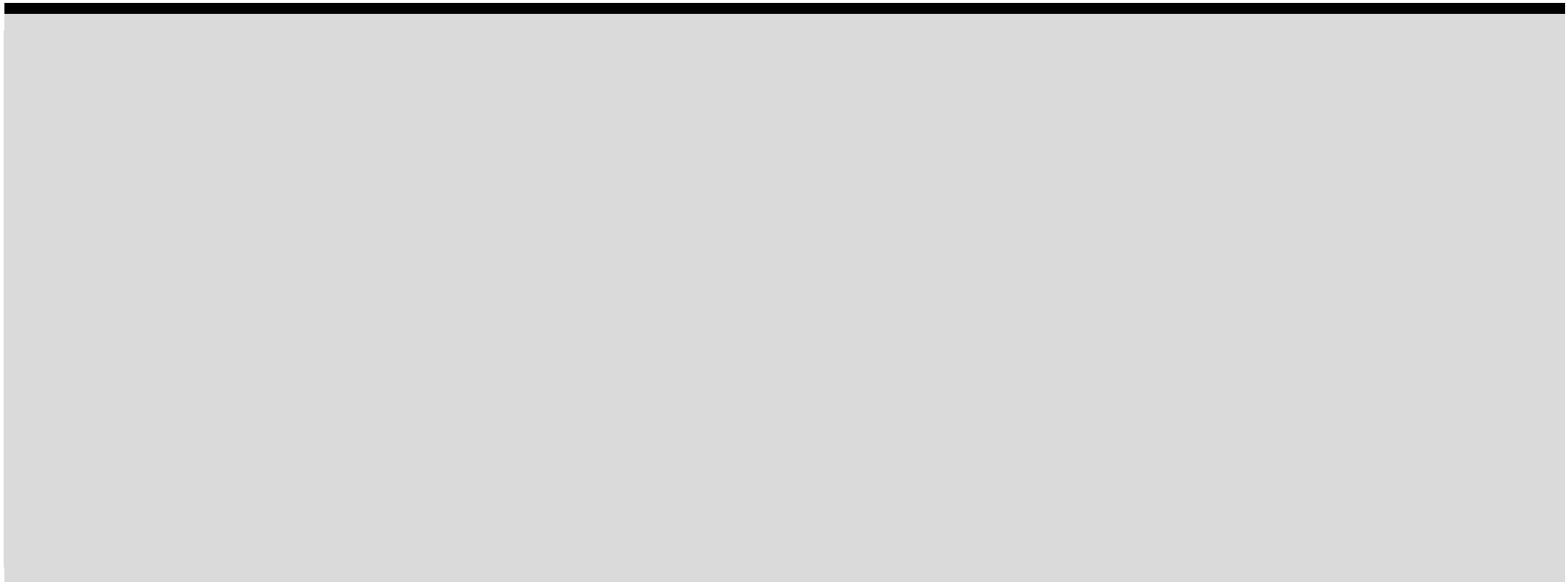




KANTON
NIDWALDEN

Regierungsrat

Rechnung 2019



	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 21	22
Institutionelle Gliederung - Details		
10 Landrat	Seite 23	
20 Regierungsrat	Seite 23	
21 Finanzdirektion	Seite 26	147
22 Baudirektion	Seite 37	147
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion	Seite 50	155
25 Bildungsdirektion	Seite 77	157
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion	Seite 103	157
29 Gesundheits- und Sozialdirektion	Seite 113	159
31 Volkswirtschaftsdirektion	Seite 127	159
36 Staatskanzlei	Seite 136	160
40 Gerichte	Seite 139	
Bilanz	Seite 162	
Geldflussrechnung	Seite 163	
Anhang - Inhaltsverzeichnis	Seite 164	

Bericht des Regierungsrates an den Landrat zum Rechnungsabschluss 2019

Sehr geehrter Herr Landratspräsident
Sehr geehrte Damen und Herren Landräte

Wir unterbreiten Ihnen im Sinne von Artikel 22 des Finanzhaushaltsgesetzes die Staatsrechnung 2019 zur Genehmigung.

Gemäss den Grundsätzen des Finanzhaushaltsgesetzes 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 2020 wurden mit Beschluss Nr. 107 vom 03. März 2020 folgende Kredite übertragen:

Investitionsrechnung

Konto I1212/5200.15 Ablösung Inpos3 durch MyABI	CHF	80'000
Konto I1220/5040.78 Erweiterung Passbüro biometrischer Pass	CHF	75'000
Konto I1222/5060.10 IP-Telefonie (Umstellung Analog-Anschlüsse und Endgeräte)	CHF	405'000
Konto I1246/5020.67 Hochwasserschutz Buholzbach Vorprojekt	CHF	44'000
Konto I1250/5040.05 Erweiterung und Instandsetzung Parkplatz Winkelriedhostatt	CHF	20'000
Konto I1253/5040.92 Brandschutzertüchtigung Treppenhaus Lehrgebäude	CHF	11'000
Konto I1254/5040.93 Brandschutzertüchtigung Treppenhaus ZBS	CHF	16'000
Konto I1256/5290.07 Lärmbelastungskataster	CHF	137'000

Erfolgsrechnung

2115.3090.01 Personalamt, Virtuelle Führungsplattform	CHF	20'000
2230.3144.16 Hochbauamt, Engelbergstrasse 34, Ersatz Storensteuerung	CHF	40'000
2230.3144.20 Hochbauamt, Winkelriedhaus Instandhaltung Lüftung	CHF	70'000
2230.3144.27 Hochbauamt, Postgebäude, Sitzungszimmer Attika	CHF	60'000
2230.3144.45 Hochbauamt, Mittelschule, Unterhalt Vermieter	CHF	88'000
2240.3131.01 Amt für Gefahrenmanagement, Ingenieurarbeiten Dritter	CHF	20'000
2370.3111.00 Kantonspolizei, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	CHF	51'000
2581.3110.00 Mittelschule, Büromöbel und Geräte	CHF	20'000
2901.3132.00 Direktionssekretariat GSD, Spitalplanung	CHF	50'000

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 9'721. Das Budget sah unter Berücksichtigung der bewilligten Nachtragskredite, welche im Anhang aufgeführt sind, ein operatives Ergebnis von minus TCHF 19'499 vor. Die Verbesserung gegenüber dem Budget beträgt TCHF 9'778. Die Auflösung von

Finanzpolitischen Reserven konnte dank dem besseren operativen Ergebnis von TCHF 15'000 auf TCHF 7'000 reduziert werden. Dies entspricht gleichzeitig dem ausserordentlichen Ergebnis. Am Ende ist ein Gesamtergebnis in der Höhe von minus TCHF 2'721 zu verzeichnen. Im Budget war ein Ergebnis von TCHF 4'499 vorgesehen.

Im Vergleich zum Vorjahr liegt das operative Ergebnis TCHF 6'508 tiefer. Das bessere Ergebnis im 2018 ist hauptsächlich auf die einmalige Erledigung von Sonderfällen im Steuerbereich zurückzuführen.

Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*		Abweichung R19 zu R18	
Betrieblicher Aufwand	389'466	389'874	380'485	-409	-0.1%	8'980	2.4%
Betrieblicher Ertrag	363'031	353'891	359'387	9'140	2.6%	3'644	1.0%
Ergebnis aus betriebl. Tätigkeit	-26'435	-35'984	-21'099	9'549	-26.5%	-5'336	25.3%
Ergebnis aus Finanzierung	16'713	16'485	17'885	229	1.4%	-1'172	-6.6%
Operatives Ergebnis	-9'721	-19'499	-3'213	9'778	-50.1%	-6'508	202.5%
Ausserordentliches Ergebnis	7'000	15'000	0	-8'000	-53%	7'000	
Gesamtergebnis	-2'721	-4'499	-3'213	1'778	-39.5%	492	-15.3%

1.1.1 Betrieblicher Aufwand

Nr	Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*		Abweichung R19 zu R18	
	Betrieblicher Aufwand	389'466	389'874	380'485	-409	-0.1%	8'980	2.4%
30	Personalaufwand	78'224	80'359	77'226	-2'135	-2.7%	999	1.3%
31	Sachaufwand	29'333	30'801	30'261	-1'468	-4.8%	-929	-3.1%
33	Abschreibungen VV	8'294	8'218	8'001	76	0.9%	293	3.7%
35	Einlagen in Fonds	789	334	618	456	136.7%	172	27.8%
36	Transferaufwand	250'115	247'858	241'830	2'257	0.9%	8'285	3.4%
37	Durchlaufende Beiträge	22'710	22'305	22'550	405	1.8%	161	0.7%

Der betriebliche Aufwand entspricht mit einer Abweichung von minus TCHF 409 oder 0.1 Prozent annähernd dem Budget, gegenüber dem Vorjahr gab es eine Erhöhung um TCHF 8'980.

Beim Personalaufwand resultiert ein Minderaufwand gegenüber dem Budget von TCHF 2'135. Der Minderaufwand gegenüber dem Budget verteilt sich wie folgt: Im Vergleich zur bewilligten Lohnsumme des Landrates reduziert sich der Personalaufwand um TCHF 1'545. Diese Abweichung setzt sich aus dem Planungssaldo (rund TCHF 680) wie auch aus nicht sofort besetzten Stellen oder späteren Neuanstellungen zusammen. Dadurch reduzieren sich auch die Arbeitgeberbeiträge (-459'). Eine weitere Reduktion gegenüber dem Budget ist bei den Aus- und Weiterbildungen zu finden (-350'). Im Vergleich zum Vorjahr erhöhen sich die tatsächlichen Aufwendungen für die durch den Landrat bewilligte Lohnsumme um TCHF 577.

Der Sachaufwand hat gegenüber dem Budget um TCHF 1'468 abgenommen. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Abnahme von TCHF 999 zu verzeichnen. Die Abweichung gegenüber dem Budget verteilt sich auf verschiedene Positionen und Institutionen. Speziell zu erwähnen ist der tiefere Aufwand für Dienstleistungen und Honorare (-940'). Ein Mehraufwand resultiert bei den Wertberichtigungen auf Forderungen (+285') und dem übrigen Betriebsaufwand (+165'). Im Vergleich zum Vorjahr liegen die Wertberichtigungen auf Forderungen TCHF 619 und die Dienstleistungen und Honorare TCHF 415 tiefer. Die Abschreibungen im Verwaltungsvermögen liegen leicht über dem budgetierten Wert und TCHF 293 über demjenigen des Vorjahres.

Die Einlagen in die verschiedenen Fonds nahmen gegenüber dem Budget um TCHF 456 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 2'257 (+0.9%) höher, gegenüber dem Vorjahr um TCHF 8'285 (+3.4%) höher. Die Zunahme gegenüber dem Budget ist durch die höheren Gesundheits- und Sozialkosten (+2'361') zu begründen. Eine Zunahme gegenüber dem Budget weisen ebenfalls die Ablieferung der Grundstückgewinnsteuer an die Gemeinden (+3'429') sowie die Beiträge im Rahmen des Finanzausgleichs an die Gemeinden (+540') auf. Der Mehraufwand der drei erwähnten Positionen kann teilweise bei anderen Positionen kompensiert werden. Gegenüber dem Vorjahr nehmen die Gesundheits- und Sozialkosten um TCHF 6'094 (+5.8 %) zu.

Die Durchlaufenden Beiträge liegen TCHF 405 über dem Budget, kompensieren sich aber mit gleich hohen Erträgen.

1.1.2 Betrieblicher Ertrag

Nr	Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*		Abweichung R19 zu R18	
4	Betrieblicher Ertrag	363'031	353'891	359'387	9'140	2.6%	3'644	1.0%
40	Fiskalertrag	206'021	198'997	196'814	7'024	3.5%	9'206	4.7%
41	Regalien & Konzessionen	15'513	12'278	15'645	3'236	26.4%	-132	-0.8%
42	Entgelte	19'220	19'534	20'032	-314	-1.6%	-812	-4.1%
43	Verschiedene Erträge	111	143	66	-32	-22.5%	45	67.9%
45	Entnahmen aus Fonds	361	466	840	-104	-22.4%	-479	-57.0%
46	Transferertrag	99'094	100'169	103'439	-1'074	-1.1%	-4'345	-4.2%
47	Durchlaufende Beiträge	22'710	22'305	22'550	405	1.8%	161	0.7%

Der betriebliche Ertrag hat sich gegenüber dem Budget um TCHF 9'140 erhöht, gegenüber der Rechnung 2018 resultiert eine Zunahme um TCHF 3'644.

