118.45		20'549'200.00		20'470'952.73	
3637	Beiträge an private Haushalte	46'690'741.96		45'921'000.00		45'826'783.21	
364	Wertberichtigungen Darlehen VV	105'540.00				2'440.00	
3640	Wertberichtigungen Darlehen VV	105'540.00				2'440.00	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	8'683'416.13		8'702'000.00		9'121'862.61	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	8'683'416.13		8'702'000.00		9'121'862.61	
37	Durchlaufende Beiträge	22'549'574.60		22'085'100.00		22'725'739.25	
370	Durchlaufende Beiträge	22'549'574.60		22'085'100.00		22'725'739.25	
3701	Kantone und Konkordate	420'632.10		420'600.00		420'632.10	
3702	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	141'016.80		155'000.00		611'407.40	

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3705	Private Unternehmungen	422'233.60				42'557.00	
3706	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'031.00		1'000.00		500.00	
3707	Private Haushalte	21'564'661.10		21'507'500.00		21'650'642.75	
3708	Ausland			1'000.00			
39	Interne Verrechnungen	35'568'719.52		34'711'800.00		32'172'001.79	
391	Dienstleistungen	7'673'701.22		7'198'000.00		5'990'088.82	
3910	Dienstleistungen	7'673'701.22		7'198'000.00		5'990'088.82	
392	Pacht, Mieten Benützungskosten	8'861'800.00		8'861'700.00		8'849'700.00	
3920	Pacht, Mieten Benützungskosten	8'861'800.00		8'861'700.00		8'849'700.00	
393	Betriebs- Verwaltungskosten	97'055.97					
3930	Betriebs- und Verwaltungskosten	97'055.97					
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	165'140.25		170'500.00		181'739.05	
3940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	165'140.25		170'500.00		181'739.05	
395	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	1'708'028.00		1'779'000.00		1'528'921.15	
3950	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	1'708'028.00		1'779'000.00		1'528'921.15	
398	Übertragungen	8'096'864.08		7'450'000.00		6'727'362.77	
3980	Übertragungen	8'096'864.08		7'450'000.00		6'727'362.77	
399	Übrige interne Verrechnungen	8'966'130.00		9'252'600.00		8'894'190.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	8'966'130.00		9'252'600.00		8'894'190.00	
4	Ertrag		415'429'739.16		410'845'900.00		400'445'056.38

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
40	Fiskalertrag		196'814'171.65		189'661'900.00		182'814'117.50
400	Direkte Steuern natürliche Personen		140'062'402.65		141'415'000.00		134'071'436.95
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		109'379'766.60		116'091'000.00		110'952'759.50
4001	Vermögenssteuer natürliche Personen		26'991'780.00		20'524'000.00		19'402'287.90
4002	Quellensteuer natürliche Personen		3'690'856.05		4'800'000.00		3'716'389.55
401	Direkte Steuern juristische Personen		21'319'986.90		17'533'000.00		16'126'890.00
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		19'695'731.90		15'917'000.00		14'581'280.95
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		1'624'255.00		1'616'000.00		1'545'609.05
402	Übrige direkte Steuern		23'698'230.85		18'900'000.00		20'905'428.80
4022	Vermögensgewinnsteuern		16'851'719.60		12'900'000.00		10'102'291.90
4023	Vermögensverkehrssteuern		5'372'515.30		3'800'000.00		4'259'896.90
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		1'473'995.95		2'200'000.00		6'543'240.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern		11'733'551.25		11'813'900.00		11'710'361.75
4030	Verkehrsabgaben		10'615'803.70		10'653'900.00		10'525'792.00
4031	Schiffssteuer		1'016'549.00		960'000.00		989'394.00
4033	Hundesteuer		101'198.55		200'000.00		195'175.75
41	Regalien und Konzessionen		15'644'845.58		12'232'500.00		14'990'100.25
410	Regalien		200'437.03		190'000.00		202'823.35
4100	Regalien		200'437.03		190'000.00		202'823.35
411	Schweiz. Nationalbank		6'765'601.00		3'420'000.00		5'882'482.00
4110	Anteil am Reingewinn der SNB		6'765'601.00		3'420'000.00		5'882'482.00
412	Konzessionen		6'251'262.70		6'105'500.00		6'261'410.65

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120	Konzessionen		6'251'262.70		6'105'500.00		6'261'410.65
413	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		2'427'544.85		2'517'000.00		2'643'384.25
4130	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		2'427'544.85		2'517'000.00		2'643'384.25
42	Entgelte		20'032'340.79		19'513'400.00		20'211'719.23
420	Ersatzabgaben		400'362.27		410'000.00		328'545.78
4200	Ersatzabgaben		400'362.27		410'000.00		328'545.78
421	Gebühren für Amtshandlungen		7'061'990.21		6'956'800.00		7'120'622.03
4210	Gebühren für Amtshandlungen		7'061'990.21		6'956'800.00		7'120'622.03
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		89'880.05		68'000.00		96'340.05
4220	Taxen und Kostgelder		75'822.05		51'000.00		82'289.75
4221	Vergütung für besondere Leistungen		14'058.00		17'000.00		14'050.30
423	Schul- und Kursgelder		404'999.00		388'800.00		403'908.30
4230	Schulgelder		84'013.30		78'800.00		79'564.10
4231	Kursgelder		320'985.70		310'000.00		324'344.20
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'209'176.59		1'095'400.00		1'225'825.82
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'209'176.59		1'095'400.00		1'225'825.82
425	Erlös aus Verkäufen		1'745'933.24		1'477'800.00		1'457'795.88
4250	Verkäufe		1'745'933.24		1'477'800.00		1'457'795.88
426	Rückerstattungen		3'179'757.38		3'132'200.00		3'287'998.71
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'179'757.38		3'132'200.00		3'287'998.71
427	Bussen		5'755'761.67		5'935'500.00		6'233'681.73

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270	Bussen		5'755'761.67		5'935'500.00		6'233'681.73
429	Übrige Entgelte		184'480.38		48'900.00		57'000.93
4290	Übrige Entgelte		184'480.38		48'900.00		57'000.93
43	Verschiedene Erträge		66'057.03		23'500.00		40'114.40
430	Verschiedene betriebliche Erträge		495.03		6'000.00		28'019.40
4301	Beschlagnahmte Vermögenswerte				5'000.00		27'478.40
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		495.03		1'000.00		541.00
431	Aktivierung Eigenleistungen		65'562.00		17'500.00		12'095.00
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		55'125.00		10'000.00		
4311	Aktivierbare Eigenleistungen auf immaterielle Anlagen		10'437.00		7'500.00		12'095.00
44	Finanzertrag		20'474'311.83		18'700'800.00		19'592'434.88
440	Zinsertrag		2'428'685.38		1'109'200.00		1'650'993.84
4400	Zinsen flüssige Mittel		24'211.00		10'500.00		19'454.22
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'670'010.35		420'000.00		789'852.58
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		1'764.65		10'000.00		39'861.55
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		675'044.45		668'700.00		660'583.35
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		57'654.93				141'242.14
441	Realisierte Gewinne FV						66'920.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						66'920.00
442	Beteiligungsertrag FV		3'924.00		4'000.00		3'709.00
4420	Dividenden		3'924.00		4'000.00		3'709.00

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
443	Liegenschaftenertrag FV		195'993.70		175'000.00		191'423.70
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		195'993.70		175'000.00		191'423.70
444	Wertberichtigungen Anlagen FV		50'772.60		5'000.00		33'408.00
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften		50'772.60		5'000.00		33'408.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		87'925.00		40'000.00		40'723.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		87'925.00		40'000.00		40'723.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		15'716'499.95		15'312'500.00		15'565'500.05
4461	Öffentliche Unternehmen der Kantone mit öffentlich-rechtlicher Rechtsform, Konkordate		15'716'499.95		15'312'500.00		15'565'500.05
447	Liegenschaftenertrag VV		1'990'511.20		2'055'100.00		2'039'757.29
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'863'893.50		1'903'600.00		1'924'921.45
4472	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		118'572.80		145'000.00		106'749.34
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		8'044.90		6'500.00		8'086.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		840'361.29		917'000.00		60'194.40
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		79'310.85		75'400.00		60'194.40
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK		5'932.85		35'400.00		60'194.40
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		73'378.00		40'000.00		
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		761'050.44		841'600.00		
4511	Entnahmen aus Fonds EK		761'050.44		841'600.00		

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
46	Transferertrag		103'439'356.87		98'499'900.00		96'838'634.68
460	Ertragsanteile		39'628'663.58		36'538'000.00		36'448'493.73
4600	Anteil an Bundeserträgen		39'628'663.58		36'538'000.00		36'448'493.73
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		22'531'069.25		21'469'300.00		21'334'611.27
4610	Entschädigungen vom Bund		11'021'307.86		10'479'500.00		10'716'439.15
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'810'464.29		4'499'000.00		4'572'610.32
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		6'536'138.30		6'292'800.00		5'858'466.10
4613	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		38'766.20		31'000.00		37'946.70
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		124'392.60		167'000.00		149'149.00
462	Finanz- und Lastenausgleich		11'873'081.00		12'506'800.00		12'172'365.00
4620	vom Bund		1'257'137.00		1'257'000.00		1'269'771.00
4622	von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		10'615'944.00		11'249'800.00		10'902'594.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		29'087'743.82		27'941'800.00		26'829'768.70
4630	Beiträge vom Bund		27'062'185.37		26'488'400.00		25'083'878.62
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		449'338.25		358'700.00		364'449.75
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		192'937.82		165'000.00		236'267.58
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		333'680.08		152'000.00		153'000.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		878'523.25		680'000.00		846'690.70
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		73'853.45		5'200.00		41'442.05
4637	Beiträge von privaten Haushalten		97'225.60		92'500.00		104'040.00
469	Verschiedener Transferertrag		318'799.22		44'000.00		53'395.98

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4690.00	Übriger Transferertrag		227'259.65				
4699	Rückverteilungen		91'539.57		44'000.00		53'395.98
47	Durchlaufende Beiträge		22'549'574.60		22'085'100.00		22'725'739.25
470	Durchlaufende Beiträge		22'549'574.60		22'085'100.00		22'725'739.25
4700	Durchlaufende Beiträge vom Bund		21'671'381.80		21'581'000.00		21'728'838.90
4702	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		35'327.10		83'500.00		533'711.25
4705	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen		842'865.70		420'600.00		463'189.10
48	Ausserordentlicher Ertrag				14'500'000.00		11'000'000.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital				14'500'000.00		11'000'000.00
4894	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve				14'500'000.00		11'000'000.00
49	Interne Verrechnungen		35'568'719.52		34'711'800.00		32'172'001.79
491	Dienstleistungen		7'673'701.22		7'198'000.00		5'990'088.82
4910	Dienstleistungen		7'673'701.22		7'198'000.00		5'990'088.82
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		8'861'800.00		8'861'700.00		8'849'700.00
4920	Pacht, Mieten, Benützungskosten		8'861'800.00		8'861'700.00		8'849'700.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		97'055.97				
4930	Betriebs- und Verwaltungskosten		97'055.97				
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		165'140.25		170'500.00		181'739.05
4940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		165'140.25		170'500.00		181'739.05

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
495	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		1'708'028.00		1'779'000.00		1'528'921.15
4950	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		1'708'028.00		1'779'000.00		1'528'921.15
498	Übertragungen		8'096'864.08		7'450'000.00		6'727'362.77
4980	Übertragungen		8'096'864.08		7'450'000.00		6'727'362.77
499	Übrige interne Verrechnungen		8'966'130.00		9'252'600.00		8'894'190.00
4990	Übrige interne Verrechnungen		8'966'130.00		9'252'600.00		8'894'190.00
		418'643'137.08	415'429'739.16	414'473'300.00	410'845'900.00	403'117'682.95	400'445'056.38
Gesamtergebnis			3'213'397.92		3'627'400.00		2'672'626.57
		418'643'137.08	418'643'137.08	414'473'300.00	414'473'300.00	403'117'682.95	403'117'682.95

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	31'886'091.28		31'725'900.00		20'217'281.86	
50	Sachanlagen	7'725'545.18		11'408'500.00		9'323'908.01	
500	Grundstücke	1'407'600.00					
501	Strassen / Verkehrswege	4'123'426.05		6'701'500.00		7'565'326.76	
502	Wasserbau	76'200.00		80'000.00		297'492.70	
504	Hochbauten	1'680'896.20		3'388'000.00		733'927.40	
506	Mobilien	437'422.93		1'239'000.00		727'161.15	
52	Immaterielle Anlagen	711'229.80		1'358'000.00		633'320.90	
520	Software	398'049.70		518'000.00		250'402.25	
529	Übrige immaterielle Anlagen	313'180.10		840'000.00		382'918.65	
54	Darlehen	864'820.00		1'030'000.00		2'335'400.00	
540	Bund	190'920.00		180'000.00		164'170.00	
545	Private Unternehmungen	625'000.00		800'000.00		2'142'500.00	
547	Private Haushalte	48'900.00		50'000.00		28'730.00	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	10'000'000.00					
555	Private Unternehmungen	10'000'000.00					
56	Eigene Investitionsbeiträge	11'759'722.30		16'879'400.00		7'384'949.95	
560	Bund	1'064'284.25		2'000'000.00			
561	Kantone und Konkordate	49'131.10		250'000.00		142'418.00	
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'947'996.45		9'315'400.00		3'458'602.05	
564	Öffentliche Unternehmungen	1'493'855.95		2'250'000.00		1'040'283.70	
565	Private Unternehmungen	3'151'870.80		3'020'000.00		2'696'175.20	
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	44'251.00		44'000.00		44'251.00	

Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
567	Private Haushalte	8'332.75				3'220.00	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	824'774.00		1'050'000.00		539'703.00	
572	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	71'711.00		150'000.00		40'000.00	
575	Private Unternehmungen	753'063.00		900'000.00		499'703.00	
6	Investitionseinnahmen		11'217'923.79		11'328'400.00		9'788'623.97
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		1'435'237.95				
604	Übertragung von Hochbauten		1'435'237.95				
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		6'211'537.49		8'769'900.00		7'702'962.67
630	Bund		6'046'354.19		7'925'900.00		7'412'585.52
631	Kantone und Konkordate				4'000.00		61'773.40
632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände		161'574.60		840'000.00		228'603.75
635	Private Unternehmungen		3'608.70				
64	Rückzahlung von Darlehen		2'746'374.35		1'508'500.00		1'545'958.30
642	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		102'138.00		102'000.00		102'143.00
644	Öffentliche Unternehmungen		158'242.00		158'000.00		260'573.00
645	Private Unternehmen		2'351'623.00		1'106'500.00		1'073'278.00
646	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		2'000.00		2'000.00		2'000.00
647	Private Haushalte		132'371.35		140'000.00		107'964.30
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		824'774.00		1'050'000.00		539'703.00
670	Bund		824'774.00		1'050'000.00		539'703.00
		31'886'091.28	11'217'923.79	31'725'900.00	11'328'400.00	20'217'281.86	9'788'623.97
	Nettoinvestition		20'668'167.49		20'397'500.00		10'428'657.89
		31'886'091.28	31'886'091.28	31'725'900.00	31'725'900.00	20'217'281.86	20'217'281.86

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	Landrat	632'415.05		638'500.00		619'365.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		632'415.05		638'500.00		619'365.45
20	Regierungsrat	2'870'057.65	604'876.05	3'046'600.00	511'400.00	3'219'916.05	577'383.35
	<i>Nettoergebnis</i>		2'265'181.60		2'535'200.00		2'642'532.70
21	Finanzdirektion	130'265'991.30	293'373'985.78	127'218'600.00	291'785'000.00	116'566'853.12	281'892'417.12
	<i>Nettoergebnis</i>	163'107'994.48		164'566'400.00		165'325'564.00	
22	Baudirektion	25'589'202.81	12'204'624.70	26'068'100.00	11'878'800.00	25'650'689.71	12'107'213.80
	<i>Nettoergebnis</i>		13'384'578.11		14'189'300.00		13'543'475.91
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	27'644'818.02	30'081'252.04	29'149'300.00	29'855'300.00	27'743'353.77	29'570'357.61
	<i>Nettoergebnis</i>	2'436'434.02		706'000.00		1'827'003.84	
25	Bildungsdirektion	63'746'345.47	13'889'743.43	63'889'700.00	13'110'100.00	62'166'520.90	12'707'226.77
	<i>Nettoergebnis</i>		49'856'602.04		50'779'600.00		49'459'294.13
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	29'859'710.47	27'393'178.45	29'645'800.00	26'593'700.00	28'256'885.75	26'294'190.60
	<i>Nettoergebnis</i>		2'466'532.02		3'052'100.00		1'962'695.15
29	Gesundheits- und Sozialdirektion	117'708'282.86	28'366'949.99	114'162'600.00	28'285'300.00	118'560'488.11	27'958'669.35
	<i>Nettoergebnis</i>		89'341'332.87		85'877'300.00		90'601'818.76
31	Volkswirtschaftsdirektion	8'010'966.58	5'789'833.00	7'663'200.00	5'086'500.00	7'747'768.98	5'385'971.96
	<i>Nettoergebnis</i>		2'221'133.58		2'576'700.00		2'361'797.02
36	Staatskanzlei	3'348'305.69	83'668.85	3'553'000.00	77'100.00	3'366'910.18	74'399.80
	<i>Nettoergebnis</i>		3'264'636.84		3'475'900.00		3'292'510.38
40	Gerichte	8'967'041.18	3'641'626.87	9'437'900.00	3'662'700.00	9'218'930.93	3'877'226.02
	<i>Nettoergebnis</i>		5'325'414.31		5'775'200.00		5'341'704.91
Gesamtergebnis		418'643'137.08	415'429'739.16	414'473'300.00	410'845'900.00	403'117'682.95	400'445'056.38
			3'213'397.92		3'627'400.00		2'672'626.57
		418'643'137.08	418'643'137.08	414'473'300.00	414'473'300.00	403'117'682.95	403'117'682.95

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Finanzdirektion	10'430'243.30	1'436'433.50	453'000.00		231'964.55	60'324.95
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>8'993'809.80</i>		<i>453'000.00</i>		<i>171'639.60</i>
22	Baudirektion	15'366'262.30	4'754'824.64	23'399'900.00	7'241'900.00	12'987'698.66	5'476'020.82
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>10'611'437.66</i>		<i>16'158'000.00</i>		<i>7'511'677.84</i>
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	464'877.48		1'444'000.00		192'854.80	201'523.10
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>464'877.48</i>		<i>1'444'000.00</i>	<i>8'668.30</i>	
25	Bildungsdirektion	68'151.00	132'371.35	69'000.00	140'000.00	294'027.95	107'964.30
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>64'220.35</i>		<i>71'000.00</i>			<i>186'063.65</i>
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	4'492'187.20	2'072'410.30	4'485'000.00	2'211'000.00	3'485'227.85	1'545'463.80
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>2'419'776.90</i>		<i>2'274'000.00</i>		<i>1'939'764.05</i>
29	Gesundheits- und Sozialdirektion	9'354.90	548'498.00	500'000.00	548'500.00	155'523.55	548'498.00
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>539'143.10</i>		<i>48'500.00</i>		<i>392'974.45</i>	
31	Volkswirtschaftsdirektion	933'693.10	2'273'386.00	1'255'000.00	1'187'000.00	2'869'984.50	1'848'829.00
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>1'339'692.90</i>			<i>68'000.00</i>		<i>1'021'155.50</i>
36	Staatskanzlei	121'322.00		120'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>121'322.00</i>		<i>120'000.00</i>		
		31'886'091.28	11'217'923.79	31'725'900.00	11'328'400.00	20'217'281.86	9'788'623.97
Nettoinvestition			20'668'167.49		20'397'500.00		10'428'657.89
		31'886'091.28	31'886'091.28	31'725'900.00	31'725'900.00	20'217'281.86	20'217'281.86

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	Landrat	632'415.05		638'500.00		619'365.45	
1020	Landrat	632'415.05		638'500.00		619'365.45	
3000.00	Präsident und Vizepräsident	9'750.00		10'500.00		10'500.00	
3000.01	Aktenstudium, Sitzungsgelder Landrat und Kommissionen	407'560.00		410'000.00		405'343.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'327.25		33'500.00		30'570.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	234.95		200.00		247.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	33.45				36.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	560.00		5'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	25'293.50		24'000.00		23'969.00	
3199.00	Ehrenauflagen	30'543.90		29'000.00		22'360.50	
3614.80	Informatik	2'124.00					
3632.00	Gemeinden für Landratspräsidentenfeier	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3636.00	Fraktionen	59'650.00		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	2'870'057.65	604'876.05	3'046'600.00	511'400.00	3'219'916.05	577'383.35
2010	Regierungsrat	2'426'510.25	161'328.65	2'671'200.00	136'000.00	2'830'392.05	187'859.35
3000.00	Besoldungen	1'548'642.00		1'388'300.00		1'375'728.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	125'894.90		116'500.00		116'994.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	179'876.10		175'500.00		161'962.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'588.05		8'000.00		6'716.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'360.10		2'600.00		2'614.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3060.00	Ruhegehälter	811'911.00		849'500.00		807'690.35	
3060.01	Ruhegehälter, Veränderung Rückstellungen	-900'000.00		-600'000.00		-300'000.00	
3064.00	Übergangsrente	40'086.00		39'700.00		107'396.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000.00		20'000.00		11'074.00	
3101.00	Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	815.15		1'000.00		1'272.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			600.00		816.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	12'132.75		60'000.00			
3130.01	Sachplanverfahren Geologisches Tiefenlager Wellenberg	29'608.20		25'000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	2'905.70		7'000.00		6'162.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'770.00		10'000.00		164.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'103.65		400.00		368.35	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	2'360.00		2'500.00		2'440.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			1'000.00		65.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'791.90		5'000.00		2'773.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	73'500.00		65'000.00		63'180.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	209.20				200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'774.30		2'000.00		453.80	
3199.01	Staatshaftung, Parteikosten			8'000.00			
3199.02	Ehreiauslagen	102'882.20		115'000.00		110'956.45	
3614.80	Informatik	12'285.40		15'000.00		12'928.90	
3631.00	Zentralschweiz. Regierungskonferenz	28'501.00		30'000.00		28'153.00	
3631.01	Interkantonale Departementskonferenzen	165'699.65		175'000.00		152'027.20	
3631.02	Konferenz der Kantonsregierungen	35'109.00		28'000.00		35'487.00	
3631.03	Haus der Kantone	2'704.00		2'600.00		2'666.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Private Institutionen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	116'000.00		116'000.00		118'100.00	
4210.02	Bewilligungs- und Behandlungsgebühren		34'445.40		40'000.00		87'109.35
4610.00	Abgeltungen UVEK für Sachplanverfahren		40'000.00		35'000.00		40'000.00
4634.00	Verwaltungsratshonorare und Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		83'883.25		52'000.00		53'000.00
4635.00	Verwaltungsratshonorare und Entschädigungen von privaten Unternehmungen		3'000.00		9'000.00		7'750.00
2050	Zentralschweizer Regierungskonferenz	443'547.40	443'547.40	375'400.00	375'400.00	389'524.00	389'524.00
3010.04	Besoldungen	280'981.80		279'100.00		279'123.00	
3049.08	Familienzulagen	270.00		1'200.00		1'080.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'838.10		21'600.00		21'698.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	31'771.80		31'500.00		28'537.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'332.85		1'600.00		1'608.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	477.70		500.00		529.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000.00		603.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	543.15		1'000.00		76.00	
3113.00	Hardware	959.95					
3130.00	Öffentlichkeitsarbeit	3'883.00		4'000.00		2'606.00	
3130.01	Kulturlastenausgleich	1'116.60		500.00		603.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'087.50		1'000.00			
3132.01	Projekte	75'181.60		10'000.00		24'818.40	
3133.00	Internetauftritt	798.60		1'000.00		976.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'887.50		4'500.00		4'270.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'372.75		1'500.00		578.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.01	Auslagen Ausschuss	544.50		1'000.00		509.85	
3199.02	Jubiläumsaktivitäten 50 Jahre ZRK					8'504.85	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	9'300.00		9'300.00		9'300.00	
3920.02	Infrastruktur	4'200.00		4'100.00		4'100.00	
4240.00	Dienstleistungen		32'927.35		27'000.00		26'526.60
4500.00	Entnahme Spezialfinanzierung ZRK, allgemein		5'932.85		35'400.00		35'376.00
4500.03	Entnahme Spezialfinanzierung ZRK, GELZ						24'818.40
4631.00	Kantone für Sekretariat		258'000.00		258'000.00		258'000.00
4631.01	Kantone für Kulturlastenausgleich		46'727.20		45'000.00		44'553.00
4631.02	Kantone für Projekte		99'960.00		10'000.00		
4631.03	Kantone für Jubiläumsaktivitäten 50 Jahre ZRK						250.00
21	Finanzdirektion	130'265'991.30	293'373'985.78	127'218'600.00	291'785'000.00	116'566'853.12	281'892'417.12
2110	Finanzverwaltung	4'016'042.41	1'528'315.43	3'813'200.00	1'425'200.00	3'869'243.69	1'420'639.51
3010.00	Besoldungen	1'031'778.25		1'492'300.00		989'747.05	
3010.08	Treueprämien Verwaltung	178'613.65		180'000.00		124'973.50	
3010.09	Abgeltungen, Abgangsentschädigungen	76'403.00					
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-4'784.40		-350'000.00		-9'680.65	
3020.06	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit			-85'000.00			
3049.01	Anerkennungsprämien	176'600.00		175'000.00		179'345.90	
3049.02	Geburtszulagen	15'000.00		7'000.00		9'000.00	
3049.08	Familienzulagen	255'662.20		240'000.00		227'794.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	108'092.25		90'100.00		95'093.75	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	94'235.00		149'000.00		78'897.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'347.25		13'000.00		16'333.65	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'388.15		2'200.00		2'387.90	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	51'240.00		59'000.00		52'948.25	
3064.00	Übergangsrente Personalgesetz	215'958.80		150'000.00		215'388.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'746.40		9'300.00		9'031.50	
3100.00	Büromaterial	12'033.26		30'000.00		15'402.92	
3100.01	Büromaterial Informatik	12'670.55		10'000.00		7'713.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'676.70		10'000.00		9'473.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'835.00		1'000.00		816.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	662.90		2'000.00		19'903.80	
3113.00	Hardware (Ersatz)	151'672.55		140'000.00		177'886.75	
3130.00	interner Postdienst	55'573.20		56'000.00		56'591.15	
3130.03	Weiterbildung Finanzkommissionen	11'970.00		8'000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	416'138.72		400'000.00		397'052.76	
3130.11	Post-, Bank-, Betriebsgebühren, Porti, Büromaterial für Steuerbezug (Steuerverw.kosten)	287'687.02		200'000.00		269'738.94	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	-5'120.00		18'000.00		11'550.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	6'225.42		9'000.00		5'352.50	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'171.24		2'200.00		3'452.92	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'080.40		3'500.00		3'133.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'325.00		1'000.00		1'084.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'242.25		3'000.00		2'789.40	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	7'800.00		7'800.00		7'823.10	
3614.80	Informatik (Abteilung)	257'984.00		279'000.00		269'548.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.81	EDV-Beratung, Software	434'353.65		372'000.00		489'888.90	
3636.00	Private Institutionen	480.00		500.00		480.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	128'300.00		128'300.00		128'300.00	
4231.00	Kursgelder		5'900.00		4'000.00		
4240.00	Dienstleistungen		88'412.95		66'000.00		73'563.80
4250.00	Verkauf von Büromaterial, Drucksachen, Kopien		17'171.20		15'000.00		14'409.05
4250.01	Verkauf von Betriebsmaterial Informatik		12'872.70		15'000.00		8'244.20
4260.00	Rückerstattungen Porti, Telefon, Betriebskosten		44'233.29		42'000.00		43'531.07
4260.01	Rückerstattungen interner Postdienst		1'900.80		1'900.00		1'900.80
4260.02	Rückerstattungen Weiterbildungskosten						1'974.00
4260.03	Rückerstattungen div.		16'418.20				11'532.00
4260.04	Rückerstattungen Betriebskosten Steuerbezug		185'846.37		130'000.00		171'125.34
4290.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren		10'483.52		10'000.00		10'724.85
4290.01	Mahngebühren Steuerbezug		107'754.50		25'000.00		30'134.40
4910.00	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung		684'800.00		683'700.00		679'100.00
4910.01	Dienste Steuerbezug		339'921.90		420'000.00		361'800.00
4990.00	Teuerungszulagen an Pensionierte des Bauamtes		12'600.00		12'600.00		12'600.00
2115	Personalamt	1'426'824.44	489'705.00	1'402'100.00	485'800.00	1'460'350.37	480'750.00
3010.00	Besoldungen	583'771.75		594'100.00		570'874.35	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-189.50					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'226.30		46'000.00		43'900.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	59'879.45		61'900.00		52'870.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'817.00		3'500.00		3'365.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	991.40		1'100.00		1'085.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	81'614.60		65'500.00		72'998.80	
3090.01	Umsetzung Personalpolitik	149'680.35		150'000.00			
3091.00	Personalwerbung	246'121.84		200'000.00		326'421.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	45'918.40		49'500.00		146'342.25	
3100.00	Büromaterial	3'108.75		5'000.00		4'971.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'789.25		9'500.00		1'205.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'762.05		4'000.00		3'976.40	
3110.00	Büromöbel und -geräte					735.90	
3130.04	Dienstleistungen Dritter	12'787.85		17'000.00		58'775.20	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	5.00					
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	4'891.35		5'000.00		4'872.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'747.37		10'000.00		7'799.38	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'925.68		2'000.00		1'931.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'823.20		2'000.00		2'825.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	22'854.60		21'000.00		3'053.45	
3614.80	Informatik	104'057.75		119'000.00		116'344.60	
3636.00	Private Institutionen	240.00					
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		22'250.00		26'000.00		22'780.00
4260.02	Rückerstattungen Weiterbildungskosten		10'855.00		4'000.00		5'170.00
4910.00	Dienste Personalamt		456'600.00		455'800.00		452'800.00
2125	Finanzkontrolle	347'228.20	19'998.00	367'600.00	18'000.00	338'400.25	21'030.00
3010.00	Besoldungen	268'655.60		276'800.00		264'933.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'914.60		21'400.00		20'638.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	25'919.40		26'700.00		21'646.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'295.25		1'600.00		1'542.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	456.95		500.00		498.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'190.00		5'800.00		150.00	
3100.00	Büromaterial	100.70		500.00		292.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	454.75		1'000.00		557.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			2'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	284.85		500.00		271.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'609.10		2'000.00		1'279.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	91.25		1'000.00		9.00	
3614.80	Informatik	2'755.75		5'000.00		4'082.00	
3636.00	Private Institutionen	500.00		800.00		500.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
4240.00	Dienstleistungen		19'998.00		18'000.00		21'030.00
2130	Steueramt	6'549'001.21	5'823'484.57	6'749'900.00	5'248'000.00	6'415'358.52	4'140'003.57
3010.00	Besoldungen	3'457'151.95		3'431'200.00		3'386'463.30	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-13'783.45				-10'888.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	265'369.85		257'100.00		261'537.70	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	324'728.40		324'800.00		294'448.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'514.00		19'600.00		19'321.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'887.20		6'200.00		6'384.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	53'116.05		90'000.00		40'179.55	
3100.00	Büromaterial	19'303.50		35'000.00		17'969.78	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	103'889.35		88'000.00		116'571.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	17'621.80		20'000.00		9'731.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	34'637.60		30'000.00		20'191.00	
3130.00	Verpackung/Scanning Steuerakten	38'890.05		40'000.00		40'697.70	
3130.02	ArcView, Datennutzung	5'387.80		1'000.00		4'354.95	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti	152'292.58		135'000.00		151'953.06	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'524.60		4'000.00		11'813.80	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	6'949.17		7'000.00		4'017.30	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'554.08		2'300.00		2'929.93	
3170.00	Reisekosten und Spesen	44'395.23		50'000.00		36'137.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	25'267.35		20'000.00		22'386.20	
3199.01	Prozesskosten	650.00		3'000.00		1'100.00	
3614.80	Informatik	707'473.60		815'000.00		681'952.95	
3631.00	NEST-Kantone, Zusammenarbeit	7'705.10		10'000.00		6'812.85	
3636.00	Private Institutionen	219.50		5'000.00		1'180.30	
3636.01	Beitrag für Wertschriftenverwaltungskontrolle	52'457.00		52'000.00		44'518.00	
3910.00	Dienstleistungen Grundbuchamt	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	77'000.00		77'000.00		75'500.00	
3910.02	Dienste Steuerbezug	339'921.90		420'000.00		361'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	253'700.00		253'700.00		253'700.00	
3940.00	Zins Informatik	11'177.00		18'000.00		17'595.00	
3950.00	Abschreibungen Informatik	500'000.00		500'000.00		500'000.00	
4210.00	Schatzungsgebühren		51'600.00		60'000.00		46'600.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Dienstleistungen		21'863.20		25'000.00		22'606.40
4270.00	Bussen				7'000.00		400.00
4401.00	Ausgleichs- und Verzugszinsen		7'161.35		20'000.00		-4'092.00
4612.00	Gemeinden für Steuerveranlagungen		416'625.00		340'000.00		422'179.00
4910.00	Dienstleistungen für Grundstückgewinn-, Erbschafts- und Schenkungssteuern		140'000.00		140'000.00		140'000.00
4910.01	Steuerverwaltungskosten		5'186'235.02		4'656'000.00		3'512'310.17
2131	Steuerverwaltungskosten (Kanton / Gemeinden)	8'212'933.02	8'212'933.02	7'406'000.00	7'406'000.00	6'502'565.17	6'502'565.17
3612.00	Gemeinden für die Führung des Steueramtes	3'026'698.00		2'750'000.00		2'990'255.00	
3910.00	Dienstleistungen Steueramt	5'186'235.02		4'656'000.00		3'512'310.17	
4400.00	Verzugszinsen Quellensteuer		24'211.00		10'000.00		19'454.10
4612.00	Verwaltungskosten, Anteil Gemeinden		3'810'275.35		3'513'000.00		3'033'325.95
4980.00	Verwaltungskosten, Anteil Kanton		4'378'446.67		3'883'000.00		3'449'785.12
2140	Salz- und Bergregal		4'415.60		4'000.00		5'347.40
4100.00	Salzregalgebühr		4'415.60		4'000.00		5'347.40
2145	Anteile an Eidgenössischen Erträgen		46'355'521.88		39'872'000.00		42'254'426.73
4110.00	Anteil am Reingewinn der SNB		6'765'601.00		3'420'000.00		5'882'482.00
4600.00	Direkte Bundessteuer nach Aufkommen		30'560'448.31		29'000'000.00		26'322'816.07
4600.10	Verrechnungssteuer		3'913'352.00		2'900'000.00		5'092'530.00
4600.50	Mineralölsteuer		1'273'343.77		1'110'000.00		1'111'403.16
4600.70	EU-Zinsbesteuerung		1'547.00		20'000.00		9'531.00
4600.80	Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe (LSVA)		2'889'895.50		2'388'000.00		2'894'248.50
4600.91	Hauptstrassen		432'227.00		500'000.00		445'590.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4600.92	Infrastrukturfondsgesetz		427'751.00		490'000.00		445'388.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		91'356.30		44'000.00		50'438.00
2146	Alkoholverwaltung und Alkoholzehntel	203'477.00	203'477.00	170'000.00	170'000.00	126'987.00	126'987.00
3501.00	Einlage Alkoholzehntel					13'310.00	
3636.00	Private Institutionen zur Bekämpfung des Alkoholismus	113'477.00		80'000.00		78'677.00	
3980.00	Projekt Alkoholaktionsplan	90'000.00		90'000.00		35'000.00	
4501.00	Entnahme Alkoholzehntel		73'378.00		40'000.00		
4600.30	Reingewinn der Eidg. Alkoholverwaltung		130'099.00		130'000.00		126'987.00
2148	Lotteriefonds (ab 2017)	241'119.70	241'119.70	250'000.00	250'000.00	262'561.40	262'561.40
3511.00	Einlagen in Lotteriefonds	70'919.70				137'561.40	
3636.00	Kultur	60'500.00		125'000.00		36'300.00	
3636.01	Sozialwesen	6'000.00		5'000.00		1'000.00	
3636.02	Jugend und Erziehung	5'500.00		10'000.00		11'500.00	
3636.03	Gesundheit	1'500.00		5'000.00		2'250.00	
3636.04	Bildung und Forschung	20'200.00		20'000.00		17'200.00	
3636.05	Umwelt und Entwicklungshilfe	6'000.00		5'000.00		8'500.00	
3636.06	Übrige gemeinnützige Projekte	70'500.00		80'000.00		48'250.00	
4980.00	Landeslotterie für weitere gemeinnützige und wohltätige Zwecke		241'119.70		250'000.00		262'561.40
2150	Anteile an kantonalen Institutionen		16'899'109.95		16'475'000.00		16'713'760.05
4120.00	Wasserzins Elektrizitätswerk Nidwalden		453'000.00		450'000.00		453'000.00
4120.01	Konzessionsgebühren Elektrizitätswerk Nidwalden		2'577'110.00		2'560'000.00		2'542'760.00
4461.01	Nidwaldner Kantonalbank		9'399'999.95		9'200'000.00		9'200'000.05