Der Fiskalertrag nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 7'024 zu. Dazu beigetragen haben vor allem die Grundstückgewinnsteuern (+6'857') und die Handänderungssteuern (+382'). Im Jahr 2019 fallen die Erbschafts- und Schenkungssteuern tiefer als budgetiert aus (-450'). Gegenüber der Rechnung 2018 ist beim Fiskalertrag eine Zunahme um TCHF 9'206 zu verzeichnen. Davon entfallen zwei Drittel auf den Steuerertrag und ein Drittel auf den Ertrag aus den Grundstückgewinnsteuern.

Die Regalien und Konzessionen erhöhen sich gegenüber dem Budget um TCHF 3'236. Die Erhöhung ist durch die Gewinnausschüttung von 2.0 Mrd. der Schweizerischen Nationalbank SNB zu begründen. Bereits im Vorjahr lag die Ausschüttung auf gleicher Höhe.

Die Entgelte weisen gegenüber dem Budget einen tieferen Ertrag von TCHF 314 auf, gegenüber dem Vorjahr resultiert eine stärkere Abnahme von TCHF 812. Die gewichtigste Veränderung liegt bei den Ordnungsbussen, welche gegenüber dem Budget und dem Vorjahr um über 28 Prozent oder TCHF 1'192 eingebrochen sind. Bei den Gebühren für Amtshandlungen und bei den Kostenbeteiligungen Dritter inkl. Rückerstattungen sind jeweils Mehrerträge zu verzeichnen. Der Erlös aus dem Verkauf von Kontrollschildern bringt im 2019 TCHF122 (Vorjahr 139') ein.

Der Transferertrag verzeichnet eine Abnahme gegenüber dem Budget von TCHF 1'074 und gegenüber dem Vorjahr eine Abnahme um TCHF 4'345. Für die Abnahme sind vor allem die tieferen Erträge bei der direkten Bundessteuer verantwortlich (Budget -3'560', Vorjahr -5'121'). Zum einen beeinflusste im Vorjahr ein Ertrag aus der Erledigung von Sonderfällen im Steuerbereich (+2'100') die Rechnung und zum anderen sind die Einnahmen bei den juristischen Personen sehr von den Entwicklungen an den Finanzmärkten und den Ergebnissen der privilegiert besteuerten Gesellschaften abhängig. Eine grössere Zunahme gegenüber dem Budget ist bei den höheren Erträgen bei der Verrechnungssteuer (+1'234') sowie bei weiteren Anteilen an eidgenössischen Erträgen wie z.B. die LSVA zu verzeichnen (+584').

1.1.3 Ergebnis aus Finanzierung

Nr	Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*		Abweichung R19 zu R18	
	Finanzergebnis	16'713	16'485	17'885	229	1.4%	-1'172	-6.6%
34	Finanzaufwand	2'333	2'320	2'589	13	0.6%	-256	-9.9%
44	Finanzertrag	19'047	18'805	20'474	242	1.3%	-1'428	-7.0%
	Zinsertrag, Diverse	1'321	1'526	2'717	-204	-13.4%	-1'395	-51.4%
444	Wertbericht. Anlagen FV	3	5	51	-2	-38.5%	-48	-93.9%
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	15'724	15'361	15'716	363	2.4%	7	0.0%
447	Liegenschaftenertrag VV	1'999	1'914	1'991	85	4.4%	8	0.4%
449	Übriger Finanzertrag	0	0	0	0		0	

Das Ergebnis aus Finanzierungen hat sich gegenüber dem Budget um TCHF 229 verbessert. Der Finanzaufwand entspricht annähernd dem Budget. Die Negativzinsen belasten die Jahresrechnung mit TCHF 100 (Vorjahr 200'). Der Finanzertrag nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 242 zu. Dies hauptsächlich dank höheren Dividenden der Nidwaldner Kantonalbank. Die Abnahme gegenüber dem Vorjahr ist auf die einmalig hohen Verzugszinsen im 2018 aufgrund der Erledigung von steuerlichen Sonderfällen (+1'200') zurückzuführen.

1.1.4 Ausserordentliches Ergebnis

Nr	Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*		Abweichung R19 zu R18	
	Ausserord. Ergebnis	7'000	15'000	0	-8'000	-53%	7'000	
489	Entnahme FPR 1	5'000	5'000	0	0	0%	5'000	
489	Entnahme FPR 2	2'000	10'000	0	-8'000	-80%	2'000	

Das ausserordentliche Ergebnis verändert sich gegenüber dem Budget 2019 um minus TCHF 8'000. Aufgrund der Verbesserung des operativen Ergebnisses gegenüber dem Budget um TCHF 9'778. kann die Entnahme der Finanzpolitischen Reserven (FPR) reduziert werden. Damit schliesst das Gesamtergebnis der Rechnung 2019 leicht besser ab als in den letzten drei Jahren.

1.2 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

1.2.1 Landrat

Nr	Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*		Abweichung R19 zu R18	
3	Aufwand	675	683	632	-8	-1.2%	42	6.7%
30	Personalaufwand	455	459	448	-4	-0.9%	6	1.4%
31	Sachaufwand	73	80	56	-7	-8.4%	17	31.3%
36	Transferaufwand	71	69	71	3	3.7%	1	1.0%
39	Interne Verrechnungen	75	75	58	0	0.0%	17	30.3%

1.2.2 Regierungsrat

Nr	Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*		Abweichung R19 zu R18	
	Nettoaufwand	2'823	2'695	2'265	127	4.7%	558	24.6%
3	Aufwand	3'534	3'284	2'870	250	7.6%	664	23.1%
30	Personalaufwand	2'657	2'553	2'160	103	4.0%	497	23.0%
31	Sachaufwand	375	344	334	31	9.0%	41	12.2%
35	Einlagen in Fonds	128	0	0	128		128	
36	Transferaufwand	245	257	246	-12	-4.5%	-1	-0.5%
39	Interne Verrechnungen	130	129	130	0	0.1%	0	0.0%
4	Ertrag	711	588	605	123	20.9%	106	17.6%
41	Regalien & Konzessionen	2	0	0	2		2	
42	Entgelte	106	87	67	19	22.3%	39	57.9%
45	Entnahmen aus Fonds	37	55	6	-18	-32.4%	32	531.2%
46	Transferertrag	565	446	532	119	26.7%	33	6.3%

Unter der Institution Regierungsrat wird auch die Rechnung der Zentralschweizer Regierungskonferenz (ZRK) geführt. Der Personalaufwand nimmt sowohl gegenüber dem Budget (+103') wie auch gegenüber dem Vorjahr (+497') zu. Die Veränderung ist grösstenteils auf die 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 100 und gegenüber dem Vorjahr TCHF 400 weniger Rückstellungen aufgelöst werden. Beim Sachaufwand Regierungsrat führen ausserplanmässige Gutachten zu höheren Honorarkosten (+23'). Die Einlagen in den Fonds betreffen die ZRK. Beim Transferaufwand liegen die Aufwände für interkantonale Departementskonferenzen unter dem Budget. Die Abweichungen bei den Entgelten betreffen Dienstleistungen durch die ZRK sowie Bewilligungs- und Behandlungsgebühren des Regierungsrates. Die Entnahmen aus dem Fonds betreffen die Spezialfinanzierungen der ZRK. Die Zunahme beim Transferertrag ist durch die höheren Erträge der Kantone an Projekte der ZRK zu begründen.

1.2.3 Finanzdirektion

Nr	Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*		Abweichung R19 zu R18	
	Nettoertrag	-171'605	-174'209	-163'108	2'604	-1.5%	-8'497	5.2%
3	Aufwand	132'015	127'980	130'266	4'035	3.2%	1'749	1.3%
30	Personalaufwand	7'729	8'006	7'859	-277	-3.5%	-130	-1.7%
31	Sachaufwand	2'434	2'096	2'987	337	16.1%	-553	-18.5%
33	Abschreibungen VV	8'294	8'218	8'001	76	0.9%	293	3.7%
34	Finanzaufwand	2'238	2'210	2'579	28	1.3%	-341	-13.2%
35	Einlagen in Fonds	0	0	71	0		-71	-100%
36	Transferaufwand	91'808	88'260	88'635	3'548	4.0%	3'173	3.6%
39	Interne Verrechnungen	19'513	19'191	20'134	322	1.7%	-621	-3.1%
4	Ertrag	303'620	302'190	293'374	1'431	0.5%	10'246	3.5%
40	Fiskalertrag	194'025	187'132	185'081	6'893	3.7%	8'944	4.8%
41	Regalien & Konzessionen	9'784	6'438	9'800	3'346	52.0%	-16	-0.2%
42	Entgelte	1'145	920	1'023	224	24.4%	122	11.9%
44	Finanzertrag	17'235	17'109	18'696	126	0.7%	-1'461	-7.8%
45	Entnahmen aus Fonds	93	40	73	53	133.6%	20	27.3%
46	Transferertrag	52'832	54'067	56'452	-1'235	-2.3%	-3'620	-6.4%
48	Ausserordentlicher Ertrag	7'000	15'000	0	-8'000	-53%	7'000	
49	Interne Verrechnungen	21'505	21'483	22'249	22	0.1%	-744	-3.3%

Der Nettoertrag der Finanzdirektion liegt bei TCHF 171'605. Dies entspricht gegenüber dem Budget einer Abnahme von TCHF 2'604. Gegenüber dem Vorjahr zeigt sich eine Steigerung von TCHF 8'497.

Der Personalaufwand der Finanzdirektion beinhaltet Aufwendungen, welche alle Direktionen betreffen. Der Personalaufwand liegt um TCHF 277 unter dem Budget, gegenüber dem Vorjahr ist eine Reduktion von TCHF 130 vorhanden. Die Rückerstattungen aus EO/UVG/KTG/Mutterschaft werden sowohl für die Verwaltungsangestellten wie auch die Lehrpersonen zentral über die Finanzdirektion budgetiert. Dem budgetierten Ertrag von TCHF 540 stehen in der Finanzdirektion nur Erträge von TCHF 36 gegenüber. Dies führt zu einer entsprechenden Abweichungen zum Budget und dem Vorjahr. Insgesamt wurden über alle Direktionen TCHF 503 Rückerstattungen verbucht. Der Planungssaldo betrug im Budget TCHF 680. Dieser führt vor allem auch bei den Sozialversicherungen zu Abweichungen gegenüber dem Budget von rund TCHF 169. Im Vergleich zum Vorjahr führen grössere Positionen wie tiefere Aus- und Weiterbildungskosten (-104') sowie Überbrückungsrenten (-79') zu einer Verbesserung. Der Sachaufwand erhöhte sich um TCHF 337 gegenüber dem Budget. Gegenüber der Vorjahresrechnung ist der Aufwand um TCHF 553 tiefer. Gegenüber dem Budget liegen die Wertberichtigungen Steuern um TCHF 363 und die Erlasse und Abschreibungen bei den Steuern um TCHF 117 höher. Letztere nehmen gegenüber dem Vorjahr um TCHF 898 ab. Im Jahr 2018 wurden grosse Fälle abgeschlossen und mit Verlustscheinen abgeschrieben. Die Wertberichtigungen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um TCHF 454.

Die Abschreibungen sind um TCHF 76 über dem Budget, gegenüber dem Vorjahr fallen sie TCHF 293 höher aus. Die höheren Abschreibungen im Vergleich zum Vorjahr sind vor allem bei den immateriellen Anlagen zu finden.

Der Finanzaufwand liegt leicht über dem Budget (+28'). Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Reduktion von TCHF 341. Tiefere Aufwände bei den Vergütungszinsen Steuern (-179'), für Negativzinsen (-111') und für Zinsen von Verbindlichkeiten (-57') führen zur Verbesserung.