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4461.02	Nidwaldner Kantonalbank, Abgeltung Staatsgarantie		1'129'000.00		1'005'000.00		1'051'000.00
4461.03	Elektrizitätswerk Nidwalden		3'085'000.00		3'060'000.00		3'067'000.00
4461.05	InformatikLeistungsZentrum OW/NW		80'000.00		100'000.00		150'000.00
4461.11	Verkehrssicherheitszentrum OW/NW		175'000.00		100'000.00		250'000.00
2161	Landsteuer	14'978'674.90	163'424'168.20	13'750'000.00	159'728'000.00	13'365'329.52	151'428'500.08
3180.01	Wertberichtigungen	-89'800.00		1'000.00		441'800.00	
3181.01	Steuererlasse und Steuerabschreibungen	1'565'223.54		580'000.00		545'418.31	
3400.00	Vergütungszinsen	188'274.69		65'000.00		65'736.09	
3980.00	Steuerverwaltungskosten	4'378'446.67		3'883'000.00		3'449'785.12	
3990.00	Finanzausgleich unter den Gemeinden (Ansatz gem. FHG)	8'936'530.00		9'221'000.00		8'862'590.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		109'379'766.60		116'091'000.00		110'952'759.50
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen		26'991'780.00		20'524'000.00		19'402'287.90
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		3'690'856.05		4'800'000.00		3'716'389.55
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen		19'695'731.90		15'917'000.00		14'581'280.95
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen		1'624'255.00		1'616'000.00		1'545'609.05
4270.00	Bussen		359'316.25		390'000.00		447'385.60
4290.02	Ertrag aus Abschreibungen		44'557.10				
4401.00	Verzugszinsen		1'637'905.30		390'000.00		782'787.53
2163	Grundstückgewinnsteuer	8'478'057.75	16'853'219.60	6'500'000.00	12'900'000.00	5'101'145.95	10'102'291.90
3181.01	Steuererlasse und Steuerabschreibungen	2'197.95					
3602.00	Politische Gemeinden	8'375'859.80		6'400'000.00		5'001'145.95	
3910.00	Inkassoaufwand zugunsten Steueramt	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
4022.01	Steuer		16'851'719.60		12'900'000.00		10'102'291.90

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.00	Bussen		1'500.00				
2164	Handänderungssteuer		5'372'515.30		3'800'000.00		4'259'896.90
4023.01	Handänderungssteuer		5'372'515.30		3'800'000.00		4'259'896.90
2165	Erbschafts- und Schenkungssteuer	40'000.00	1'473'995.95	40'000.00	2'200'000.00	40'000.00	6'543'240.00
3910.00	Inkassoaufwand zugunsten Steueramt	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		1'473'995.95		2'200'000.00		6'543'240.00
2170	Kapitalkosten, Vermögenserträge, finanzpolitische Reserven	2'489'888.15	3'954'367.58	2'181'000.00	18'296'200.00	2'312'306.90	15'066'541.26
3401.00	Zinsen Bankkontokorrentschulden			100.00			
3401.01	Zinsen kurzfristige Darlehen					14'599.15	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'100'900.00		2'100'900.00		2'199'116.65	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	8'873.04					
3420.00	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	45'000.00		30'000.00		22'500.00	
3440.00	Wertberichtigung Finanzanlagen FV	24'750.00				1'400.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	211'365.11		50'000.00		74'691.10	
3640.00	Wertberichtigungen Darlehen VV	99'000.00					
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				500.00		0.12
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		24'943.70		10'000.00		11'157.05
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen (90 Tg - 1 Jahr)		1'764.65		10'000.00		39'861.55
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		675'044.45		668'700.00		660'583.35
4409.00	Übrige Vermögenserträge von Finanzvermögen		57'654.93				141'242.14
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						66'920.00
4420.01	Erträge aus Aktien, Anteilscheine und festverzinsliche Wertpapieren		3'924.00		4'000.00		3'709.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften		50'772.60		5'000.00		33'408.00
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		87'925.00		40'000.00		40'723.00
4461.07	Elektrizitätswerk Nidwalden, Zins für Grundkapital		900'000.00		900'000.00		900'000.00
4461.08	InformatikLeistungsZentrum OWNW Grundkapital		27'500.00		27'500.00		27'500.00
4461.10	Kantonsspital, Zins für Grundkapital		920'000.00		920'000.00		920'000.00
4470.00	Mietzins Kantonsspital		300'000.00		300'000.00		300'000.00
4470.01	Kantonsspital, Baurechtszins		108'000.00		108'000.00		108'000.00
4610.00	Bund für Verzinsung, Unterhalt, Amortisation des in der Kaserne investierten Kapitals		514'698.00		515'000.00		514'698.00
4614.00	Nidwaldner Sachversicherung, Hochwasserschutz, Zinskostenbeitrag		117'000.00		117'000.00		117'000.00
4894.00	Entnahme finanzpolitischer Reserve 1				5'000'000.00		5'000'000.00
4894.01	Entnahme finanzpolitischer Reserve 2				9'500'000.00		6'000'000.00
4940.01	Zinsen zulasten Nidwaldner Heime		115'185.00		115'000.00		122'865.00
4940.02	Zins Investitionskapital z.L. Straf- und Untersuchungsgefängnis		8'278.25		7'000.00		10'779.05
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		11'177.00		18'000.00		17'595.00
4940.05	Zinsen Asylunterkunft		23'500.00		23'500.00		23'500.00
2175	Abschreibungen	16'684'377.82	1'708'028.00	17'148'000.00	1'779'000.00	17'520'679.63	1'528'921.15
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'298'044.38		7'588'000.00		7'603'031.17	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	702'917.31		858'000.00		795'785.85	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	8'683'416.13		8'702'000.00		9'121'862.61	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4950.01	Abschreibungen zulasten Straf- und Untersuchungsgefängnis		149'965.00		150'000.00		166'718.15
4950.02	Abschreibungen zulasten Steueramt		500'000.00		500'000.00		500'000.00
4950.03	Abschreibungen für Strukturverbesserungen, Wohnbausanierungen		829'063.00		900'000.00		633'203.00
4950.04	Abschreibungen zulasten Wehrdienste		100'000.00		100'000.00		100'000.00
4950.05	Abschreibungen zulasten Amt für Asyl		129'000.00		129'000.00		129'000.00
2180	Finanzausgleich unter den Gemeinden	19'552'474.00	19'552'474.00	20'470'800.00	20'470'800.00	19'765'184.00	19'765'184.00
3622.60	Politische Gemeinden, Lastenausgleich Kanton	908'076.00		917'400.00		876'325.00	
3622.61	Schulgemeinden, Normausgleich Kanton	8'028'455.00		8'303'600.00		7'986'265.00	
3622.62	Schulgemeinden, Normausgleich Gemeinden	998'204.00		108'000.00		979'332.00	
3622.70	Politische Gemeinden, Finanzkraftausgleich Gemeinden	3'847'096.00		4'233'900.00		3'770'840.00	
3622.71	Schulgemeinden, Finanzkraftausgleich Gemeinden	5'770'643.00		6'907'900.00		6'152'422.00	
4622.70	Politische Gemeinden, Finanzkraftausgleich		10'615'944.00		11'249'800.00		10'902'594.00
4990.00	Kantonssteuer (Ansatz gem. FHG)		8'936'530.00		9'221'000.00		8'862'590.00
2190	Finanz- und Lastenausgleich Bund und Kantone	47'045'892.70	1'257'137.00	46'970'000.00	1'257'000.00	39'486'740.72	1'269'771.00
3621.10	Ressourcenausgleich	45'615'981.00		45'541'000.00		38'012'548.00	
3621.40	Härteausgleich	506'482.00		506'000.00		550'763.00	
3631.00	Kulturabgeltungen	923'429.70		923'000.00		923'429.72	
4620.30	Geografisch-topografischer Lastenausgleich		1'257'137.00		1'257'000.00		1'269'771.00
22	Baudirektion	25'589'202.81	12'204'624.70	26'068'100.00	11'878'800.00	25'650'689.71	12'107'213.80
2205	Direktionssekretariat BD	716'112.52	1'000.00	842'300.00	1'000.00	824'703.05	1'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Besoldungen	479'805.25		548'200.00		539'062.40	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-392.00				-1'180.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'538.75		42'400.00		41'966.65	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	44'923.50		53'000.00		48'217.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'449.85		3'700.00		4'554.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	809.75		1'000.00		1'027.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	830.00		3'000.00		-2'723.25	
3100.00	Büromaterial	1'078.45				954.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		192.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'698.05		1'800.00		816.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			2'000.00		601.10	
3130.02	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung			3'500.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	364.30		200.00		304.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	34'720.35		42'000.00		64'532.95	
3132.01	Flugplatz Nidwalden	440.00					
3132.02	Agglomerationsprogramm	3'547.25		35'000.00		13'078.20	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'024.63		2'000.00		1'923.40	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'140.52		1'100.00		1'143.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'575.60		2'000.00		2'194.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'334.55		5'000.00		3'999.10	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	7'270.05		7'000.00		6'314.30	
3614.80	Informatik	48'903.67		44'000.00		52'593.25	
3636.00	Private Institutionen	50.00		200.00		130.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	12'300.00		12'300.00		12'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	32'700.00		32'700.00		32'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
2210	Amt für Mobilität	4'821'540.70	137'708.00	4'626'900.00	224'500.00	4'725'334.04	302'673.18
3010.00	Besoldungen	1'070'365.45		1'116'300.00		1'051'834.95	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-5'660.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	82'001.70		86'400.00		81'843.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	110'755.40		116'600.00		97'361.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'205.55		10'100.00		8'643.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'795.20		2'100.00		1'987.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'117.60		9'000.00		19'911.74	
3100.00	Büromaterial	8'553.85		4'800.00		5'293.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'613.30		3'300.00		5'766.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'163.95		1'700.00		817.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'001.70		1'000.00		448.45	
3111.00	Verkehrsmessstellen permanent und temporär	4'838.95					
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung					1'941.95	
3130.00	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung	14'616.00		18'000.00		15'544.90	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	2'007.89		2'500.00		1'828.25	
3131.01	Ingenieurarbeiten Dritter	94'749.27		90'000.00		112'990.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	111'412.71		110'000.00		116'263.05	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten (Bereich öV)	46'707.92		45'000.00		37'262.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	126.35				126.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	Baulicher Unterhalt der Kantonsstrassen	3'039'074.90		2'800'000.00		3'013'066.35	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'413.04		3'700.00		3'599.55	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'179.32		1'200.00		1'182.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'550.30		8'000.00		9'243.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'229.70		1'800.00		1'798.20	
3614.80	Informatik	69'487.60		90'000.00		31'574.90	
3636.00	Private Institutionen	2'633.45		2'800.00		2'403.10	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	21'500.00		21'500.00		21'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	68'500.00		68'500.00		68'500.00	
3990.00	Teuerungszulagen an Pensionierte des Bauamtes	12'600.00		12'600.00		12'600.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		4'150.00		3'500.00		5'450.00
4240.00	Dienstleistungen		4'676.00		30'000.00		21'142.70
4250.00	Verkauf von Heliographien, Plänen, Normalien		754.70		1'000.00		144.70
4310.00	Eigenleistungen im Strassenbau				10'000.00		
4610.00	Bund für Gewässerkataster (Ingenieurleistungen)						27'097.00
4610.01	Bund für Unterhaltsarbeiten (Strassen)				80'000.00		88'886.20
4632.00	Gemeinden an Strassenunterhalt		128'127.30		100'000.00		159'952.58
2220	Strasseninspektorat	2'844'826.59	649'849.15	2'862'100.00	523'000.00	2'848'731.62	609'325.70
3010.00	Besoldungen	1'328'811.85		1'356'700.00		1'317'079.55	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-46'315.75				-26'819.55	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'846.80		5'000.00		3'894.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	99'883.05		105'000.00		101'656.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	131'705.25		134'200.00		116'661.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	38'406.65		39'500.00		37'849.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'183.60		2'600.00		2'429.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'637.25		15'000.00		12'499.05	
3100.00	Büromaterial	1'047.00		2'000.00		1'309.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	278'736.16		220'000.00		254'982.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	683.70		100.00		186.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	125.00		600.00		95.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'004.80		2'000.00		1'075.50	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	151'105.65		108'500.00		51'380.05	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	13'282.55		12'000.00		9'212.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'340.35		8'000.00		8'563.95	
3130.00	Betriebsabrechnung, Auswertungen	22'387.90		25'000.00		23'945.55	
3130.01	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung	4'106.05		5'000.00		3'040.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1'201.80		2'500.00		2'176.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'591.00		15'500.00		15'621.05	
3141.00	Betrieblicher Unterhalt Kantonsstrassen	331'840.16		340'000.00		460'689.56	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	511.10		500.00		419.30	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'059.10		38'100.00		25'418.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'509.55		2'000.00		2'384.45	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'499.20		1'500.00		1'503.36	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'840.70		2'000.00		1'495.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'050.60		10'000.00		11'214.25	
3614.80	Informatik	11'895.15		17'000.00		16'969.20	
3636.00	Verbände und Institutionen	6'000.00					
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	38'000.00		38'000.00		38'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	334'800.00		334'800.00		334'800.00	
3930.00	Betriebs-, Verwaltungskosten PK Polycom	9'050.37					
3990.00	Haftpflichtversicherung	17'000.00		19'000.00		19'000.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		900.00		500.00		300.00
4240.00	Dienstleistungen		136'958.60		135'000.00		202'531.80
4250.00	Verkauf von Material		116'209.75		10'000.00		14'772.20
4260.00	Rückerstattungen GE-X/GE-XI		269'193.05		250'000.00		264'363.65
4637.00	Entschädigung Belagsarbeiten		16'305.60				
4910.00	Engelberger Aa, Unterhalt		89'656.25		120'000.00		105'198.55
4910.01	Seeuferunterhalt		20'625.90		7'500.00		22'159.50
2230	Hochbauamt	4'453'797.13	10'373'679.35	4'763'200.00	10'380'200.00	4'474'129.54	10'440'849.97
3010.00	Besoldungen	967'369.15		983'700.00		911'463.75	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-2'567.75				-2'143.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'282.70		76'200.00		68'864.05	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	81'389.90		88'100.00		65'710.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'798.30		5'800.00		5'519.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'634.95		1'900.00		1'707.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'684.10		2'000.00		4'325.40	
3100.00	Büromaterial	1'410.55		200.00		804.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	54'902.35		55'000.00		55'421.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	185.00		1'000.00		52.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	918.50					
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'114.70		500.00		1'058.85	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'324.10		9'000.00		20'396.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung	541'750.94		630'000.00		577'483.06	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Perimeterbeiträge, Parkplatzbewirtschaftung	1'170.70		2'000.00		1'094.05	
3130.01	Telefonanlage, Programmierung und Wartung	28'328.65		30'000.00		28'435.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	1'538.80		3'000.00		2'497.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	84'424.85		85'000.00		140'231.40	
3132.01	Flugplatz Nidwalden	1'075.95		10'000.00		48'938.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	130'288.50		125'000.00		124'622.25	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	8'408.44		8'000.00		8'330.68	
3144.11	Rathaus und Anbau, Rathausplatz 2	66'199.75		73'000.00		27'011.25	
3144.12	Rathausplatz 9	4'176.05		5'000.00		8'413.30	
3144.13	Marktgasse 3	9'062.40		8'000.00		17'700.70	
3144.14	Buochserstrasse 1, Breitenhaus	22'963.10		25'000.00		23'190.00	
3144.15	Mürgstrasse 12	5'266.35		6'000.00		2'882.35	
3144.16	Engelbergstrasse 34	71'939.55		57'000.00		180'048.39	
3144.17	Stansstaderstrasse 54 Staatsarchiv	25'964.40		24'000.00		24'268.05	
3144.18	Stansstaderstrasse 23, Salzmagazin	5'400.55		7'000.00		5'235.95	
3144.19	Garage am Dorfbach			100.00		752.30	
3144.20	Winkelriedhaus / Pavillion	10'822.75		13'000.00		13'174.91	
3144.21	Berufs- und Weiterbildungszentrum	123'136.65		185'000.00		128'097.65	
3144.22	Heilp. Werkstätte Buochserstrasse 9a	25'622.50		24'000.00		24'036.40	
3144.23	Polizeigebäude Kreuzstrasse 1	131'696.94		124'000.00		168'657.05	
3144.24	Kreuzstrasse 2, VSZ	42'171.10		40'000.00		51'519.50	
3144.25	Werkhof Kreuzstrasse 6	42'925.75		35'000.00		29'480.65	
3144.26	Landsgemeindeplatz	118.75		500.00		854.40	
3144.27	Postgebäude	47'700.30		40'000.00		30'281.38	
3144.28	Regierungsgebäude	1'048.45		6'000.00		5'391.00	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.30			500.00			
3144.32	26'357.80		8'000.00		1'676.30	
3144.33	1'000.00		1'000.00		5'861.50	
3144.34	19'686.65		27'000.00		17'335.62	
3144.37			100.00			
3144.38			100.00			
3144.39	11'736.85		13'000.00		9'001.10	
3144.40	99'628.10		100'000.00		14'008.25	
3144.41	8'686.40		9'000.00		2'737.25	
3144.42			100.00			
3144.43	-14'892.00					
3144.44	3'787.50		5'000.00		11'803.75	
3144.45			95'000.00			
3144.46	286.20					
3150.00	509.56		1'600.00		747.55	
3151.00	4'168.70		6'000.00		9'905.00	
3160.00	1'382'858.90		1'383'000.00		1'443'276.30	
3162.00	313.40		300.00		314.20	
3170.00	1'738.70		2'000.00		1'373.70	
3181.00					400.00	
3199.00	1'679.50		3'000.00		2'280.75	
3430.01	1'330.55		2'000.00			
3430.02	8'705.80		10'000.00		7'720.65	
3430.03			100.00			
3430.04			2'000.00			
3614.80	9'252.80		25'000.00		10'379.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	STWEG Stansstaderstrasse 54	217'024.00		242'600.00		92'698.25	
3636.00	Verbände und Institutionen	1'989.00		2'500.00		2'001.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	24'500.00		24'500.00		24'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	10'800.00		10'800.00		10'800.00	
4240.02	Dienstleistungen		21'080.00		12'000.00		43'198.12
4250.00	Verkauf von Betriebs- und Reinigungsmaterial				2'000.00		982.00
4260.00	Rückerstattungen sachliche Leistungen		84'566.00		80'000.00		82'554.45
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		195'993.70		175'000.00		191'423.70
4470.00	Miete, Pachtzinsen von Verwaltungsliegenschaften		289'897.30		340'000.00		357'739.95
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)		92'783.53		92'000.00		95'349.50
4470.05	Oberflächenparkplätze (MWST-pflichtig)		101'178.57		92'000.00		92'361.00
4910.00	Hauswartsfunktionen		97'856.25		95'000.00		96'917.25
4920.00	Miete und Nebenkosten Sekretariat ZRK		9'300.00		9'300.00		9'300.00
4920.01	Mieten und Nebenkosten von Amtsstellen		8'848'300.00		8'848'300.00		8'836'300.00
4990.00	Betriebshaftpflichtversicherung zulasten Strasseninspektorat		17'000.00		19'000.00		19'000.00
2235	Öffentlicher Verkehr	9'730'051.20	411'072.15	9'809'900.00	201'100.00	9'852'883.85	195'176.00
3132.01	Informations- und Werbemassnahmen					6'308.60	
3199.01	Verkehrskonferenz	140.00		500.00		200.00	
3630.00	Bahninfrastrukturfonds des Bundes (BIF)	2'436'760.00		2'480'000.00		2'350'000.00	
3631.00	Geschäftsstelle ZKÖV	4'808.00		2'500.00		7'935.20	
3634.00	zb für Linie Hergiswil - Engelberg	3'492'701.00		3'520'500.00		3'784'174.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.01	zb für Brüniglinie	484'636.00		483'400.00		530'037.00	
3634.02	Tarifverbund Region Luzern	108'571.45		180'000.00		189'595.20	
3635.00	Schiffahrtsgesellschaft Vierwaldstättersee	36'598.00		41'400.00		36'120.00	
3635.01	Betriebsfehlbeträge der Postautolinie	2'561'042.35		2'495'600.00		2'404'257.00	
3635.03	Luftseilbahn Dallenwil - Wirzweli	317'400.00		317'400.00		256'220.00	
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	5'774.40		6'100.00		6'416.85	
3636.01	Gotthardkomitee	6'620.00		7'500.00		6'620.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		600.00		400.00		600.00
4260.00	Dritte für Verkehrsverbindungen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4612.00	Gemeinden für Verkehrsverbindungen		153'212.50		170'700.00		164'576.00
4690.00	Übriger Transferertrag		227'259.65				
2240	Amt für Gefahrenmanagement	974'133.24	75'425.90	1'005'000.00	41'000.00	821'577.11	12'379.75
3010.00	Besoldungen	429'293.10		433'800.00		415'750.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'235.35		33'600.00		32'310.65	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	49'223.40		49'200.00		40'044.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'136.15		7'300.00		7'035.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	725.80		800.00		794.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'752.10		4'000.00		1'770.00	
3100.00	Büromaterial	481.50		800.00		1'047.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	372.25		500.00		889.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		500.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'404.85		1'000.00		15'567.50	
3112.01	Dienstkleider					826.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung	10'076.80		7'000.00		9'551.25	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	962.53		1'000.00		1'051.90	
3131.01	Ingenieurarbeiten Dritter	97'598.30		95'000.00		28'759.85	
3131.02	Ingenieurarbeiten Beitragsberechtig	22'960.00		30'000.00		12'555.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	14'542.50		15'000.00			
3142.00	Ausbaggerung Bachdeltas	69'358.50		30'000.00		7'854.00	
3142.01	Seeuferunterhalt, Signalisation	4'853.00		5'000.00		1'873.15	
3142.02	Engelberger Aa, Unterhalt	18'644.65		30'000.00		39'641.15	
3142.03	Unterhalt Reusswehr	34'607.85		20'000.00		33'135.25	
3142.04	Engelberger Aa, Instandsetzungen Beitragsberechtig	21'185.40		65'000.00		2'557.85	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'903.44		3'200.00		2'800.11	
3162.00	Raten für operatives Leasing	865.92		900.00		868.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'564.00		3'000.00		1'946.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	454.30		500.00		230.00	
3614.80	Informatik	6'080.10		12'000.00		7'035.30	
3636.00	Private Institutionen, Fachverbände	969.30		1'200.00		1'122.00	
3910.00	Unterhalt Engelbergeraa durch Strasseninspektorat	89'656.25		120'000.00		105'198.55	
3910.01	Seeuferunterhalt durch Strasseninspektorat	20'625.90		7'500.00		22'159.50	
3910.02	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	19'700.00		19'700.00		19'700.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		4'850.00		5'000.00		7'090.00
4240.00	Dienstleistungen				500.00		
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		55'125.00				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4610.00	Bund für Ingenieurleistungen		8'036.00		10'500.00		4'394.50
4630.00	Bund an Instandsetzungen		7'414.90		25'000.00		895.25
2290	Amt für Raumentwicklung	714'096.09	106'520.00	800'600.00	80'000.00	697'927.90	128'640.00
3010.00	Besoldungen	460'629.90		477'900.00		464'015.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'896.45		37'000.00		36'075.10	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	49'680.00		51'700.00		43'825.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'414.50		4'600.00		4'306.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	789.95		900.00		881.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'950.50		3'000.00		1'883.90	
3100.00	Büromaterial	629.60		400.00		1'076.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00		167.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	334.65		500.00		72.35	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'871.00		11'000.00		6'514.35	
3130.00	Projekt SchweizMobil	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
3130.01	ArcView, Projekte	4'830.80		14'500.00		10'930.25	
3130.02	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung	15'723.60		13'000.00		7'697.65	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	435.34				244.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	698.70		20'000.00		6'402.80	
3132.02	Richtplanrevision	13'398.10		2'000.00		3'920.75	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'015.16		1'900.00		1'884.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'027.44		1'000.00		1'030.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'094.30		3'000.00		2'810.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'905.00		2'000.00		1'742.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.80	Informatik	51'944.90		99'000.00		45'148.80	
3636.00	Private Institutionen	5'926.20		6'000.00		5'896.20	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	8'800.00		8'800.00		9'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	31'100.00		31'100.00		31'100.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		106'520.00		80'000.00		128'640.00
2292	Natur- und Landschaftsschutz	843'152.44	316'508.00	831'300.00	275'100.00	855'963.95	300'617.00
3000.00	Sitzungsgelder Natur- und Landschaftsschutzkommission	15'042.00		14'000.00		14'400.00	
3010.00	Besoldungen	143'884.00		139'500.00		138'260.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'120.00		10'800.00		11'718.65	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	14'515.20		14'500.00		13'216.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	753.60		800.00		952.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	238.75		300.00		266.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	230.00		1'000.00		490.00	
3100.00	Büromaterial	93.50				111.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	155.30		200.00		315.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	672.20		500.00		338.30	
3110.00	Büromöbel und -geräte	742.90		500.00			
3130.00	Unterhalt GIS-Daten	6'141.05		4'500.00		7'217.90	
3130.01	Aufflichtung, Wiederherstellung Schutzgebiete	20'000.20		20'000.00		19'069.65	
3130.02	Vollzug Ökoqualität	14'891.70		15'000.00		15'038.50	
3130.04	Ausführungsprojekte	75'732.20		75'000.00		76'426.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'131.55		24'000.00		25'462.40	
3132.01	Landschaftsentwicklungskonzept	4'711.90		5'000.00		3'200.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'223.18		900.00		941.95	
3162.00	Raten für operatives Leasing	513.76		500.00		515.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'533.20		2'000.00		1'599.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	268.90		100.00		208.30	
3614.80	Informatik	2'590.85		4'000.00		3'160.00	
3632.00	Gemeinden für Projekte	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3636.00	Private Institutionen	9'615.50		11'700.00		11'673.90	
3636.01	Institutionen des Landschaftsschutzes	3'422.00		3'500.00		3'422.00	
3637.00	Pflege von Schutzgebieten	431'752.00		435'000.00		426'523.00	
3702.00	Bund für Gemeinden	38'177.00		30'000.00		38'434.00	
3707.00	Bund für Private					25'000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4240.00	Dienstleistungen				100.00		
4630.00	Bund		278'331.00		245'000.00		237'183.00
4700.00	Bund an Dritte		38'177.00		30'000.00		63'434.00
2295	Amtliche Vermessung, Landinformation	491'492.90	132'862.15	526'800.00	152'900.00	549'438.65	116'552.20
3000.00	Sitzungsgelder	400.00		5'000.00		3'080.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200.00		18.75	
3130.00	Vermessungen, Nachführungskosten, Übersichtspläne	183'790.10		190'000.00		190'610.15	
3130.01	ÖREB-Kataster	125'429.00		125'400.00		125'429.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9.10		200.00		74.20	
3610.00	Bund für Verifikationskosten	27'391.65		50'000.00		30'470.35	
3634.00	GIS Daten AG	145'071.90		146'000.00		190'400.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Private Institutionen	9'401.15		10'000.00		9'356.20	
4210.00	Gebühren für elektr. Grundbuchauszug inkl. ÖREB-Kataster		24'333.15		22'500.00		30'000.00
4630.00	Bund für Vermessung		18'100.00		40'000.00		57'123.20
4630.01	Bund für ÖREB-Kataster		90'429.00		90'400.00		29'429.00
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	27'644'818.02	30'081'252.04	29'149'300.00	29'855'300.00	27'743'353.77	29'570'357.61
2303	Direktionssekretariat JSD	136'649.64		141'300.00	9'000.00	201'322.40	8'040.00
3000.00	Sitzungsgelder Anwalts- und Beurkundungskommission			7'000.00		24'060.00	
3010.00	Besoldungen	83'493.60		83'200.00		81'771.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'702.35		6'400.00		8'162.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	7'798.25		7'800.00		7'041.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	543.85		500.00		658.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	146.95		200.00		178.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'887.40		5'000.00		7'696.30	
3100.00	Büromaterial	371.80		300.00		204.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'199.55		1'000.00		830.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	460.90		500.00		713.60	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	1'023.64		200.00		211.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					37'849.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	755.10		1'000.00		522.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					400.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'266.15		2'500.00		1'755.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	16'280.10		17'000.00		18'777.60	
3614.80	Informatik	3'020.00		2'000.00		3'790.10	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
4210.00	Anwalts- und Beurkundungsprüfungsgebühren, allgemeine Gebühren				9'000.00		8'040.00
2305	Amt für Justiz	1'305'506.35	637'210.75	1'654'400.00	926'000.00	1'527'687.34	781'927.75
3010.00	Besoldungen	697'266.90		753'000.00		691'781.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'508.90		58'300.00		52'434.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	62'933.45		65'500.00		50'053.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'469.80		4'400.00		4'039.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'193.00		1'400.00		1'276.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'767.20		15'000.00		4'411.40	
3100.00	Büromaterial	6'081.75		5'000.00		7'201.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (HF)	128.00		500.00		84.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	660.75		1'500.00		370.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'967.10		2'000.00		1'754.59	
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'480.35		4'000.00		11'081.25	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	8'225.69		3'000.00		6'505.29	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			10'000.00		15'195.60	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	9'634.71		11'000.00		9'978.66	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'986.20		5'000.00		5'679.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'732.05	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'149.05	2'000.00		773.65	
3199.01	Rechtskosten	6'143.10	5'000.00			
3199.02	Entschädigungen gemäss Opferhilfegesetz	63'995.55	60'000.00		142'318.30	
3511.00	Einlage Hundesteuerfonds	26'904.55	10'000.00		34'149.75	
3600.00	Bund für Pass und Identitätsausweis	185'584.80	300'000.00		211'101.70	
3614.80	Informatik	62'284.50	145'000.00		98'042.70	
3632.00	Gemeinden für Hundeeinrichtungen (HF)		100'000.00		97'578.00	
3636.00	Private Institutionen	2'341.00	3'000.00		2'344.00	
3636.01	Beiträge aus Hundesteuerfonds (HF)	13'000.00	15'000.00		7'000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	19'000.00	19'000.00		15'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	55'800.00	55'800.00		55'800.00	
4033.00	Hundesteuer (HF)			200'000.00		195'175.75
4210.00	Allgemeine Gebühren			3'000.00		5'151.00
4210.01	Verfahrenskosten					600.00
4210.02	Pass- und Identitätsausweis-Gebühren			600'000.00		446'540.00
4210.03	Einbürgerungsgebühren			30'000.00		28'200.00
4630.00	Bund für Erhebungen bei Einbürgerungen			12'000.00		14'500.00
4910.00	Dienste zulasten Zivilstandsinspektorat			36'000.00		40'850.00
4910.01	Dienste zulasten Straf- und Massnahmenvollzug			45'000.00		50'711.00
4910.02	Dienstleistungen für Zivilstandsamt					200.00
2308	Allweg-, Galgen- und Lopperkapelle	4'854.35	16'300.00		9'860.96	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'325.15	3'000.00		2'516.91	
3130.00	Stiftmessen	120.00	100.00		120.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'020.70	1'000.00		953.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	188.50	11'000.00		5'070.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Kirchgemeinde Ennetmoos für Sigristendienste	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
2309	Landeswallfahrten, kirchliche Feiern und Beiträge	14'822.90		14'400.00		15'773.35	
3010.00	Organisten und Funktionäre	1'120.00				1'280.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12.50				12.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.80				5.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	375.60		300.00		376.65	
3130.00	Kirchliche Feiern, Gedächtnisse			100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'044.00		1'000.00		884.00	
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	9'120.00		10'000.00		10'065.00	
2324	Schlichtungsbehörde	186'357.11	28'362.55	203'400.00	35'000.00	196'408.90	27'808.76
3000.00	Entschädigungen	81'386.75		85'000.00		82'256.75	
3000.01	Sitzungsgelder	7'740.00		10'000.00		10'540.00	
3010.00	Besoldungen	42'947.00		44'600.00		44'543.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'026.60		11'700.00		10'665.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	12'273.00		12'900.00		11'057.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	631.45		900.00		761.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	217.35		300.00		243.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	540.00		2'000.00		800.00	
3100.00	Büromaterial	315.80		1'000.00		316.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	266.00		1'000.00		421.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00				100.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	130.85				13.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	363.95		1'400.00		880.50	
3162.00	Raten für operatives Leasing	452.36		500.00		453.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'124.00		1'500.00		817.20	
3199.00	Übrige Verwaltungsauslagen					3'639.40	
3614.80	Informatik	2'242.00		4'000.00		3'199.50	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	2'900.00		2'900.00		3'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	22'700.00		22'700.00		22'700.00	
4210.00	Gebühren		28'362.55		35'000.00		27'808.76
2325	Straf- und Massnahmenvollzug	922'575.30	186'464.05	1'046'200.00	35'000.00	1'165'142.81	82'100.05
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5.20					
3130.00	Massnahmenvollzug Erwachsene	565'362.00		700'400.00		706'580.75	
3135.00	Freiheitsstrafen Erwachsene	280'552.40		268'100.00		375'608.06	
3135.02	Unfallversicherung für Verurteilte im Vollzug	669.00		700.00		669.00	
3631.00	Konkordate	20'474.70		19'000.00		18'574.00	
3631.01	Beratende Fachkommission "Gemeingefährliche Straftäter"	6'500.00		13'000.00		13'000.00	
3910.00	Dienste zugunsten Amt für Justiz	49'012.00		45'000.00		50'711.00	
4220.01	Private für Massnahmen- und Strafvollzug		47'937.05		25'000.00		53'263.75
4611.00	Kantone für Strafvollzug		138'527.00		10'000.00		28'836.30
2327	Untersuchungs- und Strafgefängnis	1'656'759.57	1'468'081.78	1'697'200.00	1'153'000.00	1'569'244.96	1'183'576.02
3010.00	Besoldungen	687'423.20		712'200.00		713'136.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'667.15		55'100.00		55'655.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	60'566.10		64'900.00		62'591.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'435.75		4'200.00		4'379.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'168.25		1'400.00		1'372.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'680.00		5'000.00		1'540.00	
3100.00	Büromaterial	2'914.55		2'000.00		2'357.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'735.33		20'000.00		10'122.63	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	167.20					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'721.50		1'500.00		1'534.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			3'000.00		7'155.30	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'551.70		20'000.00		19'203.09	
3112.01	Dienstkleider	3'111.05		3'000.00		2'918.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung	55'695.66		40'000.00		33'710.01	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	30'591.08		30'000.00		27'057.21	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	47'171.30		44'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'220.95		5'000.00		4'221.30	
3135.00	Arzt- und Spitalkosten	14'021.65		20'000.00		10'173.15	
3135.01	Verpflegung der Insassen	183'015.85		180'000.00		154'178.92	
3135.02	Arbeitsverdienstanteil (Pekulium)	52'591.05		50'000.00		38'328.50	
3135.03	Wäschereinigung	8'845.70		10'000.00		9'114.30	
3135.04	Unfallversicherung der Insassen	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	3'373.23		2'500.00		2'670.30	
3144.00	Baulicher Unterhalt Kreuzstr. 4	76'684.95		77'000.00		51'517.10	
3144.01	Baulicher Unterhalt Kreuzstr. 3	1'966.10		5'000.00		5'001.35	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	758.05		1'000.00		800.85	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'051.22		4'000.00		2'414.05	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Mieten	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	516.95		500.00		518.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'021.20		2'000.00		1'193.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500.00		220.00	
3614.80	Informatik	59'328.60		44'000.00		51'498.10	
3631.00	Ausbildungszentrum für Strafvollzugspersonal	22'220.00		30'000.00		25'476.60	
3636.00	Verbände und Institutionen	18'425.00		30'000.00		19'043.00	
3910.00	Schutzaufsicht zugunsten Sozialamt	18'476.00		18'000.00		18'244.00	
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	8'278.25		7'000.00		10'779.05	
3940.01	Zins Betriebskapital	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3950.00	Abschreibungen	149'965.00		150'000.00		166'718.15	
4240.03	Dienstleistungen		63'839.24		40'000.00		50'179.40
4260.00	Rückerstattungen für ärztliche Betreuung		6'719.70		10'000.00		2'695.75
4260.01	Rückerstattungen für Nebenkosten		26'341.90		20'000.00		21'214.85
4470.00	Mieten		51'360.00		52'000.00		51'360.00
4472.01	Benützungsgebühren		5'958.30		5'000.00		5'036.20
4611.00	Kanton Uri an Abschreibung und Verzinsung		61'921.00		61'000.00		69'456.00
4611.01	Kanton Uri an Betriebskosten		70'875.54		360'000.00		190'392.92
4611.02	Andere Kantone		1'130'266.10		550'000.00		746'233.30
4910.00	Ausschaffungshäftlinge		50'800.00		55'000.00		47'007.60
2340	Zivilstandsamt	534'405.73	274'643.09	539'000.00	240'000.00	537'463.95	280'629.25
3010.00	Besoldungen	322'284.85		318'500.00		316'303.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'405.95		24'400.00		23'933.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	25'444.80		25'000.00		22'093.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'573.50		1'900.00		1'899.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	541.15		600.00		599.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'534.00		13'500.00		19'127.90	
3100.00	Büromaterial	7'507.65		7'500.00		7'196.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	978.65		200.00		49.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	917.60		1'000.00		349.95	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'097.40		2'000.00		2'140.65	
3130.00	Dolmetscher, Übersetzungen	4'405.00		5'000.00		4'842.07	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	332.63		200.00		336.46	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'349.00		2'000.00		2'231.35	
3160.00	Miete Trauungslokal Höfli	9'500.00		9'500.00		9'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'173.60		3'000.00		1'272.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	569.90				52.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'287.15		7'000.00		5'598.27	
3610.00	Bund für Betriebskosten Software Infostar	7'652.00		8'000.00		7'980.00	
3610.01	Bund für Zivilstandsleistungen	2'571.55		3'000.00		1'362.20	
3614.80	Informatik	10'217.35		12'000.00		10'985.80	
3636.00	Private Institutionen	80.00		200.00		60.00	
3910.00	Dienste Zivilstandsinspektorat	39'482.00		36'000.00		40'850.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	8'300.00		8'300.00		8'300.00	
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		271'295.09		240'000.00		280'193.75
4240.00	Dienstleistungen		8.00				26.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren		3'340.00				409.50
2345	Grundbuchamt	679'845.40	2'071'831.30	692'300.00	2'075'000.00	684'619.74	1'985'476.80
3010.00	Besoldungen	445'536.30		437'500.00		443'059.45	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-9'055.20				-1'764.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'655.15		33'900.00		33'907.25	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	38'100.05		37'200.00		33'271.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'180.10		2'600.00		2'626.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	764.55		800.00		836.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'034.40		3'500.00		400.00	
3100.00	Büromaterial	4'674.95		4'500.00		5'002.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	207.20		500.00		5'752.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	732.00		1'000.00		1'075.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'700.50		1'500.00			
3130.00	ArcView, Datennutzung	7'434.10		7'000.00		8'134.95	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	5'385.95		4'600.00		15'734.00	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	25'540.68		31'000.00		24'113.28	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'083.35		2'000.00		1'419.48	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'867.67		3'000.00		2'630.88	
3170.00	Reisekosten und Spesen	430.20		1'000.00		843.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	50.35		500.00		635.80	
3614.80	Informatik	58'323.10		63'000.00		49'914.20	
3636.00	Private Institutionen	100.00		100.00		125.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	11'000.00		11'000.00		10'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	46'100.00		46'100.00		46'100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Grundbuchgebühren		1'563'388.55		1'500'000.00		1'517'071.00
4210.01	Notariatsgebühren		429'056.55		500'000.00		393'997.65
4260.00	Rückerstattungen für Porti, Telefon		44'386.20		40'000.00		39'408.15
4910.00	Dienstleistungen für Steueramt		35'000.00		35'000.00		35'000.00
2350	Grundbuchbereinigung	126'281.50	806.25	127'800.00	2'000.00	131'129.65	1'145.75
3000.00	Sitzungsgelder			1'000.00			
3010.00	Besoldungen	95'843.95		95'000.00		100'414.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'479.00		7'400.00		7'847.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	8'026.65		7'700.00		7'125.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	482.70		600.00		577.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	165.80		200.00		182.10	
3100.00	Büromaterial	362.40		500.00		123.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					400.00	
3614.80	Informatik	1'121.00		2'000.00		1'460.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	2'300.00		2'300.00		2'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	10'500.00		10'500.00		10'500.00	
4210.00	Grundeigentümer		806.25		2'000.00		1'145.75
2370	Kantonspolizei	12'042'307.97	1'935'366.70	12'707'500.00	2'284'400.00	12'009'718.23	2'187'622.65
3010.00	Besoldungen	7'346'007.75		7'401'700.00		7'247'153.95	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-75'804.50				-129'465.75	
3042.00	Verpflegungszulagen	94'104.80		85'000.00		96'928.80	
3049.00	Übrige Zulagen, Uniformierung	127'879.16		148'500.00		147'503.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	567'062.70		572'700.00		558'942.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	572'450.90		601'200.00		507'152.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	35'331.80		43'700.00		42'194.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'402.80		14'100.00		13'646.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	121'476.40		155'000.00		194'708.90	
3100.00	Büromaterial	18'655.35		25'000.00		21'206.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	72'200.05		65'000.00		69'485.23	
3101.01	Chemikalien, Fotomaterialien, Munition	19'977.90		20'000.00		13'484.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'146.80		15'000.00		8'550.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'772.95		12'000.00		7'501.45	
3106.00	Medizinisches Material für den Sanitätsdienst	2'435.85		2'000.00		2'099.55	
3110.00	Büromöbel und -geräte	11'791.45		8'000.00		47'416.71	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	510'985.01		537'900.00		339'492.15	
3113.00	Hardware					3'869.95	
3118.00	Software					31'752.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'324.85		5'000.00		1'453.40	
3130.00	Kriminalanalysen und -prävention	98'604.76		77'000.00		65'179.30	
3130.01	Interkantonale Gefangenentransporte	29'442.55		30'000.00		30'710.86	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	33'421.05		40'000.00		57'533.30	
3130.03	ArcView, Datennutzung	6'138.90		9'000.00		7'046.20	
3130.04	Zusammenarbeit Einsatzzentralen	4'582.30		17'200.00		4'579.20	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	71'358.74		83'700.00		90'508.47	
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'448.85		16'000.00		17'573.40	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	10'240.32		13'500.00		11'381.18	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	11'612.64		13'000.00		12'680.62	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	38'292.63		57'100.00		20'709.55	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge, Schiffe	92'383.65		70'000.00		66'835.30	
3151.02	Unterhalt Funksystem	13'901.50		80'000.00		77'799.75	
3151.03	Unterhalt externe Polycomgeräte	50.30		257'400.00		234'315.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'849.50		17'500.00		9'161.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	7'350.33		7'300.00		7'216.92	
3170.00	Reisekosten und Spesen	23'833.70		20'000.00		9'365.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'128.55				222.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	17'116.45		15'000.00		13'407.50	
3199.01	Haltung von Polizeihunden	15'088.65		17'000.00		10'187.10	
3199.02	Fahndungsauslagen	846.40		2'000.00		727.20	
3199.03	Durchführung der Verkehrserziehungsaktionen	27'107.80		25'000.00		29'510.30	
3611.00	Interkantonale Polizeischule Hitzkirch	157'499.00		209'000.00		211'831.00	
3611.01	Kantone für Einsätze (Konkordat/IKAPOL)	8'523.00					
3614.80	Informatik	713'328.05		811'000.00		680'908.25	
3636.00	Verbände und Institutionen	74'382.33		62'500.00		73'187.89	
3636.01	Schweizer Alpenclub an Alpine Rettung SAC	18'584.00		19'000.00		18'464.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	182'000.00		182'000.00		184'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	844'500.00		844'500.00		839'100.00	
3930.00	Betriebs-, Verwaltungskosten PK Polycom	49'490.00					
4210.00	Kanzleigebühren, Bewilligungsgebühren		35'738.00		40'000.00		30'430.00
4240.00	Dienstleistungen, Einsatz von Fahrzeugen, Geräten		176'010.50		200'000.00		189'203.15
4240.02	Amtliche Dienstleistungen		79'985.45		70'000.00		72'604.85
4250.00	Verkäufe (ohne Mehrwertsteuer)		5'226.70		5'000.00		4'873.70
4260.00	Rückerstattungen		4'565.00		4'000.00		4'548.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen für Unterhalt externe Polycomgeräte				190'200.00		163'012.10
4611.00	Kanton Obwalden für Seepolizeikontrollen Alpnachersee		7'500.00		7'500.00		7'500.00
4611.01	Kantone für Einsätze, Informatik und Ausbildungskosten		31'040.00		50'000.00		45'291.20
4612.00	Gemeinden für Unterhalt Polycom				10'100.00		8'215.40
4630.00	Bund für Sicherstellung der AC-Übermittlung				1'600.00		
4630.01	Bund für Schwerverkehrskontrollen		1'189'340.00		1'150'000.00		1'160'560.00
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
4630.05	Bund für externe Polycomgeräte				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		246'961.05		350'000.00		280'521.80
4910.02	Aufsicht und Überwachung Straf- und Untersuchungsgefängnis		23'000.00		23'000.00		23'000.00
2371	Ordnungsbussen	331'535.55	4'199'849.77	304'500.00	4'212'500.00	336'758.98	4'399'573.02
3100.00	Büromaterial	13'542.20		10'000.00		11'261.15	
3111.00	Geschwindigkeitsmessgeräte					360.00	
3130.10	Dienstleistungen Dritter, Kreditkartenkommission, Bankspesen, Porti	160'105.19		110'000.00		150'670.66	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'832.75		4'000.00		1'451.95	
3151.00	Unterhalt Radargeräte	59'706.40		63'800.00		57'870.40	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'352.16		1'200.00		2'358.72	
3610.00	Fahrzeugkontrolle	36'795.45		56'500.00		54'017.35	
3614.80	Informatik	55'201.40		59'000.00		58'768.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.00	Ordnungsbussen		4'187'349.77		4'200'000.00		4'387'073.02
4630.00	Bund für Unterhalt Radargeräte		12'500.00		12'500.00		12'500.00
2372	Lotteriewesen	2'429'194.85	2'429'194.85	2'518'000.00	2'518'000.00	2'645'034.25	2'645'034.25
3980.01	Zuweisung an Sportfonds 30% (bis 2016 20%)	723'359.10		750'000.00		787'684.20	
3980.02	Zuweisung an Denkmalpflegefonds 25%	602'799.25		625'000.00		656'403.50	
3980.03	Zuweisung an Kulturfonds 35% (bis 2016 40%)	843'918.95		875'000.00		918'964.90	
3980.04	Zuweisung an Fonds Spielsucht	17'997.85		18'000.00		19'420.25	
3980.05	Zuweisung an Lotteriefonds 10% (bis 2016 max. 15%)	241'119.70		250'000.00		262'561.40	
4130.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		2'409'547.00		2'499'000.00		2'623'964.00
4130.01	Landeslotterie und Zahlenlotto für Spielsuchtabgabe		17'997.85		18'000.00		19'420.25
4210.00	Lotteriebewilligungsgebühren		1'650.00		1'000.00		1'650.00
2374	Motorfahrzeuge	25'845.21	10'752'671.75	80'000.00	10'654'000.00	78'421.60	10'525'286.50
3181.02	Abschreibungen Verkehrssteuern	6'541.71		5'000.00		2'169.60	
3614.00	VSZ OW / NW für Inkasso	19'303.50		75'000.00		76'252.00	
4030.00	Verkehrssteuern		10'576'678.70		10'619'000.00		10'489'467.00
4250.00	Provision aus Autobahnvignettenverkauf		36'777.05		35'000.00		35'819.50
4250.01	Erlös aus Kontrollschilderverkauf		139'216.00				
2375	Fahrräder und Motorfahräder	828.00	39'125.00	3'500.00	34'900.00	4'102.00	36'325.00
3614.00	VSZ OW / NW für Inkasso	828.00		3'500.00		4'102.00	
4030.00	Motorfahrradtaxen		39'125.00		34'900.00		36'325.00
2376	Motorboote und Schiffe	1'033.50	1'016'549.00	5'000.00	960'000.00	2'982.00	989'394.00
3614.00	VSZ OW / NW für Inkasso	1'033.50		5'000.00		2'982.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4031.00	Schiffssteuer		1'016'549.00		960'000.00		989'394.00
2377	Migration	459'903.65	432'145.40	493'400.00	395'000.00	459'747.82	382'359.72
3010.00	Besoldungen	251'626.90		262'100.00		251'405.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'286.40		20'300.00		19'741.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	15'708.90		16'300.00		16'411.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'225.10		1'500.00		1'531.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	435.05		500.00		479.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'460.00		15'000.00		7'920.65	
3100.00	Büromaterial	53.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	23'150.78		25'000.00		18'398.87	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	317.60		1'000.00		223.20	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'953.95		4'000.00		7'948.80	
3130.00	Übersetzer für Fälle nach Asylgesetz	3'599.17		6'000.00		4'450.50	
3130.01	Übersetzer für Fälle nach Ausländerrecht	187.00		1'000.00			
3130.02	Ausschaffungen und freiwillige Ausreisen nach Asylgesetz	10'525.75		20'000.00		15'045.00	
3130.03	Ausschaffungen nach Ausländerrecht	3'364.50		3'000.00		9'058.80	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	1'948.69		1'500.00		1'087.43	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	7'323.30		5'000.00		5'894.30	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'107.11		2'000.00		2'034.72	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'987.40		3'000.00		908.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'200.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'313.05		1'000.00			
3600.00	Bund für Fremdenpolizeigebühren	24'230.00		25'000.00		26'399.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.80	Informatik	7'300.00					
3636.00	Private Institutionen	2'600.00		3'500.00		2'600.00	
3910.00	Ausschaffungshäftlinge nach Asylgesetz	50'800.00		55'000.00		50'922.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	7'300.00		7'300.00		7'300.00	
3910.02	Ausschaffungshäftlinge nach Ausländerrecht					-3'914.40	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	13'900.00		13'900.00		13'900.00	
4210.00	Fremdenpolizeigebühren		378'537.20		325'000.00		335'343.72
4240.00	Auskünfte Migration		20.00				
4260.00	Rückerstattungen für Telefon, Porti, Frachtspesen		461.00				316.00
4630.00	Bund für Ausschaffung / freiwillige Ausreise nach Asylgesetz		33'127.20		50'000.00		26'700.00
4910.00	Verwaltungsaufwand im Asylverfahren		20'000.00		20'000.00		20'000.00
2378	BK Polycom	311'130.32	311'130.32				
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	311'130.32					
4630.05	Bund für externe Polycom-Geräte		57'382.00				
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		6'895.52				
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		149'796.83				
4930.00	Betriebs- Verwaltungskosten		97'055.97				
2379	Fischereiregal	13'014.52	126'711.43	14'100.00	111'400.00	13'124.71	123'887.95
3000.00	Sitzungsgelder Fischereikommission	320.00		1'000.00		480.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					6.25	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	72.12				16.06	
3170.00	Reisekosten und Spesen	22.40		500.00		22.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Fischereikonkordat	12'600.00		12'600.00		12'600.00	
4100.00	Fischereipatente		97'210.43		86'000.00		98'385.95
4120.00	Pachtzinsen für Fischereigewässer		14'860.00		14'500.00		14'660.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'277.00		2'400.00		2'308.00
4635.00	Werkbesitzer an der Aa für Fischeinsätze		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4635.01	Beitrag für Kiesausbeutung im Vierwaldstättersee		11'364.00		6'500.00		6'534.00
2380	Fischbrut	230'754.40	25'240.00	246'900.00	5'500.00	230'650.75	6'110.00
3010.00	Besoldungen	107'383.85		113'100.00		115'663.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'371.35		8'800.00		9'035.65	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	12'874.20		12'800.00		10'169.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	560.85		700.00		680.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	192.95		200.00		214.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	350.00		1'000.00		670.00	
3100.00	Büromaterial	1'745.90		1'000.00		995.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'008.45		10'000.00		7'765.55	
3101.01	Ankauf von Brut und Jungfischen zur Aufzucht	1'131.25		4'000.00		3'975.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	947.75		1'000.00		236.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	522.00		1'000.00		884.25	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'105.10		2'000.00		1'890.00	
3112.01	Dienstkleider	1'821.15		2'000.00		1'293.60	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	111.70		1'500.00		1'271.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'613.50		10'000.00		691.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'443.75		3'000.00		2'275.15	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'291.05		5'000.00		3'711.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'252.80		2'500.00		3'646.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'136.80		1'000.00		540.00	
3636.00	Private Institutionen	90.00		500.00		240.00	
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		62'300.00	
4250.00	Verkauf von Jungfischen		5'240.00		5'500.00		6'110.00
4612.00	Entschädigung Fischbrutanlage		20'000.00				
2381	Jagdregal	323'295.16	171'784.90	350'100.00	174'000.00	336'722.90	161'039.00
3000.00	Sitzungsgelder Jagd- und Jagdprüfungskommission	5'173.30		5'000.00		10'400.00	
3010.00	Besoldungen	176'705.65		188'000.00		188'786.35	
3010.01	Entschädigungen für Wildkontrolle	4'900.00		5'000.00		3'965.15	
3049.00	Übrige Zulagen, Hundehaltung, Kleider	1'716.00		2'000.00		2'322.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'055.55		15'100.00		15'037.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	20'795.40		20'600.00		18'663.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'017.90		1'200.00		1'263.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	325.25		400.00		363.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'280.00		3'500.00		2'817.00	
3100.00	Büromaterial	138.20		500.00			
3101.00	Beschilderung	3'155.46		3'000.00		1'388.85	
3101.01	Material für Wildhut, Munition	3'859.95		5'000.00		5'074.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'596.45		3'000.00		4'919.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	967.95		1'000.00		1'478.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'429.15		5'000.00		3'889.00	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	7'508.35		7'000.00		5'343.70	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	1'620.10		1'000.00		5'342.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	11'126.05		15'000.00		8'640.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	168.70		300.00		149.90	
3144.00	Unterhalt der Wildhüterhütte	2'181.10		3'000.00		4'292.70	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	687.25		500.00			
3160.00	Mieten und Benützungsgebühren	600.00		1'000.00		600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	26'144.90		26'000.00		25'649.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'517.15		2'000.00		3'178.30	
3199.01	Rabenvogelabschuss	912.00		1'500.00		1'113.00	
3199.02	Fuchs- und Dachabschuss	2'922.00		3'500.00		2'860.00	
3636.00	Private Institutionen	531.60		3'000.00		960.00	
3637.00	Wildschäden	5'259.75		6'000.00		1'225.00	
3637.01	Beiträge an Private für spezielle Projekte			5'000.00			
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		98'811.00		100'000.00		99'090.00
4210.00	Jagdprüfungsgebühren		14'400.00		2'500.00		3'600.00
4250.00	Verkauf von Material und Wildbret		5'458.10		2'000.00		9'599.00
4270.00	Ordnungsbussen / Irrtumsabschüsse		1'500.00		1'500.00		250.00
4630.00	Bund für Banngelände		48'000.00		65'000.00		48'500.00
4630.01	Bund für Wildschäden geschützter Tiere		3'615.80		3'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2390	Wehr- und Dienstpflicht	589'011.76	153'811.27	604'500.00	168'200.00	675'260.60	123'305.78
3010.00	Besoldungen	373'396.20		380'400.00		440'435.60	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-8'022.00				-1'652.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'565.70		29'400.00		36'506.00	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	30'048.05		29'900.00		32'104.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'843.90		2'200.00		2'594.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	648.00		700.00		822.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'166.45		3'000.00		370.00	
3100.00	Büromaterial	10'634.75		10'000.00		13'360.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'554.55		1'000.00		550.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	894.50		1'000.00		881.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'400.00		3'000.00			
3130.00	Öffentlichkeitsarbeit, Public Relation	1'206.10		1'500.00		3'889.15	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	3'619.67		1'500.00		7'238.07	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'592.85		12'500.00			
3138.00	Kosten der kantonalen Orientierungstage	5'839.55		5'500.00		8'129.36	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'189.25		3'000.00		2'867.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'235.84		4'000.00		2'455.92	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'165.85		4'000.00		1'278.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'218.50		2'000.00		3'929.15	
3199.01	Gerichtskosten	150.00		500.00		3'374.00	
3199.02	Entlassungsinspektion	6'549.80		7'000.00		7'614.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'978.10					
3614.80	Informatik	45'771.55		47'000.00		55'407.00	
3636.00	Private Institutionen	390.00		3'000.00		230.00	
3636.01	Ausserdienstliche Tätigkeiten	3'574.60		3'000.00		3'276.10	
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		143'362.27		150'000.00		119'895.78
4240.00	Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		600.00
4270.00	Bussenertrag		9'449.00		17'000.00		2'810.00
4290.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren				200.00		
2391	Zeughaus (Logistik)	817'383.59	684'359.20	827'700.00	690'000.00	842'643.78	683'763.10
3010.00	Besoldungen	459'918.35		454'300.00		454'044.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'920.95		35'200.00		35'453.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	43'507.55		43'500.00		36'740.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'365.20		10'200.00		10'721.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	767.25		900.00		857.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'620.00		1'000.00		60.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	226.80		1'000.00		419.55	
3110.00	Büromöbel und -geräte	180.50		2'000.00		12'918.20	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'227.75		1'500.00		653.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung	6'603.75		10'000.00		8'382.55	
3130.00	Überwachung Zeughaus	9'041.40		9'500.00		9'221.00	
3130.01	Chemische Reinigung und Unterhalt der historischen Uniformen und Waffen	311.50		1'000.00		423.50	
3130.02	Gebäudereinigung Zeughaus	1'824.00		2'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	111.70		500.00		138.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'520.00		4'000.00		2'399.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'314.45		18'000.00		39'601.60	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'294.00		2'000.00		1'170.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing	297.24				298.08	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'536.00		2'000.00		1'936.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	334.20		500.00		91.00	
3614.80	Informatik	3'861.00		6'000.00		4'411.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	12'900.00		12'900.00		13'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	209'700.00		209'700.00		209'700.00	
4610.00	Bund für Zeughausbetrieb		684'359.20		690'000.00		683'763.10
2393	Waffenplatz (Infrastruktur)	1'980'590.22	2'566'891.10	2'029'100.00	2'539'300.00	1'678'470.53	2'521'034.81
3010.00	Besoldungen	918'098.15		923'900.00		931'268.50	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-15'501.50				-15'959.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'509.00		70'300.00		71'009.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	76'850.55		75'900.00		70'017.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'590.30		20'500.00		20'086.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'546.50		1'700.00		1'726.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	280.00		14'600.00		8'203.00	
3100.00	Büromaterial					34.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'800.69		6'000.00		5'718.94	
3110.00	Büromöbel und -geräte	166.30		3'000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Kasernenausrüstung	9'913.55		33'000.00		41'239.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung	33'300.55		35'000.00		32'228.55	
3130.00	Überwachung Mehrzweckhalle	3'548.80		4'000.00		3'523.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	24'027.15					
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	3'215.91		4'500.00		4'041.94	
3134.00	Sachversicherungsprämien	25'460.00		22'000.00		21'934.35	
3141.00	Unterhalt Strassen					24'422.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	587'150.35		595'000.00		237'633.13	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'916.90		2'000.00		1'343.20	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'627.25		15'000.00		15'718.10	
3160.00	Pachtzinsen, Benützungsgebühren	136'126.15		136'000.00		136'126.15	
3162.00	Raten für operatives Leasing	930.52		1'000.00		933.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen	918.95		3'200.00		3'498.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	323.70		1'000.00		881.60	
3614.80	Informatik	31'890.45		34'000.00		35'342.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00					
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	27'500.00		27'500.00		27'500.00	
4240.00	Dienstleistungen		1'100.25		800.00		1'234.35
4240.01	Leihweise Abgabe von Kasernenmaterial				500.00		
4240.02	Beschädigtes und verlorenes Kasernenmaterial		126.85		1'000.00		417.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'112.37
4470.00	Pachtzins Cateringbetriebe Waffenplatz		9'993.10		9'000.00		9'430.00
4470.01	Miete Zentrum Bevölkerungsschutz		294'957.00		295'000.00		294'957.00
4472.01	Benützung der Waffenplatzinfrastruktur		112'614.50		140'000.00		101'713.14