Im Vorjahr wurden Einlagen in den Lotterie-Fonds getätigt (71'). In der Finanzdirektion werden folgende Fonds verwaltet: Lotteriefonds und der Alkoholzehntel.

Die Transferaufwände sind um TCHF 3'548 über dem Budget und um TCHF 3'173 über dem Vorjahr. Höhere Aufwände gegenüber dem Budget entstehen vor allem aufgrund der höheren Ausschüttung der Grundstückgewinnsteuer an die Gemeinden (+3428). Ihr Anteil beträgt 50 Prozent. Die Beiträge an den kantonalen Finanz- und Lastenausgleich fallen gegenüber dem Budget um TCHF 540 höher aus. Die Abschreibungen für Investitionsbeiträge bleiben um TCHF 418 unter dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr haben folgende Positionen grössere Veränderungen: Grundstückgewinnsteuer an die Gemeinden (+1'353), kantonaler Finanzausgleich (+1'531), der nationale Finanzausgleich (+692) und Abschreibungen für Investitionsbeiträge (-243').

Der höhere Fiskalertrag gegenüber dem Budget (+6'893') resultiert hauptsächlich aufgrund der höheren Grundstückgewinnsteuern (+6'857). Gegenüber dem Vorjahr liegen die Erträge bei den natürlichen Personen um TCHF 9'209 (+6.6%) und die Erträge der Grundstückgewinnsteuer um TCHF 2'705 (+16.1%) höher. Die Erträge der juristischen Personen sind um TCHF 2'956 tiefer ausgefallen. Wird der einmalige Ertrag aus steuerlichen Sonderfällen ausgeklammert, ergibt sich ebenfalls eine erfreuliche Zunahme von TCHF 1'644 (+10.2%). Bei den ordentlichen Steuern der Juristischen Personen resultiert gegenüber dem Budget ein leicht tieferer Ertrag von TCHF 268 (-1.4%).

Bei den ordentlichen Steuern der natürlichen Personen resultiert zum Budget beinahe eine Punktladung (+0.2%). Die Einkommenssteuern liegen um TCHF 1'349 (+1.1%) über dem Budget. Hingegen blieben die Vermögenssteuern unter den hohen Erwartungen (-3.2%), konnten aber auf einem hohen Niveau beibehalten werden. Im Vorjahr haben Nachsteuerverfahren aufgrund Selbstanzeigen einen positiven Effekt gehabt.

Die Regalien, Konzessionen liegen um TCHF 3'346 höher als budgetiert. Darin ist der Anteil am Reingewinn der Schweizerischen Nationalbank enthalten. Die Ausschüttung der Schweizerischen Nationalbank SNB beträgt in den Jahren 2019 und 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 224 über den Budgetwerten und um TCHF 122 über den Vorjahreswerten. Dies ist vor allem auf den höheren Ertrag von zurückgewonnen Steuerabschreibungen in der Höhe von TCHF 170 zurückzuführen (Vorjahr +155'). Mit der Einführung des Verlustscheinbewirtschaftungsprogrammes wird der Ertrag aus Abschreibungen ab dem Jahr 2018 separat ausgewiesen.

Der Finanzertrag liegt um TCHF 126 über dem Budget. Die höhere Dividende der Kantonbank macht TCHF 400 aus. Die Verzugszinsen bei den Steuern sind hingegen um TCHF 263 tiefer ausgefallen. Gegenüber dem Vorjahr reduziert sich der Finanzertrag um TCHF 1'461. Dies beinhaltet tiefere Verzugszinsen bei den Steuern (-1'311'). Da im Vorjahr der Abschluss eines Schiedsgerichtsverfahren verbucht werden konnte, fielen einmalige Verzugszinsen an.

Der Transferertrag ist um TCHF 1'235 unter den budgetierten Werten und um TCHF 3'620 unter den Werten des Vorjahres. Der Ertrag der Direkten Bundessteuer ist um TCHF 3'560 (-12.3%) tiefer als budgetiert und um TCHF 5'121 tiefer als im Vorjahr ausgefallen. Zum Vorjahr liegt ein Grund bei der Erledigung steuerlicher Sonderfälle (-2'100'). Die restlichen Abweichungen ergeben sich vor allem bei den juristischen Personen, da die Einnahmen sehr stark von den Entwicklungen an den Finanzmärkten und den Ergebnissen der privilegiert besteuerten Gesellschaften abhängig sind.

Der Ertrag der Verrechnungssteuer ist um TCHF 1'234 über dem Budget und um TCHF 1'013 über dem Vorjahr. Diese Steuer wird vom Bund eingezogen. Die Kantone erhalten 10 Prozent vom Ertrag. Dieser wird nach Einwohner aufgeteilt. Die Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe ist um TCHF 472 über dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr ist praktisch keine Abweichung zu verzeichnen. Die Entschädigungen der Politischen Gemeinden für die Steuerverwaltungskosten fällt gegenüber dem Vorjahr um TCHF 421 tiefer aus, da im Vorjahr Informatikkosten von zwei Perioden belastet wurden. Gegenüber Budget ist durch die Finanzstarken Gemeinden ein höherer Beitrag von TCHF 434 für den Finanzausgleich zu leisten (zu Vorjahr +1'021').

Die Abweichungen des ausserordentlichen Ertrags sind durch Entnahme von Finanzpolitischen Reserven zu begründen.

1.2.4 Baudirektion

Nr	Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*	Abweichung R19 zu R18	
	Nettoaufwand	14'129	15'183	13'385	-1'054	-6.9%	744
3	Aufwand	26'700	27'443	25'589	-743	-2.7%	1'110
30	Personalaufwand	5'989	6'179	5'820	-190	-3.1%	169
31	Sachaufwand	9'184	9'215	8'152	-30	-0.3%	1'032
34	Finanzaufwand	95	111	10	-15	-13.7%	85
36	Transferaufwand	10'604	11'103	10'801	-499	-4.5%	-197
37	Durchlaufende Beiträge	33	45	38	-12	-26.7%	-5
39	Interne Verrechnungen	794	790	767	4	0.5%	27
4	Ertrag	12'571	12'260	12'205	311	2.5%	366
42	Entgelte	815	814	806	1	0.1%	9
43	Verschiedene Erträge	57	110	55	-53	-48.1%	2
44	Finanzertrag	1'324	1'211	1'296	114	9.4%	29
46	Transferertrag	1'083	841	927	241	28.7%	155
47	Durchlaufende Beiträge	33	45	38	-12	-26.7%	-5
49	Interne Verrechnungen	9'258	9'239	9'083	19	0.2%	176

Der Nettoaufwand der Baudirektion beträgt TCHF 14'129 und liegt damit um TCHF 1'054 unter dem budgetierten Wert. Gegenüber dem Vorjahr liegt der Nettoaufwand TCHF 744 höher.

Der Sachaufwand entspricht dem Budget (-30'). Im Vergleich zum Vorjahr liegt dieser um TCHF 1'032 höher. Obwohl gegenüber dem Budget in der Summe fast keine Abweichung besteht, weisen folgende Positionen grössere Veränderungen auf: Planungen und Projektierungen Amt für Gefahrenmanagement (-126'), Honorare für externe Berater beim Amt für Mobilität (+131'), Unterhalt Strassen (+535'), Unterhalt Hochbau und Wasserbau (-388') und Miete für Liegenschaften (-107'). Die Zunahme gegenüber dem Vorjahr ist auf höhere Aufwendungen bei den Honoraren (+336'), beim Betriebs- und Verbrauchsmaterial des Strasseninspektorats (+125') bei den Mieten und Benützungsgebühren (+178') sowie beim Unterhalt Strassen (+492') zurückzuführen.

Der Finanzaufwand betrifft den baulichen Unterhalt von Liegenschaften im Finanzvermögen.

Der Transferaufwand liegt um TCHF 499 unter dem budgetierten Wert und um TCHF 197 unter dem Vorjahreswert. Die tieferen Ist-Werte sind zum einen auf tiefere Beiträge im Bereich öffentlicher Verkehr von TCHF 389 sowie tiefere Beiträge zu Gunsten Stockwerkeigentum Stansstadterstrasse 54 in der Höhe von TCHF 93 zurückzuführen. Letztere Position weist auch gegenüber dem Vorjahr um TCHF 226 tiefere Kosten aus.

Bei den Entgelten entsprechen die Werte dem Budget und dem Vorjahr. Die verschiedenen Erträge enthalten vor allem die Dienstleistungen und Rückerstattungen des Strasseninspektorates.

Die Finanzerträge aus Pacht- und Mietzinsen für Liegenschaften erhöhen sich gegenüber dem Budget um TCHF 114 und gegenüber dem Vorjahr um TCHF 29.

Der Transferertrag nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 241 zu und gegenüber dem Vorjahr um TCHF 155. Mehrerträge von Bund und Gemeinden fallen beim Strassenunterhalt Amt für Mobilität gegenüber dem Budget (+294') und dem Vorjahr (+346') an. Dies kompensiert teilweise den höheren Sachaufwand. Eine weitere Abweichung zum Vorjahr ergibt sich durch die einmalige Rückvergütung der PostAuto AG in der Rechnung 2018 (227').

1.2.5 Justiz- und Sicherheitsdirektion

Nr	Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*		Abweichung R19 zu R18	
	Nettoertrag	-1'646	-392	-2'436	-1'253	319.4%	791	-32.5%
3	Aufwand	27'541	29'249	27'645	-1'708	-5.8%	-104	-0.4%
30	Personalaufwand	15'773	16'802	15'477	-1'029	-6.1%	296	1.9%
31	Sachaufwand	4'576	5'045	5'301	-469	-9.3%	-725	-13.7%
35	Einlagen in Fonds	435	64	27	372	586%	409	1518%
36	Transferaufwand	2'041	2'440	2'019	-399	-16.4%	22	1.1%
37	Durchlaufende Beiträge	43	42	71	1	2.3%	-28	-39.8%
39	Interne Verrechnungen	4'673	4'857	4'749	-184	-3.8%	-77	-1.6%
4	Ertrag	29'187	29'642	30'081	-455	-1.5%	-894	-3.0%
40	Fiskalertrag	11'996	11'865	11'734	131	1.1%	262	2.2%
41	Regalien & Konzessionen	2'597	2'723	2'638	-126	-4.6%	-42	-1.6%
42	Entgelte	7'246	8'134	8'425	-888	-10.9%	-1'179	-14.0%
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0		0	
44	Finanzertrag	464	461	475	3	0.6%	-11	-2.3%
45	Entnahmen aus Fonds	0	0	10	0		-10	-100%
46	Transferertrag	6'293	5'746	6'161	548	9.5%	133	2.2%
47	Durchlaufende Beiträge	43	42	71	1	2.3%	-28	-39.8%
49	Interne Verrechnungen	549	671	567	-123	-18.3%	-19	-3.3%

Der Nettoertrag vergrössert sich gegenüber dem Budget um TCHF 1'253. Gegenüber der Rechnung liegt dieser um TCHF 791 tiefer.

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

Der Personalaufwand liegt hauptsächlich bei der Kantonspolizei unter dem Budget, da der budgetierte Sollbestand unterschritten ist und somit weniger Aufwand angefallen ist (-764').

Der Sachaufwand reduziert sich gegenüber dem Budget um TCHF 469. Die grössten Abweichungen sind beim Geräteunterhalt Polycom (-70') und bei den Maschinen und Geräten der Kantonspolizei (-64'). Gegenüber dem Vorjahr liegt der Sachaufwand um TCHF 725 tiefer. Grössere Abweichungen sind bei den Maschinen und Geräten der Kantonspolizei (-284'), beim Unterhalt der Gebäude des Waffenplatzes (-235') und beim Unterhalt der Schutzanlagen beim Zivilschutz zu finden (-198').

Die Einlage in den Fonds betrifft hauptsächlich den Schutzraumfonds.

Der Transferaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 399 ab. Die grösste Differenz ist vorwiegend auf geringere Informatikkosten (-221') zurückzuführen.

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

Die Regalien, Konzessionen enthalten vor allem Erträge aus der Landeslotterie in der Höhe von TCHF 2'381. Dies verursacht auch die Abweichungen.