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4610.00	Bund für Benützung des Waffenplatzes (Schliess- / Ausbildungsplätze)		93'521.35		93'500.00		93'521.35
4610.01	Bund für Betreiberleistungen		1'415'514.05		1'408'500.00		1'426'913.80
4610.02	Bund für Unterhaltsarbeiten		639'064.00		591'000.00		591'735.00
2394	Schutzraumfonds	331'802.68	331'802.68	420'600.00	420'600.00	267'886.50	267'886.50
3109.01	Beschaffungen Zivilschutzbelangen	16'841.28		17'000.00		13'205.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'165.40		5'000.00		1'967.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'423.20		60'000.00		36'876.20	
3144.00	Unterhalt der Schutzanlagen	266'422.80		286'600.00		13'531.40	
3511.00	Einlage Schutzraumfonds					150'284.55	
3610.00	Entschädigungen an Bund			10'000.00		9'072.00	
3702.00	Gemeinden für Betrieb und Unterhalt der Anlagen	42'950.00		42'000.00		42'950.00	
4200.00	Ersatzbeiträge Schutzräume		240'480.00		260'000.00		208'650.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		9'650.00				4'000.00
4511.00	Entnahme Schutzraumfonds		10'302.73		100'600.00		
4610.00	Entschädigungen vom Bund		24'903.65		18'000.00		7'706.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		3'516.30				4'580.00
4700.00	Bund für Betrieb und Unterhalt der Anlagen		42'950.00		42'000.00		42'950.00
2395	Zivilschutz	1'479'114.15	78'257.25	1'606'500.00	56'500.00	1'476'677.66	21'682.20
3010.00	Besoldungen	779'190.10		774'300.00		769'903.80	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-6'572.30				-3'833.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'347.55		57'900.00		58'744.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	78'476.35		88'400.00		68'378.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'645.70		4'400.00		4'567.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'268.85		1'400.00		1'416.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	746.90		8'000.00		5'360.20	
3100.00	Büro-, Unterrichtsmaterial	3'132.40		4'000.00		1'214.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'762.55		12'000.00		10'060.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'836.10		5'000.00		6'739.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	75.00		500.00		424.50	
3109.00	Zivilschutzmaterial	38'050.23		40'000.00		69'993.98	
3110.00	Büromöbel und -geräte			2'000.00		4'583.50	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	46'921.60		50'000.00		40'283.50	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	356.80		3'000.00		927.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	56.85		2'000.00		1'022.10	
3130.02	ArcView, Datennutzung	6'357.10		8'000.00		7'054.95	
3130.03	Nothilfe, Ernstfalleinsätze			1'000.00			
3130.04	Dienstleistungen Dritter	17'877.20		17'500.00		3'302.05	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	10'034.78		7'400.00		17'793.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'483.00		7'200.00		7'148.15	
3138.00	Ausbildung der Zivilschutzpflichtigen	109'104.85		117'500.00		101'268.85	
3144.00	Unterhalt Ausbildungszentrum	2'982.75		4'000.00		1'580.05	
3144.02	Telematik- & Alarmierungssysteme	45'697.30		91'100.00		51'535.10	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'422.55		6'000.00		2'725.05	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'030.50		15'000.00		14'062.30	
3151.01	Unterhalt Funksystem Polycom			25'400.00		16'320.00	
3160.00	Mieten, Benützungskosten Magazine	538.50		1'000.00		540.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			1'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'235.84		6'000.00		2'242.08	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'179.25		15'000.00		8'371.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	380.75		5'000.00		2'596.15	
3199.01	Entlassungen und Ehrungen	2'113.75		3'000.00		282.30	
3611.00	Kurs-, Betriebs- und Verwaltungskosten an ausserkantonale Ämter	50'300.00		84'000.00		71'239.15	
3614.80	Informatik	69'203.60		81'000.00		71'858.30	
3636.00	Private Institutionen	1'697.00		2'500.00		1'272.00	
3702.00	Gemeinden für Betrieb und Unterhalt der Anlagen	28'389.70					
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	16'300.00		16'300.00		17'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	38'700.00		38'700.00		38'700.00	
3930.00	Betriebs-, Verwaltungskosten PK Polycom	23'791.05					
4200.00	Ersatzbeiträge Schutzräume (SF)		16'520.00				
4210.00	Gebühren		1'700.00		2'000.00		
4240.00	Dienstleistungen				1'000.00		
4250.00	Einnahmen aus Betriebs- und Zivilschutzmaterial, Verpflegung		1'220.00		500.00		388.00
4612.00	Gemeinden für Telematik- und Alarmierungssysteme		17'688.70		53'000.00		13'220.00
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		5'169.60				5'184.00
4630.00	Bund für Kurse und Nachrüstung		7'569.25				2'890.20
4700.00	Bund für Betrieb und Unterhalt der Anlagen		28'389.70				
2396	Notorganisation	378'379.89	58'961.65	453'100.00	56'000.00	321'879.55	45'348.75
3000.00	Sitzungsgelder Kantonalen Führungsstab, Arbeitsentschädigungen			10'000.00		660.00	
3010.00	Besoldungen	127'979.30		128'600.00		80'765.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-686.00				-980.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'935.25		10'000.00		6'252.85	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	13'214.10		13'100.00		8'967.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	607.05		800.00		459.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	217.45		200.00		157.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'286.40					
3100.00	Büromaterial	352.80		1'500.00		1'088.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	529.15		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'304.30		5'000.00		1'142.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	8'089.25		1'000.00		105.45	
3112.01	Dienstkleider			2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	25'031.05		21'000.00		21'847.30	
3130.00	Notfallplanungen, Risikokataster	80'955.05		83'000.00		98'632.95	
3130.02	Nothilfeinsätze			1'000.00			
3130.03	Dienstleistungen Dritter	34'230.40		48'800.00		19'527.30	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	8'162.40		13'800.00		9'887.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'364.90		9'000.00		8'312.85	
3138.00	Kurse Notorganisation	11'464.75		20'000.00		8'469.85	
3144.00	Baulicher Unterhalt für Kantonale Schutzanlage	9'164.15		32'500.00		1'747.90	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	721.90		500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			1'000.00		3'220.70	
3151.01	Unterhalt Funksystem			28'600.00		22'440.00	
3160.00	Mieten	215.40		200.00		216.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'761.70		4'000.00		2'822.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'565.10		2'000.00		236.50	
3614.80	Informatik	9'551.35		13'000.00		25'800.00	
3636.00	Private Institutionen	100.00		100.00		100.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1'300.00		1'300.00			
3930.00	Betriebs-, Verwaltungskosten PK Polycom	18'962.69					
4630.00	Bund für Kantonale Schutzanlage		46'467.60		44'000.00		37'310.15
4630.01	Bund für KAMU NAZ-Leistungen		4'120.00				
4631.00	Kanton Obwalden für Kantonale Schutzanlage		8'374.05		12'000.00		8'038.60
2397	Kulturgüterschutz	60'748.10		80'300.00		57'595.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'340.85		3'000.00		2'604.80	
3130.00	Einsatzkonzept KGS			10'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'022.80		1'100.00		999.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'292.45		6'000.00		5'095.25	
3614.80	Informatik	6'892.00		15'000.00		3'696.30	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	45'200.00		45'200.00		45'200.00	
2398	Wehrdienste	270'886.65	100'000.00	272'200.00	100'000.00	267'022.30	100'000.00
3130.00	Dritte für Chemie- und Strahlenwehr	10'292.65		11'200.00		6'697.30	
3611.00	Kanton Uri für Chemie- und Strahlenwehr	126'200.00		126'000.00		126'200.00	
3614.00	Nidwaldner Sachversicherung für Ölwehrstützpunkte	34'394.00		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	63'746'345.47	13'889'743.43	63'889'700.00	13'110'100.00	62'166'520.90	12'707'226.77

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2510	Bildungskommission, Direktionssekretariat	529'797.51	7'033.30	561'900.00	7'000.00	480'080.01	6'652.75
3000.00	Sitzungsgelder Bildungskommission, Spezialkommissionen	5'040.00		18'000.00		12'780.00	
3010.00	Besoldungen	252'195.00		256'700.00		244'904.60	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-5'629.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'638.60		19'900.00		17'954.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	27'927.60		28'900.00		24'956.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'158.90		1'500.00		1'373.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	398.70		500.00		433.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'300.00		2'000.00		1'196.00	
3100.00	Büromaterial	3'002.75		3'500.00		3'828.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'453.85		14'000.00		18'652.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'539.90		1'500.00		1'529.35	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00		174.20	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	303.82		300.00		250.65	
3132.00	Projekt Schulnetz NW	5'115.75		5'200.00		5'130.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	571.50		1'000.00		123.95	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'268.09		3'600.00		3'256.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'471.20		3'000.00		3'680.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'455.45		2'500.00		1'824.80	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	29'953.65		36'000.00		28'984.30	
3611.00	Interkantonale Konferenzen und Projekte	38'441.00		35'000.00		37'195.00	
3611.01	Deutschscheizer Erziehungsdirektoren-Konferenz	6'936.00		7'700.00		7'707.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.02	Bildungsdirektoren-Konferenz Zentralschweiz	13'482.00		14'000.00		14'071.00	
3614.80	Informatik	4'443.75		14'000.00		13'901.40	
3632.00	Schulgemeinde Stans, Didaktisches Zentrum	50'000.00		50'000.00			
3636.00	Private Institutionen	1'000.00		1'400.00		1'000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	4'400.00		4'400.00		4'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	36'300.00		36'300.00		36'300.00	
4250.00	Verkauf Nidwaldner Schulblatt		2'083.30		2'000.00		1'702.75
4632.00	Gemeinden für Schulnetz Nidwalden		4'950.00		5'000.00		4'950.00
2512	Abteilung Sport	586'279.70	119'937.80	568'400.00	118'000.00	528'328.27	96'407.40
3010.00	Besoldungen	257'255.15		245'900.00		229'055.40	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1'418.50				-392.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'976.10		19'000.00		18'816.65	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	22'174.80		21'600.00		21'378.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'370.15		1'500.00		2'656.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	449.25		500.00		450.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	960.00		2'000.00			
3100.00	Büromaterial	1'563.65		2'000.00		1'141.30	
3101.00	Sport-, Betriebsmaterial	3'311.75		3'000.00		2'781.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'386.70		6'000.00		7'952.05	
3110.00	Büromöbel und -geräte					257.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1'873.70		1'000.00		1'406.50	
3138.00	Prüfungen, Kurse	172'242.45		165'000.00		146'965.47	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'825.50		3'000.00		1'913.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'423.50		3'500.00		4'240.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Schulsporttage	16'381.05		15'000.00		15'534.40	
3199.01	Beschaffung von Leistungsauszeichnungen	10'116.95		10'000.00		10'107.55	
3611.00	Kantone für Kurse	7'762.85		7'000.00		9'305.00	
3614.80	Informatik	10'146.00		19'000.00		11'382.60	
3636.00	Kindersportförderung	20'078.65		20'000.00		19'976.05	
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		141.00		500.00		385.00
4260.00	Rückerstattungen Prüfungen, Kurse		72'515.00		72'500.00		55'410.00
4611.00	Kantone		1'590.80		3'000.00		5'445.40
4630.00	Bund		45'691.00		42'000.00		35'167.00
2513	Sportförderung	799'984.85	799'984.85	1'124'000.00	1'124'000.00	787'684.20	787'684.20
3199.00	Nidwaldner Sportpreis			10'000.00			
3511.00	Einlage Sportfonds					124'884.70	
3636.00	Sportanlagen	176'600.95		427'500.00		5'770.00	
3636.01	Sportgeräte	14'071.75		10'000.00		23'363.00	
3636.02	Sportveranstaltungen	31'360.00		45'000.00		32'180.10	
3636.03	Sportvereine und -verbände an subventionsberechtigte Betriebskosten	327'780.00		330'000.00		331'760.00	
3636.04	Sportförderungsprojekte	25'502.75		72'500.00		43'256.40	
3637.00	Leistungssportförderung	224'669.40		229'000.00		226'470.00	
4511.00	Entnahme Sportfonds		76'625.75		374'000.00		
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		723'359.10		750'000.00		787'684.20
2515	Amt für Volksschulen (ohne Sport)	1'233'375.03	80'560.65	1'249'500.00	74'500.00	1'188'377.58	88'084.00
3010.00	Besoldungen	616'855.60		621'900.00		591'408.95	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-600.65			-3'456.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'347.45	48'100.00		49'949.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	69'941.40	69'900.00		60'616.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'271.20	3'700.00		3'929.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'102.30	1'200.00		1'184.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'260.00	10'500.00		7'661.20	
3100.00	Büromaterial	1'050.85	500.00		601.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	491.15	1'000.00		328.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	921.05	200.00		623.85	
3104.00	Dokumentationsmaterial und Schriften für die Schule	57'839.85	60'800.00		105'948.48	
3110.00	Büromöbel und -geräte	21'569.70	21'600.00		76.90	
3130.00	Therapien durch Dritte	131'964.50	100'000.00		95'043.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	608.88	600.00		651.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	34'706.00	45'000.00		36'161.10	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'945.70	6'000.00		3'971.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'428.10	10'000.00		11'383.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'620.70	3'500.00		2'690.15	
3611.00	Kantone für Lehrpersonenberatung	17'472.00	17'500.00		17'748.00	
3614.80	Informatik	10'098.35	13'000.00		12'727.30	
3632.00	Schulprojekte	10'042.25	40'000.00		2'100.00	
3635.00	Abgeltung von Rechten	17'461.75	15'000.00		17'664.25	
3636.01	Verbände und Institutionen	3'553.00	3'500.00		3'340.00	
3636.02	Institutionen für audiopädagogische Abklärungen	61'961.25	50'000.00		55'477.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.03	Testverfahren und Evaluationen	58'462.65		67'000.00		70'446.35	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	10'900.00		10'900.00		12'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	28'100.00		28'100.00		28'100.00	
4612.00	Schulgemeinden für Dokumentationsmaterial und Schriften		63'098.95		59'500.00		70'419.70
4612.01	Gemeinden für Abgeltung von Rechten		17'461.70		15'000.00		17'664.30
2516	Lehrerweiterbildung	206'941.55	35'116.00	204'600.00	24'000.00	208'875.75	46'800.40
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'045.35		1'500.00		560.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	185.70		100.00		161.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7.85		100.00		9.20	
3100.00	Büromaterial	29.00		100.00		35.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'050.10		1'100.00		1'114.60	
3138.00	Kosten der kantonalen Weiterbildung	87'599.00		70'000.00		57'601.15	
3138.01	Nachqualifikation Französisch	2'359.50					
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	604.85		600.00		680.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00		819.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'657.35		1'000.00		1'941.65	
3611.00	Kantone für Lehrerweiterbildungskurse	50'904.15		50'000.00		29'331.00	
3611.01	Kantone für Lehrerweiterbildungskurse Lehrplan 21	58'498.70		80'000.00		116'621.50	
4231.00	Kursgelder		7'356.70		2'000.00		9'363.00
4290.00	Übrige Entgelte, Mahngebühren		191.80				50.00
4611.00	Kantone für Lehrerweiterbildungskosten		25'997.50		17'000.00		16'864.50
4612.00	Schulgemeinden für Lehrerweiterbildungskosten		1'570.00		5'000.00		20'522.90
2520	Schulpsychologischer Dienst	414'898.30		431'000.00		380'227.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Besoldungen	279'431.20		296'600.00		277'310.90	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-411.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'824.90		23'000.00		21'649.85	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	25'771.20		25'800.00		22'761.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'357.60		1'800.00		1'664.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	466.80		600.00		526.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'615.00		2'500.00		1'675.00	
3100.00	Büromaterial	46.20		400.00		210.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'129.55		1'900.00		2'146.40	
3104.00	Testmaterial	4'049.70		4'000.00		4'179.20	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'517.30		2'400.00			
3130.00	Übersetzer, Dritte	3'427.25		2'000.00		2'743.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'250.00		4'500.00		3'601.05	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	452.00		300.00		376.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'971.20		3'500.00		3'014.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9.00		100.00		177.90	
3614.80	Informatik	33'269.40		28'000.00		6'070.40	
3636.00	Private Institutionen	1'710.00		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	3'836'528.93	240'300.10	3'565'900.00	233'000.00	3'581'158.54	221'130.95
3000.00	Sitzungsgelder Schulkommission	960.00		2'000.00		1'600.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-3'598.55					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Besoldungen	1'355'898.75		1'345'300.00		1'533'410.20	
3020.01	Besoldungen SHP (IS-Verfügungen Gemeinden)	198'183.40		257'300.00			
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit					-2'744.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	120'427.10		124'100.00		118'092.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	156'659.00		168'400.00		130'035.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'940.60		9'400.00		10'269.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'641.45		3'100.00		2'909.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'529.15		11'000.00		8'987.20	
3100.00	Büromaterial	3'442.70		3'500.00		2'629.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'603.15		14'100.00		12'174.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	34.50		300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'418.05		1'000.00		1'463.85	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	12'925.60		12'000.00		12'452.00	
3105.00	Lebensmittel	7'318.40		9'000.00		7'440.57	
3105.01	Lebensmittel Mittagessen	56'041.15		54'000.00		55'477.30	
3110.00	Büromöbel und -geräte	6'497.55		3'900.00		9'010.80	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'035.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	40'927.15		45'000.00		39'658.60	
3130.00	Dritte für Schülertransporte und -begleitungen	95'164.10		108'000.00		101'306.00	
3130.01	Übersetzer	229.40		800.00		466.85	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	3'880.00		3'800.00		3'724.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'060.00		3'000.00		4'090.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'220.75		3'600.00		3'653.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'063.80		4'600.00		5'671.35	
3135.00	Ärztlicher Schuluntersuch / Unfallversicherung Schüler	543.60		1'500.00		686.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	59'724.45		60'000.00		61'276.55	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'758.65		4'000.00		2'368.10	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'209.00		2'000.00		1'737.65	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'486.28		1'500.00		1'316.52	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'047.50		13'000.00		11'941.70	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	13'318.10		15'000.00		12'880.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	490.00					
3192.00	Abgeltung von Rechten	114.15		100.00		107.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'542.00		2'000.00		2'547.65	
3612.00	Gemeinden für SHP	727'735.05		550'000.00		610'723.05	
3614.80	Informatik	23'802.00		30'000.00		32'082.50	
3632.00	Schulgemeinde Stans, Didaktisches Zentrum					2'000.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	1'280.00		900.00		830.00	
3636.01	Institutionen zur Integration körperlich behinderter Kinder	108'504.10		50'000.00		79'903.40	
3910.00	Dienste Schulwart	97'856.25		95'000.00		96'917.25	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	34'700.00		34'700.00		36'000.00	
3910.02	Leistungen Therapeutische Dienste (2526)	118'915.60				48'059.75	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	518'000.00		518'000.00		518'000.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder		27'885.00		26'000.00		29'026.00
4221.00	Krankenversicherer für Ergotherapie		14'058.00		17'000.00		14'050.30
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		61'762.90		50'000.00		53'998.30
4611.00	Kantone, Schulbeiträge		108'828.00		120'000.00		97'109.65
4613.00	Invalidenversicherung an Ergotherapie		27'766.20		20'000.00		26'946.70

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2526	Therapeutische Dienste der Schulgemeinden	1'113'859.80	1'113'859.80	1'149'300.00	1'140'000.00	1'122'857.00	1'061'722.20
3010.00	Besoldungen Sekretariatspersonal	32'336.80		32'900.00		32'824.00	
3020.00	Besoldungen Lehrpersonen	851'213.30		871'000.00		874'349.15	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit	-14'694.40				-16'856.00	
3049.08	Familienzulagen	2'671.00				1'759.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'030.90		69'900.00		70'823.30	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	81'378.30		80'000.00		70'064.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'095.85		5'300.00		5'255.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'499.75		1'800.00		1'723.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'200.70		10'000.00		7'852.10	
3100.00	Büromaterial	1'383.30		1'500.00		794.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	301.60		600.00		86.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'062.00		900.00		589.60	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	10'272.30		8'400.00		10'927.10	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'478.85		1'300.00		1'859.10	
3113.00	Hardware			1'100.00		1'126.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	302.60		400.00		291.50	
3130.00	Therapien durch Dritte, Übersetzungen			1'000.00		537.85	
3130.01	Dritte für Schülertransporte	3'975.40		5'000.00		5'476.35	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten			400.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	520.00		1'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	388.80		500.00		73.35	
3160.00	Miete externe Schulräume	43'810.00		43'800.00		43'810.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'020.90		3'500.00		3'109.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'112.85		2'800.00			
3614.80	Informatik	7'499.00		6'000.00		4'380.00	
3632.00	Schulgemeinde Stans, Didaktisches Zentrum					2'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			200.00			
4612.00	Schulgemeinden		994'944.20		1'140'000.00		1'013'662.45
4910.02	Leistungen zu Lasten HPS (2525)		118'915.60				48'059.75
2528	Heilpädagogische Früherziehung	310'443.80	3'510.00	319'900.00		277'173.65	2'295.00
3010.00	Besoldungen	235'862.80		224'000.00		203'379.90	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-13'798.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'407.85		17'300.00		14'213.10	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	16'452.00		19'100.00		11'915.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'180.10		1'300.00		1'120.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	405.75		400.00		381.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'817.50		4'000.00		2'050.00	
3100.00	Büromaterial	582.10		400.00		616.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	294.80		200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	58.80		200.00		305.00	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	2'580.55		2'000.00		2'084.65	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'024.00		700.00		1'370.00	
3130.00	Dritte für Schülertransporte	518.40		600.00		903.30	
3130.01	Übersetzer	232.60		1'000.00		471.45	
3130.02	Therapien durch Dritte	13'168.65		30'000.00		36'714.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	980.00		600.00		720.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			300.00			
3160.00	Mieten und Benützungsgebühren	1'440.00		1'500.00		1'440.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'823.90		5'000.00		3'856.40	
3614.80	Informatik	3'364.00		6'000.00		4'380.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	250.00		300.00		250.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'000.00		5'000.00		4'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'510.00				2'295.00
2550	Amt für Berufsbildung	637'578.11	3'593'845.00	604'600.00	3'150'000.00	592'500.95	3'461'437.10
3000.00	Sitzungsgelder Berufsbildungskommission	1'040.00		1'000.00		400.00	
3010.00	Besoldungen	432'900.70		402'600.00		421'222.65	
3010.01	Besoldungen Fachkundige Begleitung	15'792.60		5'000.00		10'565.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'834.85		31'600.00		33'530.85	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	48'513.60		45'800.00		40'668.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'130.30		2'400.00		2'350.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	772.35		800.00		791.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'436.25		5'000.00		1'741.10	
3100.00	Büromaterial	156.20		500.00		153.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10.00		2'000.00		418.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	87.15		300.00		203.65	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'840.00		4'500.00		2'402.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'388.70		12'000.00		5'874.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtpesen, Betreibungskosten	353.90		300.00		256.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Betriebsexpertisen, Expertenentschädigungen	2'075.00		3'000.00		2'791.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	288.86		1'200.00		256.40	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'411.75		1'000.00		3'669.75	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'352.25		1'700.00		1'700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'672.60		7'500.00		6'903.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'250.00		2'000.00		1'746.40	
3614.80	Informatik	31'392.05		35'000.00		16'218.70	
3631.00	Kantone und interkantonale Gremien	15'179.00		15'700.00		14'935.00	
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		900.00				500.00
4260.00	Rückerstattungen		36.00				18.10
4630.00	Bund		3'592'909.00		3'150'000.00		3'460'919.00
2560	Berufsfachschule	7'315'194.82	2'793'597.85	7'589'500.00	2'926'800.00	7'432'894.26	2'870'891.77
3000.00	Sitzungsgelder	3'540.00		5'000.00		5'462.70	
3010.00	Besoldungen Verwaltung	126'563.15		135'400.00		140'674.65	
3020.00	Besoldungen Brückenangebot	565'997.85		687'200.00		628'725.30	
3020.01	Besoldungen Grundbildung	3'916'737.45		3'970'300.00		3'995'971.20	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit	-13'195.05				-56'897.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	356'650.30		367'400.00		367'713.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	475'533.55		497'900.00		443'077.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'371.20		28'100.00		27'679.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'826.45		9'100.00		9'011.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'271.35		26'000.00		20'853.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	28'270.30		22'000.00		18'840.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'658.11		25'000.00		24'608.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'661.55		3'000.00		1'761.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'808.19		3'000.00		3'457.85	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	57'821.67		57'000.00		56'857.01	
3110.00	Büromöbel und -geräte	22'365.70		25'000.00		24'097.64	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	15'900.35		20'000.00		15'605.36	
3113.00	Hardware	94'950.30		90'000.00		89'296.09	
3118.00	Software	13'892.04		16'000.00		11'515.51	
3130.00	Transport Sportunterricht	50'301.80		50'000.00		45'213.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'885.45		6'000.00		1'324.50	
3130.02	Dritte für Unterricht	3'479.15		3'000.00		2'337.95	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	3'797.19		6'000.00		5'226.69	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'182.00		12'000.00		12'321.05	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	12'225.45		14'800.00		13'351.20	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	331.70		5'000.00		6'337.26	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	59'008.88		60'000.00		55'499.70	
3162.00	Raten für operatives Leasing	12'789.90		12'800.00		12'397.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	17'203.55		18'000.00		17'142.10	
3171.00	Schulveranstaltungen	84'153.80		92'100.00		100'392.85	
3192.00	Abgeltung von Rechten			2'000.00		2'170.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'081.64		7'000.00		2'754.95	
3614.80	Informatik	32'090.95		36'000.00		42'732.30	
3632.00	Politische Gemeinde Stans, Turnhalle Eichli	169'788.90		185'000.00		177'133.30	
3632.01	Schulgemeinde Stans, Didaktisches Zentrum					11'991.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Verbände und Institutionen	3'350.00		3'500.00		3'255.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	92'900.00		92'900.00		97'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	996'000.00		996'000.00		996'000.00	
4230.00	Schulgelder Brückenangebote		7'400.00		4'800.00		6'950.00
4230.01	Schulgelder berufliche Grundbildung		34'570.00		24'000.00		32'870.00
4240.00	Dienstleistungen		31'704.20		5'000.00		14'666.50
4250.00	Verkauf Lehrmittel an Lernende		1'478.40				1'507.82
4250.01	Kopier- und Materialkosten Lernende		49'729.00		56'000.00		48'382.00
4260.00	Rückerstattungen für Schulveranstaltungen		90'766.25		84'000.00		90'115.45
4611.00	Kantone für Brückenangebote		70'700.00		58'000.00		96'500.00
4611.01	Kantone für berufliche Grundbildung		2'507'250.00		2'695'000.00		2'579'900.00
2561	Erwachsenenbildung (Berufsfachschule)	267'639.60	305'134.00	307'600.00	300'000.00	283'989.65	313'001.20
3020.00	Besoldungen	225'595.75		252'400.00		243'035.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'118.40		19'100.00		18'215.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	17'886.70		22'900.00		15'937.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'109.60		1'500.00		1'425.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	383.25		500.00		445.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'600.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'988.95		8'000.00		4'309.90	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten					-35.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	556.95		1'600.00		655.80	
4231.00	Kursgelder		305'569.00		300'000.00		313'001.20
4250.00	Verkauf Lehrmittel Kursteilnehmende		-435.00				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2565	Berufliche Grundbildung	7'624'940.00		7'333'600.00		7'405'520.00	
3611.00	Kantonale Berufsfachschulen Vollzeit	1'011'650.00		826'500.00		908'300.00	
3611.01	Kantonale Berufsfachschulen Teilzeit	5'727'575.00		5'653'700.00		5'593'790.00	
3612.00	Kommunale Berufsschulen Teilzeit	38'500.00				34'500.00	
3635.00	Private Berufsschulen Vollzeit	75'000.00		43'500.00		72'200.00	
3635.01	Private Berufsschulen Teilzeit	241'675.00		284'900.00		280'250.00	
3635.02	Private Anbieter überbetrieblicher Kurse	530'540.00		525'000.00		516'480.00	
2566	Höhere Berufsbildung und berufsorientierte Weiterbildung	2'303'153.95		2'435'000.00		2'466'784.95	
3611.00	Kantonale höhere Fachschulen Vollzeit	129'500.00		100'000.00		128'000.00	
3611.01	Kantonale höhere Fachschulen Teilzeit	57'580.00		85'000.00		69'894.00	
3611.02	Berufsorientierte Weiterbildung	23'403.00		8'000.00		21'141.00	
3611.03	Berufsprüfungen (Entschädigung an Kantone)	22'770.00		60'000.00		58'714.00	
3611.04	Höhere Fachprüfungen	2'228.00		12'000.00		8'064.00	
3635.00	Private höhere Fachschulen Vollzeit	1'170'800.00		950'000.00		1'120'146.00	
3635.01	Private höhere Fachschulen Teilzeit	642'500.00		675'000.00		602'250.00	
3635.02	Berufsorientierte Weiterbildung	16'237.95		60'000.00		38'939.95	
3635.03	Berufsprüfungen (Beiträge an Private)	152'426.00		375'000.00		302'106.00	
3635.04	Höhere Fachprüfungen	48'909.00		75'000.00		84'730.00	
3635.05	Berufsbildnerkurse	36'800.00		35'000.00		32'800.00	
2570	Qualifikationsverfahren	664'136.39	74'410.10	749'200.00	70'000.00	636'543.20	78'826.60
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'803.80		5'500.00		6'019.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	479.45		200.00		586.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7.00		100.00		22.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Prüfungsmaterial	28'314.30		30'000.00		15'452.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'818.60		2'500.00		1'392.10	
3130.00	Qualifikationsverfahren und Diplomfeiern	16'098.40		24'200.00		17'283.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	115'441.05		114'000.00		119'803.00	
3132.01	Experten für Kursbesuche	450.00		1'000.00		150.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'894.75		2'000.00		272.60	
3611.00	Kantone für Qualifikationsverfahren	453'691.19		525'000.00		438'270.15	
3611.01	Kantone für Raum- und Materialkosten	11'517.20		10'000.00		4'924.75	
3631.00	Kantone und interkantonale Gremien	24'621.00		24'700.00		25'151.00	
3635.00	Private Organisationen für Qualifikationsverfahren	2'999.65		10'000.00		7'216.50	
4611.00	Kantone		63'874.65		60'000.00		73'901.85
4635.00	Lehrbetriebe für Raum- und Materialaufwand (Rückerstattung)		10'535.45		10'000.00		4'924.75
2575	Berufs- und Studienberatung	943'361.97	80'200.50	1'028'400.00	77'500.00	999'957.59	84'043.80
3010.00	Besoldungen	642'042.15		682'800.00		679'034.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'262.70		52'900.00		51'819.30	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	63'888.80		66'400.00		59'133.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'151.85		4'000.00		3'971.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'103.40		1'300.00		1'274.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'452.25		15'500.00		19'071.25	
3100.00	Büromaterial	2'457.17		3'500.00		2'567.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'952.60		4'500.00		2'937.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'964.60		12'000.00		9'474.40	
3102.01	Publikationen Erwachsenenbildung	11'490.15		15'000.00		10'412.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	12'064.02		17'000.00		12'564.99	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'242.60		5'000.00		4'650.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	28.70		500.00		10.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'633.75		2'500.00		2'482.30	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'235.88		2'300.00		2'242.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'182.80		8'000.00		6'276.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	969.05		3'000.00		965.80	
3614.80	Informatik	19'772.30		33'000.00		29'247.10	
3631.00	Kantone und interkantonale Gremien	23'457.20		23'500.00		23'313.20	
3636.00	Verbände und Institutionen	810.00		1'500.00		4'210.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	14'200.00		14'200.00		14'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'670.50		1'000.00		7'530.00
4250.00	Verkauf von Drucksachen		530.00		500.00		513.80
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	12'852'502.80		12'923'000.00		12'890'997.25	
3611.00	Kantonale universitäre Hochschulen	4'374'162.70		4'350'000.00		4'262'240.10	
3611.01	Kantonale Fachhochschulen	1'585'276.15		1'460'000.00		1'533'544.15	
3611.02	Kantonale pädagogische Hochschulen	2'561'000.00		3'200'000.00		2'762'626.50	
3611.03	Fachhochschule Zentralschweiz	2'910'973.40		2'550'000.00		2'911'182.80	
3611.05	Konkordatsorgan FHZ	1'348'090.55		1'320'000.00		1'370'903.70	
3635.00	Private Fachhochschulen	73'000.00		43'000.00		50'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2578	Sekundarstufe II	1'187'000.00		1'390'000.00		1'323'910.00	
3611.00	Kantonale gymnasiale Maturitätsschulen	269'800.00		330'000.00		290'410.00	
3611.01	Kantonale Fachmittelschule	410'550.00		500'000.00		511'200.00	
3611.02	Kantonale Vorbereitungskurse	121'800.00		145'000.00		110'700.00	
3635.00	Private gymnasiale Maturitätsschulen	142'500.00		125'000.00		114'300.00	
3635.01	Private Fachmittelschulen	49'800.00		70'000.00		73'050.00	
3635.02	Private spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte	192'550.00		220'000.00		224'250.00	
2579	Sekundarstufe I	113'250.00		150'000.00		77'550.00	
3612.00	Kommunale spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte	84'600.00		100'000.00		77'550.00	
3635.00	Private spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte	28'650.00		50'000.00			
2581	Kollegium St. Fidelis, Mittelschule	14'125'307.57	1'068'521.11	14'482'400.00	1'124'700.00	14'086'589.58	1'097'319.65
3000.00	Sitzungsgelder Mittelschulrat, Maturitätskommission	13'570.00		13'000.00		7'900.00	
3010.00	Besoldungen Verwaltung	326'267.45		340'200.00		364'964.20	
3010.01	Besoldungen Mensa	250'543.90		256'000.00		254'003.00	
3010.02	Besoldungen Hausdienst	464'440.50		524'000.00		497'132.15	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-585.60				-50'764.70	
3020.00	Besoldungen Lehrpersonen	7'071'133.70		7'065'200.00		7'012'251.75	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit	-10'609.25				-21'700.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	632'750.55		633'700.00		628'363.55	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	756'553.55		791'200.00		682'861.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	39'485.85		48'300.00		47'472.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'798.10		15'500.00		15'321.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'998.30		20'000.00		21'688.00	
3091.00	Personalwerbung	660.00		4'000.00		2'175.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'322.95		3'000.00		2'797.30	
3100.00	Büromaterial	5'350.60		8'000.00		7'552.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial allgemein	30'165.85		30'000.00		38'947.05	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Mensa	13'483.89		15'000.00		11'754.52	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	38'512.90		38'000.00		35'970.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'420.50		2'000.00		1'538.04	
3104.10	Lehrmittel Fachschaften und besondere Anschaffungen MS	90'746.01		114'200.00		100'710.26	
3104.44	Bes. Anschaffungen MS	51'249.75		73'400.00		48'699.80	
3104.80	Lehrmittel Schüler MS	111'257.50		118'500.00		115'393.33	
3104.91	Material zum Verbrauch im Unterricht MS	64'862.63		80'500.00		69'320.73	
3105.01	Lebensmittel, Getränke Hauswirtschaft (verrechnet)	36'034.80		36'000.00		32'608.75	
3105.10	Aufwand Lebensmittel und Getränke Mensa MS	203'112.02		243'500.00		214'958.61	
3106.00	Medizinisches Material	614.65		1'000.00		206.45	
3109.00	Schüler- und Personalausweise	899.70		3'000.00		807.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte	9'908.75		10'000.00		11'809.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	36'524.24		36'000.00		51'382.72	
3113.00	Hardware	21'390.90		21'000.00		21'381.30	
3118.00	Software	49'811.10		50'000.00		36'556.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung	182'695.95		210'000.00		171'500.50	
3130.01	Kontrollgänge Securitas	6'072.20		6'000.00		5'820.90	
3130.02	Schulärztliche Gesundheitsberatung	2'585.00		2'500.00		1'730.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	5'342.51		7'000.00		6'638.39	
3132.00	Fachberater	10'717.60		12'000.00		11'142.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	38'238.80		40'000.00		38'480.60	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	20'845.94		25'000.00		22'858.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	30'028.65		30'000.00		33'966.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	127'235.16		140'000.00		172'418.30	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'401.20		3'000.00		2'598.05	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	45'392.21		45'000.00		46'258.04	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	90'118.00		92'000.00		90'757.50	
3158.00	Software-Unterhalt	18'415.65		18'000.00		14'198.25	
3160.00	Mieten Liegenschaften	9'000.00		7'200.00		7'200.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Verpflegungsautomaten	960.00		1'000.00		960.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	114'335.75		120'000.00		80'639.28	
3170.00	Reisekosten und Spesen	41'014.65		45'000.00		36'942.20	
3171.10	Schulveranstaltungen MS	173'164.30		200'000.00		197'180.95	
3192.00	Abgeltung von Rechten	3'271.75		4'000.00		3'708.09	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	346.45		1'000.00		352.00	
3199.01	Ehrenaufgaben	1'574.35		2'500.00		932.60	
3614.80	Informatik (Bibliothek)	5'657.92		5'000.00		5'342.70	
3632.00	Gemeinden, Instrumentalunterricht	130'115.89		155'000.00		153'226.77	
3632.01	Gemeinde Stans, Technisches Gestalten (TG)	80'404.95		79'000.00		67'728.05	
3632.02	Gemeinde Stans, Didaktisches Zentrum					8'393.95	
3636.00	Verbände und Institutionen	1'119.40		1'000.00		1'115.20	
3637.00	Ausbildungsbeiträge	10'577.50		5'000.00		8'437.50	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	50'000.00		50'000.00		50'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	2'582'000.00		2'582'000.00		2'582'000.00	
4230.00	Schulgelder		42'043.30		50'000.00		39'744.10
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		74'593.95		71'000.00		70'165.15
4250.10	Verkauf Lehrmittel Schüler MS		120'917.30		122'000.00		117'672.55
4250.20	Materialgelder MS		119'540.38		115'000.00		128'301.40
4250.30	Ertrag Mensa MS		389'038.05		466'900.00		406'457.85
4260.01	Rückerstattungen für Porti, Telefon, Betreuungskosten		5.00		500.00		245.00
4260.02	Rückerstattungen Hauswirtschaft		16'055.05		16'300.00		14'156.95
4260.05	Rückerstattungen für Schadenfälle				500.00		
4260.10	Schulveranstaltungen MS		131'549.50		138'000.00		136'994.40
4260.20	Ausweise MS		2'721.50		3'500.00		2'517.00
4260.30	Rückerstattung Heiz- und Nebenkosten		20'912.05				40'499.25
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		495.03		1'000.00		541.00
4611.00	Kantone, Schulgelder		150'650.00		140'000.00		140'025.00
2585	Ausbildungsdarlehen/Stipendien	935'415.00	124'273.00	908'000.00	129'000.00	901'540.00	129'143.00
3637.00	Universitäre Hochschule und ETH	385'480.00		350'000.00		374'430.00	
3637.01	Fachhochschulen, pädagogische Hochschulen und höhere Berufsbildung	392'757.00		350'000.00		360'180.00	
3637.03	Berufliche Grundbildungen und integrierte Berufsmaturitäten	44'390.00		40'000.00		64'625.00	
3637.04	Vollzeit-Berufsschulen	24'227.00		39'000.00		25'665.00	
3637.05	Gymnasiale Maturitätsschulen und Schulen für Allgemeinbildung	80'990.00		128'000.00		73'700.00	
3640.00	Wertberichtigungen Darlehen VV	6'540.00				2'440.00	
3706.00	Bund für private Institutionen	1'031.00		1'000.00		500.00	
4630.00	Bund		123'242.00		128'000.00		128'643.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4700.00	Bund für Stipendien von privaten Institutionen		1'031.00		1'000.00		500.00
2593	Kulturfonds	1'510'753.31	1'510'753.31	1'217'000.00	1'217'000.00	918'964.90	918'964.90
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'561.40					
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	2'400.00					
3130.00	Durchführung von Wettbewerben	39'441.95		46'000.00		63'076.65	
3130.01	Inventarisierung					13'217.30	
3511.00	Einlage Kulturfonds					147'282.55	
3636.00	Aktuelles Kulturschaffen	308'343.20		120'000.00		172'245.00	
3636.01	Mitgliedschaften, Leistungsvereinbarungen	222'000.00		222'000.00		216'000.00	
3636.02	Buchprojektierungen	37'284.20		160'000.00			
3636.03	Kulturpflege, Wissenschaft	500.00		10'000.00		9'600.00	
3980.01	Kantonsbibliothek	80'259.82		80'000.00		75'801.85	
3980.02	Museum	818'962.74		579'000.00		221'741.55	
4511.00	Entnahme Kulturfonds		666'834.36		342'000.00		
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		843'918.95		875'000.00		918'964.90
2594	Denkmalpflegefonds	858'799.25	858'799.25	650'000.00	650'000.00	912'403.50	912'403.50
3511.00	Einlage Denkmalpflegefonds	510'322.25				620'095.50	
3631.00	Kantone zur Erhaltung von Baudenkmalern, Kulturgütern, Ortsbildern	14'892.00					
3632.00	Gemeinden zur Erhaltung von Baudenkmalern, Kulturgütern, Ortsbildern	11'500.00		150'000.00		7'640.00	
3637.00	Private zur Erhaltung von Denkmälern und Kulturgütern	322'085.00		500'000.00		284'668.00	
4511.00	Entnahme Denkmalpflegefonds				25'000.00		
4610.00	Bund an heimatgeschützwürdige Objekte		256'000.00				256'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		602'799.25		625'000.00		656'403.50
2596	Kantonsbibliothek	707'431.89	85'491.82	699'700.00	84'600.00	727'024.44	82'029.05
3010.00	Besoldungen	281'673.35		268'000.00		300'844.65	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1'469.60					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'707.95		20'200.00		23'640.55	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	22'313.90		20'400.00		20'431.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'406.40		1'600.00		1'858.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	473.90		500.00		577.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'330.00		2'000.00		6'561.70	
3100.00	Büromaterial	10'128.25		10'000.00		11'844.09	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'119.30		3'000.00		3'088.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'270.25		2'200.00		2'200.05	
3103.01	Beschaffung von Medien (KF)	80'259.82		80'000.00		75'801.85	
3110.00	Büromöbel und -geräte	21'036.90		21'000.00		20'648.66	
3120.00	Ver- und Entsorgung	404.05		1'200.00		1'158.85	
3130.00	Bestandserhaltung	9'565.00		10'000.00		9'241.80	
3130.01	Bibliotheksgebühren	287.80		500.00		326.15	
3130.02	Projektbearbeitung	19'884.65		20'000.00		20'289.20	
3130.04	Öffentlichkeitsarbeit	6'576.10		6'500.00		10'049.05	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	29.35				47.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'818.20				3'920.55	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	4'167.50		4'500.00		5'371.99	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'278.62		1'000.00		1'062.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'037.30		2'200.00		2'777.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-35.00				65.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'656.35		1'500.00		2'399.90	
3614.80	Informatik	47'926.25		57'000.00		40'085.40	
3635.00	Abgeltung von Rechten	626.25		1'000.00		1'231.30	
3636.00	Verbände und Institutionen	3'659.05		4'100.00		1'700.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	7'800.00		7'800.00		6'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	153'500.00		153'500.00		153'500.00	
4210.00	Gebühren		2'944.00		2'500.00		2'913.00
4240.00	Eintrittsgebühren						1'065.00
4250.00	Verkauf von Drucksachen, Kopien		388.00		400.00		769.10
4290.00	Mahngebühren		1'900.00		1'700.00		1'480.10
4980.00	Kulturfonds		80'259.82		80'000.00		75'801.85
2597	Museum	2'222'783.77	977'513.79	1'893'600.00	645'000.00	1'557'668.16	347'389.30
3010.00	Besoldungen	680'679.50		645'500.00		615'613.25	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-15'915.20				-186.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'168.95		46'400.00		43'710.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	38'104.35		34'900.00		30'326.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'464.85		3'500.00		3'744.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'043.40		1'100.00		1'120.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'030.00		3'000.00		2'757.60	
3100.00	Büromaterial	86.90					
3101.00	Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	6'107.20		6'000.00		4'292.60	
3101.01	Museumshop	3'755.30		2'000.00		8'347.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'305.90		2'000.00		2'628.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'760.60		2'000.00		1'818.99	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromöbel und -geräte	468.85		3'000.00		249.05	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'307.18		3'000.00		5'730.03	
3119.00	Museumsobjekte (KF)	54'630.75		50'000.00		23'027.60	
3119.01	Museumseinrichtungen (KF)	524.80					
3120.00	Ver- und Entsorgung	31'487.60		30'000.00		29'624.75	
3130.00	Übersetzungen, Beratungen, Aufträge	17'876.05		10'000.00		14'257.15	
3130.01	Temporäre Ausstellungen (KF)	436'859.40		280'000.00		198'893.70	
3130.03	Inventarisierung	18'168.25		10'000.00		14'664.10	
3130.04	Neukonzeption Museum (KF)	397'431.79		300'000.00		69'483.80	
3130.05	Museumspädagogik	12'314.65		30'000.00		20'037.55	
3130.06	Werbung, Web, Public Relations	78'532.80		60'000.00		61'814.83	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	14'129.80		10'000.00		14'868.76	
3134.00	Sachversicherungsprämien	24'496.75		25'000.00		24'974.20	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	824.95		3'000.00		4'256.85	
3159.00	Unterhalt von Museumsobjekten	110.20		5'000.00		137.60	
3159.01	Restaurierung Museumsobjekte KGS			5'000.00		975.00	
3160.00	Mieten Einrichtungen und Lagerraum für Kulturgüter	38'967.00				38'340.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'176.85		3'000.00		3'539.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'721.25		3'500.00		2'920.90	
3614.80	Informatik	9'988.10		9'000.00		9'894.60	
3636.00	Private Institutionen	2'975.00		2'500.00		2'702.50	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	9'900.00		9'900.00		7'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	295'300.00		295'300.00		295'300.00	
4240.00	Eintrittsgebühren (KF)		66'392.00		45'000.00		69'553.55
4240.01	Provisionsgebühren, Vermietungen (KF)		4'092.00		6'000.00		110.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Drucksachen- und Materialverkauf		18'733.60		15'000.00		20'200.15
4636.00	Dienstleistungen Frey-Näpflin Stiftung		69'333.45				35'784.05
4980.00	Kulturfonds (KF)		818'962.74		579'000.00		221'741.55
2598	Amt für Kultur	444'987.57	16'901.20	353'600.00	15'000.00	396'920.22	101'000.00
3000.00	Sitzungsgelder	48'656.00		37'000.00		42'055.20	
3010.00	Besoldungen	159'442.10		156'200.00		158'761.70	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-81.60					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'685.35		11'200.00		14'529.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	16'598.40		16'600.00		14'401.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	804.40		900.00		955.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	274.30		300.00		297.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	504.50		2'000.00		1'790.00	
3100.00	Büromaterial	4'804.70		4'000.00		3'598.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'561.65		2'000.00		1'920.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	316.00		1'000.00		359.74	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'341.35		500.00			
3130.00	Denkmalpflege	42'851.55		30'000.00		24'910.00	
3130.03	Öffentlichkeitsarbeit	18'955.40		15'000.00		25'187.55	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	1'021.40		4'500.00		990.75	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	16'708.60		12'000.00		20'670.90	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	5'438.90		8'000.00		4'523.40	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'201.92		1'200.00		1'205.28	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'944.60		7'000.00		8'043.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'307.50		3'000.00		5'343.55	
3614.80	Informatik	10'267.25		10'000.00		9'845.50	
3636.00	Kulturelle, literarische und sprachwissenschaftliche Institutionen	3'987.00		6'000.00		3'891.00	
3636.06	Projekt Kulturelle Vielfalt (Pro Helvetia)	72'196.30		15'000.00		43'440.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	7'700.00		7'700.00		7'700.00	
4240.00	Dienstleistungen		160.00				
4611.00	Kantone an Projekt Kulturelle Vielfalt (Pro Helvetia)		16'741.20		15'000.00		101'000.00
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	29'859'710.47	27'393'178.45	29'645'800.00	26'593'700.00	28'256'885.75	26'294'190.60
2701	Direktionssekretariat LUD	120'382.33		117'400.00		121'239.35	
3010.00	Besoldungen	83'493.60		83'200.00		81'771.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'461.95		6'400.00		6'329.05	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	7'798.75		7'800.00		7'040.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	226.40		500.00		290.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	141.25		200.00		157.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		3'200.00	
3100.00	Büromaterial	694.18		500.00		424.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	133.00		100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'065.00		250.00		179.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00		511.70	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	56.50		200.00		260.85	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	431.00		700.00		481.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	112.60		250.00		191.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'040.10		1'000.00		4'530.15	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	4'701.00		4'200.00		3'319.90	
3614.80	Informatik	4'927.00		2'000.00		6'452.70	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
2705	Landwirtschafts-Forum	15'118.45	3'685.00	19'700.00	5'200.00	16'965.45	3'685.00
3000.00	Sitzungsgelder	9'040.00		9'500.00		7'549.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	218.60		200.00		206.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.35				0.45	
3130.02	Fachreferenten und Beratungen	4'290.00		8'000.00		7'425.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	905.60		1'000.00		1'192.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	663.90		1'000.00		592.10	
4636.00	Dritte		3'685.00		5'200.00		3'685.00
2710	Amt für Landwirtschaft	1'262'612.52	152'628.30	1'316'900.00	150'000.00	1'227'716.41	154'147.60
3010.00	Besoldungen	743'162.85		772'600.00		751'968.45	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-8'483.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'562.10		59'800.00		57'312.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	75'079.80		74'900.00		62'088.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'694.65		4'600.00		4'448.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'282.70		1'500.00		1'415.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'309.10		12'000.00		13'760.70	
3100.00	Büromaterial	3'143.43		3'500.00		3'084.09	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	234.70		500.00		29.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'977.40		5'000.00		3'425.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'287.70		2'000.00		1'270.95	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'586.65		1'500.00		297.80	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	548.30		600.00		588.82	
3130.00	Nachführung Geodaten	19'656.35		16'000.00		17'490.60	
3130.01	ArcView, Datennutzung/Projekte	13'834.20		14'000.00		15'638.75	
3130.02	Fachreferenten, Beratungen und Dienstleistungen	27'878.85		24'500.00		19'489.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	407.71		1'000.00		600.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	25.00		100.00		193.15	
3138.00	Auslagen für Kurse	1'333.10		1'100.00		962.70	
3144.00	Unterhalt Viehmarkt- und Viehschauplatz			200.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'991.20		3'600.00		2'953.04	
3160.00	Miete Viehannahmeplatz	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'093.68		2'800.00		2'371.93	
3170.00	Reisekosten und Spesen	21'200.80		26'000.00		19'553.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'298.50		2'600.00		2'698.08	
3614.80	Informatik	95'214.95		100'000.00		83'227.10	
3630.00	Beiträge an Bund für Projekte	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone für Projekte	22'221.00		22'000.00		17'622.55	
3636.00	Private Institutionen	16'885.00		17'600.00		16'935.00	
3636.01	Bauernverband für teilweise Übernahme Beratungsdienst	8'500.00		9'500.00		8'000.00	
3636.02	Herdenschutzberatung	2'898.00		5'000.00		3'513.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.03	Viehschauen und Viehmärkte	800.00		1'500.00		800.00	
3636.04	Bienenberatung	900.00		700.00		900.00	
3637.00	Pflanzenschutzmassnahmen			1'000.00		104.10	
3637.01	Schädlingsbekämpfung	16'939.95		20'000.00		16'193.60	
3637.02	Verwaltungskosten IK und Betriebshilfe	15'048.35		14'000.00		14'988.15	
3702.00	Bekämpfung Feuerbrand an Gemeinden	3'616.50		7'000.00		4'172.30	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	17'400.00		17'400.00		17'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	62'600.00		62'600.00		62'600.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		81'732.90		80'000.00		96'105.50
4231.00	Kursgelder		2'160.00		4'000.00		1'980.00
4240.00	Dienstleistungen		46'350.10		40'000.00		28'079.00
4250.00	Verkauf von Drucksachen						34.00
4630.00	Bund an Schädlingsbekämpfung		3'768.80		4'000.00		5'776.80
4630.01	Bund an Projekte		15'000.00		15'000.00		18'000.00
4700.01	Bund für Bekämpfung Feuerbrand		3'616.50		7'000.00		4'172.30
2740	Direktzahlungen	21'790'724.35	21'584'360.20	21'747'000.00	21'517'000.00	21'873'256.15	21'649'909.90
3130.01	Kontrolldienst Schwyz, Nidwalden, Zug	18'863.25		17'000.00		25'607.05	
3630.00	Bund für Familienzulage an Landwirtschaftliche Arbeitnehmer und Bergbauern	214'643.50		230'000.00		229'866.50	
3707.12	Direktzahlungen	21'557'217.60		21'500'000.00		21'617'782.60	
4631.00	Kantone für Kontrolldienst		27'142.60		17'000.00		32'127.30
4700.12	Bund für Direktzahlungen		21'557'217.60		21'500'000.00		21'617'782.60
2765	Kantonale Fördermassnahmen (RK)	1'458'156.70		1'512'500.00		1'104'567.85	
3637.00	Durchführung des Viehmarktes und Viehabsatz	10'000.00		10'000.00		9'600.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.01	Durchführung der Viehschauen und Tierbeurteilungen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3637.02	Bewirtschaftungsmethoden	215'271.50		210'000.00		164'566.30	
3637.03	Erarbeitung Entscheidungsgrundlagen	13'248.15		15'000.00		3'360.00	
3637.05	Förderung Landarrondierung	10'000.00		10'000.00			
3637.06	Hochstammbäume	8'100.00		20'000.00		3'600.00	
3637.07	Innovative, regionalwirtschaftlich bedeutende Projekte	112'850.00		80'000.00		31'000.00	
3637.08	Biodiversität	81'639.50		87'500.00		79'725.65	
3637.09	Landschaftsqualität	117'984.55		120'000.00		119'512.90	
3950.00	Strukturverbesserungen, Wohnbausanierungen, Abschreibung	829'063.00		900'000.00		633'203.00	
2770	Amt für Wald und Energie	1'096'497.79	199'312.55	1'136'300.00	176'500.00	1'066'638.04	190'793.40
3010.00	Besoldungen	709'063.40		723'100.00		693'267.95	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-8'010.60				-9'578.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'644.00		56'000.00		52'984.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	77'805.30		78'900.00		69'324.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	23'412.30		24'100.00		22'092.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'206.05		1'400.00		1'325.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'281.40		5'700.00		2'888.00	
3100.00	Büromaterial	2'878.51		4'000.00		2'790.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'791.80		3'000.00		2'342.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'214.25		800.00		10'651.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	281.85		1'000.00		367.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	915.65		1'200.00		1'306.45	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'971.30		6'000.00		6'295.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.01	Dienstkleider	1'760.00		2'200.00		2'020.00	
3130.00	ArcView, Datennutzung/Projekte	16'303.65		15'500.00		18'026.65	
3130.01	Stellvertretung Revierförster	3'395.25		6'000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	1'569.51		2'200.00		2'080.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'596.85		5'000.00		2'280.95	
3132.01	Projektierungsaufträge	4'060.00		3'000.00		2'000.00	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	10'323.77		10'000.00		9'534.94	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'363.70		3'000.00		2'790.95	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	111.35		200.00		299.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	49'395.50		60'000.00		49'282.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	446.50		2'000.00		1'210.85	
3614.80	Informatik	13'273.35		18'000.00		19'453.50	
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	7'258.35		8'000.00		7'167.05	
3635.01	Aus- und Weiterbildung von Forstwarten und Waldarbeiter	12'919.80		10'800.00		8'766.20	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	15'500.00		15'500.00		15'900.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	65'500.00		65'500.00		65'500.00	
4210.00	Bewilligungs- und Behandlungsgebühren		850.00		1'000.00		1'470.00
4240.00	Dienstleistungen		159'045.70		132'000.00		140'072.80
4240.01	Dienstleistungen der Revierförster		21'820.60		19'000.00		22'511.25
4311.00	Eigenleistungen Gefahregrundlagen		10'437.00		7'500.00		12'095.00
4630.00	Bund für Kurse		5'400.00		4'000.00		4'400.00
4631.00	Kantone für Kurse und Lehraufsicht				11'000.00		8'635.15