Unter Entgelte fallen die Ordnungsbussen der Kantonspolizei. Diese verzeichnen im aktuellen Jahr einen markanten Rückgang sowohl gegenüber dem Budget wie auch gegenüber der Rechnung. Die Erträge reduzieren sich gegenüber Budget um TCHF 1'192 auf TCHF 3'008. Die Grundbuch- und Notariatsgebühren sind gegenüber dem Budget um TCHF 104 höher ausgefallen und gegenüber dem Vorjahr um TCHF 112. Weitere positive Abweichungen gegenüber dem Budget sind die Erlöse aus dem Kontrollschilderverkauf (+122') und die Ersatzbeiträge für Schutzräume (+75').

Der Finanzertrag enthält Mieten und Benutzungsgebühren der Infrastruktur des Waffenplatzes und des Zivilschutzes.

Der Transferertrag nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 548 zu. Gegenüber dem Vorjahr ist dies eine Zunahme von TCHF 133. Dies ist vorwiegend auf die höheren Erträge beim Straf- und Untersuchungsgefängnis von anderen Kantonen (+257') sowie eine Mitfinanzierung im Bereich Zivilschutz für eine Schutzanlage (+250') zurückzuführen. Letztere Position verursacht auch eine Abweichung von TCHF 226 gegenüber dem Vorjahr.

1.2.6 Bildungsdirektion

Nr	Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*		Abweichung R19 zu R18	
	Nettoaufwand	49'164	52'237	49'857	-3'073	-5.9%	-693	-1.4%
3	Aufwand	61'757	64'733	63'746	-2'976	-4.6%	-1'990	-3.1%
30	Personalaufwand	22'803	23'426	22'828	-623	-2.7%	-25	-0.1%
31	Sachaufwand	4'573	4'880	5'056	-306	-6.3%	-483	-9.5%
35	Einlagen in Fonds	225	267	510	-42	-15.9%	-286	-56.0%
36	Transferaufwand	28'661	30'571	29'248	-1'910	-6.2%	-588	-2.0%
37	Durchlaufende Beiträge	1	1	1	0	0.0%	0	-3.0%
39	Interne Verrechnungen	5'494	5'589	6'103	-94	-1.7%	-609	-10.0%
4	Ertrag	12'593	12'496	13'890	97	0.8%	-1'297	-9.3%
42	Entgelte	1'667	1'698	1'727	-31	-1.8%	-61	-3.5%
43	Verschiedene Erträge	3	1	0	2	211%	3	528%
45	Entnahmen aus Fonds	179	277	743	-98	-35.4%	-565	-76.0%
46	Transferertrag	8'147	7'760	8'229	387	5.0%	-82	-1.0%
47	Durchlaufende Beiträge	1	1	1	0	0.0%	0	-3.0%
49	Interne Verrechnungen	2'597	2'760	3'188	-163	-5.9%	-592	-18.6%

Der Nettoaufwand der Bildungsdirektion liegt bei TCHF 49'164 und damit um TCHF 3'073 unter dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr liegt der Nettoaufwand um TCHF 693 tiefer.

Die Abweichungen beim Sachaufwand verteilen sich auf sehr viele Konten und führen in der Summe zu einer Abnahme von TCHF 306. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Abweichung von TCHF 483. Zu erwähnen sind vor allem die Abweichungen beim Museum bei den Konten Temporäre Ausstellungen (-195') und Neukonzeption Museum (-389'). Diese werden durch den Kulturfonds finanziert. Die Veränderungen bei den Einlagen und Entnahmen betreffen den Sportfonds, Kulturfonds und den Denkmalpflegefonds. Weitere Ausführungen sind im Anhang Ziffer 22 zu finden.

Der Transferaufwand verringerte sich gegenüber dem Budget um TCHF 1'910. Grössere Abweichungen sind unter anderem bei den Schulgeldern im Bereich Tertiär (-1'058'), Höhere Berufsbildung und berufsorientierte Weiterbildung (-399'), Sekundarstufe II (-143') und Stipendien (-172') zu verzeichnen. Beim Transferertrag ist die Zunahme gegenüber dem Budget TCHF 387. Gegenüber dem Vorjahr ist ein leichter Rückgang von 1.0 Prozent zu verzeichnen. Höhere Bundesbeiträge, aufgrund geringer Nachfrage nach Subjektfinanzierung durch den Bund in der höheren Berufsbildung sind für die Budgetabweichung verantwortlich.

1.2.7 Landwirtschafts- und Umweltdirektion

Nr	Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*		Abweichung R19 zu R18	
	Nettoaufwand	2'599	3'211	2'467	-612	-19.1%	132	5.4%
3	Aufwand	29'588	30'255	29'860	-667	-2.2%	-272	-0.9%
30	Personalaufwand	3'251	3'311	3'198	-60	-1.8%	53	1.7%
31	Sachaufwand	567	717	615	-151	-21.0%	-48	-7.8%
35	Einlagen in Fonds	2	3	2	-1	-36.3%	0	-15.1%
36	Transferaufwand	2'524	3'005	2'944	-481	-16.0%	-420	-14.3%
37	Durchlaufende Beiträge	22'167	21'928	21'981	240	1.1%	186	0.8%
39	Interne Verrechnungen	1'076	1'290	1'119	-214	-16.6%	-43	-3.8%
4	Ertrag	26'989	27'044	27'393	-55	-0.2%	-405	-1.5%
41	Regalien & Konzessionen	3'099	3'102	3'184	-3	-0.1%	-85	-2.7%
42	Entgelte	436	420	441	16	3.8%	-5	-1.2%
43	Verschiedene Erträge	15	12	10	3	24%	4	42%
44	Finanzertrag	24	25	8	-1	-4.0%	15	192%
46	Transferertrag	1'247	1'556	1'766	-309	-19.8%	-519	-29.4%
47	Durchlaufende Beiträge	22'167	21'928	21'981	240	1.1%	186	0.8%
49	Interne Verrechnungen	2	2	2	0	-23.5%	0	-13.0%

Der Nettoaufwand der Landwirtschafts- und Umweltdirektion ist TCHF 2'599. Dies ist unter dem Budget (-612') jedoch über dem Vorjahreswert (+132').

Der Sachaufwand liegt TCHF 151 unter dem Budget. Tieferer Aufwand ist bei fast allen Konten zu verzeichnen. Die Hauptabweichungen liegen bei den Dienstleistungen Dritter (-64') und den Honoraren für externe Berater (-37').

Der Transferaufwand reduziert sich gegenüber dem Budget um TCHF 481 und gegenüber dem Vorjahr um TCHF 420. Ein grosser Teil der Differenz (Budget -287', Vorjahr -375') ist hauptsächlich auf das Gebäudeprogramm zurückzuführen. Die zugesicherten Beiträge entsprechen dem budgetierten Kantonsbeitrag inklusive den Bundesbeiträgen. Ein grosser Anteil der zugesicherten Beiträge des Jahres 2018 wurden erst im Jahr 2019 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 weiteren Abweichungen gegenüber dem Budget verteilen sich auf die Bereiche Landwirtschaft (-139'), Wald (-22') und Umwelt (-34').

Die Durchlaufenden Beiträge erhöhen sich vor allem wegen den Abweichungen bei den Direktzahlungen um TCHF 240.

Die Regalien, Konzessionen entsprechen dem Budget. Gegenüber der Rechnung resultieren um TCHF 85 tiefere Konzessionen.

Bei den Entgelten sind in der Rechnung geringe Mehreinnahmen von TCHF 16 gegenüber dem Budget ausgewiesen.

Der Transferertrag als Gegenposition zum Transferaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 309 ab. Gegenüber dem Vorjahr beträgt die Abnahme TCHF 519. Die Abnahme ist durch die tieferen Erträge beim Gebäudeprogramm zu begründen (-343'). Aufgrund der tieferen Beitragszahlungen im Transferaufwand sind im Transferertrag die entsprechenden tieferen Bundesbeiträge enthalten.

1.2.8 Gesundheits- und Sozialdirektion

Nr	Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*		Abweichung R19 zu R18	
	Nettoaufwand	95'362	93'057	89'341	2'305	2.5%	6'021	6.7%
3	Aufwand	123'490	121'587	117'708	1'904	1.6%	5'782	4.9%
30	Personalaufwand	7'777	7'792	7'859	-15	-0.2%	-82	-1.0%
31	Sachaufwand	3'255	3'701	3'556	-446	-12.0%	-300	-8.5%
35	Einlagen in Fonds	0	0	7	0		-7	-100%
36	Transferaufwand	111'480	109'120	105'386	2'361	2.2%	6'094	5.8%
37	Durchlaufende Beiträge	15	2	28	13	640%	-13	-46.9%
39	Interne Verrechnungen	963	972	872	-9	-1.0%	91	10.4%
4	Ertrag	28'128	28'530	28'367	-401	-1.4%	-239	-0.8%
42	Entgelte	1'559	1'420	1'564	140	9.8%	-4	-0.3%
45	Entnahmen aus Fonds	39	47	0	-8	-16.4%	39	
46	Transferertrag	26'387	26'934	26'649	-547	-2.0%	-262	-1.0%
47	Durchlaufende Beiträge	15	2	28	13	640%	-13	-46.9%
49	Interne Verrechnungen	128	127	126	1	1.0%	2	1.4%

Der Nettoaufwand der Gesundheits- und Sozialdirektion beträgt TCHF 95'362. Gegenüber dem Budget ist dies eine Zunahme von TCHF 2'305. Im Vergleich zur Rechnung 2018 entspricht dies einer Zunahme von TCHF 6'021.

Der Sachaufwand verzeichnet eine Abnahme gegenüber dem Budget um TCHF 446. Im Bereich des Asyl- und Flüchtlingswesen sind die Aufwendungen um TCHF 503 unter dem Budget geblieben. Die Hebammenwartgelder waren zum einen tief budgetiert und zum anderen sind die Geburtenzahlen gestiegen (+61'). Die Abweichungen gegenüber dem Vorjahr betragen TCHF 300 und ergeben sich aus den Positionen für tiefere Honorare bei der Spitalplanung (-87') und Asyl- und Flüchtlingswesen (-234'). Der Transferaufwand weist gegenüber dem Budget eine Zunahme von TCHF 2'361 und gegenüber dem Vorjahr eine Zunahme um TCHF 6'094 aus. Die nachfolgende Tabelle zeigt die grössten Positionen.

Nr	Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*		Abweichung R19 zu R18	
36	Transferaufwand	111'480	109'120	105'386	2'361	2.2%	6'094	5.8%
36x	Krankenkassenprämien	17'943	18'520	15'323	-577	-3.1%	2'620	17.1%
36x	Ergänzungsleistungen	14'608	15'030	14'642	-422	-2.8%	-33	-0.2%
36x	Pflegefinanzierung	12'926	11'674	11'791	1'252	10.7%	1'135	9.6%
36x	Heime (IVSE, Weidli)	16'965	17'075	17'273	-110	-0.6%	-308	-1.8%
36x	Kantonsspital	18'926	19'300	19'503	-374	-1.9%	-577	-3.0%
36x	Ausserk. Hospitalisationen	22'144	19'500	19'163	2'644	13.6%	2'981	15.6%
36x	Restl. Positionen	7'968	8'021	7'693	-53	-0.7%	276	3.6%

Die Aufwendungen für die Krankenkassenprämienzuschüsse inkl. Verwaltungsanteil liegen leicht unter dem Budget (-577'). Gegenüber dem Vorjahr ist eine Zunahme von TCHF 2'620 zu verzeichnen. Nachdem der Regierungsrat den Betrag bereits um eine Million erhöht hat, wurde dieser vom Landrat nochmals um eine Million aufgestockt. Die Ergänzungsleistungen liegen um TCHF 422 unter dem Budget und leicht unter dem Vorjahr. Die AHV-Ergänzungsleistungen nehmen gegenüber dem Budget um

TCHF 58 und gegenüber dem Vorjahr um TCHF 247 zu. Die IV-Ergänzungsleistungen sind im Gegenzug tendenziell rückläufig. Es ist ein Minus von TCHF 480 gegenüber dem Budget und ein Minus von TCHF 281 gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen. Für die Pflegefinanzierung musste im Jahr 2019 mehr ausgegeben werden als budgetiert (+1'252'). Gegenüber dem Vorjahr nehmen diese um TCHF 1'135 oder 9.6 Prozent zu. Dies vorwiegend aufgrund von mehr erbrachten Leistungen und mehr Patienten in höheren Pflegestufen. Bei den Heimen resultiert eine Abnahme von 0.6 Prozent gegenüber dem Budget und TCHF 308 gegenüber dem Vorjahr. Für ausserkantonale Hospitalisationen mussten TCHF 2'644 mehr ausgegeben werden als budgetiert. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Zunahme von TCHF 2'981 oder 15.6 Prozent zu verzeichnen. Beim Kantonsspital Nidwalden blieben die Ausgaben für stationäre Leistungen um TCHF 279 (Vorjahr -208') und diejenigen für die gemeinwirtschaftlichen Leistungen um TCHF 96 (Vorjahr -369') unter dem Budget.