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Arbeiten des Forstpersonals in den Staatswaldungen		1'759.25		2'000.00		1'609.20
2771	Staatswald Hinterberg	10'581.55	4'729.20	15'400.00		6'272.15	
3130.00	Holzschläge, Holztransporte durch Dritte	9'010.25		12'000.00			
3130.01	Jungwaldpflege durch Dritte	829.30		1'700.00		3'974.40	
3145.00	Unterhalt Wald			1'000.00		1'481.75	
3635.00	Perimeterbeitrag an Flurstrasse Hinterbach-Rüti-Hinterbergwald	150.00		100.00			
3635.01	Strassenunterhaltsbeiträge			100.00		150.00	
3910.00	Dienstleistungen des Forstpersonals	592.00		500.00		666.00	
4631.00	Kanton an Waldschäden und Jungwaldpflege		4'729.20				
2772	Staatswald Waseneggli	10'654.35	11'749.30	19'000.00	10'700.00	14'568.50	12'029.60
3130.00	Holzschläge, Holztransporte durch Dritte	3'753.90		8'000.00		7'699.50	
3130.01	Jungwaldpflege durch Dritte	3'951.75		6'000.00		4'483.60	
3145.00	Unterhalt Wald	1'122.05		3'000.00		926.00	
3635.00	Perimeterbeiträge	659.40		500.00		516.20	
3910.00	Dienstleistungen des Forstpersonals	1'167.25		1'500.00		943.20	
4479.01	Erträge aus Waldwirtschaft		8'044.90		6'500.00		8'086.50
4630.00	Bund für Jungwaldpflege		940.00		1'000.00		760.00
4631.00	Kanton an Waldschäden und Jungwaldpflege		2'764.40		3'200.00		3'183.10
2775	Waldförderung (inkl. RK)	247'650.80	207'350.40	305'900.00	188'000.00	220'735.20	193'390.20
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	355.70		300.00		329.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	322.80				297.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7.75				8.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3131.02	Planungsgrundlagen Waldreservate (RK)	3'000.00		10'000.00		6'896.90	
3131.03	Planungsgrundlagen im Wald (RK)	25'465.55		16'000.00		6'051.00	
3145.00	Fallen und Lockstoffe für Borkenkäferbekämpfung			500.00			
3511.00	Einlage Fonds für Walderhaltung	2'250.40		2'500.00		3'390.20	
3635.02	Selbsthilfefonds für Wald- und Holzforschung			100.00			
3635.03	Waldbauliche Massnahmen (RK)	96'189.55		100'000.00		106'331.70	
3635.04	Förderung der Biodiversität im Wald (RK)	120'059.05		176'500.00		97'430.50	
4630.00	Bund für Beschaffung von Planungsgrundlagen (RK)		35'850.00		16'000.00		21'489.00
4630.01	Bund für waldbauliche Massnahmen (RK)		26'500.00		26'500.00		25'761.00
4630.02	Bund für Biodiversität im Wald (RK)		142'750.00		143'000.00		142'750.00
4635.00	Dritte für den Waldbaufonds		2'250.40		2'500.00		3'390.20
2776	Kantonal konzessionierte Luftseilbahnen	52'517.15	49'016.95	55'000.00	51'000.00	63'677.40	49'123.00
3631.00	Seilbahnkontrollen durch Konkordat	52'517.15		51'000.00		61'677.40	
3636.00	Schweizer Alpenclub SAC für Seilbahnrettung			4'000.00		2'000.00	
4240.00	Seilbahnbesitzer für Seilbahnkontrollen		49'016.95		51'000.00		49'123.00
2777	Wanderwege	7'409.43		9'300.00		14'992.25	
3100.00	Büromaterial	158.23		300.00		147.90	
3130.00	Wanderwegplan, Projektbearbeitung	6'988.40		7'000.00		12'560.95	
3130.01	Signalisation Wanderwegnetz	262.80		2'000.00		2'283.40	
2780	Amt für Umwelt	1'825'096.90	1'645'586.00	1'837'700.00	1'513'200.00	1'770'467.75	1'689'037.75
3010.00	Besoldungen	1'044'673.40		1'058'300.00		1'049'657.65	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-124.00				-1'600.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80'478.05		81'900.00		80'818.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	96'213.10		96'000.00		85'044.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'251.80		9'000.00		8'096.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'797.25		2'000.00		1'992.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'515.15		14'000.00		12'760.20	
3100.00	Büromaterial	3'143.44		3'500.00		3'083.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'299.25		1'800.00		1'912.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'911.85		3'000.00		2'640.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'714.20		1'200.00		1'145.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			2'000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	567.24		4'000.00		3'757.75	
3112.01	Dienstkleider	654.45		1'000.00		741.30	
3130.01	Leistungen Dritter für den Betrieb der technischen Einrichtungen	634.45		1'000.00		1'213.00	
3130.02	GIS AG, Projekte und Unterhalt	18'425.55		19'000.00		15'720.35	
3130.03	ArcView, Datennutzung und Lizenzen	13'789.90		14'000.00		14'340.25	
3130.04	Öffentlichkeitsarbeit	9'345.35		9'000.00		1'017.25	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	2'747.83		2'000.00		2'834.95	
3132.00	Untersuchungen, Studien	21'176.95		23'000.00		17'439.95	
3132.01	Analysen und Messungen bei Ereignissen	2'337.30		1'000.00		1'308.30	
3132.02	Abfall- und Deponieplanung	22'124.25		20'000.00			
3132.03	Qualitätsmanagementsystem	2'369.40		2'500.00		3'693.60	
3132.04	Überwachung Umwelt und Gewässer	80'936.85		78'000.00		66'011.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	368.30		500.00		446.25	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	36'594.59		34'600.00		42'105.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	5'598.35		4'500.00		6'500.15	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'556.00		1'000.00		2'055.45	
3160.00	Baurechtszinsen aus Wasserrecht	1'355.00		1'400.00		1'355.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'468.00		8'000.00		8'696.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'165.30		1'500.00		1'492.40	
3614.80	Informatik	24'945.85		29'000.00		32'399.30	
3631.00	Zentralschweizer Kantone, Zusammenarbeit	42'430.80		45'000.00		43'231.60	
3631.01	Zentralschweizer Kantone, Luftschadstoff-Messnetz	139'094.75		138'000.00		130'469.00	
3636.00	Private Institutionen	7'536.95		7'000.00		7'787.60	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	22'700.00		22'700.00		23'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	97'300.00		97'300.00		97'300.00	
4120.00	Konzessionsgebühren für Sand- und Kiesausbeutung aus öffentlichen Gewässern		562'993.60		517'000.00		628'434.45
4120.01	Wasserentnahme aus öffentlichen Gewässern		146'624.85		125'000.00		155'272.15
4120.02	Benützung von Seegebieten		763'242.80		718'000.00		725'972.80
4210.00	Bewilligungsgebühren		73'987.40		74'000.00		85'278.60
4240.02	Dienstleistungen		30.00		1'000.00		1'230.00
4250.00	Tankvignetten		6'250.00		6'800.00		7'569.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						11'220.00
4630.00	Bund für Vollzug in den Bereichen Lärmschutz, Luftreinhaltung		92'457.35		71'400.00		70'775.75
4630.01	Bund für Vollzug Umweltrecht auf Bundesbaustellen						3'285.00
2790	Energiefachstelle	1'962'308.15	3'534'760.55	1'553'700.00	2'982'100.00	755'789.25	2'352'074.15
3000.00	Sitzungsgelder Energiekommission	4'240.00		1'000.00		800.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Besoldungen	66'226.80		67'900.00		65'294.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'212.50		5'300.00		5'143.70	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	7'369.80		7'400.00		6'637.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	644.30		600.00		630.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	115.65		100.00		128.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'451.75		5'200.00		1'413.20	
3100.00	Büromaterial	294.70		300.00		266.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	461.75					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	150.50		200.00		78.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'719.60		80'000.00		29'711.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'399.00		1'500.00		1'623.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	195.30		300.00		27.00	
3610.00	Bund, Wasserzins für Ausgleichszahlungen	19'298.50		20'000.00		19'076.55	
3614.80	Informatik	1'580.00					
3636.00	Private Institutionen	5'500.00		7'000.00		9'600.00	
3637.00	Förderungsbeiträge (Sockelbeitrag)	1'322'407.90		427'500.00		95'925.60	
3637.01	Förderungsbeiträge (Ergänzungsleistungen)	38'885.00		507'500.00		97'500.00	
3637.02	Förderungsbeiträge durch Dritte	2'223.00					
3701.00	Kanton Obwalden, Wasserzinsanteil	420'632.10		420'600.00		420'632.10	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
4120.00	Wasserzinsen von Kraftwerken		1'710'904.25		1'711'000.00		1'710'904.25
4210.00	Bewilligungsgebühren				500.00		60.00
4614.00	Förderbeiträge		2'223.00		50'000.00		26'965.00
4630.00	Bund Förderungsbeiträge (Sockelbeitrag)		1'313'614.70		450'000.00		42'012.80
4630.01	Bund Förderungsbeiträge (Ergänzungsbeiträge)		25'669.50		350'000.00		97'500.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.02	Bund Förderungsbeiträge (Aufwandentschädigung)		61'717.00				54'000.00
4705.00	Wasserzins der Kraftwerke Engelberger Aa für Kanton Obwalden		420'632.10		420'600.00		420'632.10
29	Gesundheits- und Sozialdirektion	117'708'282.86	28'366'949.99	114'162'600.00	28'285'300.00	118'560'488.11	27'958'669.35
2901	Direktionssekretariat GSD	765'019.55		695'700.00		570'676.55	
3010.00	Besoldungen	408'550.60		415'800.00		428'885.50	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-9'330.45				-38'546.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'284.55		32'200.00		29'534.05	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	41'748.95		41'600.00		39'113.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'895.60		2'500.00		2'225.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	672.90		800.00		745.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'745.00		4'000.00		1'070.75	
3100.00	Büromaterial	1'086.80		2'000.00		1'682.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	490.85		500.00		142.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	202.00		300.00		173.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	274.10		2'000.00		717.50	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	732.16		400.00		615.10	
3132.00	Spitalplanung, Statistikwesen gemäss KVG	106'684.93		100'000.00		21'057.85	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	31'799.00					
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'095.00		3'000.00		2'695.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'037.16		3'000.00		3'045.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'254.90		5'000.00		2'469.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'959.90		3'000.00		3'194.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	10'440.00		11'300.00		10'500.00	
3614.80	Informatik	64'095.60		36'000.00		29'055.60	
3636.00	eHealth (EPDG - Eidg. Patienten Dossier Gesetz)	25'000.00					
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	1'600'108.31	47'839.05	1'607'100.00	50'000.00	1'379'228.54	31'002.20
3010.00	Besoldungen	1'045'606.35		1'108'700.00		960'592.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	82'247.35		85'800.00		74'309.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	95'204.95		94'300.00		73'609.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'031.50		6'500.00		5'840.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'766.50		2'100.00		1'838.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'535.20		20'000.00		7'219.40	
3100.00	Büromaterial	2'924.20		3'000.00		1'430.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	425.95		1'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'395.85		3'000.00		3'258.45	
3110.00	Büromöbel und -geräte	8'101.30		2'000.00			
3130.00	Dolmetscher	3'778.50		5'000.00		12'023.85	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	149'284.25		55'000.00		49'930.00	
3130.02	Supervision	5'708.45		8'000.00		7'655.50	
3130.03	Private Mandatsträger (Schulung, Veranstaltung)	1'530.00		1'500.00		770.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	152.13		500.00		370.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'150.65		10'000.00		34'270.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'113.05		2'500.00		2'818.72	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'874.00		1'500.00		1'296.37	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'588.20		5'000.00		2'649.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	467.45					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'176.50		2'000.00		956.50	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	9'312.95		15'000.00		9'499.95	
3614.80	Informatik	40'683.03		45'000.00		52'919.80	
3636.01	Angeordnete Massnahmen bei Mittellosigkeit	36'850.00		65'000.00		12'267.25	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	19'800.00		19'800.00		19'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	44'400.00		44'400.00		44'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		47'839.05		50'000.00		31'002.20
2905	Einsatzorganisation CARE	104'726.31	23'545.00	132'500.00		77'352.50	22'486.80
3000.01	Arbeitsentschädigungen Notfalleinsätze, Übungen, usw.	31'360.00		33'000.00		36'215.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	799.50		800.00		1'147.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5.75				199.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2.85				16.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'883.60		12'500.00		13'504.40	
3100.00	Büromaterial	500.00				500.00	
3101.00	Einsatzmaterial	664.65		1'000.00		985.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					183.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			4'000.00		4'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'761.00		500.00		1'682.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'908.60		4'000.00		4'298.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.00	Mobile Sanitätshilfsstelle (Leistungsvereinbarung)	36'878.50		66'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'200.00		10'700.00		14'619.00	
3930.00	Betriebs- Verwaltungskosten PK Polycom	-4'238.14					
4611.00	Entschädigungen von Kantonen		23'545.00				22'486.80
2910	Gesundheitsamt	611'623.70	27'465.85	692'300.00	20'000.00	590'470.95	43'565.50
3000.00	Sitzungsgelder	1'640.00		8'000.00		1'666.40	
3010.00	Besoldungen	306'284.60		298'600.00		294'623.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'859.90		23'100.00		22'932.85	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	33'996.00		34'000.00		30'361.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'440.55		1'800.00		1'739.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	507.90		600.00		564.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'105.00		5'000.00		2'019.25	
3100.00	Büromaterial	249.40					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	109.45					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	918.00		1'200.00		589.45	
3130.00	Dienstleistungen Kantonzahnarzt	2'449.30		6'000.00		266.30	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	1'522.95		2'000.00		1'796.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'772.20					
3132.02	Qualitätssicherung und Statistik für die Heime	299.00		2'000.00			
3132.04	Projekte und Entwicklungen	32'073.40		72'000.00		58'136.85	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	72.50				351.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'803.50		2'000.00		2'609.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	694.60		500.00		1'372.00	
3611.01	Kanton Schwyz für Kantonsapothekerin	35'005.90		35'000.00		32'743.30	
3614.80	Informatik	3'976.25		6'000.00		5'300.40	
3636.00	Institutionen des Gesundheitswesens	108'127.30		139'000.00		109'997.10	
3636.01	Nidwaldner Samaritervereine	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3636.02	Förderung Nachwuchs Hausärzte (IHAM & CC)	27'216.00		32'000.00			
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'200.00		5'200.00		5'100.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	15'300.00		15'300.00		15'300.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren sowie Inspektionsgebühren Heilmittelgesetz		27'465.85		20'000.00		43'515.50
4250.00	Verkauf von Material						50.00
2920	Geburtshilfe	62'440.00		30'000.00		27'894.00	
3010.00	Hebammenwartgelder			30'000.00		27'894.00	
3130.00	Hebammenwartgelder	62'440.00					
2930	Krankheitsbekämpfung und Schutzimpfungen	75'762.45	72'159.08	78'700.00	60'000.00	99'363.30	35'199.53
3010.00	Besoldungen	9'740.70		7'800.00		14'718.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	760.50		600.00		606.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	48.15		800.00		84.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16.55				27.95	
3106.00	Impfstoffe, Arzneimittel	39'348.50		40'000.00		59'857.30	
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'502.55		6'000.00			
3130.00	Schulimpfungen	12'136.35		12'000.00		8'768.90	
3130.01	Bekämpfung von Epidemien, Pandemien; Impfstudien	6'594.05		11'000.00		13'654.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'115.10		500.00		1'395.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00				250.00	
4260.00	Kostenbeteiligungen Versicherer		72'159.08		60'000.00		35'199.53
2940	Lebensmittelsicherheit	1'178'000.00	183.27	1'178'000.00		1'178'000.00	2'957.98
3631.00	Laboratorium der Urkantone	1'178'000.00		1'178'000.00		1'178'000.00	
4699.11	Übrige Rückverteilungen		183.27				2'957.98
2970	Spitäler (bis 2017 Spitäler und Heime)	39'542'969.25	30'977.95	64'656'000.00	40'000.00	69'063'440.67	31'425.75
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			80'500.00		85'514.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'400.00					
3631.00	Kanton Obwalden für Psychiatrie OW/NW					-40'106.00	
3631.01	Psychiatrieversorgung, gemeinwirtschaftliche Leistungen	814'738.75		750'000.00		798'344.00	
3631.02	Ausserkantonale Hospitalisationen	19'163'228.75		17'800'000.00		20'678'750.78	
3631.03	Ausserkantonale ambulante Behandlungen					1'770.00	
3632.00	Gemeinde Stans für Abschreibungen Wohnheim Mettenweg			68'000.00		67'976.00	
3634.05	Kantonsspital, gemeinwirtschaftliche Leistungen	4'273'500.00		4'250'000.00		4'407'650.00	
3634.06	Kantonsspital, Anteil stationäre Leistungen	15'229'331.20		15'000'000.00		15'035'150.05	
3635.00	Spitex NW für gemeinwirtschaftliche Leistungen			1'000'000.00		895'000.00	
3635.02	Geburtshaus Arco, stationäre Leistungen	55'770.55		50'000.00		41'582.00	
3636.00	Nidwaldner Heime für Abschreibungen			480'500.00		480'522.00	
3636.02	Schwerstpflegebedürftige in Nidwaldner Heimen			90'000.00		90'690.00	
3636.04	Leistungen für demenzkranke Personen			160'000.00		141'950.00	
3636.05	Ambulante und stationäre Betreuungsleistungen (IVSE)			7'700'000.00		8'644'730.79	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.06	Stiftung Weidli Stans		7'748'000.00		7'712'697.00	
3636.08	Innerkantonale, private Heime		300'000.00		278'004.55	
3636.10	eHealth (EPDG - Eidg. Patienten Dossier Gesetz)		25'000.00			
3637.00	Heimbewohner, stationäre Pflegeleistungen		7'630'000.00		8'009'693.15	
3637.01	Ambulante Pflegeleistungen (Spitex)		1'400'000.00		1'274'835.65	
3637.02	Akut- und Übergangspflege		9'000.00		5'821.20	
3637.03	Heimbewohner, Anteil MiGel				330'000.00	
3940.00	Zinsen für bedingt rückzahlbare Darlehen der Nidwaldner Heime		115'000.00		122'865.00	
4260.01	Rückerstattungen Regressfälle	30'977.95		40'000.00		26'888.55
4260.03	Rückerstattungen aus EG ZGB Art. 43 (Konto 3636.09)					4'537.20
2971	Pflegefinanzierung (neu ab 2018)	11'905'831.21				
3632.00	Gemeinde Stans für Abschreibungen Wohnheim Mettenweg	67'976.00				
3635.00	Spitex NW für gemeinwirtschaftliche Leistungen	1'090'000.00				
3636.00	Nidwaldner Heime für Abschreibungen	480'522.00				
3636.02	Schwerstpflegebedürftige in Nidwaldner Heimen	103'036.80				
3636.04	Leistungen für demenzkranke Personen	146'660.00				
3637.00	Heimbewohner, stationäre Pflegeleistungen	8'142'865.30				
3637.01	Ambulante Pflegeleistungen (Spitex)	1'426'700.70				
3637.02	Akut- und Übergangspflege	12'381.60				
3637.03	Heimbewohner, Anteil MiGel	320'378.65				
3637.04	Ambulante Pflegeleistungen, Anteil MiGel	125.16				
3940.00	Zinsen für bedingt rückzahlbare Darlehen der Nidwaldner Heime	115'185.00				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2972	Heime (neu ab 2018)	17'272'638.71					
3636.05	Ambulante und stationäre Betreuungsleistungen (IVSE)	9'162'563.06					
3636.06	Stiftung Weidli Stans	7'920'000.00					
3636.08	Innerkantonale, private Heime	190'075.65					
2980	Sozialamt	4'480'325.72	524'089.52	4'681'200.00	632'000.00	4'353'102.07	486'073.00
3010.00	Besoldungen	2'554'180.65		2'532'400.00		2'434'150.55	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-43'384.95				-35'060.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	194'720.80		196'100.00		186'718.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	230'738.95		228'500.00		189'915.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'331.50		14'900.00		14'125.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'336.75		4'800.00		4'568.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	37'222.00		42'000.00		52'311.90	
3100.00	Büromaterial	9'794.65		11'000.00		8'922.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'521.20		2'800.00		1'543.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'998.80		2'500.00		3'197.43	
3110.00	Büromöbel und -geräte	11'158.80		14'400.00		13'017.95	
3130.00	Supervision	13'464.25		15'000.00		13'803.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter im Vormundschaftsbereich					16'000.00	
3130.03	Sozialkonferenz	5'893.60		4'000.00			
3130.04	Dolmetscher	6'195.25		10'000.00		3'727.05	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	375.72		200.00		344.45	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	7'289.05		5'000.00		6'085.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.00	Raten für operatives Leasing	5'815.98		5'500.00		5'572.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	34'187.75		23'000.00		23'952.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'102.55					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'891.25		3'000.00		2'230.80	
3501.00	Einlage Fonds Spielsucht (SF)	7'309.55		7'400.00		1'454.95	
3610.00	Bund für Sozialhilfestatistik	5'100.00		5'600.00		7'850.00	
3614.80	Informatik	105'812.15		110'000.00		127'796.70	
3635.01	Projekte Abteilung Gesundheitsförderung	84'231.46		101'500.00		79'664.35	
3635.02	Projekt Alkoholaktionsplan	17'750.05		19'000.00		25'400.24	
3635.03	Projekt Primokiz					2'000.00	
3636.00	Integrationsprojekte	231'089.16		228'000.00		252'948.60	
3636.01	Übrige Institutionen der Fürsorge und soziale Wohlfahrt	20'200.80		23'600.00		29'036.20	
3636.02	Institutionen der fördernden Sozialhilfe	351'463.80		484'000.00		316'648.50	
3636.03	Spielsuchtfonds (SF)	10'688.30		10'600.00		17'965.30	
3636.04	Familienergänzende Kinderbetreuung	269'445.90		292'000.00		264'809.50	
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		53'900.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	228'500.00		228'500.00		228'500.00	
4210.00	Mündelbeiträge an Amtsvormundschaft		39'552.32		90'000.00		73'578.55
4240.00	Dienstleistungen		1'110.00		500.00		808.00
4260.00	Rückerstattungen Weiterbildungskosten und andere						2'549.20
4630.00	Bund für Integrationsprojekte		188'500.00		228'500.00		196'500.00
4630.01	Bund für Präventionsprojekte		127'618.35		150'000.00		103'000.00
4632.00	Gemeinden für Integrationsprojekte		40'000.00		35'000.00		35'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4636.00	Beiträge Dritter an Projekte		835.00				1'973.00
4700.00	Generalkonsulate für Unterstützungen aus dem Ausland				1'000.00		
4702.00	Gemeinden für Unterstützungen von Schweizern im Ausland				1'000.00		
4910.00	Dienste zulasten Straf- und Untersuchungsgefängnis und Schulsozialarbeit		18'476.00		18'000.00		18'244.00
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto (Spielsuchtfonds)		17'997.85		18'000.00		19'420.25
4980.01	Alkoholzehntel für Projekte		90'000.00		90'000.00		35'000.00
2981	Schulsozialarbeit	569'057.60	569'057.60	579'100.00	579'100.00	567'251.40	567'251.40
3010.00	Besoldungen	478'070.45		479'200.00		476'830.40	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-5'599.65					
3049.08	Familienzulagen	2'980.00		2'900.00		3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'887.80		37'100.00		37'122.55	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	41'939.30		41'400.00		35'562.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'380.75		2'800.00		2'859.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	818.60		900.00		902.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'450.00		7'500.00		5'220.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	772.65		1'500.00		810.00	
3130.00	Supervision	2'755.00		2'000.00		1'550.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten					5.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'069.55		2'000.00		1'955.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	33.15		500.00		22.75	
3636.00	Private Institutionen	1'500.00		1'300.00		1'410.00	
4612.00	Gemeinden für Schulsozialarbeit		569'057.60		579'100.00		567'251.40

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2985	Unterstützung Bedürftiger	27'883.60	27'883.60	75'000.00	75'000.00	525'851.10	525'851.10
3702.00	Gemeinden für in andern Kantonen wohnhafte Nidwaldner Bürger	9'649.15		50'000.00		388'615.75	
3702.01	Gemeinden für in Nidwalden wohnhafte ausserkantonale Bürger	1'412.50		20'000.00		129'315.10	
3702.02	Eingegangene Rückerstattungen an die Heimatgemeinden	16'821.95		5'000.00		7'920.25	
4702.00	Gemeinden für ausserhalb des Kantons wohnhafte Nidwaldner Bürger		9'649.15		50'000.00		388'615.75
4702.01	Heimatgemeinden für in Nidwalden wohnhafte ausserkantonale Bürger		1'412.50		20'000.00		129'315.10
4702.02	Rückerstattungen bezogener Unterstützung zugunsten der Heimatgemeinden		16'821.95		5'000.00		7'920.25
2990	Sozialversicherungen	30'798'477.57	18'090'091.00	31'184'000.00	18'380'000.00	31'602'146.40	17'542'443.00
3613.60	Ausgleichskasse für Durchführung der kantonalen AHV-Ergänzungsleistungen	386'308.13		350'000.00		350'295.91	
3613.61	Ausgleichskasse für Durchführung der kantonalen IV-Ergänzungsleistungen	192'578.61		220'000.00		209'098.87	
3613.64	Ausgleichskasse für Durchführung der Krankenkassen-Prämienzuschüsse	286'345.68		340'000.00		300'551.71	
3613.65	Ausgleichskasse für Durchführung Familienzulagen für Nichterwerbstätige	6'997.00		7'000.00		6'997.00	
3613.67	Ausgleichskasse für Durchführung UVG-Kontrolle	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3613.68	Ausgleichskasse für Durchführung KVG-Verlustscheinregelung	18'250.00		20'000.00		17'953.00	
3637.00	AHV-Ergänzungsleistungen	9'384'497.40		8'900'000.00		8'764'034.66	
3637.01	IV-Ergänzungsleistungen	4'678'269.40		5'600'000.00		5'231'433.50	
3637.02	Persönliche AHV-Beiträge	103'341.10		70'000.00		72'495.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.03	Krankenkasse-Prämienzuschüsse	15'036'532.65		15'000'000.00		15'985'570.00	
3637.04	Familienzulagen für Nichterwerbstätige	239'532.00		190'000.00		183'860.00	
3637.06	KVG-Verlustscheine	458'825.60		480'000.00		472'856.25	
4630.00	Bund für AHV-Ergänzungsleistungen		2'451'117.00		2'230'000.00		2'274'468.00
4630.01	Bund für IV-Ergänzungsleistungen		1'631'998.00		1'960'000.00		1'816'208.00
4630.02	Bund für Verwaltungskosten AHV-Ergänzungsleistungen		122'201.36		120'000.00		116'117.23
4630.03	Bund für Verbilligung der Krankenkassenprämien		13'823'856.00		14'000'000.00		13'266'337.00
4630.04	Bund für Verwaltungskosten IV-Ergänzungsleistungen		60'918.64		70'000.00		69'312.77
2995	Amt für Asyl und Flüchtlinge	2'716'207.75	116'896.00	2'566'400.00	155'700.00	2'212'542.70	104'901.00
3010.00	Besoldungen	1'809'740.55		1'698'100.00		1'603'378.05	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-2'658.00				-1'170.75	
3042.00	Verpflegungszulagen	39'463.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	141'517.40		130'800.00		125'449.25	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	155'814.15		165'100.00		125'592.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'810.70		10'000.00		9'352.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'110.45		3'200.00		3'051.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'714.60		10'000.00		7'160.00	
3100.00	Büromaterial	6'279.50		8'000.00		5'633.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'585.35		10'000.00		9'094.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	133.00		200.00		425.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	870.00		1'000.00		2'128.10	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'995.50		5'000.00		2'127.50	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	88'166.95		88'000.00		5'497.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'469.45				6'136.10	
3130.00	Übersetzungen	21'454.70		5'000.00		15'971.25	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	3'193.49		3'000.00		3'521.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'524.50		4'000.00		3'524.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	74'921.85		69'900.00		11'616.50	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	4'838.92		5'000.00		4'838.64	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'067.80		12'000.00		7'946.80	
3162.00	Raten für operatives Leasing	4'213.24		4'200.00		4'224.96	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'357.80		7'000.00		7'393.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'997.60		5'000.00		4'682.30	
3614.80	Informatik	91'664.45		113'000.00		42'268.40	
3636.00	Private Institutionen	60.00					
3910.00	Dienste Amt für Migration	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	41'800.00		41'800.00		35'600.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	147'100.00		147'100.00		147'100.00	
4260.00	Rückerstattungen Auto-, Telefonspesen		5'688.00		5'700.00		5'688.00
4610.00	Bund, Verwaltungsaufwand für Asylbewerber		111'208.00		150'000.00		99'213.00
2996	Unterstützung Asylbewerber und Flüchtlinge	5'997'211.13	8'836'762.07	6'006'600.00	8'293'500.00	6'313'167.93	8'565'512.09
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	275.20					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17.40					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6.00					
3100.00	Büromaterial			100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'409.75		20'000.00		18'862.10	
3111.00	Möbiliar, Geräte, Teppiche, Geschirr	6'730.60		40'000.00		16'980.65	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Kleider, Wäsche	702.20		6'000.00		747.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	77'049.20		110'000.00		106'272.75	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	3'504.80		5'000.00		8'363.98	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'398.85		2'500.00		1'318.80	
3135.00	Arzt- und Spitalkosten	156'316.55		150'000.00		162'871.50	
3135.01	Krankenkassenprämien	714'133.45		650'000.00		732'683.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	47'302.08		50'000.00		148'808.15	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	6.70					
3160.00	Mieten	1'586'245.40		1'500'000.00		1'691'050.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	603.00		500.00		373.30	
3199.01	Rechtskosten	2'947.50		15'000.00		14'711.95	
3636.00	Integrationsprojekte	306'119.10		350'000.00		321'364.15	
3637.01	B+C-Flüchtlinge Gemeinden	593'619.95		550'000.00		699'732.65	
3637.02	N + F-Personen	962'260.00		900'000.00		920'300.35	
3637.03	Personen mit Nicht-Eintretens-Entscheid	13'344.20		5'000.00		6'413.80	
3637.06	B-Flüchtlinge	1'354'719.20		1'500'000.00		1'309'811.55	
3940.00	Zinsen Asylunterkunft	23'500.00		23'500.00		23'500.00	
3950.00	Abschreibung Asylunterkunft	129'000.00		129'000.00		129'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'802.85		1'500.00		1'705.00
4260.00	Rückerstattungen für Telefon		-2'450.00		2'000.00		1'127.15
4260.01	Rückerstattungen für B-Flüchtlinge		194'636.15		270'000.00		238'933.45
4260.02	Rückerstattungen für B +C-Flüchtlinge Gemeinden		132'331.60		150'000.00		184'283.90
4260.03	Rückerstattungen für N + F-Personen		963'148.42		700'000.00		862'314.34
4260.04	Rückerstattungen der Krankenkasse		45'423.65		70'000.00		57'200.10
4610.00	Bund für N + F-Personen		3'759'187.00		4'200'000.00		3'971'986.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4610.01	Bund für B-Flüchtlinge		2'366'763.00		2'000'000.00		2'185'031.00
4610.02	Bund für Personen mit Nicht-Eintretens-Entscheid		214'011.00		150'000.00		226'118.00
4610.03	Bund für Integration		696'620.40		350'000.00		321'364.15
4612.00	Gemeinden für B+C Flüchtlinge		461'288.00		400'000.00		515'449.00
31	Volkswirtschaftsdirektion	8'010'966.58	5'789'833.00	7'663'200.00	5'086'500.00	7'747'768.98	5'385'971.96
3105	Direktionssekretariat VD	272'964.31	294.25	284'600.00		292'261.31	242.85
3010.00	Besoldungen	179'026.00		177'100.00		187'543.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'976.30		13'700.00		14'639.30	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	13'577.95		14'900.00		14'013.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	885.80		1'000.00		1'133.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	304.65		300.00		358.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	320.00		2'500.00		288.00	
3100.00	Büromaterial	1'588.40		2'000.00		2'180.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	120.80				255.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	387.50		500.00		365.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	34.85		500.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	333.32		200.00		218.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	744.00		3'500.00		778.81	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'067.84		2'000.00		2'073.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	333.50		600.00		1'503.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'534.15		3'000.00		3'614.15	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	4'100.00		4'100.00		4'100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.80	Informatik	4'452.25		7'000.00		8'845.90	
3636.00	Verbände und Institutionen	600.00		700.00		600.00	
3636.01	Bürgerschaftsgenossenschaft für das Gewerbe und Handel	1'500.00		5'000.00		3'750.00	
3636.02	i-heimisch 2012 / 2019	1'077.00		1'000.00			
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	3'800.00		3'800.00		4'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	41'200.00		41'200.00		41'200.00	
4250.00	Verkauf von Büromaterial, Drucksachen		294.25				242.85
3110	Arbeitsamt	863'163.33	272'017.21	905'100.00	268'000.00	934'005.57	297'081.60
3000.00	Sitzungsgelder			1'500.00		639.60	
3010.00	Besoldungen	336'602.70		337'800.00		357'300.60	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-11'831.05				-2'213.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'352.50		26'200.00		27'742.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	36'535.70		36'500.00		34'796.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'611.15		2'000.00		2'071.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	554.20		600.00		654.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'594.25		10'000.00		710.00	
3100.00	Büromaterial	446.15		1'000.00		558.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	289.10		200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	333.75		1'000.00		224.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	192.80		700.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	730.28		100.00		786.87	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'756.50		1'500.00		1'953.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'525.60		5'000.00		4'380.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	891.65					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	325.40		500.00		414.45	
3610.00	seco für Arbeitsvermittlung und arbeitsmarktliche Massnahmen	372'440.00		386'000.00		406'695.00	
3611.00	Kanton Uri für Vollzugsstelle Entsendegesetz, Bekämpfung Schwarzarbeit	52'996.80		55'000.00		58'213.40	
3611.01	Kanton Luzern für Vollzug Messwesen	2'363.00		2'500.00		2'329.00	
3614.80	Informatik	3'947.85		6'000.00		8'022.50	
3636.00	Private Institutionen	7'505.00		8'000.00		7'425.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	8'000.00		8'000.00		6'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4120.00	Gastgewerbe- und Alkoholbewilligungsabgaben		15'900.00		10'000.00		21'075.00
4120.02	Spielautomatenpatente		3'400.00				6'800.00
4210.00	Bewilligungsgebühren		52'705.00		60'000.00		84'750.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		440.00		5'000.00		3'695.00
4270.00	Bussenertrag aus Entsendegesetz		2'150.00		5'000.00		2'750.00
4610.00	Bund für die Tätigkeit zur Verhütung von Unfällen		60'681.80		60'000.00		52'718.80
4610.01	seco für Bereitstellung allgemeiner arbeitsmarktlichen Massnahmen (LAM)		17'569.55		18'000.00		19'878.55
4610.02	seco für kantonale Amtsstelle		119'170.86		110'000.00		105'414.20
3117	JOB-VISION Nidwalden	1'991'789.18	1'991'789.18	2'103'600.00	2'103'600.00	2'060'045.93	2'060'045.93
3010.00	Besoldungen	954'169.40		972'800.00		961'959.90	
3010.08	Treueprämien	3'551.00					
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1'159.15				-1'296.75	
3049.01	Anerkennungsprämien	2'700.00		3'100.00		2'800.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3049.08	Familienzulagen	4'800.00		5'800.00		5'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	74'784.10		75'300.00		74'994.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	97'941.05		100'700.00		89'524.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'057.95		5'700.00		5'797.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'638.85		1'800.00		1'830.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'478.25		22'200.00		13'591.50	
3100.00	Büromaterial	10'342.87		10'000.00		12'608.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	159'477.47		144'700.00		132'894.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'308.75		5'000.00		3'455.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	638.35		1'600.00		653.40	
3110.00	Büromöbel und -geräte	10'730.25		10'000.00		41'016.15	
3111.00	Fahrzeuge	25'076.00		25'000.00		44'905.40	
3111.01	Maschinen, Geräte, Werkzeuge	35'032.19		54'400.00		39'885.15	
3113.00	Hardware	21'689.25		24'000.00		15'342.10	
3118.00	Software	889.00		30'000.00		69'843.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung	17'243.25		16'000.00		14'415.55	
3120.01	Ver- und Entsorgung Brocki	4'591.45		5'000.00		4'200.30	
3120.02	Entsorgung, Recycling	3'951.80		10'000.00		9'906.05	
3130.00	Werbeaufwand	22'057.35		30'000.00		14'391.80	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	8'406.01		20'000.00		13'790.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	58'597.65		65'000.00		66'845.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	47'249.10		50'000.00		56'072.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'988.80		6'000.00		2'657.10	
3140.00	Baulicher Unterhalt Brocki	2'473.80		3'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'602.73		40'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'171.00		1'000.00		2'965.98	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'884.54		18'000.00		18'539.22	
3160.00	Mieten	332'475.80		332'500.00		331'802.80	
3162.00	Raten für operatives Leasing	4'368.32		10'000.00		4'543.63	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'782.00		3'000.00		3'353.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800.00		2'000.00		1'054.95	
4250.00	Verkäufe aus Programm		258'571.80		166'500.00		202'675.41
4250.01	Verkäufe Brockenhaus		393'207.46		400'000.00		390'727.50
4260.00	Rückerstattungen Miete		6'000.00		9'600.00		6'270.00
4260.01	Rückerstattungen Parkplätze		2'255.00		1'500.00		990.00
4630.00	Invalidenversicherung		85'315.00		90'000.00		92'090.00
4630.01	Beitrag seco		1'152'554.92		1'318'500.00		1'219'153.02
4631.00	Migration						7'735.00
4632.00	Gemeinden		12'965.00		25'000.00		36'365.00
4637.00	Dritte		80'920.00		92'500.00		104'040.00
3120	Wirtschaftsförderung	995'131.76	91'445.80	1'125'300.00	87'400.00	1'081'149.12	94'977.60
3000.00	Sitzungsgelder	1'200.00		2'000.00		1'360.00	
3010.00	Besoldungen	344'869.30		342'500.00		354'952.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'777.30		26'500.00		27'777.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	34'401.60		36'000.00		32'629.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'620.90		2'000.00		2'025.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	588.40		700.00		668.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	850.00		7'000.00		801.00	
3100.00	Büromaterial	984.55		1'000.00		1'095.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'295.70		10'000.00		9'383.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'730.78		2'600.00		2'233.35	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00		2'867.00	
3130.00	Beratung von Unternehmen	1'275.00		4'000.00		4'471.10	
3130.01	Erhebungen und Übersetzungen	5'385.00		8'000.00		10'392.50	
3130.02	Aktivitäten Standort-Marketing	225'078.63		230'000.00		222'917.70	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	2'951.14		5'500.00		5'275.80	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'235.30		1'000.00		1'327.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	40'245.97		40'000.00		42'876.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'659.90		8'000.00		10'763.55	
3614.80	Informatik	7'588.00		10'000.00		7'358.10	
3631.00	Regionalentwicklungsverband Nidwalden & Engelberg	32'819.64		50'000.00		38'552.42	
3635.00	Betrieb Zivildienst Militärfeldplatz Buochs	76'000.00		168'000.00		97'000.00	
3635.01	Micro Center Central-Switzerland	125'280.00		125'300.00		125'280.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	10'094.65		10'000.00		44'917.55	
3636.01	Pro Wirtschaft Nidwalden / Engelberg	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3636.02	Neuunternehmerzentrum					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		33'805.00		47'500.00		37'050.00
4612.00	Sekretariat REV Nidwalden / Engelberg		7'400.00		7'400.00		7'400.00
4631.00	Kanton Obwalden an Regionalentwicklungsverband		1'640.80		2'500.00		1'927.60
4910.00	Inkasso Tourismusabgaben		48'600.00		30'000.00		48'600.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3135	Wohn- und Eigentumsförderung	14'887.00	7'443.50	15'000.00	7'500.00	15'720.30	7'860.15
3637.00	Eigentümer und Mieter	7'443.50		7'500.00		7'860.15	
3707.00	Gemeinden an Eigentümer und Mieter	7'443.50		7'500.00		7'860.15	
4702.00	Gemeinden		7'443.50		7'500.00		7'860.15
3140	Tourismusförderung	328'434.90	3'227.20	338'700.00		337'292.30	2'532.00
3000.00	Sitzungsgelder	160.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24.95					
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					2'295.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.55					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500.00					
3610.00	Bundesamt für Statistik, Beherbergungsstatistik	1'659.40		1'700.00		1'664.00	
3614.80	Informatik	1'890.00		15'000.00		11'333.30	
3636.04	Sanierung Felsenweg Bürgenstock	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
3980.00	Kantonsanteil Tourismusförderung	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
4120.00	Beherbergungstaxe		3'227.20				2'532.00
3141	Tourismusfonds und kommunale Abgaben	1'578'894.60	1'578'894.60	950'000.00	950'000.00	1'164'648.75	1'164'648.75
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	4.40					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	180.00					
3511.00	Einlage Tourismusförderungsfonds (TF)					34'938.58	
3632.00	Gemeinden für Tourismusförderung	759'536.60		570'000.00		721'415.17	
3635.00	Tourismusförderung Beiträge an Dritte (TF)	348'340.00		350'000.00		317'138.00	
3705.00	Durchlauf Private Unternehmungen	422'233.60				42'557.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Inkasso Tourismusförderung	48'600.00		30'000.00		48'600.00	
4511.00	Entnahmen Tourismusförderungsfonds (TF)		7'287.60				
4635.01	Kantonale Tourismusabgaben (TF)		43'140.00		50'000.00		22'664.85
4635.10	Kommunale Tourismusabgaben		806'233.40		600'000.00		799'426.90
4705.00	Durchlauf Beiträge von privaten Unternehmungen		422'233.60				42'557.00
4980.00	Kantonsanteil Tourismusförderung (TF)		300'000.00		300'000.00		300'000.00
3190	Betriebs- und Konkursamt	1'489'091.31	1'355'081.46	1'438'000.00	1'149'000.00	1'391'463.57	1'288'327.53
3010.00	Besoldungen	879'247.85		898'800.00		905'563.85	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-49'981.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'264.10		69'600.00		66'712.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	84'432.55		85'900.00		72'747.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'303.50		5'300.00		5'125.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'520.25		1'700.00		1'630.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'676.65		16'000.00		12'763.45	
3100.00	Büromaterial	8'603.10		8'000.00		9'195.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'134.35		1'000.00		811.14	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'738.32		4'000.00		2'044.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	25'411.10		24'000.00		430.30	
3130.00	Gebühren für Dritte	15'274.80		17'000.00		22'388.90	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	97'089.43		75'000.00		99'653.23	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	6'915.70		8'500.00		8'240.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	-72.50		3'500.00		1'298.50	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'837.55		2'500.00		1'635.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'718.88		1'700.00		1'723.68	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'904.00		8'000.00		5'389.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	102'917.58		30'000.00		18'249.42	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'603.00		2'500.00		4'060.15	
3614.80	Informatik	56'591.10		56'000.00		84'350.10	
3636.00	Private Institutionen	880.00		900.00		830.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	24'000.00		24'000.00		22'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	94'100.00		94'100.00		94'100.00	
4210.00	Gebühren für Betreibungsamt		1'130'723.62		935'000.00		1'134'309.01
4210.01	Gebühren für Konkursamt		223'576.04		210'000.00		151'678.32
4240.00	Dienstleistungen		781.80		4'000.00		2'340.20
3195	Handelsregisteramt	476'610.19	489'639.80	502'900.00	521'000.00	471'182.13	470'255.55
3010.00	Besoldungen	271'406.95		279'400.00		291'073.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'181.15		21'600.00		22'705.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	27'360.00		27'700.00		23'387.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'360.10		1'600.00		1'724.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	467.80		500.00		549.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	430.00		2'000.00		320.00	
3100.00	Büromaterial	2'012.90		2'500.00		2'420.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		220.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'078.90		2'000.00		1'162.20	
3110.00	Büromöbel und -geräte	34.85		100.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1'048.90		500.00		1'381.75	
3133.00	Internetbetrieb					16.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	241.60		1'000.00		442.63	
3162.00	Raten für operatives Leasing	410.39		700.00		703.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	886.70		1'000.00		727.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	926.05				1'994.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00		30.95	
3600.00	Bund für Handelsregistergebühren	54'938.60		60'000.00		52'611.00	
3610.00	Publikationsgebühren SHAB	270.00					
3614.80	Informatik	55'455.30		64'000.00		32'610.80	
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		370'067.20		390'000.00		349'480.00
4210.01	Kantonale Handelsregistergebühren		118'777.00		130'000.00		119'821.95
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen (nicht HR-Gebühren)		295.00				350.00
4260.00	Rückerstattungen direkte Auslagen		500.60		1'000.00		603.60
36	Staatskanzlei	3'348'305.69	83'668.85	3'553'000.00	77'100.00	3'366'910.18	74'399.80
3610	Staatskanzlei	1'625'680.44	74'514.30	1'757'600.00	64'100.00	1'652'442.33	65'961.55
3010.00	Besoldungen	900'027.10		896'800.00		899'867.10	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-879.60					
3049.00	Übrige Zulagen, Dienstkleider	70.00		1'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'489.45		69'400.00		69'581.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	102'814.45		103'200.00		91'939.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'137.65		5'300.00		4'950.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'531.20		1'700.00		1'692.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'640.00		2'000.00		826.00	
3100.00	Büromaterial	11'564.70		6'000.00		11'666.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	84'814.30		75'000.00		99'141.50	
3102.01	Druckkosten für Abstimmungen / Wahlen	48'195.95		60'000.00		43'745.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'203.05		5'000.00		4'645.55	
3110.00	Büromöbel und -geräte	310.50		90'000.00		716.55	
3118.00	Software					144.00	
3130.00	Anpassungen Homepage durch Dritte	646.00		10'000.00		13'069.00	
3130.01	Beschaffung Bildmaterialien	2'263.80		10'000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	1'360.90		1'000.00		1'149.55	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	35'860.14		26'000.00		35'578.70	
3162.00	Raten für operatives Leasing	17'536.65		15'000.00		14'787.28	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'013.70		4'000.00		4'329.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'895.55		2'000.00		1'315.90	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	2'800.00		2'800.00		2'800.00	
3611.00	Kanton Schwyz für Datenschutzbeauftragter	60'603.60		65'000.00		59'396.00	
3614.80	Informatik	145'641.90		181'000.00		167'423.20	
3636.00	Private Institutionen	13'239.45		15'000.00		13'476.70	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	18'100.00		18'100.00		18'400.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	91'800.00		91'800.00		91'800.00	
4210.00	Kanzleigeбühren		31'600.30		30'000.00		32'039.20
4250.00	Verkauf von Drucksachen, Druckaufträge		9'379.85		10'000.00		9'338.45
4250.01	Publikationsertrag		29'334.15		20'000.00		20'483.90
4920.00	Infrastruktur ZRK		4'200.00		4'100.00		4'100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3615	Rechtsdienst	666'431.60		710'800.00		622'022.55	
3010.00	Besoldungen	513'798.20		511'900.00		487'157.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'115.55		39'600.00		38'032.05	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	44'163.60		44'200.00		36'164.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'530.45		3'000.00		2'935.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	870.30		1'000.00		927.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'765.00		15'000.00		1'476.00	
3100.00	Büromaterial	205.50		400.00		957.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'314.00		1'200.00		1'035.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			37'000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	346.95		400.00		297.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.80		2'500.00		314.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			300.00		21.00	
3614.80	Informatik	8'221.25		12'000.00		10'403.90	
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		32'500.00	
3617	Staatsarchiv	1'056'193.65	9'154.55	1'084'600.00	13'000.00	1'092'445.30	8'438.25
3010.00	Besoldungen	473'094.35		480'000.00		503'125.70	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-9'226.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'925.45		37'200.00		38'566.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	44'587.10		44'500.00		40'522.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'369.15		2'800.00		2'947.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	814.70		900.00		930.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'520.00		13'000.00		4'674.60	
3100.00	Büromaterial	971.85		1'500.00		842.20	
3101.00	Verbrauchs-, Archivierungsmaterial	38'415.65		38'000.00		38'149.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	11'048.55		10'000.00		9'943.25	
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'527.15		6'000.00		8'607.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'426.55		3'000.00		844.65	
3130.00	Archäologische Projekte und Grabungen	52'519.65		50'000.00		62'267.13	
3130.01	Sicherung, Mikroverfilmung, Digitalisierung von Archivgut	36'040.20		36'000.00		39'955.35	
3130.02	Binden, Restaurierung von Büchern und Archivgut	18'052.85		17'000.00		18'713.55	
3130.03	Öffentlichkeitsarbeit	1'703.00		2'000.00		1'850.15	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	233.70		100.00		8.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'039.20		5'000.00		5'180.75	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'755.61		2'000.00		1'695.68	
3162.00	Raten für operatives Leasing	891.69		1'000.00		894.24	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'753.15		3'000.00		2'449.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'191.35		1'000.00		1'384.65	
3614.80	Informatik	65'331.75		81'000.00		68'675.60	
3636.00	Private Institutionen	8'381.00		9'500.00		9'843.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	10'300.00		10'300.00		10'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	229'300.00		229'300.00		229'300.00	
4240.00	Dienstleistungen		2'722.65		3'000.00		3'097.90
4250.00	Verkauf von Archivmaterial		6'431.90		5'000.00		5'329.90
4290.00	Übrige Entgelte						10.45

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.00	Beiträge des Bundes an archäologische Projekte				5'000.00		
40	Gerichte	8'967'041.18	3'641'626.87	9'437'900.00	3'662'700.00	9'218'930.93	3'877'226.02
4010	Gerichtskanzleien	1'851'327.95	33'868.06	1'874'500.00	12'700.00	1'730'054.62	14'652.93
3000.00	Sitzungsgelder Anwalts- und Beurkundungskommission	6'010.20					
3010.00	Besoldungen	1'423'963.85		1'416'800.00		1'382'655.80	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-11'599.20				-29'544.90	
3049.01	Anerkennungsprämien	5'000.00		5'000.00		1'790.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	110'449.20		109'700.00		105'987.55	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	109'606.85		108'800.00		94'836.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'907.20		8'400.00		8'078.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'420.15		2'700.00		2'633.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'529.30		15'000.00		2'617.10	
3100.00	Büromaterial	1'811.85		3'000.00		3'019.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'664.15		100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'966.35		3'000.00		2'304.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	49'970.75		50'000.00		3'878.95	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	4'442.20		5'000.00		5'263.65	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	864.05		2'000.00		115.98	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'667.20		1'600.00		1'671.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'261.90		1'000.00		1'058.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	259.30		500.00		368.10	
3614.80	Informatik	35'232.65		57'000.00		59'420.50	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	31'500.00		31'500.00		30'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	53'400.00		53'400.00		53'400.00	
4210.00	Gebühren Anwalts- und Beurkundungskommission		17'300.00				
4250.00	Verkauf von Betriebs- und Reinigungsmaterial		314.60		700.00		495.10
4290.00	Mahngebühren		16'253.46		12'000.00		14'157.83
4020	Obergericht	647'735.66	143'034.05	428'300.00	113'000.00	334'548.09	83'164.42
3000.00	Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter	183'145.00		176'700.00		147'344.95	
3000.01	Sitzungsgelder	6'080.00		15'000.00		2'640.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'433.85		13'700.00		9'872.85	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	8'869.80		18'200.00		8'875.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	975.60		1'000.00		1'069.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	288.20		300.00		268.95	
3060.00	Ruhegehälter	20'172.00		20'200.00		20'172.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'070.00		2'000.00		2'580.00	
3100.00	Büromaterial	1'309.00		1'500.00		2'190.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	317.70		2'000.00		1'475.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'912.15		6'000.00		5'782.54	
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'409.85		1'000.00		1'107.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	773.21		1'500.00		1'107.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	47'458.95		20'000.00		20'137.65	
3132.01	Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendliche)	109'205.00					
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'749.80		3'000.00		3'044.70	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'753.90		2'800.00		2'791.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'567.20		5'000.00		5'007.50	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	70'917.25		30'000.00		19'742.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	33'260.10		4'000.00		1'600.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	882.10		4'000.00		3'030.20	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	68'003.30		40'000.00		19'872.70	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	6'290.00		5'400.00		5'237.60	
3614.80	Informatik	18'021.70		22'000.00		15'427.20	
3636.00	Private Institutionen	2'470.00		2'500.00		2'370.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1'900.00				1'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	30'500.00		30'500.00		30'500.00	
4210.00	Gerichtsgebühren		73'974.20		80'000.00		61'211.62
4260.00	Rückerstattungen für Gerichtsauslagen, Gutachten		2'866.80		3'000.00		2'080.10
4260.01	Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege		66'193.05		30'000.00		19'872.70
4025	Staatsanwaltschaft	4'476'521.13	2'491'576.85	4'953'600.00	2'545'000.00	5'300'209.27	2'847'411.96
3010.00	Besoldungen	2'465'739.95		2'518'100.00		2'497'519.80	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-702.40				-16'497.60	
3049.01	Anerkennungsprämien	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	191'566.35		195'000.00		195'634.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	195'735.40		206'400.00		191'232.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'676.15		14'900.00		14'259.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'197.55		4'800.00		4'802.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'537.05		20'000.00		14'940.95	
3100.00	Büromaterial	12'393.80		16'000.00		15'679.62	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen		100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'876.70	10'000.00		8'508.60	
3110.00	Büromöbel und -geräte	16'648.20	17'000.00		2'800.90	
3130.00	Ausserordentliche Staatsanwälte	3'077.00	10'000.00		9'789.75	
3130.02	Vollzug Schutzmassnahmen (Jugendliche)	3'594.80	300'000.00		31'840.50	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	61'310.31	65'000.00		67'178.86	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Übersetzungen	209'769.90	250'000.00		351'275.70	
3132.01	Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendliche)		50'000.00		146'126.10	
3135.00	Arzt-, Spital- und Therapiekosten	30'063.90	60'000.00		49'049.90	
3135.01	Haftauslagen ausserkantonale	15'259.20	30'000.00		19'072.00	
3135.02	Freiheitsentzüge Jugendliche	12'029.50	5'000.00		49'734.10	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'261.80	5'000.00		3'581.70	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'248.76	2'300.00		2'255.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'472.55	20'000.00		8'121.40	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	94'858.37	60'000.00		347'115.86	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	458'984.52	350'000.00		561'451.84	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'647.75	2'000.00		2'402.60	
3199.01	Haft- / Prozessentschädigung	54'137.60	50'000.00		51'525.45	
3199.02	Unentgeltliche Rechtspflege	72'116.32	70'000.00		93'764.80	
3199.03	Übrige Verwaltungskosten Jugendliche		500.00		367.00	
3614.80	Informatik	79'321.65	77'000.00		110'823.60	
3630.00	Bund für Zeugenschutzstelle	4'500.00	6'200.00		5'900.00	
3636.00	Private Institutionen	737.40	800.00		130.00	
3910.00	Dienstleistungen der Polizei	246'961.05	350'000.00		280'521.80	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	51'400.00	51'400.00		51'900.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	128'600.00		128'600.00		119'900.00	
4210.00	Gebühren		787'172.33		730'000.00		888'954.60
4240.00	Dienstleistungen		7'823.00		10'000.00		10'240.20
4260.00	Rückerstattungen amtliche Kosten		146'168.80		235'000.00		212'327.65
4260.01	Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege		61'463.57		25'000.00		67'406.80
4270.00	Bussen		1'186'596.65		1'300'000.00		1'391'353.11
4290.00	Inkassokommissionen						33.80
4301.00	Beschlagnahmte Vermögenswerte				5'000.00		27'478.40
4611.00	Kantone Uri und Obwalden		302'352.50		240'000.00		249'617.40
4030	Kantonsgericht	1'729'484.74	916'416.56	1'836'200.00	895'000.00	1'553'865.69	828'312.30
3000.00	Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter	693'436.00		651'300.00		642'865.20	
3000.01	Sitzungsgelder	8'160.00		18'000.00		7'120.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-26'508.15					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51'057.20		50'300.00		48'988.00	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	77'090.40		68'100.00		63'389.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'992.90		3'800.00		3'239.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'115.05		1'200.00		1'191.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	380.00		3'000.00		1'270.00	
3100.00	Büromaterial	4'056.55		5'000.00		4'764.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			4'500.00		6'843.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'953.70		10'500.00		9'196.30	
3110.00	Büromöbel und -geräte			2'000.00		1'776.50	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtpesen, Betreibungskosten	912.82		1'000.00		925.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	54'036.05		120'000.00		52'586.00	
3132.01	Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendliche)	19'215.00		25'000.00		30'935.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'375.80		14'500.00		12'930.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	317'611.25		400'000.00		279'544.19	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	85'106.70		50'000.00		22'539.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'227.90		4'000.00		2'458.80	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	322'695.07		300'000.00		270'898.85	
3614.80	Informatik	18'870.50		29'000.00		16'834.20	
3636.00	Private Institutionen	200.00		1'000.00		70.00	
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		533'227.66		500'000.00		510'913.35
4260.00	Rückerstattungen für Gerichtsauslagen, Gutachten		53'118.38		80'000.00		43'787.80
4260.01	Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege		322'170.52		300'000.00		271'951.15
4270.00	Bussen		7'900.00		15'000.00		1'660.00
4040	Verwaltungsgericht	261'971.70	56'731.35	345'300.00	97'000.00	300'253.26	103'684.41
3000.00	Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter	163'655.00		186'700.00		153'303.05	
3000.01	Sitzungsgelder	2'880.00		15'000.00		5'120.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'831.15		14'500.00		9'975.05	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	8'869.80		17'800.00		8'875.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	569.60		1'100.00		285.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	257.95		400.00		248.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'500.00		960.00	
3100.00	Büromaterial	1'177.55		1'500.00		1'085.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'807.30		6'000.00		4'909.45	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'922.00		15'000.00		19'126.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'839.85		5'000.00		7'041.80	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	13'280.15		25'000.00		28'976.11	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00		1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'500.00			
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	11'881.35		17'000.00		28'546.20	
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		43'622.40		70'000.00		61'321.60
4260.00	Rückerstattungen amtliche Kosten		1'227.60		10'000.00		6'715.00
4260.01	Rückerstattungen Anwaltskosten für unentgeltliche Rechtspflege		11'881.35		17'000.00		35'647.81
		418'643'137.08	415'429'739.16	414'473'300.00	410'845'900.00	403'117'682.95	400'445'056.38
	Gesamtergebnis		3'213'397.92		3'627'400.00		2'672'626.57
		418'643'137.08	418'643'137.08	414'473'300.00	414'473'300.00	403'117'682.95	403'117'682.95

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Finanzdirektion	10'430'243.30	1'436'433.50	453'000.00		231'964.55	60'324.95
2110	Finanzverwaltung	153'515.60		145'000.00		99'476.95	
5060.10	Telefonanlage	153'515.60		145'000.00		99'476.95	
l1222	IP-Telefonie (Umstellung Analog-Anschlüsse und Endgeräte)	153'515.60		145'000.00		99'476.95	
2130	Steueramt	276'727.70	1'195.55	308'000.00		132'487.60	60'324.95
5200.02	Softwareentwicklung NEST	255'667.70		308'000.00		132'487.60	
l1005	Informatik Nest (2130)	255'667.70		308'000.00		132'487.60	
5200.16	Einführung eTax Web Nidwalden	21'060.00					
l1258	Einführung eTax Nidwalden	21'060.00					
6310.07	Beiträge Kantone und Konkordate						60'117.40
l1167	Software zur elektronischen Erfassung und Archivierung von Steuerakten						60'117.40
6320.30	Ausserkantonale Gemeinden		1'195.55				207.55
l1005	Informatik Nest (2130)		1'195.55				207.55
2170	Kapitalkosten, Vermögenserträge, finanzpolitische Reserven	10'000'000.00	1'435'237.95				
5550.00	Beteiligung Airport Buochs AG	10'000'000.00					
l6003	Beteiligung Airport Buochs AG	10'000'000.00					
6040.00	Übertragung Kontrollturm vom VV ins FV		1'435'237.95				
l1257	Verkauf Kontrollturm an ABAG		1'435'237.95				
22	Baudirektion	15'366'262.30	4'754'824.64	23'399'900.00	7'241'900.00	12'987'698.66	5'476'020.82
2210	Amt für Mobilität					-24'945.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5200.00	Software						-24'945.95
11058	Informatik Mistra (2210)						-24'945.95
2230	Hochbauamt	1'771'245.35	6'700.00	2'853'000.00			667'578.95
5010.36	Instandsetzung Mürgstrasse, Mittelschule, Stans	343'455.20		425'000.00			
11238	Instandsetzung Mürgstrasse, Mittelschule, Stans	343'455.20		425'000.00			
5040.05	Erweiterung und Instandsetzung Parkplatz Winkelriedhostatt			150'000.00			
11250	Erweiterung und Instandsetzung Parkplatz Winkelriedhostatt			150'000.00			
5040.06	Erweiterung Parkplätze Personalhaus 2, Stans	410'028.95		410'000.00			
11237	Erweiterung Parkplätze Personalhaus 2, Stans	410'028.95		410'000.00			
5040.48	Optimierung Mensa BWZ						5'000.00
11157	Mensa BWZ, Optimierung						5'000.00
5040.60	Instandsetzung Fenster Buochserstrasse 1						217'453.80
11173	Buochserstrasse 1, Breitenhaus, Instandsetzung Fenster						217'453.80
5040.61	Instandsetzung Heizung Kreuzstrasse 2	73'382.35		110'000.00			208'670.15
11174	Kreuzstrasse 2, JSD und VSZ, Instandsetzung	73'382.35		110'000.00			208'670.15
5040.73	Mittelschule, Anschluss Heizverbund Kniri	617'131.00		600'000.00			
11226	Mittelschule, Anschluss Heizverbund Kniri	617'131.00		600'000.00			
5040.76	Gebäudeleitsystem Kreuzstrasse 1-6 (Energie)	17'433.80		80'000.00			211'966.00
11218	Gebäudeleitsystem Kreuzstrasse 1-6 (Energie)	17'433.80		80'000.00			211'966.00
5040.78	Erweiterung Passbüro - biometrischer Pass für EU/EFTA Bürger			75'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11220	Erweiterung Passbüro - biometrischer Pass für EU/EFTA Bürger			75'000.00			
5040.79	Mieterausbau nach Sanierung Regierungsgebäude	309'814.05		1'003'000.00		24'489.00	
11225	Mieterausbau nach Sanierung Regierungsgebäude	309'814.05		1'003'000.00		24'489.00	
6320.32	Diverse Strassenbauten, Anteil Gemeinde		6'700.00				
11238	Instandsetzung Mürgstrasse, Mittelschule, Stans		6'700.00				
2231	Hochbauamt Masterplan Kreuzstrasse			300'000.00			
5290.06	#Erarbeitung Masterplan Kreuzstrasse			300'000.00			
11229	Masterplan Kreuzstrasse (Projektierung)			300'000.00			
2235	Öffentlicher Verkehr	1'493'855.95	158'242.00	2'500'000.00	158'000.00	1'040'283.70	338'969.20
5610.01	Tieflegung / Doppelspur Luzern			200'000.00			
11010	Tieflegung / Doppelspur Luzern			200'000.00			
5620.28	Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride (Aggloprogramm), Anteil Kanton			50'000.00			
11082	Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride			10'000.00			
11205	Velostation Stans			10'000.00			
11206	Stans, 100 neue B+R Plätze Bahnhof Stans			20'000.00			
11207	Stansstad, 55 neue B+R-Plätze im Rahmen Neugestaltung Bahnhofsareal			10'000.00			
5640.02	zb, Tieflegung/Doppelspur Hergiswil	1'493'855.95		2'250'000.00		795'336.40	
11010	Tieflegung / Doppelspur Luzern	1'493'855.95		2'250'000.00		795'336.40	
5640.20	Sanierung von Bahnübergängen der zb					244'947.30	
11012	Sanierung von Bahnübergängen der zb					244'947.30	
6320.41	Bahnübergänge zb, Anteil Gemeinden						78'396.20
11012	Sanierung von Bahnübergängen der zb						78'396.20