Die Entgelte nehmen gegenüber dem Budget um TCHF 140 zu. Dies entspricht der Rechnung 2018. Die Veränderungen entstehen bei den Rückerstattungen im Bereich Unterstützung Asylbewerber. Der Transferertrag liegt um TCHF 547 unter dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr entspricht dies einer Abnahme von TCHF 262. Die Beiträge des Bundes an die Verbilligung der Krankenkassenprämien lagen um TCHF 317 unter dem vom Bund budgetierten Wert, jedoch TCHF 359 über dem Vorjahresertrag. Netto ergibt sich für den Kanton einen Aufwand für Auszahlungen der Prämienverbilligung von TCHF 3'484 (Vorjahr 1'213'). Dies ist eine Zunahme von 287 Prozent. Die Beiträge des Bundes für die Ergänzungsleistungen verringern sich um TCHF 379. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Beträge um TCHF 236 tiefer. Der Betrag vom Bund für die Betreuung der Asylbewerber und Flüchtlinge liegt um TCHF 228 über dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr konnte eine Reduktion von TCHF 320 verzeichnet werden.

1.2.9 Volkswirtschaftsdirektion

Nr	Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*		Abweichung R19 zu R18	
	Nettoaufwand	2'495	2'706	2'221	-211	-7.8%	274	12.3%
3	Aufwand	8'182	8'473	8'011	-290	-3.4%	172	2.1%
30	Personalaufwand	3'610	3'676	3'533	-66	-1.8%	77	2.2%
31	Sachaufwand	1'410	1'529	1'435	-119	-7.8%	-25	-1.7%
36	Transferaufwand	2'134	2'402	2'018	-268	-11.2%	116	5.7%
37	Durchlaufende Beiträge	451	288	430	164	57%	22	5.1%
39	Interne Verrechnungen	577	577	596	0	0.0%	-19	-3.1%
4	Ertrag	5'687	5'766	5'790	-79	-1.4%	-103	-1.8%
41	Regalien & Konzessionen	31	15	23	17	114%	9	38.0%
42	Entgelte	2'517	2'510	2'560	7	0.3%	-43	-1.7%
45	Entnahmen aus Fonds	13	47	7	-34	-72.8%	6	75.5%
46	Transferertrag	2'345	2'578	2'421	-233	-9.0%	-77	-3.2%
47	Durchlaufende Beiträge	451	288	430	164	57%	22	5.1%
49	Interne Verrechnungen	330	330	349	0	0.0%	-19	-5.3%

Der Nettoaufwand reduzierte sich gegenüber dem Budget um TCHF 211. Im Vergleich zum Vorjahr ist dieser um TCHF 274 angestiegen.

Der tiefere Sachaufwand ergibt sich unter anderem bei der Job-Vision (-57') und bei der Wirtschaftsförderung für Druckkosten wegen Verzögerung der Marketingkosten durch die Steuergesetzrevision (-28').

Der Transferaufwand verbessert sich gegenüber dem Budget, da kein Beitrag der Aktionäre an die Airport Buochs AG notwendig war (-205'). Die Teilnahme an der i-heimisch 2019 verursacht einen Aufwand von TCHF 153. Dies erklärt grösstenteils die Abweichung zum Vorjahr. Die durchlaufenden Beiträge betreffen grösstenteils Kurtaxengelder, welche gemäss Tourismusgesetz erhoben, dem Kanton zugeleitet und wiederum an die Kurtaxenerheber weitergeleitet werden.

Die Entgelte beinhalten die Gebühren des Handelsregisteramtes sowie des Betreibungs- und Konkursamts. Diese machen etwa 70 Prozent aus. Der Rest ergibt sich hauptsächlich durch Verkäufe bei der Job-Vision. Eine Abnahme ist bei den Gebühreneinnahmen des Konkurs- und Betreibungsamtes (-74') und beim Handelsregisteramt zu verzeichnen (-20'), Mehrertrag weist die JobVision auf (+110'). Beim Transferertrag sind die Veränderungen hauptsächlich bei der Job-Vision. Die Beiträge von der Invalidenversicherung fallen um TCHF 159 höher aus (Vorjahr 164'). Durch das bessere Ergebnis reduziert sich der Ausgleichsbeitrag des Bundes (seco) gegenüber dem Budget um TCHF 359. Im Vergleich zum Vorjahr beträgt die Differenz TCHF 225.

1.2.10 Staatskanzlei

Nr	Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*		Abweichung R19 zu R18	
	Nettoaufwand	3'493	3'577	3'265	-84	-2.4%	228	7.0%
3	Aufwand	3'574	3'649	3'348	-75	-2.1%	226	6.8%
30	Personalaufwand	2'250	2'262	2'257	-11	-0.5%	-7	-0.3%
31	Sachaufwand	549	566	398	-16	-2.9%	152	38.1%
36	Transferaufwand	352	400	301	-47	-11.8%	51	16.9%
39	Interne Verrechnungen	422	422	392	0	0.0%	31	7.8%
4	Ertrag	81	72	84	9	13.0%	-2	-2.6%
42	Entgelte	77	67	79	10	15.3%	-2	-2.8%
46	Transferertrag	0	1	0	-1	-100%	0	
49	Interne Verrechnungen	4	4	4	0	2.4%	0	0.0%

Der höhere Sachaufwand gegenüber dem Vorjahr ist auf die Anschaffung von Büromöbel beim Einzug ins renovierte Regierungsgebäude zurückzuführen. Die Abweichungen im Transferaufwand ergeben sich bei der Informatik. Es waren keine grossen Software-Anpassungen (z.B. Wahl-Abstimmungssoftware) oder Ausschreibungen (eVoting) notwendig.

1.2.11 Gerichte

Nr	Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*		Abweichung R19 zu R18	
	Nettoaufwand	5'232	5'751	5'325	-519	-9.0%	-93	-1.7%
3	Aufwand	9'116	9'476	8'967	-360	-3.8%	149	1.7%
30	Personalaufwand	5'930	5'892	5'786	38	0.6%	143	2.5%
31	Sachaufwand	2'336	2'628	2'372	-292	-11.1%	-36	-1.5%
36	Transferaufwand	194	233	159	-38	-16.4%	35	21.9%
39	Interne Verrechnungen	656	723	650	-67	-9.3%	6	0.9%
4	Ertrag	3'883	3'725	3'642	159	4.3%	242	6.6%
42	Entgelte	3'652	3'465	3'339	187	5.4%	312	9.4%

Nr	Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*		Abweichung R19 zu R18	
43	Verschiedene Erträge	36	20	0	16	79.1%	36	
46	Transferertrag	196	240	302	-44	-18.4%	-106	-35.2%

Der Personalaufwand im aktuellen Jahr enthält unter anderem die Einsetzung eines ausserordentlichen Vorsitzenden in einem grossen Wirtschaftsdeliktfall. Diese waren nicht budgetiert. Tieferer Personalaufwendungen in anderen Bereichen tragen gegenüber dem Budget zur Kompensation bei.

Der Sachaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 292 ab, bewegt sich aber auf der Höhe des Vorjahres. Veränderungen gegenüber dem Budget weisen der Vollzug von Schutzmassnahmen bei der Staatsanwaltschaft (-128'), geringere Honorare für externe Berater und Gutachter (-137'), die Wertberichtigungen auf Forderungen inkl. Tatsächliche Verluste (-186') und die unentgeltliche Rechtspflege (+220') auf.

Bei den Entgelten resultiert gegenüber dem Budget eine Zunahme von TCHF 187 und gegenüber dem Vorjahr eine Zunahme von TCHF 312. Die Gebühren für Amtshandlungen liegen TCHF 266 und die Rückerstattungen TCHF 144 höher. Ein ähnliches Bild zeigt sich gegenüber dem Vorjahr. Bei den Bussen ist ein Rückgang gegenüber dem Budget von TCHF 219 zu verzeichnen. Gegenüber dem Vorjahr beträgt der Rückgang TCHF 103. Der Transferertrag beinhaltet die Entschädigung der Kantone Uri und Obwalden für Wirtschaftsdelikte.

2 Investitionsrechnung

Nr	Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*		Abweichung R19 zu R18	
	Nettoinvestitionen	14'848	32'646	20'668	-17'798	-54.5%	-5'820	-28.2%

Die Nettoinvestitionen nehmen gegenüber dem Budget inklusive Nachtragskredite um TCHF 17'798 ab. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Abnahme von TCHF 5'820 zu verzeichnen.

2.1 Investitionsrechnung nach Artengliederung

Die Investitionsrechnung gemäss der Artengliederung sieht wie folgt aus:

Nr	Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*		Abweichung R19 zu R18	
5	Investitionsausgaben	31'682	46'293	31'886	-14'611	-31.6%	-204	-0.6%
50	Sachanlagen	9'860	22'490	7'726	-12'630	-56.2%	2'134	27.6%
52	Immaterielle Anlagen	1'401	1'707	711	-306	-17.9%	690	97.0%
54	Darlehen	776	1'571	865	-795	-50.6%	-89	-10.3%
55	Beteiligungen	2	0	10'000	2		-9'999	-100%
56	Investitionsbeiträge	18'603	18'735	11'760	-132	-0.7%	6'843	58.2%
57	Durchlaufende Beiträge	1'041	1'790	825	-749	-41.8%	216	26.2%
6	Investitionseinnahmen	16'833	13'647	11'218	3'187	23.4%	5'616	50.1%
60	Übertragung Sachanlagen	0	0	1'435	0		-1'435	-100.0%
63	Investitionsbeiträge	13'403	9'297	6'212	4'106	44.2%	7'192	115.8%
64	Rückzahlung Darlehen	2'389	2'560	2'746	-171	-6.7%	-357	-13.0%
67	Durchlaufende Beiträge	1'041	1'790	825	-749	-41.8%	216	26.2%

Im Vorjahr ist bei den Beteiligungen die Erhöhung des Aktienkapitals an der Airport Buochs AG mit TCHF 10'000 verbucht. Die sehr hohen Einnahmen bei den Investitionsbeiträgen ergeben sich unter anderem durch die nicht budgetierte Bruttoverbuchung beim Projekt Doppelspur inklusive Bahnhof Matt. Weitere Erläuterungen sind unter dem nachfolgenden Kapitel ersichtlich.

2.2 Investitionsrechnung Direktionen

Finanzdirektion

Die Nettoausgaben betragen TCHF 842 (Budget 1'111'). Die Umstellung auf die IP-Telefonie inklusive Endgeräte weist Ausgaben von TCHF 35 aus. Budgetiert waren TCHF 440. Der Rollout verzögert sich aufgrund längerer Testphase und personeller Engpässe auf das Folgejahr. Ein Kreditübertrag von TCHF 405 wurde vom Regierungsrat beschlossen.

Die Einführung eTax Nidwalden belastet die Ausgaben im aktuellen Jahr mit TCHF 511 (Budget 400'). Die Kosten für den Objektkredit sind im vorgegebenen Rahmen. Bei den Ausgaben für die Softwareentwicklung NEST sind in der Rechnung höhere Ausgaben angefallen, da mehr über die Investitionsanstalt wie budgetiert über die Erfolgsrechnung verbucht werden musste.