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6440.00	Darlehensrückzahlungen zb		158'242.00		158'000.00		260'573.00
15001	zb Zentralbahn AG		158'242.00		158'000.00		260'573.00
2240	Amt für Gefahrenmanagement	7'142'963.15	4'144'703.65	9'295'000.00	5'811'500.00	3'714'619.15	2'131'085.65
5000.00	Vorsorglicher Landerwerb	1'407'600.00					
11251	RK Vorsorglicher Landerwerb Hochwasserschutz Buholzbach	1'407'600.00					
5020.61	Engelberger Aa, Etappe 5A + 5C, Bauprojekt			70'000.00		40'000.00	
11014	Engelberger Aa, 5A+5C, Bauprojekt, DA+WO			70'000.00		40'000.00	
5020.62	Engelberger Aa, Etappe 5B + 6, Vorprojekt			10'000.00			
11015	Engelberger Aa, 5b+6, Vorprojekt, Oberau-Mettlen			10'000.00			
5020.64	#Engelberger Aa, Etappe 5 + 6, Ausführung	21'075.00				257'492.70	
11153	Engelberger Aa, 5C, Vorgezogenen Massnahmen	21'075.00				257'492.70	
5020.66	Engelberger Aa, Buholzbach, Eigenleistungen	55'125.00					
11246	Hochwasserschutz Buholzbach	55'125.00					
5060.92	Mobile Schwemmholzsperr	72'299.00		200'000.00			
11240	Vierwaldstättersee, Schwemmholzsperr	72'299.00		200'000.00			
5290.01	Gefahrenkarten und Risikomanagement	260'426.60		370'000.00		285'142.80	
14021	Schutzbauten Wasser, 07-2 Gefahregrundlagen, PV16-19	260'426.60		370'000.00		285'142.80	
5290.03	Strategische Planung	3'598.00		40'000.00			
14024	Revitalisierungen, 12-1 Grundlagen, PV16-19	3'598.00		40'000.00			
5610.02	Seeabflussregulierung Vierwaldstättersee					33'131.45	
11069	Reusswehr Luzern, Ausbau der Anlage					33'131.45	
5620.01	Gemeinden für Einzelprojekte	4'967'080.90		6'400'000.00		1'943'260.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11016	Hochwasserschutz; Einzelprojekt Gemeinden	4'967'080.90		6'400'000.00		1'943'260.35	
5620.02	Gemeinden für Grundangebot	346'450.90		800'000.00		1'154'691.85	
14020	Schutzbauten Wasser, 07-1 Grundangebot, PV16-19	346'450.90		800'000.00		1'154'691.85	
5620.03	Gemeinden für Revitalisierungen			1'400'000.00			
14025	Revitalisierungen, 12-2 Projekte, PV16-19			1'400'000.00			
5620.04	Gemeinden für Gefahren- und Risikomanagement	975.00		5'000.00		900.00	
14021	Schutzbauten Wasser, 07-2 Gefahrengrundlagen, PV16-19	975.00		5'000.00		900.00	
5670.02	Dritte für Grundangebot	8'332.75					
14020	Schutzbauten Wasser, 07-1 Grundangebot, PV16-19	8'332.75					
6300.02	Bund an Engelberger Aa				36'000.00		141'396.35
11014	Engelberger Aa, 5A+5C, Bauprojekt, DA+WO				31'500.00		17'000.00
11015	Engelberger Aa, 5b+6, Vorprojekt, Oberau-Mettlen				4'500.00		
11153	Engelberger Aa, 5C, Vorgezogenen Massnahmen						124'396.35
6300.04	Bund an Einzelprojekte Gemeinden		3'746'932.30		4'000'000.00		1'204'774.55
11016	Hochwasserschutz; Einzelprojekt Gemeinden		3'746'932.30		4'000'000.00		1'204'774.55
6300.06	Bund an Grundangebot Gemeinden		224'563.65		437'500.00		641'442.95
14020	Schutzbauten Wasser, 07-1 Grundangebot, PV16-19		224'563.65		437'500.00		641'442.95
6300.08	Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement		130'213.15		185'000.00		142'571.80
14021	Schutzbauten Wasser, 07-2 Gefahrengrundlagen, PV16-19		130'213.15		185'000.00		142'571.80
6300.09	Bund an Revitalisierungen Gemeinden				1'120'000.00		
14025	Revitalisierungen, 12-2 Projekte, PV16-19				1'120'000.00		
6300.27	Bund an Strategische Planung		2'158.80		24'000.00		
14024	Revitalisierungen, 12-1 Grundlagen, PV16-19		2'158.80		24'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6300.30	Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement Gemeinden		975.00		5'000.00		900.00
14021	Schutzbauten Wasser, 07-2 Gefahregrundlagen, PV16-19		975.00		5'000.00		900.00
6300.50	Bund an Grundangebot Dritter		4'860.75				
14020	Schutzbauten Wasser, 07-1 Grundangebot, PV16-19		4'860.75				
6310.03	Obwalden an Engelberger Aa, Etappe 5B + 6, Vorprojekt				4'000.00		
11015	Engelberger Aa, 5b+6, Vorprojekt, Oberau-Mettlen				4'000.00		
6320.55	Bund an Buholzbach		35'000.00				
11246	Hochwasserschutz Buholzbach		35'000.00				
2251	Autobahn A2	189'471.85	181'892.98	190'000.00	182'400.00	15'453.95	14'835.79
5010.80	Projektierung und Bauleitung, Netzvollendung	7'778.95		10'000.00		15'453.95	
11018	Nationalstrasse A2	7'778.95		10'000.00		15'453.95	
5010.81	Landerwerb, Netzvollendung	506.80					
11018	Nationalstrasse A2	506.80					
5010.82	Baukosten, Netzvollendung	181'186.10		180'000.00			
11018	Nationalstrasse A2	181'186.10		180'000.00			
6300.80	Bundesbeitrag, Netzvollendung		181'892.98		182'400.00		14'835.79
11018	Nationalstrasse A2		181'892.98		182'400.00		14'835.79
2252	Autobahn A8	86'611.50	83'429.96			2'917'844.26	2'801'130.18
5010.80	Projektierung und Bauleitung, Netzvollendung	83'147.15				274'047.35	
11019	Nationalstrasse A8	83'147.15				274'047.35	
5010.82	Baukosten, Netzvollendung					2'643'796.91	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11019	Nationalstrasse A8					2'643'796.91	
5600.80	Anteil Bund an Einnahmen	3'464.35					
11019	Nationalstrasse A8	3'464.35					
6300.80	Bundesbeitrag, Netzvollendung		79'821.26				2'801'130.18
11019	Nationalstrasse A8		79'821.26				2'801'130.18
6350.80	Diverse Einnahmen		3'608.70				
11019	Nationalstrasse A8		3'608.70				
2260	Kantonsstrassen - Radwegausbau	4'682'114.50	179'856.05	8'261'900.00	1'090'000.00	4'656'864.60	190'000.00
5010.02	KV 7, Dallenwil, Instandsetzung Wiesenbergstrasse	1'723'894.20		1'637'500.00		922'344.35	
11135	KV 7, Dallenwil, Instandsetz. Wiesenbergstr. 1. Etappe	1'723'894.20		1'637'500.00		922'344.35	
5010.09	#KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West	46'998.55		300'000.00		137'297.10	
11088	KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West	46'998.55		300'000.00		137'297.10	
5010.12	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse	244'964.40		1'000'000.00		23'164.30	
11089	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse	244'964.40		1'000'000.00		23'164.30	
5010.16	KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Ausweichstellen	905'309.15		250'000.00		2'794'872.90	
11024	KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Ausweichstellen	905'309.15		250'000.00		2'794'872.90	
5010.17	#KH 3, Emmetten, Dürrensee			300'000.00			
11095	KH 3, Emmetten, Dürrensee			300'000.00			
5010.19	#KH2 / KV9, Knoten Büren (Planung)	60'482.90		100'000.00		185'766.85	
11033	KH 2 / KV 9, Oberdorf, Knoten Büren	60'482.90		100'000.00		185'766.85	
5010.33	KH 2, Wolfenschiessen, Radweg Dörfli, Schulwegsicherung Trottoir	31'827.00		15'000.00		353'773.85	
11154	KH 2, Wolfenschiessen, Radweg Dörfli, Schulwegsicherung Trottoir	31'827.00		15'000.00		353'773.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.34	#KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)			400'000.00			
11155	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)			400'000.00			
5010.37	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse	72'710.85					
11089	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse	72'710.85					
5010.51	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse	30'134.95		1'500'000.00			
11211	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse	30'134.95		1'500'000.00			
5010.84	KH 4, Stans, Pilatuskurve, Umgestaltung Knoten	1'110.10					
11242	KH 4, Stans, Pilatuskurve, Umgestaltung Knoten	1'110.10					
5010.87	KH 1, Hergiswil, Verlängerung Radweg beim Bootshafen	223'682.80		130'000.00			
11245	KH 1, Hergiswil, Verlängerung Radweg beim Bootshafen	223'682.80		130'000.00			
5011.01	KH 3, Beckenried, Radweg alte Kantonsstr. - Fähre (Vorplanung)	50'500.00		44'000.00			
11101	KH 3, Beckenried, Radweg alte Kantonsstr. - Fähre	50'500.00		44'000.00			
5011.02	KV 7, Dallenwil, Instandsetzung Wiesenbergstrasse (Vorplanung)			200'000.00		39'573.40	
11135	KV 7, Dallenwil, Instandsetz. Wiesenbergstr. 1. Etappe					39'573.40	
11136	KV 7, Dallenwil, Instandsetz. Wiesenbergstr. 2. & 3. Etappe			200'000.00			
5011.03	KH 3, Ennetmoos, Ortsdurchfahrt St. Jakob (Vorplanung)	11'281.55					
11098	KH 3, Ennetmoos, Ortsdurchfahrt St.Jakob	11'281.55					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5011.04	KH 3/4, BU, Umgestaltung Bürgerheim-/Ennetbürgerstr./Beckenriederstr., Vorplanung	8'981.30					
11104	KH 3/4, Buochs, Umgestaltung Bürgerheim-/Ennetbürgerstr./Beckenriederstr. (Ortsdurchfahrt)	8'981.30					
5011.06	KH 1 / KV 5, SS, Kreisel Schürmatt (Planung)	13'189.45		150'000.00		74'347.15	
11028	KH 1 / KV 5 Stansstad, Kreisel Schürmatt	13'189.45		150'000.00		74'347.15	
5011.09	KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West (Vorplanung)					-4'633.20	
11088	KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West					-4'633.20	
5011.11	KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse (Vorplanung)	7'969.80		30'000.00		9'936.00	
11030	KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse	7'969.80		30'000.00		9'936.00	
5011.12	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse (Vorplanung)					21'150.15	
11089	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse					21'150.15	
5011.17	KH 3, Emmetten, Dürrensee (Vorplanung)	40'696.10				13'628.75	
11095	KH 3, Emmetten, Dürrensee	40'696.10				13'628.75	
5011.28	KH 3, Stans, Buochserstr., öV-Bevorzugung Weidli (Planung)			30'000.00			
11149	KH 3, Stans, Buochserstr., öV-Bevorzugung (Weidli), Instandsetzung			30'000.00			
5011.29	KH3, Ennetmoos, Radweg St. Jakob-Grenze OW (Vorplanung)	2'598.70					
11150	KH 3, Ennetmoos, Radweg St. Jakob-Grenze OW	2'598.70					
5011.34	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)	10'477.70				3'320.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11155	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)	10'477.70				3'320.10	
5011.45	KH 1, Stans, Stansstaderstrasse, Instandsetzung, BGK (Vorplanung)					8'888.60	
11131	KH 1, Stans, Stansstaderstrasse, Instandsetzung, BGK					8'888.60	
5011.51	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse (Vorplanung)	5'965.45				31'334.30	
11211	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse	5'965.45				31'334.30	
5011.84	KH 4, Stans, Pilatuskurve, Umgestaltung Knoten (Vorplanung)	8'413.25					
11242	KH 4, Stans, Pilatuskurve, Umgestaltung Knoten	8'413.25					
5011.87	KH 1, Hergiswil, Verlängerung Radweg beim Bootshafen (Vorplanung)	6'163.65				2'100.00	
11245	KH 1, Hergiswil, Verlängerung Radweg beim Bootshafen	6'163.65				2'100.00	
5600.03	Bund für Instandsetzung KH 1 Lopper Nord	1'060'819.90		2'000'000.00			
11227	KH 1, Hergiswil, Lopper Nord Instandsetzung	1'060'819.90		2'000'000.00			
5620.31	KH3, Buochs, Knoten Fadenbrücke	52'765.75					
11224	KH 3, Buochs, Knoten Fadenbrücke	52'765.75					
5620.32	KH 3, Stans-Ennetmoos, Lewengrueb, Umgestaltung Knoten			175'400.00			
11244	KH 3, Stans-Ennetmoos, Löwengrube, Umgestaltung Knoten			175'400.00			
5720.06	Bund an Gemeinden für A-Massnahme AP NW 2G	61'177.00				40'000.00	
11190	Oberdorf, KH2, Fussgängerübergang Rieden	61'177.00				40'000.00	
6300.48	KV6 Stansstad, Kehrsitenstrasse, Anteil Bund				250'000.00		
11089	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse				250'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6320.12	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse, Anteil Gemeinde				100'000.00		
11089	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse				100'000.00		
6320.16	KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Ausweichstellen (Anteil Gemeinde)		40'000.00				150'000.00
11024	KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Ausweichstellen		40'000.00				150'000.00
6320.34	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich), Anteil Gemeinde				140'000.00		
11155	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)				140'000.00		
6320.51	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse, Anteil Gemeinde				600'000.00		
11211	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse				600'000.00		
6320.92	KH 1, Hergiswil, Verlängerung Radweg beim Bootshafen (Anteil Gemeinde)		78'679.05				
11245	KH 1, Hergiswil, Verlängerung Radweg beim Bootshafen		78'679.05				
6700.06	Bund an Gemeinden für A-Massnahme AP NW 2G		61'177.00				40'000.00
11190	Oberdorf, KH2, Fussgängerübergang Rieden		61'177.00				40'000.00
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	464'877.48		1'444'000.00		192'854.80	201'523.10
2370	Kantonspolizei	129'609.75		864'000.00		139'169.30	201'523.10
5060.05	Maschinen, Fahrzeuge	121'185.85		124'000.00		163'169.30	
11120	Fahrzeuge Kantonspolizei	121'185.85		124'000.00		163'169.30	
5060.16	Unified Communications und Einsatz von Smartphones bei der Kapo NW					-24'000.00	
11166	Unified Communication und Einsatz von Smartphones bei der Kapo NW					-24'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.20	Polizeiboot	8'423.90		650'000.00			
11120	Fahrzeuge Kantonspolizei	8'423.90		650'000.00			
5200.15	Ablösung Inpos3 durch MyABI			90'000.00			
11212	Ablösung Inpos3 durch MyABI			90'000.00			
6300.00	Bund an Kanton						201'523.10
11126	Bedienplatzsystem Einsatzzentrale Kapo						201'523.10
2393	Waffenplatz (Infrastruktur)	335'267.73		580'000.00		53'685.50	
5040.07	Optimierung Klimaanlage, Lehrgebäude, Oberdorf	235'533.65		260'000.00			
11209	Optimierung Klimaanlage Lehrgebäude, Oberdorf	235'533.65		260'000.00			
5040.68	Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage, Waffenplatz Wil bei Stans	8'217.50		200'000.00		53'685.50	
11184	Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage, Waffenplatz Wil bei Stans	8'217.50		200'000.00		53'685.50	
5060.19	Erneuerung Küche Bistro Waffenplatz	91'516.58		120'000.00			
11239	Erneuerung Küche Bistro	91'516.58		120'000.00			
25	Bildungsdirektion	68'151.00	132'371.35	69'000.00	140'000.00	294'027.95	107'964.30
2550	Amt für Berufsbildung	19'251.00		19'000.00		19'251.00	
5660.02	Verbände für Berufsschulbauten	19'251.00		19'000.00		19'251.00	
11042	Verbände für Berufsschulbauten	19'251.00		19'000.00		19'251.00	
2581	Kollegium St. Fidelis, Mittelschule					246'046.95	
5060.13	Erneuerung Didaktischer Hilfsmittel					246'046.95	
11119	Erneuerung Didaktischer Hilfsmittel					246'046.95	
2585	Ausbildungsdarlehen/Stipendien	48'900.00	132'371.35	50'000.00	140'000.00	28'730.00	107'964.30

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5470.01	Darlehen	48'900.00		50'000.00		28'730.00	
15002	Ausbildungsdarlehen	48'900.00		50'000.00		28'730.00	
6470.01	Darlehensrückzahlungen		132'371.35		140'000.00		107'964.30
15002	Ausbildungsdarlehen		132'371.35		140'000.00		107'964.30
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	4'492'187.20	2'072'410.30	4'485'000.00	2'211'000.00	3'485'227.85	1'545'463.80
2750	Strukturverbesserungen	1'558'126.00	753'063.00	1'800'000.00	900'000.00	1'077'406.00	499'703.00
5650.04	Hoch- und Tiefbauten, Flurstrassen und kantonal konzessionierte Luftseilbahnen (RK)	805'063.00		900'000.00		577'703.00	
11047	Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen (RK 2012-2015)	44'318.00				53'590.00	
11214	Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen (RK 2016-2019)	760'745.00		900'000.00		524'113.00	
5750.01	Bund für Private	753'063.00		900'000.00		499'703.00	
11047	Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen (RK 2012-2015)	44'318.00				70'590.00	
11214	Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen (RK 2016-2019)	708'745.00		900'000.00		429'113.00	
6700.01	Bund an Private		753'063.00		900'000.00		499'703.00
11047	Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen (RK 2012-2015)		44'318.00				70'590.00
11214	Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen (RK 2016-2019)		708'745.00		900'000.00		429'113.00
2760	Wohnbausanierungen in Berggebieten	24'000.00				55'500.00	
5650.05	Wohnbausanierungen (RK)	24'000.00				55'500.00	
11048	Wohnbausanierungen (RK 2012-2015)	24'000.00				55'500.00	
2775	Waldförderung (inkl. RK)	2'885'363.65	1'298'600.00	2'510'000.00	1'161'000.00	2'333'937.90	1'037'247.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.02	Gefahrengrundlagen	49'155.50		130'000.00		97'775.85	
I4019	Schutzbauten Wald, 07-2 Gefahrengrundlagen, PV16-19	49'155.50		130'000.00		97'775.85	
5620.10	Schutzwaldprojekte von Gemeinden			10'000.00			
I4022	Schutzwald, 08-1 Behandlung, PV16-19			10'000.00			
5620.11	Schutzbauten im Wald der Gemeinden	566'560.35		450'000.00		359'749.85	
I4018	Schutzbauten Wald, 07-1 Grundangebote, PV16-19	566'560.35		450'000.00		359'749.85	
5650.06	Schutzwaldprojekte von Privaten	1'783'679.45		1'820'000.00		1'799'663.50	
I4022	Schutzwald, 08-1 Behandlung, PV16-19	1'739'216.20		1'820'000.00		1'799'663.50	
I4023	Schutzwald, 08-2 Infrastruktur, PV16-19	44'463.25					
5650.07	Waldschäden	485'968.35		80'000.00		55'517.75	
I4022	Schutzwald, 08-1 Behandlung, PV16-19	485'968.35		80'000.00		55'517.75	
5650.08	Schutzbauten im Wald von Privaten			20'000.00		21'230.95	
I4018	Schutzbauten Wald, 07-1 Grundangebote, PV16-19			20'000.00		21'230.95	
6300.16	Bund an Schutzwaldprojekte von Privaten		759'712.65		780'000.00		741'447.90
I4022	Schutzwald, 08-1 Behandlung, PV16-19		731'026.35		780'000.00		741'447.90
I4023	Schutzwald, 08-2 Infrastruktur, PV16-19		28'686.30				
6300.17	Bund an Waldschäden von Privaten		194'387.35		33'000.00		22'207.10
I4022	Schutzwald, 08-1 Behandlung, PV16-19		194'387.35		33'000.00		22'207.10
6300.18	Bund an Gefahrengrundlagen		24'625.00		65'000.00		60'187.00
I4019	Schutzbauten Wald, 07-2 Gefahrengrundlagen, PV16-19		24'625.00		65'000.00		60'187.00
6300.19	Bund an Schutzbauten im Wald der Gemeinden		319'875.00		250'000.00		202'789.50
I4018	Schutzbauten Wald, 07-1 Grundangebote, PV16-19		319'875.00		250'000.00		202'789.50
6300.31	Bund an Schutzbauten im Wald von Privaten				25'000.00		10'615.50

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
14018	Schutzbauten Wald, 07-1 Grundangebote, PV16-19				25'000.00		10'615.50
6300.38	Bund an Schutzwaldprojekte Gemeinden				8'000.00		
14022	Schutzwald, 08-1 Behandlung, PV16-19				8'000.00		
2780	Amt für Umwelt	24'697.55	20'747.30	175'000.00	150'000.00	18'383.95	8'513.80
5010.50	Projektierung, Bauleitung für Lärmschutz					15'163.95	
14016	Lärmschutzmassnahmen, 06-1 Lärmschutz, PV16-19					15'163.95	
5620.15	Sanierung Altlasten	3'950.25		25'000.00			
11051	Sanierung Altlasten	3'950.25		25'000.00			
5620.17	Lärmschutz Gemeinden	10'213.30					
14016	Lärmschutzmassnahmen, 06-1 Lärmschutz, PV16-19	10'213.30					
5670.01	Private für Massnahmen Lärmschutz					3'220.00	
14016	Lärmschutzmassnahmen, 06-1 Lärmschutz, PV16-19					3'220.00	
5720.04	Bund an Gemeinden für Sanierung Altlasten	10'534.00		150'000.00			
11051	Sanierung Altlasten	10'534.00		150'000.00			
6300.12	Bund an Massnahmen Lärmschutz für Private		10'213.30				8'513.80
14016	Lärmschutzmassnahmen, 06-1 Lärmschutz, PV16-19		10'213.30				8'513.80
6700.02	Bund an Gemeinden		10'534.00		150'000.00		
11051	Sanierung Altlasten		10'534.00		150'000.00		
29	Gesundheits- und Sozialdirektion	9'354.90	548'498.00	500'000.00	548'500.00	155'523.55	548'498.00
2970	Spitäler (bis 2017 Spitäler und Heime)				548'500.00	142'860.60	548'498.00
5200.14	eRechnungen Hospitalisation					142'860.60	
11217	eRechnungen Hospitalisation					142'860.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6420.01	Darlehensrückzahlung Gemeinde Stans für Mettenweg				68'000.00		67'976.00
15004	Gemeinde Stans für Mettenweg				68'000.00		67'976.00
6450.02	Darlehensrückzahlungen der Nidwaldner Heime				480'500.00		480'522.00
15003	Nidwaldner Heime				480'500.00		480'522.00
2971	Pflegefinanzierung (neu ab 2018)		548'498.00				
6420.01	Darlehensrückzahlung Gemeinde Stans für Mettenweg		67'976.00				
15011	Nidwaldner Heime inkl. Mettenweg		67'976.00				
6450.02	Darlehensrückzahlungen der Nidwaldner Heime		480'522.00				
15011	Nidwaldner Heime inkl. Mettenweg		480'522.00				
2996	Unterstützung Asylbewerber und Flüchtlinge	9'354.90		500'000.00		12'662.95	
5040.75	Modulare Kollektivunterkunft für Asylsuchende (Container)	9'354.90		500'000.00		12'662.95	
11216	Modulare Kollektivunterkunft für Asylsuchende (Container)	9'354.90		500'000.00		12'662.95	
31	Volkswirtschaftsdirektion	933'693.10	2'273'386.00	1'255'000.00	1'187'000.00	2'869'984.50	1'848'829.00
3140	Tourismusförderung	15'482.00		25'000.00		267'467.95	
5060.18	Touristische Autobahntafeln	-9'518.00				242'467.95	
11228	Touristische Autobahntafeln	-9'518.00				242'467.95	
5660.05	Winteruniversiade 2021	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
11221	Winteruniversiade 2021	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3150	Investitionshilfe / neue Regionalpolitik NRP	918'211.10	2'273'386.00	1'230'000.00	1'187'000.00	2'602'516.55	1'848'829.00
5400.00	Darlehensrückzahlung Bund (NRP Private)	190'920.00		180'000.00		164'170.00	
15010	Darlehen NRP, Amortisationen	190'920.00		180'000.00		164'170.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5450.03	Darlehen an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	625'000.00		800'000.00		2'142'500.00	
15006	Darlehen NRP, PV2012-2015					1'100'000.00	
15009	Darlehen NRP, PV2016-2019	625'000.00		800'000.00		1'042'500.00	
5610.03	Beiträge an Kantone aus neuer Regionalpolitik (NRP)	49'131.10		50'000.00		109'286.55	
14012	Regionalpolitik NRP, Beiträge Interkantonale, PV12-15					7'500.00	
14027	Regionalpolitik NRP, Beiträge Interkantonale, PV16-19	49'131.10		50'000.00		101'786.55	
5650.12	Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	53'160.00		200'000.00		186'560.00	
14013	Regionalpolitik NRP, Beiträge Kantonal, PV12-15					60'000.00	
14027	Regionalpolitik NRP, Beiträge Interkantonale, PV16-19			25'000.00		16'560.00	
14028	Regionalpolitik NRP, Beiträge Kantonal, PV16-19	53'160.00		175'000.00		110'000.00	
6300.21	Bund NRP Darlehen		312'500.00		400'000.00		1'071'250.00
15006	Darlehen NRP, PV2012-2015						550'000.00
15009	Darlehen NRP, PV2016-2019		312'500.00		400'000.00		521'250.00
6300.22	Bund NRP Beiträge Kantone		17'800.00		25'000.00		32'000.00
14027	Regionalpolitik NRP, Beiträge Interkantonale, PV16-19		17'800.00		25'000.00		32'000.00
6300.23	Bund NRP Beiträge an Private		35'823.00		100'000.00		115'000.00
14013	Regionalpolitik NRP, Beiträge Kantonal, PV12-15		9'243.00				60'000.00
14027	Regionalpolitik NRP, Beiträge Interkantonale, PV16-19				12'500.00		
14028	Regionalpolitik NRP, Beiträge Kantonal, PV16-19		26'580.00		87'500.00		55'000.00
6310.04	Kantone NRP Beiträge an Private						1'656.00
14027	Regionalpolitik NRP, Beiträge Interkantonale, PV16-19						1'656.00
6420.02	Darlehensrückzahlungen der Gemeinden		34'162.00		34'000.00		34'167.00
15005	Investitionshilfedarlehen		34'162.00		34'000.00		34'167.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6450.04	Darlehensrückzahlungen der privaten Unternehmungen (NRP)		1'555'180.00		360'000.00		376'840.00
15010	Darlehen NRP, Amortisationen		1'555'180.00		360'000.00		376'840.00
6450.05	Darlehensrückzahlungen der privaten Institutionen		315'921.00		266'000.00		215'916.00
15005	Investitionshilfedarlehen		315'921.00		266'000.00		215'916.00
6460.01	Darlehensrückzahlungen der privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		2'000.00		2'000.00		2'000.00
15005	Investitionshilfedarlehen		2'000.00		2'000.00		2'000.00
36	Staatskanzlei	121'322.00		120'000.00			
3617	Staatsarchiv	121'322.00		120'000.00			
5200.00	Software	121'322.00		120'000.00			
11118	Elektronisches Archiv (Vorprojekt)	121'322.00		120'000.00			
		31'886'091.28	11'217'923.79	31'725'900.00	11'328'400.00	20'217'281.86	9'788'623.97
	Nettoinvestition		20'668'167.49		20'397'500.00		10'428'657.89
		31'886'091.28	31'886'091.28	31'725'900.00	31'725'900.00	20'217'281.86	20'217'281.86

Zahlen in Tausend CHF

Bilanz	31.12.2018	31.12.2017	Veränderung	Ziffer im Anhang
1 AKTIVEN	644'308	647'254	-2'946	
10 FINANZVERMÖGEN	317'094	324'040	-6'946	
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	117'323	120'354	-3'030	3
101 Forderungen	109'535	88'817	20'718	4
102 Kurzfristige Finanzanlagen	21'800	24'200	-2'400	5
104 Aktive Rechnungsabgrenzung	5'803	22'986	-17'183	6
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	20	64	-43	7
107 Finanzanlagen	58'219	63'227	-5'007	8
108 Sachanlagen	4'393	4'393	0	9
14 VERWALTUNGSVERMÖGEN	327'214	323'215	4'000	
140 Sachanlagen	89'130	90'560	-1'430	10
142 Immaterielle Anlagen	1'825	1'974	-150	11
144 Darlehen	20'475	22'653	-2'178	12
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	129'012	119'012	10'000	13-15
146 Investitionsbeiträge	86'773	89'016	-2'242	16
148 kumulierte zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	
2 PASSIVEN	-644'308	-647'254	2'946	
20 FREMDKAPITAL	-350'228	-349'811	-418	
200 Laufende Verbindlichkeiten	-159'694	-157'280	-2'414	17
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-12'071	-32	-12'039	18
204 Passive Rechnungsabgrenzung	-9'401	-10'497	1'096	19
205 Kurzfristige Rückstellungen	-780	-830	50	20
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-156'195	-168'163	11'968	21
208 Langfristige Rückstellungen	-11'250	-12'100	850	20
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-837	-909	72	22
29 EIGENKAPITAL	-294'080	-297'444	3'364	
291 Fonds im Eigenkapital	-7'489	-7'640	151	22
293 Vorfinanzierungen	-21'821	-21'821	0	23
294 Finanzpolitische Reserven	-216'523	-216'523	0	23
299 Bilanzüberschuss	-51'460	-51'460	0	23
Jahresergebnis	3'213	0	3'213	

Geldflussrechnung (indirekte Darstellung)	+	-	Rechnung 2018	Budget 2018*	Rechnung 2017
Betriebliche Tätigkeit					
Ergebnis der Erfolgsrechnung			-3'213	-3'627	-2'673
Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträge			16'684	17'148	17'521
Darlehen und Beteiligungen VV, Bund für NRP	Abnahme	Zunahme	-122	-180	-907
Wertberichtigungen Darlehen VV & Beteiligungen VV	Abnahme	Zunahme	106	0	2
Forderungen bzw. laufende Verbindlichkeiten	Abnahme	Zunahme	-20'718	0	22'041
Vorräte und angefangene Arbeiten	Abnahme	Zunahme	43	0	25
aktive Rechnungsabgrenzungen	Abnahme	Zunahme	17'183	0	-709
laufende Verpflichtungen (Kontokorrente, Kreditoren)	Zunahme	Abnahme	2'414	0	45'648
Rückstellungen	Zunahme	Abnahme	-900	-700	30
passive Rechnungsabgrenzungen	Zunahme	Abnahme	-1'096	0	-11'150
Veränderungen Fonds, Vorfinanzierungen, Finanzpolitische Reserven	Einlagen	Entnahmen	-223	-15'000	-9'753
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit			10'159	-2'359	60'075
Investitionstätigkeit					
Ausgaben			-31'886	-31'726	-20'217
Einnahmen			11'218	11'328	9'789
Cash Drain aus Investitionstätigkeit			-20'668	-20'398	-10'429
Finanzierungsfehlbetrag (-überschuss)			-10'509	-22'757	49'646
Finanzierungstätigkeit					
langfristige Finanzverbindlichkeiten	Zunahme	Abnahme	-11'968	0	535
kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	Zunahme	Abnahme	12'039	-8'000	-7'968
Finanz- und Sachanlagen FV (kurzfristige)	Abnahme	Zunahme	2'400	7'300	8'600
Finanz- und Sachanlagen FV (langfristige)	Abnahme	Zunahme	5'007	0	-19'114
Cash Flow (-Drain) aus Finanzierungstätigkeit			7'478	-700	-17'947
Veränderung des Fonds "Geld"			-3'030	-23'457	31'699

Anhang - Inhaltsverzeichnis

Nr.	Titel	Seite
1	Regelwerk der Rechnungslegung und Begründung von Abweichungen	- 171 -
2	Rechnungslegungsgrundsätze, inkl. der wesentlichen Grundsätze zu Bilanzierung und Bewertung	- 171 -
3	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	- 173 -
4	Forderungen	- 174 -
5	Kurzfristige Finanzanlagen	- 174 -
6	Aktive Rechnungsabgrenzung	- 174 -
7	Vorräte	- 174 -
8	Langfristige Finanzanlagen	- 175 -
9	Sachanlagen Finanzvermögen	- 175 -
10	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	- 176 -
11	Immaterielle Anlagen	- 177 -
12	Darlehen im Verwaltungsvermögen	- 177 -
13	Massgebliche Beteiligungen	- 178 -
14	Weitere Beteiligungen	- 181 -
15	Beteiligungsspiegel	- 183 -
16	Investitionsbeiträge	- 184 -
17	Laufende Verbindlichkeiten	- 184 -
18	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	- 185 -
19	Passive Rechnungsabgrenzung	- 185 -
20	Rückstellungen	- 185 -
21	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	- 186 -
22	Fonds	- 187 -
23	Eigenkapitalnachweis	- 187 -
24	Gewährleistungsspiegel	- 188 -
25	Steuerertrag 2018 im Vergleich zum Vorjahr	- 188 -
26	Resultate der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung von 1984 - 2018	- 189 -
27	Steuererträge Grundstückgewinnsteuer, Handänderungssteuer, Erbschafts- und Schenkungssteuer	- 190 -
28	Übersicht der Steuererträge und des Nettosteuerertrages pro Einheit	- 191 -
29	Verpflichtungskredite	- 192 -
30	Verpflichtungskredite mit Status "Verfall", "Abrechnung offen", "Abgerechnet mit offenen Verpflichtungen" oder "Abgerechnet"	- 194 -
31	Finanzkennzahlen	- 195 -
32	Nachtragskredite Erfolgsrechnung	- 197 -
33	Nachtragskredite Investitionsrechnung	- 198 -
34	Kreditübertragungen Budget 2018 auf Budget 2019	- 199 -
35	Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen	- 200 -
36	Kreditüberschreitungen Investitionsrechnung, Begründungen	- 201 -
37	Investitionskredite und Betriebshilfe in der Landwirtschaft	- 202 -
38	Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge des Gebäudeprogramms	- 203 -
39	Winkelriedhaus-Stiftung	- 203 -

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 Güterschätzung des Kanton Nidwalden durchgeführt.

Anlagen im Verwaltungsvermögen

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

Darlehen

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

Beteiligungen

Die Beteiligungen werden zu Anschaffungswerten abzüglich notwendiger Wertberichtigungen bilanziert.

Investitionsbeiträge

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

Laufende Verbindlichkeiten

Die laufenden Verbindlichkeiten werden zum Nominalwert ausgewiesen.

Finanzverbindlichkeiten

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

Übrige langfristige Finanzverbindlichkeiten

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

Spezialrechnungen

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

Rückstellungen

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

Zweckgebundene Fonds

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

Vorfinanzierungen

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	120'354	-3'030	117'323
Kasse	83	38	122
Post	29'721	17'650	47'371
Bank CHF	90'086	-21'258	68'828
Bank EUR (Stichtagskurs 31.12.2018 CHF 1.17, Vorjahr CHF 1.07)	463	539	1'002
Debit- und Kreditkarten	0		0
Kurzfristige Geldmarktanlagen	0		0

4 Forderungen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert		
	1.1.	Veränd.	31.12.
Forderungen	88'817	20'718	109'535
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	11'448	2'033	13'481
Steuerforderungen	15'753	21'399	37'152
Transferforderungen	27'435	173	27'607
Kontokorrente (Dritte und Interne)	33'085	-2'923	30'163
Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben	11	0	11
übrige Forderungen	1'081	38	1'118
Anzahlungen an Dritte	4	-1	3

5 Kurzfristige Finanzanlagen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert				
	1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Kurzfristige Finanzanlagen	24'200	5'500	-23'400	15'500	21'800
Verzinsliche Anlagen:					
Darlehen allgemein	0				0
Bahnhofparking Stans AG	400		-400		0
Gemeinden, Stiftungen	0			5'500	5'500
Festgelder:					
Gemeinden, Stiftungen	800				800
Banken	23'000	5'500	-23'000	10'000	15'500

6 Aktive Rechnungsabgrenzung

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert			
	1.1.	Zugang	Abgang	31.12.
Aktive Rechnungsabgrenzung	22'986	128	-17'311	5'803
Personalaufwand	17	84		102
Sach- und übriger Betriebsaufwand	39	43		82
Steuern	17'203		-17'203	0
Transfers der Erfolgsrechnung	4'552		-28	4'525
Finanzaufwand (Zinsen und Mieten)	26		0	26
übriger betrieblicher Ertrag	67		-67	0
aktive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	1'082		-13	1'069
übrige aktive Rechnungsabgrenzung Erfolgsrechnung	0		0	0

7 Vorräte

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert		
	1.1.	Veränd.	31.12.
Vorräte	64	-43	20
Handelswaren	64	-43	20

8 Langfristige Finanzanlagen

Zahlen in Tausend CHF

		Bilanzwert				
		1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Langfristige Finanzanlagen		63'227	10'551	-58	-15'500	58'219
Aktien- und Anteilsscheine:	Diverse	259	51	-25		285
	Selfin Invest AG, Pratteln (Gründung aus Schweizer Rheinsalinen AG)	557				557
Verzinsliche Anlagen:	Festgeldanlagen Banken	10'000	8'500		-10'000	8'500
	Stiftung Alters- und Pflegeheim, Stans	750				750
	SGV Luzern	81		-15		66
	zb Zentralbahn AG	6'000				6'000
	Bahnhofparking Stans AG	4'600				4'600
	Gemeinden	27'550	2'000		-5'500	24'050
	Heizverbund untere Kniri AG Stans	2'100				2'100
	Abwasserverband Rotzwinkel	11'000				11'000
	Winkelriedhausstiftung Kassenobligation	300				300
	Flurgenossenschaft Infrastruktur	10		-10		0
	Pensionskasse NW, Deckungsfehlbetrag	20		-9		11

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.	194'646	782	72'804	48'480	22'497	1'827	117'676	50'370	53'009	2'605	11'692	3'384
Zugänge	7'303	1'408	3'441	3'399	41	0	2'100	811	954	0	335	355
Abgänge	-11'663	0	-939	-939	0	0	-10'230	-7'016	0	0	-3'213	-494
Stand per 31.12.	190'286	2'189	75'305	50'940	22'538	1'827	109'546	44'164	53'962	2'605	8'814	3'246
kumulierte Abschreibungen												
Stand per 1.1.	-104'086	0	-37'813	-25'957	-11'125	-731	-64'856	-33'164	-23'712	-651	-7'329	-1'417
Ordentliche Abschreibungen	-7'320	0	-2'111	-1'224	-814	-73	-4'563	-1'920	-2'134	-130	-378	-646
Abgänge Abschreibungen	10'250	0	1'006	942	64	0	8'759	5'545	0	0	3'213	485
Stand per 31.12.	-101'157	0	-38'917	-26'238	-11'875	-804	-60'661	-29'539	-25'847	-782	-4'494	-1'579
Bilanzwert per 31.12.	89'130	2'189	36'388	24'702	10'663	1'023	48'885	14'626	28'116	1'824	4'320	1'667

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

11 Immaterielle Anlagen

Zahlen in Tausend CHF

	Total	Software	Übrige
Anschaffungskosten			
Stand per 1.1.	4'422	3'479	943
Zugänge	553	397	156
Abgänge	-1'006	-740	-266
Stand per 31.12.	3'969	3'135	833
kumulierte Abschreibungen			
Stand per 1.1.	-2'447	-1'919	-528
Ordentliche Abschreibungen	-716	-573	-143
Abschreibungen Abgänge	1'019	745	273
Stand per 31.12.	-2'144	-1'746	-398
Bilanzwert per 31.12.	1'825	1'390	435
Vorjahr			
Bilanzwert per 31.12.	1'974	1'560	414

12 Darlehen im Verwaltungsvermögen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert			
	1.1.	Zugang	Abgang	31.12.
Darlehen	22'653	1'178	-3'356	20'475
an Gemeinden				
Investitionshilfedarlehen	192		-34	158
Gemeinde Stans für Mettenweg	1'020		-68	952
an öffentliche Unternehmen				
zb Zentralbahn AG	770		-158	612
an private Unternehmen				
Investitionshilfedarlehen	1'689		-316	1'373
Darlehen, NRP	11'275	1'128	-2'158	10'246
an private Organisationen ohne Erwerbszweck				
Investitionshilfedarlehen	10		-2	8
Nidwaldner Heime	7'208		-481	6'727
an private Haushalte				
Ausbildungsdarlehen	490	50	-140	400

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 nicht für Verbindlichkeiten der NSV (NG 867.1 Art. 3 Abs. 3)	Der Landrat übt die Oberaufsicht über die Geschäftsführung aus, er genehmigt den Geschäftsbericht und die Jahresrechnung. Der Landrat wählt den Verwaltungsrat.	NG 867.1
Informatik- und Leistungszentrum OW/NW	öffentlich-rechtliche Anstalt mit eigener Rechtspersönlichkeit und Sitz in Sarnen	Das ILZ erbringt für die Verwaltungen der Vereinbarungskantone Informatikdienstleistungen.		Der Landrat delegiert zwei Mitglieder in die interparlamentarische Geschäftsprüfungskommission. Die Regierungen der Vereinbarungskantone wählen den Verwaltungsrat.	NG 152.2
Verkehrssicherheitszentrum OW/NW	öffentlich-rechtliche Anstalt mit eigener Rechtspersönlichkeit und Sitz in Stans	Das VSZ erfüllt die Aufgaben, die ihm durch die Gesetzgebung über den Strassenverkehr und die Schifffahrt durch die Vereinbarungskantone übertragen werden.		Der Landrat delegiert zwei Mitglieder in die interparlamentarische Geschäftsprüfungskommission. Die Regierungen der Vereinbarungskantone wählen den Verwaltungsrat.	NG 651.2

13 Massgebliche Beteiligungen (Fortsetzung)

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

13 Massgebliche Beteiligungen (Fortsetzung)

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

14 Weitere Beteiligungen

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

14 Weitere Beteiligungen (Fortsetzung)

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

15 Beteiligungsspiegel

Zahlen in Tausend CHF

Name	Total	NKB	EWN	NSV	KSNW	ILZ	VSZ	LdU*	Bahnhof- parking	Zentral- bahn	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	10'000										10'000		0
Abgänge	0												0
Stand per 31.12.	136'312	40'000	30'000	0	40'000	500	0	299	1'000	14'200	10'100	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.	129'012	40'000	30'000	0	40'000	500	0	299	1'000	7'100	10'100	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	20'200	25'000	
davon Kanton NW		6'666							1'000	14'200	10'100	1	
Kapitalanteil Kanton NW	%	84.2%	100.0%		100.0%	50.0%		15.0%	29.4%	11.8%	50.0%	0.0%	
Zahlungseingänge	38'290	10'529	7'015	117	1'328	123	12'017	0	63	189	51	6'766	92
Zins	1'852		900		920	28							4
Gewinnabgeltung / Dividende	19'593	9'400	3'085			80	175					6'766	88
Abgeltung Staatsgarantie	1'129	1'129											0
Wasserzins, Konzessionsgeb.	3'030		3'030										0
Verkehrssteuern	11'632						11'632						0
Darlehenserträge FV	188								9	179			0
Mieterträge, Baurechtszins	748				408	16	209		54	10	51		0
Hochwasserschutz	117			117									0
Zahlungsausgänge	33'650	386	525	213	20'387	4'567	40	1'205	90	5'484	76	0	677
Beiträge, Abgeltungen	25'306				20'068			1'185		3'977	76		0
Investitionen	1'494									1'494			0
Diverse Aufwände	6'323		495	213	318	4'567	19	20		13			677
Mietaufwand	506	386	30						90				0
Inkassogebühren	21						21						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.	185'880	0	20'645	85'195	30'314	44'501	5'230	-5
Zugänge	6'413	1'061	56	1'652	1'494	2'165	0	-16
Abgänge	-22'765	0	-102	-5'175	0	-17'488	0	0
Stand per 31.12.	169'527	1'061	20'599	81'672	31'808	29'178	5'230	-21
kumulierte Abschreibungen								
Stand per 1.1.	-96'864	0	-2'834	-50'677	-9'149	-33'748	-461	5
Ordentliche Abschreibungen	-8'655	0	-594	-3'028	-1'590	-3'246	-212	16
Abschreibungen Abgänge	22'765	0	102	5'175	0	17'488	0	0
Stand per 31.12.	-82'754	0	-3'326	-48'530	-10'739	-19'507	-673	21
Bilanzwert per 31.12.	86'773	1'061	17'273	33'142	21'069	9'672	4'557	0
Vorjahr								
Bilanzwert per 31.12.	89'016	0	17'811	34'518	21'165	10'752	4'769	0

17 Laufende Verbindlichkeiten

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert		
	1.1.	Veränd.	31.12.
Laufende Verbindlichkeiten	157'280	2'414	159'694
Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	16'201	8'581	24'782
Kontokorrente (Dritte und Interne)	30'349	8'103	38'452
Steuern	92'784	-25'687	67'098
Transferverbindlichkeiten	720	42	762
Depotgelder und Kautionen	17'202	11'373	28'574
übrige Verbindlichkeiten	24	2	26

18 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten

Zahlen in Tausend CHF

	Dauer	Zins	Bilanzwert				
			1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			32	29	-32	12'042	12'071
Schuldscheine Postfinance	14 - 19	0.52%	0			12'000	12'000
Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			32	29	-32	42	71

19 Passive Rechnungsabgrenzung

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert			
	1.1.	Zugang	Abgang	31.12.
Passive Rechnungsabgrenzung	10'497	679	-1'774	9'401
Personalaufwand	1'626	-147		1'479
Sach- und übriger Betriebsaufwand	37	604		641
Steuern	1'772		-1'772	0
Transfers der Erfolgsrechnung	4'289	-673		3'616
Finanzaufwand / Finanzertrag	0		0	0
Zinsen	826		0	826
Mieten	3		2	5
übriger betrieblicher Ertrag	4		-4	0
Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	1'851	964		2'814
übrige Passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	90	-69		20

20 Rückstellungen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert				
	1.1.	Bildung	Auf- lösung	Ver- wendung	31.12.
Rückstellungen	12'930	0	-900	0	12'030
Kurzfristig Altersrenten von Behördenmitgliedern (gemäss Entschädigungsgesetz)	830		-50		780
Langfristig Altersrenten von Behördenmitgliedern (gemäss Entschädigungsgesetz)	11'770		-850		10'920
Langfristig Risiko Rückforderung MiGel (Auswirkungen Bundesgerichtsentscheid offen)	330	0			330

21 Langfristige Finanzverbindlichkeiten

Zahlen in Tausend CHF

	Dauer	Zins	Bilanzwert				
			1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Langfristige Finanzverbindlichkeiten			168'163	122	-45	-12'000	156'195
Schuldscheine							
<i>Gesamt</i>			139'000			-12'000	127'000
Postfinance	14 - 19	0.52%	12'000			-12'000	0
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
<i>übrige</i>			29'163	122			29'195
Bund, Investitionskredite Landwirtschaft			20'080				20'080
Bund, Investitionskredite Forstwirtschaft			737		0		737
Bund, Betriebshilfe			1'117				1'117
Bund, Bundesamt für Migration			693		-87		607
Bund, NRP Darlehen			6'032	122			6'154
Kaiser-Durrer-Stiftung			300				300
Kantonale Lehrerkasse			75				75
Stolzenstift			57				57
Mailänder Stipendium			5				5
Diözesanfonds			67		-3		64

22 Fonds

Zahlen in Tausend CHF

	Erfolgsrechnung		Bilanzwert			
	Aufwand	Ertrag	1.1.	Einlage	Entnahme	31.12.
Fonds im Fremdkapital	658	586	909	7	-79	837
ZRK	444	438	218		-6	212
Alkoholzehntel	203	130	611		-73	538
Spielsucht	11	18	80	7		87
Fonds im Eigenkapital	4'814	4'664	7'640	610	-761	7'489
Lotteriefonds	170	241	138	71		208
Waldbaufonds	0	2	90	2		92
Naturschutzfonds	0	0	14			14
Sportfonds	800	723	564		-77	487
Kulturfonds	1'511	844	2'221		-667	1'554
Denkmalpflegefonds	348	859	2'741	510		3'251
Schutzraumfonds	332	321	1'521		-10	1'510
Hundesteuerfonds	74	101	317	27		344
Tourismusförderungsfonds	1'579	1'572	35		-7	28

23 Eigenkapitalnachweis

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert					
	1.1.	Einlage	Entnahme	Umgliederung	Jahresergebnis	31.12.
Eigenkapitalnachweis	297'444	610	-761	0	-3'213	294'080
Fonds im Eigenkapital	7'640	610	-761			7'489
<i>Spital</i>	21'821					21'821
Vorfinanzierungen	21'821	0	0	0	0	21'821
<i>Finanzpolitische Reserven 1</i>	179'383					179'383
<i>Finanzpolitische Reserven 2</i>	37'140					37'140
Finanzpolitische Reserven	216'523	0	0	0	0	216'523
Bilanzüberschuss / - fehlbetrag	51'460				-3'213	48'247

24 Gewährleistungsspiegel		Zahlen in Tausend CHF	
		2018	2019
Eventualverpflichtungen			
Nidwaldner Kantonalbank	Staatsgarantie	p.m.	p.m.
Pensionskasse		p.m.	p.m.
Kantonsspital Nidwalden		p.m.	p.m.