Baudirektion

Die Nettoausgaben liegen bei TCHF 11'105. Budgetiert waren Ausgaben von TCHF 24'722. Im Vergleich zum Budget liegen die Ausgaben um TCHF 13'616 tiefer.

Das Hochbauamt tätigte um TCHF 919 tiefere Investitionen als budgetiert. Der Budgetkredit im 2019 für den Mieterausbau des Regierungsgebäudes in der Höhe von TCHF 656 konnte um TCHF 147 unterschritten werden. Der Budgetposten Projektoptimierungen wurde nicht beansprucht. Die Innensanierung BWZ (Budget 200'), die Projektierung Neubau Turnhalle Mittelschule (Budget 350') und die Erweiterung des Passbüros (Budget 75') mussten auf 2020 verschoben werden. Die Erweiterung und Instandsetzung Parkplatz Winkelriedhostatt wurde nicht umgesetzt (Budget 150'). Ein Kreditübertrag für die Realisierung des Parkplatzes zusammen mit dem Radweg in der Höhe von TCHF 20 wurde genehmigt. Die Ausgaben für die Erarbeitung des Masterplans blieben mit TCHF 165 um TCHF 15 unter dem Budget.

Bei den Kantonsstrassen wurde TCHF 6'819 weniger investiert als budgetiert. Budgetiert waren Nettoausgaben von TCHF 12'193. Knapp 56 Prozent der Mittel wurden nicht ausgeschöpft. Insbesondere zeitliche Verschiebungen von Projekten führen zu grösseren Abweichungen.

Bezeichnung	R2019	B2019	Abw.
Kantonsstrassen	5'373	12'193	-6'819
Kantonsstrassen, Stansstad, Kreisel Schürmatt	60	800	-740
Kantonsstrassen, Knoten Büren	440	1'895	-1'455
Kantonsstrassen, Stans-West Umfahrung	0	200	-200
Kantonsstrassen, Kehrsitenstrasse	458	800	-342
Kantonsstrassen, Dürrensee	0	1'200	-1'200
Kantonsstrassen, Wiesenbergstrasse	1'904	2'513	-609
Kantonsstrassen, Radweg St.Heinrich-Schmiedgasse	20	520	-500
Kantonsstrassen, Oberdorf Strassenraumgestaltung	311	600	-289
Kantonsstrassen, Knoten Fadenbrücke	130	1'500	-1'370
Kantonsstrassen, Lopper Nord Instandsetzung	1'945	1'800	145
Kantonsstrassen, übrige	106	365	-259

Beim öffentlichen Verkehr konnte eine Rückzahlung aufgrund der Schlussrechnung des Projektes Tieflegung/Doppelspur Luzern in der Höhe von TCHF 2'289 verbucht werden. Dies führt bei der Kontengruppe 56 Investitionsbeiträge zu nicht budgetierten Minderausgaben, da die entsprechenden Ausgaben 2014 und früher angefallen sind. Für den Ausbau Doppelspur Hergiswil inklusive Matt waren Nettoaussgaben von TCHF 4'900 budgetiert. In der Rechnung betragen die Nettoaussgaben TCHF 2'540. Dies führt zu Minderausgaben gegenüber dem Budget von TCHF 2'360.

Das Amt für Gefahrenmanagement hat TCHF 1'037 tiefere Investitionen getätigt, als budgetiert. Die Beiträge an den Hochwasserschutz von Einzelprojekten der Gemeinden fallen mit Total netto von TCHF 956 um TCHF 144 tiefer aus. Für den vorsorglichen Landerwerb Buholzloch wurden Investitionen von TCHF 2'858 getätigt (-142'). Das weitere Budget für den Buholzloch mit Nettoaussgaben von TCHF 450 wurde um TCHF 376 unterschritten. Bei den Programmvereinbarungen Schutzbauten Wasser sowie Revitalisierungen wurden insgesamt TCHF 230 ausgegeben. Somit wurden TCHF 348 weniger Mittel benötigt als budgetiert.

Justiz- und Sicherheitsdirektion

Die Nettoaussgaben betragen TCHF 1'959 und liegen um TCHF 3'250 unter dem Budget. Die Umsetzung des vom Volk bewilligten Projektes Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage startete nicht wie im Budget vorgesehen und führt so zu einer Budgetabweichung von TCHF 2'959. Die Verzögerung hat auch Auswirkungen auf Planungsarbeiten für die Instandhaltung des Zeughaus Oberdorf. Der Budgetkredit von TCHF 200 wurde nicht verwendet. Die Beschaffung des neuen Polizeibootes konnte im 2019 abgeschlossen werden. Die Brandschutzertüchtigung der Treppenhäuser im Lehrgebäude und im Zentrum für Bevölkerungsschutz konnte zu 90 Prozent erledigt werden. Für die Fertigstellung wurde ein Kreditübertrag von TCHF 37 beantragt und bewilligt.

Landwirtschafts- und Umweltdirektion

Die Nettoaussgaben betragen TCHF 2'271 und liegen TCHF 418 unter dem Budget. Für den Rahmenkredit Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen wurden total TCHF 214 weniger ausgegeben als budgetiert. Die Investitionen Waldförderung (Rahmenkredit) entsprechen mit TCHF 1'387 annähernd dem Budget. Das Amt für Umwelt musste weniger Beiträge für die Sanierung von Altlasten vornehmen (-55'). Die Erarbeitung des Lärmbelastungskatasters wurde mit TCHF 190 budgetiert. Aufgrund des geringeren Arbeitsfortschritts als geplant, liegen die Ausgaben erst bei TCHF 53 und erfordern einen Kreditübertrag von TCHF 137.

Gesundheits- und Sozialdirektion

Die Direktion weist in der Summe Nettoeinnahmen von TCHF 548 aus. Die Amortisation der Darlehen an Nidwaldner Heime erbringt die entsprechenden Einnahmen.

Volkswirtschaftsdirektion

Die Nettoeinnahmen liegen bei TCHF 721, dies ist TCHF 245 mehr als im Budget. Die Amortisationen und Rückzahlungen für NRP-Darlehen sowie Investitionshilfedarlehen betragen TCHF 886 und liegen damit um TCHF 140 unter den budgetierten Werten. Da keine neuen NRP-Darlehen im aktuellen Jahr gesprochen wurden, ergeben sich tiefere Ausgaben von TCHF 400.

3 Abschreibungen

Nr	Bezeichnung	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*	Abweichung R19 zu R18	
	Abschreibungen	16'734	17'076	16'684	-342	-2.0%	50
33	Abschreibungen VV	8'294	8'218	8'001	76	0.9%	293
36	Investitionsbeiträge	8'440	8'858	8'683	-418	-4.7%	-243

Die betrieblichen Abschreibungen betragen TCHF 16'734. Die Abschreibungen VV beinhalten die Sachanlagen und die Immateriellen Anlagen. Diese liegen etwas höher als im Budget und Vorjahr. Die Abschreibungen für Investitionsbeiträge liegen sowohl gegenüber dem Budget wie auch gegenüber dem Vorjahr tiefer. Für weitere Details verweisen wir auf die Anlagespiegel im Anhang unter den Ziffern 10, 11 und 16.

4 Bilanz

Bezeichnung	31.12.2019	01.01.2019	Veränderung
1 Aktiven	605'058	644'308	-39'250
10 Finanzvermögen	280'462	317'094	-36'632
14 Verwaltungsvermögen	324'596	327'214	-2'619
140 Sachanlagen	91'141	89'130	2'011
142 Immaterielle Anlagen	2'174	1'825	349
144 Darlehen	18'130	20'475	-2'346
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	129'013	129'012	2
146 Investitionsbeiträge	84'139	86'773	-2'634
2 Passiven	605'058	644'308	-39'250
20 Fremdkapital	320'281	350'228	-29'947
29 Eigenkapital	284'776	294'080	-9'303
291 Fonds	7'907	7'489	418
293 Vorfinanzierungen	21'821	21'821	0
294 Finanzpolitische Reserve 1	174'383	179'383	-5'000
294 Finanzpolitische Reserve 2	35'140	37'140	-2'000
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	48'247	48'247	0
Gewinn/Verlust	-2'721		-2'721

Die ausführlichere Bilanz ist auf Seite 166 ersichtlich und beinhaltet die entsprechenden Verweise auf die Positionen im Anhang.

Die Bilanzsumme hat um TCHF 39'250 abgenommen. Das Finanzvermögen weist eine Reduktion von TCHF 36'632 auf. Das Verwaltungsvermögen weist eine Abnahme von TCHF 2'619 aus. Rund 93 Prozent der Abnahmen entfallen somit auf das Finanzvermögen. Innerhalb dieser Gruppe ergeben sich folgende grössere Veränderungen: Flüssige Mittel (-20'356'), Forderungen (-7'841') und Finanzanlagen (-9'439').

Bei den Passiven reduziert sich das Fremdkapital gegenüber dem Vorjahr um TCHF 29'947 und das Eigenkapital um TCHF 9'303. Bei letzterem fallen die Entnahmen von Finanzpolitischen Reserven sowie das negative Gesamtergebnis ins Gewicht. Beim Fremdkapital haben sich die laufenden Verbindlichkeiten um TCHF 17'891 und die langfristigen Finanzverbindlichkeiten um TCHF 11'858 reduziert.

5 Finanzkennzahlen

Bezeichnung	R2019	R2018	R2017	Abweichung R19 zu R18		Abweichung R19 zu R17	
Nettoschuld I	39'820	33'135	25'771	6'685	20.2%	7'364	28.6%
Nettoschuld II (Vermögen = -)	-107'323	-116'352	-115'894	9'029	-7.8%	-458	0.4%
Selbstfinanzierungsgrad	50.1%	64.6%	48.5%	-14%	-22.4%	16%	33.2%

Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 50.1 Prozent. Die Nettoschuld I erhöht sich gegenüber 2018 um TCHF 6'685 auf neu TCHF 39'820. Pro Kantonseinwohner beträgt die Nettoschuld I 927 Franken (Vorjahr 768.-) Die Nettoschuld II ist nach wie vor ein Nettovermögen. Pro Kantonseinwohner beträgt das Nettovermögen II 2'499 Franken (Vorjahr 2'698.-) Dieses reduziert sich gegenüber dem Vorjahr um TCHF 9'029. 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	R2019	B2019*	R2018	Abweichung R19 zu B19*		Abweichung R19 zu R18	
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	-3'448	-3'023	10'159	-425	14%	-13'607	-134%
Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-14'848	-32'646	-20'668	17'798	-55%	5'820	-28%
Finanzierungsfehlbetrag (-überschuss)	-18'296	-35'669	-10'509	17'372	-49%	-7'787	74%
Cash Flow (-Drain) aus Finanzierungstätigkeit	-2'060	3'429	7'478	-5'489	-160%	-9'538	-128%
Veränderung des Fonds "Geld"	-20'356	-32'240	-3'030	11'884	-37%	-17'326	572%

Der Cash-Flow aus betrieblicher Tätigkeit nimmt gegenüber dem Budget leicht um TCHF 425 ab. Gegenüber dem Vorjahr reduziert sich dieser um TCHF 13'607. Im Vergleich wirkt sich zum einen das schlechtere operative Ergebnis aus und zum anderen weisen die Bilanzveränderungen im Finanzvermögen und Fremdkapital eine Abnahme von rund TCHF 8'547 auf.

Der Cash-Drain aus Investitionstätigkeit reduziert sich gegenüber dem Budget um TCHF 17'798 und gegenüber dem Vorjahr um TCHF 5'820.

Die Rechnung 2019 schliesst mit einem Finanzierungsfehlbetrag von TCHF 18'296 ab. Gegenüber dem Budget ergibt sich die Verbesserung aufgrund der tieferen Investitionen. Im Vergleich zum Vorjahr werden die Abweichungen beim betrieblichen Cash-Flow durch die tieferen Nettoinvestitionen teilweise kompensiert.

Der Cash-Drain aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich aufgrund des Abbaus von Finanzverbindlichkeiten.

Die Abnahme der Veränderung des Fonds Geld wird bewusst in Kauf genommen, da eine Aufnahme von neuen Finanzanlagen wieder zu Negativzinsen führen würde.

7 Anhang

Es erfolgt der Verweis auf den umfassenden Anhang zur Staatsrechnung ab Seite 168.

8 Spezialrechnungen unter kantonaler Aufsicht

1. Investitionskredite und Betriebshilfe

Der Bund stellte im vergangenen Jahr für Investitionskredite Landwirtschaft keine neuen Mittel zur Verfügung. Die Bundesmittel beliefen sich am Ende des Jahres auf CHF 20'080'040.40. Der Darlehensbestand erreichte CHF 17'451'870.00 und nahm damit um CHF 692'593.80 ab. An neuen Darlehen wurden CHF 1'425'400.00 ausbezahlt. Die Darlehensrückzahlungen betrugen CHF 2'117'993.80.

Bei den Investitionsdarlehen Forstwirtschaft beliefen sich die Bundesmittel auf CHF 699'199.95, davon sind CHF 453'000.00 als Darlehen ausbezahlt. Der Betriebshilfe wurden keine neuen Mittel zugeführt. Der Darlehensbestand erreichte CHF 726'900.00. Es wurden keine neuen Darlehen ausbezahlt. Die Darlehensrückzahlungen beliefen sich auf CHF 139'164.25

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

Die Rechnung schliesst mit einem Mehrertrag von CHF 1'146.60 ab. Das Vermögen beläuft sich damit auf CHF 357'343.70.

3. Vom Kanton verwaltete Fonds

Unter dieser Gruppe sind die kirchlichen Fonds (Diözesanfonds, Mailänderstipendium und Stolzenstift-fonds) sowie die kantonale Lehrerkasse erfasst. Das Fondsvermögen hat um CHF 2'872.60 abgenommen und beträgt per Ende 2019 CHF 197'383.47.

Stans, 07. April 2020

REGIERUNGSRAT NIDWALDEN

Landammann

Landschreiber

Alfred Bossard

Armin Eberli

Gesamtübersicht	Rechnung 2019	Budget 2019*	Rechnung 2018
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	389'466	389'874	380'485
Betrieblicher Ertrag	363'031	353'891	359'387
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-26'435	-35'984	-21'099
Ergebnis aus Finanzierung	16'713	16'485	17'885
Operatives Ergebnis	-9'721	-19'499	-3'213
Ausserordentliches Ergebnis	7'000	15'000	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-2'721	-4'499	-3'213
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	31'682	46'293	31'886
Investitionseinnahmen	16'833	13'647	11'218
Nettoinvestition	14'848	32'646	20'668
Geldflussrechnung			
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	-3'448	-3'023	10'159
Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-14'848	-32'646	-20'668
Finanzierungsfehlbetrag (-überschuss)	-18'296	-35'669	-10'509
Cash Flow (-Drain) aus Finanzierungstätigkeit	-2'060	3'429	7'478
Veränderung des Fonds "Geld"	-20'356	-32'240	-3'030

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	-389'465'710.84	-389'874'400.00	-380'485'218.37
30	Personalaufwand	-78'224'094.89	-80'359'200.00	-77'225'508.40
31	Sach- und übriger Aufwand	-29'332'665.69	-30'800'700.00	-30'261'212.52
33	Abschreibungen	-8'294'151.69	-8'218'000.00	-8'000'961.69
35	Einlagen Fonds	-789'479.17	-333'500.00	-617'706.45
36	Transferaufwand	-250'114'944.55	-247'857'900.00	-241'830'254.71
37	Durchlaufende Beiträge	-22'710'374.85	-22'305'100.00	-22'549'574.60
	Betrieblicher Ertrag	363'031'074.03	353'890'700.00	359'386'707.81
40	Fiskalertrag	206'020'599.30	198'996'800.00	196'814'171.65
41	Regalien und Konzessionen	15'513'027.10	12'277'500.00	15'644'845.58
42	Entgelte	19'220'253.11	19'534'000.00	20'032'340.79
43	Verschiedene Erträge	110'882.40	143'000.00	66'057.03
45	Entnahmen Fonds	361'475.35	465'800.00	840'361.29
46	Transferertrag	99'094'461.92	100'168'500.00	103'439'356.87
47	Durchlaufende Beiträge	22'710'374.85	22'305'100.00	22'549'574.60
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-26'434'636.81	-35'983'700.00	-21'098'510.56
34	Finanzaufwand	-2'333'167.50	-2'320'200.00	-2'589'199.19
44	Finanzertrag	19'046'643.84	18'805'100.00	20'474'311.83
	Ergebnis aus Finanzierung	16'713'476.34	16'484'900.00	17'885'112.64
	Operatives Ergebnis	-9'721'160.47	-19'498'800.00	-3'213'397.92
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag	7'000'000.00	15'000'000.00	
	Ausserordentliches Ergebnis	7'000'000.00	15'000'000.00	
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-2'721'160.47	-4'498'800.00	-3'213'397.92

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	426'171'814.70		426'810'900.00		418'643'137.08	
30	Personalaufwand	78'224'094.89		80'359'200.00		77'225'508.40	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	29'332'665.69		30'800'700.00		30'261'212.52	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'294'151.69		8'218'000.00		8'000'961.69	
34	Finanzaufwand	2'333'167.50		2'320'200.00		2'589'199.19	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	789'479.17		333'500.00		617'706.45	
36	Transferaufwand	250'114'944.55		247'857'900.00		241'830'254.71	
37	Durchlaufende Beiträge	22'710'374.85		22'305'100.00		22'549'574.60	
39	Interne Verrechnungen	34'372'936.36		34'616'300.00		35'568'719.52	
4	Ertrag		423'450'654.23		422'312'100.00		415'429'739.16
40	Fiskalertrag		206'020'599.30		198'996'800.00		196'814'171.65
41	Regalien und Konzessionen		15'513'027.10		12'277'500.00		15'644'845.58
42	Entgelte		19'220'253.11		19'534'000.00		20'032'340.79
43	Verschiedene Erträge		110'882.40		143'000.00		66'057.03
44	Finanzertrag		19'046'643.84		18'805'100.00		20'474'311.83
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		361'475.35		465'800.00		840'361.29
46	Transferertrag		99'094'461.92		100'168'500.00		103'439'356.87
47	Durchlaufende Beiträge		22'710'374.85		22'305'100.00		22'549'574.60
48	Ausserordentlicher Ertrag		7'000'000.00		15'000'000.00		
49	Interne Verrechnungen		34'372'936.36		34'616'300.00		35'568'719.52
		426'171'814.70	423'450'654.23	426'810'900.00	422'312'100.00	418'643'137.08	415'429'739.16
Gesamtergebnis			2'721'160.47		4'498'800.00		3'213'397.92
		426'171'814.70	426'171'814.70	426'810'900.00	426'810'900.00	418'643'137.08	418'643'137.08

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	31'681'717.22		46'292'500.00		31'886'091.28	
50	Sachanlagen	9'859'671.58		22'489'800.00		7'725'545.18	
52	Immaterielle Anlagen	1'401'067.70		1'707'000.00		711'229.80	
54	Darlehen	775'920.00		1'571'000.00		864'820.00	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	1'500.00				10'000'000.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	18'602'533.94		18'734'700.00		11'759'722.30	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	1'041'024.00		1'790'000.00		824'774.00	
6	Investitionseinnahmen		16'833'498.83		13'646'500.00		11'217'923.79
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen						1'435'237.95
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		13'403'498.68		9'297'000.00		6'211'537.49
64	Rückzahlung von Darlehen		2'388'976.15		2'559'500.00		2'746'374.35
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		1'041'024.00		1'790'000.00		824'774.00
		31'681'717.22	16'833'498.83	46'292'500.00	13'646'500.00	31'886'091.28	11'217'923.79
	Nettoinvestition		14'848'218.39		32'646'000.00		20'668'167.49
		31'681'717.22	31'681'717.22	46'292'500.00	46'292'500.00	31'886'091.28	31'886'091.28

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	426'171'814.70		426'810'900.00		418'643'137.08	
30	Personalaufwand	78'224'094.89		80'359'200.00		77'225'508.40	
300	Behörden, Kommissionen und Richter	3'404'282.15		3'382'200.00		3'259'826.25	
3000	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	3'404'282.15		3'382'200.00		3'259'826.25	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	46'892'271.80		48'080'800.00		46'402'417.65	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	46'892'271.80		48'080'800.00		46'402'417.65	
302	Löhne der Lehrpersonen	14'122'190.00		14'304'900.00		14'146'261.50	
3020	Löhne der Lehrpersonen	14'122'190.00		14'304'900.00		14'146'261.50	
304	Zulagen	797'731.89		842'300.00		739'263.76	
3042	Verpflegungszulagen	110'051.15		105'000.00		136'415.40	
3049	Übrige Zulagen	687'680.74		737'300.00		602'848.36	
305	Arbeitgeberbeiträge	11'432'730.25		11'891'200.00		11'345'421.85	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'028'891.10		5'092'700.00		4'964'890.30	
3051	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	5'906'876.65		6'200'200.00		5'869'463.55	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	388'702.70		475'500.00		403'281.50	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	108'259.80		122'800.00		107'786.50	
306	Arbeitgeberleistungen	538'843.50		485'900.00		239'367.80	
3060	Ruhegehälter	319'786.00		238'600.00		-67'917.00	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	37'340.00		53'000.00		51'240.00	
3064	Überbrückungsrenten	181'717.50		194'300.00		256'044.80	
309	Übriger Personalaufwand	1'036'045.30		1'371'900.00		1'092'949.59	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	740'379.15		1'089'900.00		796'926.40	

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091	Personalwerbung	246'215.11		224'000.00		246'781.84	
3099	Übriger Personalaufwand	49'451.04		58'000.00		49'241.35	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	29'332'665.69		30'800'700.00		30'261'212.52	
310	Material- und Warenaufwand	2'842'804.71		3'076'900.00		2'662'829.70	
3100	Büromaterial	235'865.13		286'300.00		281'965.19	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	953'577.93		948'700.00		825'200.01	
3102	Drucksachen, Publikationen	431'356.76		552'300.00		459'772.13	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	223'341.69		237'400.00		231'590.23	
3104	Lehrmittel	501'739.13		523'400.00		463'605.56	
3105	Lebensmittel	297'673.57		346'600.00		302'506.37	
3106	Medizinisches Material	63'132.50		43'000.00		42'399.00	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	136'118.00		139'200.00		55'791.21	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'531'343.43		1'796'100.00		1'742'850.10	
3110	Büromöbel und -geräte	541'302.55		570'000.00		332'529.30	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	597'514.80		790'100.00		970'713.61	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	30'532.00		33'200.00		29'196.55	
3113	Hardware	249'919.16		277'000.00		290'662.95	
3118	Immaterielle Anlagen	78'174.92		75'800.00		64'592.14	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	33'900.00		50'000.00		55'155.55	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	1'061'557.00		1'162'200.00		1'037'867.35	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	1'061'557.00		1'162'200.00		1'037'867.35	
313	Dienstleistungen und Honorare	9'122'838.55		10'062'400.00		9'537'997.65	
3130	Dienstleistungen Dritter	4'765'047.21		5'406'100.00		5'405'552.39	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	243'084.55		331'000.00		243'773.12	