25 Steuerertrag 2018 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		
	2017	2018	in TCHF	in %	2017	2018	in TCHF	in %	2017	2018	in TCHF	in %	
Steuererträge Brutto aller Körperschaften (ohne Wertberichtigungen, Verwaltungskosten und Sondersteuern)													
Beckenried	17'858	16'886	-972	-5.44%	330	474	144	43.56%	18'188	17'360	-828	-4.55%	
Buochs	23'551	23'676	125	0.53%	1'387	1'312	-74	-5.37%	24'938	24'988	50	0.20%	
Dallenwil	6'403	6'525	122	1.91%	255	399	144	56.40%	6'658	6'924	266	4.00%	
Emmetten	8'021	7'588	-432	-5.39%	134	244	110	82.39%	8'155	7'833	-322	-3.95%	
Ennetbürgen	26'352	27'094	743	2.82%	1'078	1'113	35	3.23%	27'430	28'208	777	2.83%	
Ennetmoos	8'868	8'710	-158	-1.78%	321	317	-4	-1.36%	9'189	9'027	-162	-1.77%	
Hergiswil	68'853	76'099	7'246	10.52%	7'476	4'921	-2'555	-34.17%	76'329	81'020	4'691	6.15%	
Oberdorf	11'982	11'789	-193	-1.61%	998	926	-72	-7.25%	12'980	12'714	-266	-2.05%	
Stans	40'058	42'126	2'068	5.16%	15'229	11'508	-3'721	-24.44%	55'287	53'634	-1'653	-2.99%	
Stansstad	29'469	27'863	-1'606	-5.45%	2'122	3'602	1'480	69.76%	31'591	31'465	-126	-0.40%	
Wolfenschiessen	6'974	6'563	-411	-5.89%	760	612	-148	-19.47%	7'734	7'175	-559	-7.23%	
Total	248'389	254'919	6'530	2.63%	30'091	25'428	-4'662	-15.49%	278'480	280'348	1'868	0.67%	

26 Resultate der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung von 1984 - 2018

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
2018	418'643	415'430	3'213		Gesamtergebnis	31'886	11'218	20'668	10'509
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

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	1'259	630	630		406	406		214	214	
Buochs	1'111	556	556		414	414		51	51	
Dallenwil	182	91	91		83	83		94	94	
Emmetten	769	385	385		351	351		45	45	
Ennetbürgen	1'967	984	984		740	740		231	231	
Ennetmoos	1'061	530	530		278	278		21	21	
Hergiswil	6'968	3'484	3'484		1'454	1'454		488	488	
Oberdorf	561	280	280		151	151		16	16	
Stans	1'505	752	752		565	565		273	273	
Stansstad	951	475	475		879	879		36	36	
Wolfenschiessen	417	209	209		53	53		5	5	
2018	16'752	8'376	8'376		5'375	5'375		1'474	1'474	
2017	10'002	5'001	5'001		4'260	4'260		6'543	6'543	0
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

28 Übersicht der Steuererträge und des Nettosteuerertrages pro Einheit

Zahlen in Tausend CHF

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Kantonssteuern Brutto gemäss Jahressollabrechnung								
Einkommenssteuer	98'735	103'955	102'762	107'252	124'190	109'454	110'953	109'380
Vermögenssteuer	15'086	14'861	15'485	17'251	18'873	18'629	19'402	26'992
Quellensteuer	5'145	2'533	3'032	3'594	3'571	3'412	3'716	3'691
Total Natürliche Personen (NP)	118'966	121'349	121'280	128'098	146'634	131'495	134'071	140'062
Gewinnsteuer	8'104	8'336	9'729	10'968	13'508	12'703	14'581	12'195
Kapitalsteuer	1'106	1'405	1'249	1'410	1'331	1'508	1'546	1'624
Total Juristische Personen (JP)	9'211	9'741	10'977	12'379	14'839	14'211	16'127	13'819
Gesamttotal	128'177	131'090	132'257	140'477	161'473	145'707	150'198	153'881
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für NP - Einkommen	4'000	4'000	8'000	0	0	0	0	0
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für NP - Vermögen	0	1'000	1'000	0	0	0	0	0
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für JP - Gewinn	0	2'000	2'500	0	0	0	0	0
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für JP - Kapital	1'000	0	0	0	0	0	0	0
Total Einlagen (-) / Entnahmen (+) aus Vorfinanzierung	5'000	7'000	11'500	0	0	0	0	0
Gesamttotal inkl. Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung	133'177	138'090	143'757	140'477	161'473	145'707	150'198	153'881
Steuerertrag Netto pro Einheit	50'165	51'835	53'134	55'763	66'111	60'107	61'710	65'969
Steuerertrag Netto pro Einheit mit Gewichtung Juristische Personen (60%)				52'087	61'458	55'351	56'943	59'944

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	138'390	141'471	146'217	141'155	162'648	146'481	151'429	163'424
abzüglich Ertrag Verzugszinsen, Bussen und Entnahmen aus Vorfinanzierungen	-3'834	-3'381	-2'460	-679	-1'175	-775	-1'230	-2'042
Institution 2161 Landsteuer - Bruttosteuerertrag gemäss Staatsrechnung	134'557	138'090	143'757	140'477	161'473	145'707	150'198	161'382
Gesamttotal inkl. Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung	133'177	138'090	143'757	140'477	161'473	145'707	150'198	153'881
Anteil Wertberichtigungen im Bruttosteuerertrag der Staatsrechnung	1'380	-7'501	0	0	0	0	0	7'501

29 Verpflichtungskredite

Zahlen in Tausend CHF

	Kredit				
	Beschluss	Verfall	Gesamt	verbraucht	offen
Investitionsrechnung - offene Kredite					
21 Finanzdirektion					
Einführung eTax Web Nidwalden	LR 21.11.2018	31.12.2021	680	21	659
22 Baudirektion					
Erarbeitung Masterplan Kreuzstrasse	LR 19.12.2018	31.12.2022	695	0	695
Öffentlicher Verkehr					
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	21'928	3'982
Engelbergeraa					
Hochwasserschutz, Projektierung D'wil-W'schiessen (5a + 5c)	LR 17.01.2007	31.12.2021	840	740	100
Hochwasserschutz, Vorprojekt Oberau - Mettlen (5b+6)	LR 17.01.2007	31.12.2021	530	510	20
Wasserbau					
Programmvereinbarungen 2016-2019, Schutzbauten Wasser	LR 25.05.2016	31.12.2019	2'870	2'754	116
Programmvereinbarungen 2016-2019, Revitalisierung von Gewässern	LR 25.05.2016	31.12.2019	978	202	776
Vorsorglicher Landerwerb Hochwasserschutz Buohlzbach	LR 28.02.2018	31.12.2022	4'500	1'408	3'092
Kantonsstrassenausbau					
KH 1 Hergiswil, Lopper Nord	LR 27.09.2017	31.12.2020	4'000	1'061	2'939
KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt	LR 19.12.2018	31.12.2022			
KH 2 / KV 9 Oberdorf, Knoten Büren - Planung	LR 25.05.2016	31.12.2018	250	247	3
KH 3, Buochs, Knoten Fadenbrücke	LR 26.09.2018	31.12.2021	1'500	0	1'500
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	341	16'059
KV 7 Dallenwil, Wiesenbergstrasse Abschnitt 1, Lourdesgrotte-Fulplattencher	LR 16.12.2015	31.12.2021	6'550	2'676	3'874
KV 7, Dallenwil, Instandsetz. Wiesenbergstr. 2. & 3. Etappe (Planung)	LR 13.06.2018	31.12.2026	1'750	0	1'750
KH 11 Stans, Entlastungsstrasse Stans West	LR 25.05.2016	31.12.2019	560	184	376
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion					
Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage, Waffenplatz Wil bei Stans	VA 23.09.2018	31.12.2020	11'090	0	0

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

Zahlen in Tausend CHF

	Kredit				
	Beschluss	Verfall	Gesamt	verbraucht	offen
Investitionsrechnung - offene Kredite					
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion					
Programmvereinbarungen 2016-2019					
Lärm- und Schallschutz	LR 25.05.2016	31.12.2019	658	313	345
Schutzbauten Wald	LR 25.05.2016	31.12.2019	2'444	1'659	785
Schutzwald	LR 25.05.2016	31.12.2019	7'390	5'846	1'544
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	250	50	200
Programmvereinbarungen 2016-2019					
Regionalpolitik (Darlehen)	LR 25.05.2016	31.12.2019	4'000	1'785	2'215
Regionalpolitik kantonal (Beiträge)	LR 25.05.2016	31.12.2019	700	198	502
Regionalpolitik interkantonal (Beiträge)	LR 25.05.2016	31.12.2019	300	237	63
Erfolgsrechnung - offene Kredite					
22 Baudirektion					
Öffentlicher Verkehr					
RK regionaler öffentlicher Personenverkehr 2018-2019	LR 30.08.2017	31.12.2019	14'400	7'092	7'308
Natur- und Landschaftsschutz					
Programmvereinbarung 2016-2019, Natur und Landschaft	LR 25.05.2016	31.12.2019	2'109	1'921	188
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion					
Programmvereinbarung 2016-2019, Wild-, Wasserschutzgebiete	LR 25.05.2016	31.12.2019	400	271	129
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion					
Rahmenkredit Landwirtschaft 2016-2019	LR 24.06.2015	31.12.2019	5'960	4'011	1'949
Programmvereinbarungen 2016-2019					
Biodiversität im Wald	LR 25.05.2016	31.12.2019	327	297	30
Waldwirtschaft	LR 25.05.2016	31.12.2019	488	371	117
29 Gesundheits- und Sozialdirektion					
Förderung Nachwuchs Hausärzte (IHAM & CC)	LR 27.09.2017	31.12.2027	256	27	229
31 Volkswirtschaftsdirektion					
iheimisch	LR 26.09.2018	31.12.2019	200	0	200

30 Verpflichtungskredite mit Status "Verfall" oder "Abgerechnet"

Zahlen in Tausend CHF

	Kredit				
	Beschluss	Verfall	Gesamt	verbraucht	offen
Investitionsrechnung / Erfolgsrechnung - "Kredite mit offener Abrechnung"					
22 Baudirektion					
Wasserbau					
Ausbau Reusswehranlage Luzern (*Schlussabrechnung durch Kanton Luzern)	LR 19.09.2007	31.12.2018	3'030	1'586	1'444
Engelbergeraa					
Hochwasserschutz, Engelbergeraa Etappe 5c, vorgezogene Massnahmen	LR 18.12.2013	31.12.2018	5'900	4'215	1'685
Kantonsstrassenausbau					
KV 5 Stansstad, Ausweichstellen Bürgenstockstrasse	LR 29.06.2016	31.12.2019	4'150		
KV 5 Stansstad, Ausweichstellen Bürgenstockstrasse - Zusatzkredit	LR 13.02.2019	31.12.2019	300		
KV 5 Stansstad, Ausweichstellen Bürgenstockstrasse	Total	31.12.2019	4'450	4'399	51
"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 31.12.2018 TCHF 200</i>					
"Abgerechnete Kredite"					
21 Finanzdirektion					
Modernisierung ziviler Flugplatz Buochs	VA 26.11.2017	31.12.2019	10'000	10'000	0
22 Baudirektion					
Kantonsstrassenausbau					
KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse	LR 24.10.2018	31.12.2023	3'600	30	3'570
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
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion					
Rahmenkredit Landwirtschaft 2012 - 2015	LR 06.07.2011	31.12.2015	8'690	7'612	1'078

31 Finanzkennzahlen

Zahlen in Tausend CHF

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Nettoschuld I (Nettovermögen = -)	28'395	46'175	53'680	16'696	19'538	25'771	33'135
Fremdkapital	268'300	268'793	292'597	300'585	322'722	349'811	350'228
Finanzvermögen	-239'905	-222'618	-238'917	-283'889	-303'183	-324'040	-317'094
Nettoschuld II (Nettovermögen = -) Massgebend für Schuldenbremse (Art. 34 Abs. 2 kFHG)	-113'500	-96'749	-89'482	-125'145	-121'504	-115'894	-116'352
Verwaltungsvermögen	146'024	147'034	152'694	335'266	329'402	323'215	327'214
Darlehen und Beteiligungen	-141'895	-142'924	-143'162	-141'841	-141'042	-141'665	-149'487
Eigenkapital	-117'629	-100'859	-99'014	-318'570	-309'864	-297'444	-294'080
Kantoneinwohner	41'552	41'818	42'016	42'274	42'347	42'802	43'133
Nettoschuld I pro Kantoneinwohner in Franken	683	1'104	1'278	395	461	602	768
Nettoschuld II pro Kantoneinwohner in Franken	-2'732	-2'314	-2'130	-2'960	-2'869	-2'708	-2'698
Nettoschuld I Veränderung zu Vorjahr (+ = Zunahme)	16'713	17'780	7'505	-36'984	2'842	6'232	7'364
Nettoschuld II Veränderung zu Vorjahr (+ = Zunahme)	16'533	16'751	7'267	-35'663	3'641	5'610	-458
Nettoverschuldungsquotient (NS / FE) (ab Einführung HRM2 verfügbar)	17.2%	26.4%	31.5%	8.7%	10.8%	14.1%	16.8%
Nettoschuld I (NS)	28'395	46'175	53'680	16'696	19'538	25'849	33'135
Fiskalertrag (FE)	164'686	175'119	170'151	192'345	180'522	182'814	196'814
Richtwerte Nettoverschuldungsquotient	unter 100 % = gut, zwischen 100 und 150 % = genügend, über 150 % = schlecht						
Selbstfinanzierungsgrad (SF / NI)	63.0%	66.8%	126.5%	378.1%	76.6%	48.5%	64.6%
Selbstfinanzierung (SF)	14'069	12'394	17'118	49'851	8'846	5'058	13'354
Nettoinvestitionen (NI)	22'324	18'552	13'532	13'186	11'555	10'429	20'668
Richtwerte Selbstfinanzierungsgrad	Hochkonjunktur über 100 %, Normalfall 80 bis 100 %, Abschwung 50 bis 80 %						
Selbstfinanzierungsgrad (SF / NI) (ohne Berücksichtigung der Entnahmen aus dem EK)	27.5%	5.0%	121.0%	343.6%	72.2%	47.2%	58.4%
Selbstfinanzierung (SF) (ohne Berücksichtigung der Entnahmen aus dem EK)	6'108	894	17'118	49'851	8'846	5'058	13'354
Nettoinvestitionen (NI) (ohne: Darlehen, Beteiligungen, ausserordentl. Investitionen)	22'189	17'792	14'144	14'507	12'245	10'710	22'862
Richtwerte Selbstfinanzierungsgrad	Hochkonjunktur über 100 %, Normalfall 80 bis 100 %, Abschwung 50 bis 80 %						

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

31 Finanzkennzahlen

Zahlen in Tausend CHF

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Zinsbelastungsanteil (NZA / LE)	0.3%	0.3%	0.3%	0.2%	0.3%	0.2%	0.0%
Nettozinsaufwand (NZA)	844	899	801	594	1'110	628	-140
Laufender Ertrag (LE)	298'988	310'264	312'172	347'169	327'457	334'547	357'311
Richtwerte Zinsbelastungsanteil	0 - 4 % = gut, 4 - 9 % = genügend, 10 % und mehr = schlecht						
Selbstfinanzierungsanteil (SF / LE)	4.1%	5.5%	16.0%	14.4%	2.7%	1.5%	3.7%
Selbstfinanzierung (SF)	12'394	17'118	49'851	49'851	8'846	5'058	13'354
Laufender Ertrag (LE)	298'988	310'264	312'172	347'169	327'494	334'547	357'311
Richtwerte Selbstfinanzierungsanteil	über 20 % = gut, 10 bis 20 % = mittel, unter 10 % = schlecht						
Bruttoverschuldungsanteil (BS / LE)	81.2%	77.9%	84.8%	76.5%	87.7%	97.3%	91.8%
Bruttoschulden (BS)	242'646	241'706	264'858	265'575	287'260	325'475	327'960
Laufender Ertrag (LE)	298'988	310'264	312'172	347'169	327'494	334'547	357'311
Richtwerte Bruttoverschuldungsanteil	< 50 % = sehr gut, 50 und 100 % = gut, 100 und 150 % = mittel, 150 bis 200 % = schlecht, > 200% kritisch						
Investitionsanteil (BI / GA)	10.5%	8.0%	8.2%	7.7%	6.9%	5.7%	8.3%
Bruttoinvestitionen (BI)	33'331	25'909	26'269	24'827	23'535	19'678	31'061
Gesamtausgaben (GA)	317'565	323'019	319'494	322'560	341'153	347'988	373'747
Richtwerte Investitionsanteil	unter 10 % = schwach, 10 bis 20 % = mittel, 20 bis 30 % = stark, über 40 % = sehr stark						
Kapitaldienstanteil (KD / LE)	6.4%	6.0%	6.4%	5.8%	5.8%	5.4%	4.7%
Kapitaldienst (KD)	19'079	18'726	20'046	20'217	18'926	18'152	16'650
Laufender Ertrag (LE)	298'988	310'264	312'172	347'169	327'494	334'547	357'311
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 22.11.17	Nachtrag Budget	Budget 31.12.18	RRB	Datum	Begründung
Erfolgsrechnung						
Gesamtergebnis gemäss LRB 22.11.2017		-2'904				
2110.3132.00 Honorare, Fachexperten - Einführung IKS	10	8	18	Nr. 107, 27.02.2018		Einführung NEST Verlustscheinbewirtschaftung
2110.3614.80 Informatik - Verlustscheinbewirtschaftung	254	25	279	Nr. 107, 27.02.2018		Initialisierung und Konzeption IKS
2230.3144.11 Rathaus und Anbau, Rathausplatz 2	53	20	73	Nr. 107, 27.02.2018		Verzögerungen Instandsetzung Fassadensockel
2230.3144.21 Berufs- und Weiterbildungszentrum	125	60	185	Nr. 107, 27.02.2018		Verschiebung Instandhaltung Wärmeübergabestation
2230.3144.40 Personalhaus 2, Kantonsspital	10	90	100	Nr. 107, 27.02.2018		Verzögerungen Parkplatzerweiterung
2290.3614.80 GemDat Pegasus	69	30	99	Nr. 107, 27.02.2018		Entscheidungen ERFA-Gruppe ausstehend (Übertrag von IR)
2370.3111.00 Geräte - Ersatz Polycom Endgeräte	335	203	538	Nr. 107, 27.02.2018		Ersatz Polycom Endgeräte
2901.3132.00 Honorare, Fachexperten - TR Spitalgesetz	70	30	100	Nr. 107, 27.02.2018		Verzögerungen Teilrevision Spitalgesetz
2970.3132.00 Honorare, Fachexperten - Mettenweg	51	30	81	Nr. 107, 27.02.2018		Projekt Mettenweg/Milchbrunnen
3140.3614.80 Honorare, Fachexperten - Tourismusabgaben	0	15	15	Nr. 107, 27.02.2018		Ausstehender Abschluss Programmierarbeiten Tourismusabgaben
Summe Kreditübertragungen		511				
Gesamtergebnis gemäss LRB inkl. Kreditübertragungen		-3'415				
2205.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	30	12	42	Nr. 574, 04.09.2018		Weiterführung Prozessmanagement aufgrund Vakanz
2210.3614.80 Informatik	41	49	90	Nr. 302, 01.05.2018		Einführung Applikation LOGO (Ersatz MISTRA)
2230.3160.00 Mieten	1'355	28	1'383	Nr. 385, 05.06.2018		Übernahme Mietvertrag der Stiftung Weidli für Ennetmooserstrasse 59
2240.3131.01 Ingenieurarbeiten Dritter	80	15	95	Nr. 661, 16.10.2018		Ingenieurarbeiten Hochwasserschutzprojekt Buholzloch
2570.3101.00 Prüfungsmaterial	20	10	30	Nr. 281, 23.04.2018		Aufrüstung Stromverteiler mit Fehlerstromschutzschaltern (Sicherheit)
2995.3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	40	48	88	Nr. 329, 15.05.2018		Ersatz Fahrzeug Amt für Asyl und Flüchtlinge
2995.3144.00 Unterhalt Hochbauten	6	64	70	Nr. 385, 05.06.2018		Übernahme Mietvertrag der Stiftung Weidli für Ennetmooserstrasse 59
2050.4500.00 Entnahme Spezialfinanzierung ZRK	35	0	35			Korrektur Ausgleich Institution
2981.4612.00 Gemeinden für Schulsozialarbeit	-575	-4	-579			Korrektur Ausgleich Institution
3117.4630.01 Beitrag seco	1'328	-9	1'319			Korrektur Ausgleich Institution
Summe Nachtragskredite		213				
Gesamtergebnis inkl. Nachtragskredite		-3'627				

33 Nachtragskredite Investitionsrechnung

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget LR 22.11.17	Nachtrag Budget	Budget 31.12.18	RRB	Datum	Begründung
Investitionsrechnung						
Nettoinvestitionen gemäss LRB 22.11.2017		19'268				
I1005/5200.02 NEST, Softwareentwicklung	253	55	308	RRB 107	27.02.2018	Weniger Arbeiten als geplant am NEST -Refactoring
I1174/5040.61 Instandsetzung Heizung Kreuzstrasse 2	0	110	110	RRB 107	27.02.2018	Schlussabnahme Gebäudeleitsystem im 2018
I1218/5040.76 Gebäudeleitsystem Kreuzstrasse 1-6	0	80	80	RRB 107	27.02.2018	Verzögerungen bei Schlussabnahmen aufgrund Lieferfristen
I1222/5060.10 IP-Telefonie, Umstellung Analog-Anschlüsse	25	120	145	RRB 107	27.02.2018	Definitive Umstellung im 2018
I1226/5040.73 Mittelschule, Anschluss Heizverbund Kniri	0	600	600	RRB 107	27.02.2018	Mehr Zeit bei Techn. Abklärungen und Bewilligungsverfahren
Summe Kreditübertragungen		965				
Gesamtergebnis gemäss LRB inkl. Kreditübertragungen		20'233				
I1244/5620.32 KH3, Löwengrueb, Umgestaltung Knoten	130	45	175	Nr. 448, 26.02.2018		Anpassung Kostenteiler Gemeinden/Kanton
I1238/5010.36 Instandsetzung Mürgrasse, Mittelschule	350	75	425	Nr. 375, 29.05.2018		Sanierung Mürgrasse
I1101/5011.01 KH3, Beckenried, Radweg alte Kantonsstr.	0	44	44	Nr. 211, 27.03.2018		Übernahme Nationalstrassengrundstück
Summe Nachtragskredite		164				
Nettoinvestitionen inkl. Nachtragskredite		20'398				

34 Kreditübertragungen Budget 2018 auf Budget 2019

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget 2018	Rechnung 2018	Übertrag	RRB	Datum	Begründung	
Investitionsrechnung							
I1005/5200.02	NEST, Softwareentwicklung	308	256	71	RRB 129	12.03.2019	Weniger Arbeiten als geplant am NEST -Refactoring
I1120/5060.20	Ersatz Polizeiboot	8	650	640	RRB 129	12.03.2019	Submissionsverfahren abgeschlossen, Auslieferung im Jahr 2019
I1225/5040.79	Mieterausbau Regierungsgebäude	1'003	310	656	RRB 129	12.03.2019	Verzögerungen aufgrund Baubewilligungsprozess
I1238/5010.36	Instandsetzung Mürgstrosse, Mittelschule	425	343	66	RRB 129	12.03.2019	Einbau Deckbelag erfolgt im Jahr 2019
I1240/5060.92	Mobile Schwemmholzsperr	200	72	130	RRB 129	12.03.2019	Lieferung erfolgt aufgrund Lieferfristen im 2019
Total				1'563			
Erfolgsrechnung							
2010.3110.00	Regierungsrat, Büromöbel und -geräte	60	12	60	RRB 129	12.03.2019	Verzögerungen aufgrund Baubewilligungsprozess
2230.3144.45	Mittelschule, Instands. Treppengeländer	95	0	95	RRB 129	12.03.2019	Einigungsfindung mit Denkmalpflege, Abschluss im 2019
2393.3144.00	Waffenplatz Infrastruktur (Kursgebäude)	595	587	20	RRB 129	12.03.2019	Lieferverzögerungen der Rafflamellenstoren
2910.3132.04	Vorprojekt Koordinationsstelle im Alter	72	32	15	RRB 129	12.03.2019	Realisierung im ersten Halbjahr 2019 mit Spitex und ProSenectute
3610.3110.00	Staatskanzlei, Büromöbel und -geräte	90	0	90	RRB 129	12.03.2019	Verzögerungen aufgrund Baubewilligungsprozess
3615.3110.00	Rechtsdienst, Büromöbel und -geräte	37	0	37	RRB 129	12.03.2019	Verzögerungen aufgrund Baubewilligungsprozess
Total				317			

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 31.12.18	Rechnung 2018	Ab- weichung	Begründung
Erfolgsrechnung				
21 Finanzdirektion				
2110.3113.00 Hardware (Ersatz)	140	152	12	Anschaffungen ganze Verwaltung (PC's, Notebook, Tablets, Natel, Drucker etc.)
2110.3614.81 EDV-Beratung, Software	372	434	62	Dienstleistungen ILZ gesamte Verwaltung
2115.3090.00 Aus- und Weiterbildungen des Personals	66	82	16	Grösserer Aufwand für Kadertag gesamte Verwaltung
2161.3181.01 Steuererlasse und -abschreibungen	580	1'565	985	Abschreibungen aufgrund Verlustscheinen, Verfahrensende grosser Einzelfälle
22 Baudirektion				
2210.3141.00 Baulicher Unterhalt Kantonsstrassen	2'800	3'039	239	Notwendige Projekterweiterungen
2220.3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	109	151	43	Abschluss Wetterstation Emmetten bereits im 2018
2230.3144.16 Engelbergstrasse 34	57	72	15	Ersatz Motor Schiebetüre und Reparatur Storensteuerung
2230.3144.32 Stansstadterstrasse 54, BID/VD/KESB	8	26	18	Einbau zusätzlicher Arbeitsplatz und diverse Schallschutzmassnahmen
2235.3635.01 Betriebsfehlbeträge der Postautolinie	2'496	2'561	65	Überangebote auf einzelnen Linien nicht vom Bund mitfinanziert
2240.3142.00 Ausbaggerung Bachdelta	30	69	39	Ausbaggerung Nothafen Härggis
2240.3142.03 Unterhalt Reusswehr	20	35	15	Erhöhter Unterhalt und Reparaturen
2290.3132.02 Richtplanrevision	2	13	11	Dringend notwendige Anpassungen insbesondere betreffend Flugplatz
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion				
2327.3120.00 Ver- und Entsorgung	40	56	16	Abhängig von Auslastung des Untersuch- und Strafgefängnis
2327.3614.80 Informatik	44	59	15	Notwendige Erweiterungen des Insassenverwaltungsprogrammes GINA Web
2370.3151.01 Unterhalt Fahrzeuge, Schiffe	70	92	22	Mehraufwand durch Reparaturen
25 Bildungsdirektion				
2596.3010.00 Besoldungen	268	282	14	Fertigstellung Aufarbeitung Kapuzinerbestände
2596.3130.06 Werbung, Web, Public Relations	60	79	19	Zusatzaufwundung für neue Dauerausstellung Festung Fürigen
2598.3130.00 Denkmalpflege	30	43	13	Zivildienst für Inventarüberarbeitung
2598.3636.06 Projekt kulturelle Vielfalt (Pro Helvetia)	15	72	57	Projekt bereits im 2018 abgeschlossen
29 Gesundheits- und Sozialdirektion				
2901.3614.80 Informatik	36	64	28	Höherer Entwicklungsaufwand im Projekt eSpitalrechnungen
2996.3160.00 Mieten	1'500	1'586	86	Längere Kündigungsfristen bei Unterkünften
2971.3637.03 Heimbewohner, Anteil MiGel	0	320	320	Neue Leistungspflicht des Kantons als Restfinanzierer infolge Bundesgerichtsurteil

35 Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen (Fortsetzung) & Investitionsrechnung, Begründungen

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget 31.12.18	Rechnung 2018	Ab- weichung	Begründung
Erfolgsrechnung				
31 Volkswirtschaftsdirektion				
3117.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	145	159	15	Positive Auftragslage, daher mehr Materialverbrauch
3190.3130.10 Telefon-, Post, Bankgebühren	75	97	22	Zunahme von eingeschriebenen Briefen und von Spezialzustellungen der Post
3190.3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	30	103	73	Gebühren und Auslagen ausserordentlicher Stellvertreter Konkursverfahren
40 Gerichte				
4020.3132.01 Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendl)	0	109	109	Nicht genauer planbar, da fallabhängig
4020.3199.02 Unentgeltliche Rechtspflege	40	68	28	Nicht genauer planbar, da fallabhängig
4025.3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	60	95	35	Nicht genauer planbar, da fallabhängig
4025.3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	350	459	109	Nicht genauer planbar, da fallabhängig
4030.3180.00 Tatsächliche Forderungsverluste	50	85	35	Nicht genauer planbar, da fallabhängig
4030.3199.01 Unentgeltliche Rechtspflege	300	323	23	Nicht genauer planbar, da fallabhängig
Investitionsrechnung (exkl. Verpflichtungskredite)				
22 Baudirektion				
I1095/5011.17 KH3, Emmetten, Dürrensee	0	41	41	Planung konnte im 2017 nicht vollständig abgeschlossen werden
I1154/5010.33 KH2, Wolfenschiessen, Radweg Dörfli	15	32	17	Kosten für Deckbelagsarbeiten höher als geplant
I1226/5040.73 Mittelschule, Anschluss Heizverbund Kniri	600	617	17	Ersatz von zwei zusätzlichen Pumpen
I1245/5010.87 KH1, Hergiswil, Verlängerung Radweg	130	224	94	Arbeiten von Budget 2019 bereits im 2018 durchgeführt
I1246/5020.66 Engelberger Aa, Buholzbach, Eigenleist.	0	55	55	Verrechenbarer interner Planungsaufwand Buholzbach, bei Budgetierung unbekannt

37 Investitionskredite und Betriebshilfe in der Landwirtschaft

Rechnung unter kantonaler Aufsicht, Zahlen in Tausend CHF

Erfolgsrechnung	Rechnung 2018	
	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	1'936	
Darlehen	18'144	
Bundesgelder		20'080
	20'080	20'080
Betriebshilfe		
Finanzverwaltung	1'147	
Darlehen	866	
Bundesgelder		1'117
Kantonsgelder		896
	2'013	2'013

38 Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge des Gebäudeprogramms

	Reservierte Förderbeiträge	Reservierte Förderbeiträge
	in TCHF	in TCHF
Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge für erneuerbare Energie (2018)	Sockelbeitrag	Ergänzung
Offene Verpflichtungen per 1.1.2018		
eingegangene Verpflichtungen im laufenden Jahr	973	470
Verfallene und korrigierte Verpflichtungen	0	
Auszahlungen im laufenden Jahr	-415	0
Offene Verpflichtungen per 31.12.2018	558	470
Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge für erneuerbare Energie (Teil A+B) (bis 31.12.2017)	Teil A	Teil B
Offene Verpflichtungen per 1.1.2018	807	260
Auszahlungen im laufenden Jahr	707	251
Verfallene und korrigierte Verpflichtungen	16	5
Offene Verpflichtungen per 31.12.2018	84	4

39 Winkelriedhaus-Stiftung

Rechnung unter kantonaler Aufsicht, Zahlen in Tausend CHF

	Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung		
Übrige Verwaltungsauslagen	2	
Kapitalzinsen		3
Mehrertrag	1	
	3	3
Bilanz	Aktiven	Passiven
Finanzverwaltung	56	
Winkelriedhaus mit Waldparzellen in Kehrsiten und Oberdorf	0	
Verzinsliche Anlagen	300	
Pavillon Winkelriedhaus	0	
Eigenkapital		356
	356	356
Eigenkapital per Ende 2018		356
Eigenkapital per Ende 2017		355
Eigenkapitalzunahme		1