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'715'061.43		1'903'300.00		1'534'707.41	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	45'915.90		45'900.00		51'557.31	
3134	Sachversicherungsprämien	324'374.90		325'800.00		322'535.40	
3135	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	1'522'129.69		1'525'200.00		1'472'241.85	
3137	Steuern und Abgaben	103'917.48		123'500.00		117'686.97	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	403'307.39		401'600.00		389'943.20	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	5'842'653.36		5'748'100.00		5'698'512.97	
3140	Unterhalt an Grundstücken	32'802.67		33'000.00		32'502.45	
3141	Unterhalt Strassen	3'863'295.01		3'329'000.00		3'370'915.06	
3142	Unterhalt Wasserbau	114'419.55		225'000.00		148'649.40	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'831'210.13		2'156'600.00		2'145'324.01	
3145	Unterhalt Wald	926.00		4'500.00		1'122.05	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	947'735.94		1'085'400.00		1'021'965.77	
3150	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	199'268.78		206'800.00		202'242.87	
3151	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	588'293.51		693'600.00		652'070.17	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	140'881.05		152'000.00		149'126.88	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'062.60		18'000.00		18'415.65	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	7'230.00		15'000.00		110.20	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	3'752'953.84		4'025'200.00		3'796'373.43	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	3'495'774.54		3'754'700.00		3'550'332.15	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	28'762.35		43'600.00		22'858.32	
3162	Raten für operatives Leasing	228'416.95		226'900.00		223'182.96	
317	Spesenentschädigungen	873'432.43		937'800.00		934'825.90	
3170	Reisekosten und Spesen	612'030.70		630'400.00		664'189.70	

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	261'401.73		307'400.00		270'636.20	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'064'269.15		1'779'000.00		2'683'654.47	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	946'239.22		676'000.00		406'867.02	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	1'118'029.93		1'103'000.00		2'276'787.45	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'293'077.28		1'127'600.00		1'144'335.18	
3192	Abgeltung von Rechten	3'543.65		6'100.00		3'385.90	
3199	Übriger Betriebsaufwand	1'289'533.63		1'121'500.00		1'140'949.28	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'294'151.69		8'218'000.00		8'000'961.69	
330	Sachanlagen VV	7'397'399.70		7'515'000.00		7'298'044.38	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'397'399.70		7'515'000.00		7'298'044.38	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	896'751.99		703'000.00		702'917.31	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	896'751.99		703'000.00		702'917.31	
34	Finanzaufwand	2'333'167.50		2'320'200.00		2'589'199.19	
340	Zinsaufwand	2'053'829.94		2'064'700.00		2'289'174.69	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	9'573.29		20'000.00		188'274.69	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	6'240.00		6'200.00			
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'038'016.65		2'038'500.00		2'100'900.00	
341	Realisierte Kursverluste	22'293.09				8'873.04	
3419	Kursverluste Fremdwährungen	22'293.09				8'873.04	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	45'000.00		45'000.00		45'000.00	

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	95'383.15		110'500.00		10'036.35	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	95'383.15		110'500.00		10'036.35	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	16'289.30				24'750.00	
3440	Wertberichtigung Finanzanlagen FV	16'289.30				24'750.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand	100'372.02		100'000.00		211'365.11	
3499	Übriger Finanzaufwand	100'372.02		100'000.00		211'365.11	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	789'479.17		333'500.00		617'706.45	
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	127'548.50				7'309.55	
3500	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	127'548.50					
3501	Einlagen in Fonds des FK					7'309.55	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	661'930.67		333'500.00		610'396.90	
3511	Einlagen in Fonds des EK	661'930.67		333'500.00		610'396.90	
36	Transferaufwand	250'114'944.55		247'857'900.00		241'830'254.71	
360	Ertragsanteile an Dritte	9'987'168.03		6'582'000.00		8'640'613.20	
3600	Ertragsanteile an Bund	258'228.93		282'000.00		264'753.40	
3602	Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	9'728'939.10		6'300'000.00		8'375'859.80	
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	30'875'015.99		32'529'200.00		31'078'664.33	
3610	Entschädigungen an Bund	445'686.20		524'700.00		473'178.55	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	21'444'235.15		22'684'100.00		21'716'533.29	

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'920'282.70		3'606'400.00		3'878'733.05	
3613	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	899'485.32		934'000.00		897'479.42	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	4'165'326.62		4'780'000.00		4'112'740.02	
362	Finanz- und Lastenausgleich	67'898'139.00		67'358'300.00		65'674'937.00	
3621	an Kantone und Konkordate	46'814'883.00		46'815'000.00		46'122'463.00	
3622	an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	21'083'256.00		20'543'300.00		19'552'474.00	
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	132'912'936.86		132'530'400.00		127'647'084.05	
3630	Beiträge an Bund	2'740'793.70		2'802'400.00		2'665'168.50	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	25'467'404.33		23'071'700.00		22'752'951.19	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'401'796.90		1'614'500.00		1'296'864.59	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	23'308'581.15		23'772'000.00		23'770'690.05	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	8'066'859.10		8'912'400.00		8'873'549.31	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	21'740'124.04		22'062'900.00		21'597'118.45	
3637	Beiträge an private Haushalte	50'187'377.64		50'294'500.00		46'690'741.96	
364	Wertberichtigungen Darlehen VV	1'536.00				105'540.00	
3640	Wertberichtigungen Darlehen VV	1'536.00				105'540.00	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	8'440'148.67		8'858'000.00		8'683'416.13	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	8'440'148.67		8'858'000.00		8'683'416.13	
37	Durchlaufende Beiträge	22'710'374.85		22'305'100.00		22'549'574.60	
370	Durchlaufende Beiträge	22'710'374.85		22'305'100.00		22'549'574.60	
3701	Kantone und Konkordate	420'632.10		420'600.00		420'632.10	

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3702	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	93'879.40		95'000.00		141'016.80	
3705	Private Unternehmungen	444'339.30		280'000.00		422'233.60	
3706	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		1'031.00	
3707	Private Haushalte	21'750'524.05		21'507'500.00		21'564'661.10	
3708	Ausland			1'000.00			
39	Interne Verrechnungen	34'372'936.36		34'616'300.00		35'568'719.52	
391	Dienstleistungen	6'848'372.86		6'985'300.00		7'673'701.22	
3910	Dienstleistungen	6'848'372.86		6'985'300.00		7'673'701.22	
392	Pacht, Mieten Benützungskosten	9'001'900.00		9'001'800.00		8'861'800.00	
3920	Pacht, Mieten Benützungskosten	9'001'900.00		9'001'800.00		8'861'800.00	
393	Betriebs- Verwaltungskosten	86'564.51		133'200.00		97'055.97	
3930	Betriebs- und Verwaltungskosten	86'564.51		133'200.00		97'055.97	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	151'843.80		163'500.00		165'140.25	
3940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	151'843.80		163'500.00		165'140.25	
395	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	1'664'743.00		1'878'000.00		1'708'028.00	
3950	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	1'664'743.00		1'878'000.00		1'708'028.00	
398	Übertragungen	7'147'342.19		7'082'000.00		8'096'864.08	
3980	Übertragungen	7'147'342.19		7'082'000.00		8'096'864.08	
399	Übrige interne Verrechnungen	9'472'170.00		9'372'500.00		8'966'130.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	9'472'170.00		9'372'500.00		8'966'130.00	

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		423'450'654.23		422'312'100.00		415'429'739.16
40	Fiskalertrag		206'020'599.30		198'996'800.00		196'814'171.65
400	Direkte Steuern natürliche Personen		149'271'864.80		148'900'000.00		140'062'402.65
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		119'748'685.75		118'400'000.00		109'379'766.60
4001	Vermögenssteuer natürliche Personen		25'170'404.55		26'000'000.00		26'991'780.00
4002	Quellensteuer natürliche Personen		4'352'774.50		4'500'000.00		3'690'856.05
401	Direkte Steuern juristische Personen		18'364'139.10		18'632'000.00		21'319'986.90
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		16'619'398.35		17'000'000.00		19'695'731.90
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		1'744'740.75		1'632'000.00		1'624'255.00
402	Übrige direkte Steuern		26'389'014.90		19'600'000.00		23'698'230.85
4022	Vermögensgewinnsteuern		19'556'919.70		12'700'000.00		16'851'719.60
4023	Vermögensverkehrssteuern		4'682'035.20		4'300'000.00		5'372'515.30
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		2'150'060.00		2'600'000.00		1'473'995.95
403	Besitz- und Aufwandsteuern		11'995'580.50		11'864'800.00		11'733'551.25
4030	Verkehrsabgaben		10'777'395.15		10'662'800.00		10'615'803.70
4031	Schiffssteuer		1'013'315.00		1'002'000.00		1'016'549.00
4033	Hundesteuer		204'870.35		200'000.00		101'198.55
41	Regalien und Konzessionen		15'513'027.10		12'277'500.00		15'644'845.58
410	Regalien		205'829.55		193'000.00		200'437.03
4100	Regalien		205'829.55		193'000.00		200'437.03
411	Schweiz. Nationalbank		6'746'065.00		3'420'000.00		6'765'601.00
4110	Anteil am Reingewinn der SNB		6'746'065.00		3'420'000.00		6'765'601.00

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
412	Konzessionen		6'180'597.75		6'144'000.00		6'251'262.70
4120	Konzessionen		6'180'597.75		6'144'000.00		6'251'262.70
413	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		2'380'534.80		2'520'500.00		2'427'544.85
4130	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		2'380'534.80		2'520'500.00		2'427'544.85
42	Entgelte		19'220'253.11		19'534'000.00		20'032'340.79
420	Ersatzabgaben		425'391.91		320'000.00		400'362.27
4200	Ersatzabgaben		425'391.91		320'000.00		400'362.27
421	Gebühren für Amtshandlungen		7'251'175.27		7'005'200.00		7'061'990.21
4210	Gebühren für Amtshandlungen		7'251'175.27		7'005'200.00		7'061'990.21
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		73'170.05		87'500.00		89'880.05
4220	Taxen und Kostgelder		52'597.85		70'500.00		75'822.05
4221	Vergütung für besondere Leistungen		20'572.20		17'000.00		14'058.00
423	Schul- und Kursgelder		403'952.20		383'300.00		404'999.00
4230	Schulgelder		76'768.50		77'300.00		84'013.30
4231	Kursgelder		327'183.70		306'000.00		320'985.70
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'120'332.70		1'183'400.00		1'209'176.59
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'120'332.70		1'183'400.00		1'209'176.59
425	Erlös aus Verkäufen		1'763'774.42		1'598'300.00		1'745'933.24
4250	Verkäufe		1'763'774.42		1'598'300.00		1'745'933.24
426	Rückerstattungen		3'351'032.82		2'911'100.00		3'179'757.38
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'351'032.82		2'911'100.00		3'179'757.38

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
427	Bussen		4'505'874.31		5'958'500.00		5'755'761.67
4270	Bussen		4'505'874.31		5'958'500.00		5'755'761.67
429	Übrige Entgelte		325'549.43		86'700.00		184'480.38
4290	Übrige Entgelte		325'549.43		86'700.00		184'480.38
43	Verschiedene Erträge		110'882.40		143'000.00		66'057.03
430	Verschiedene betriebliche Erträge		38'928.30		21'000.00		495.03
4301	Beschlagnahmte Vermögenswerte		35'821.35		20'000.00		
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		3'106.95		1'000.00		495.03
431	Aktivierung Eigenleistungen		71'954.10		122'000.00		65'562.00
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		57'122.50		110'000.00		55'125.00
4311	Aktivierbare Eigenleistungen auf immaterielle Anlagen		14'831.60		12'000.00		10'437.00
44	Finanzertrag		19'046'643.84		18'805'100.00		20'474'311.83
440	Zinsertrag		1'051'863.39		1'291'500.00		2'428'685.38
4400	Zinsen flüssige Mittel				10'000.00		24'211.00
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		366'492.59		610'000.00		1'670'010.35
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		3'648.60		9'300.00		1'764.65
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		681'722.20		662'200.00		675'044.45
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						57'654.93
442	Beteiligungsertrag FV		3'759.00		4'000.00		3'924.00
4420	Dividenden		3'759.00		4'000.00		3'924.00
443	Liegenschaftenertrag FV		220'658.70		190'000.00		195'993.70

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		220'658.70		190'000.00		195'993.70
444	Wertberichtigungen Anlagen FV		3'075.00		5'000.00		50'772.60
4440	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV		3'075.00		5'000.00		50'772.60
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		44'965.00		40'000.00		87'925.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		44'965.00		40'000.00		87'925.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		15'723'500.00		15'360'500.00		15'716'499.95
4461	Öffentliche Unternehmen der Kantone mit öffentlich-rechtlicher Rechtsform, Konkordate		15'723'500.00		15'360'500.00		15'716'499.95
447	Liegenschaftenertrag VV		1'998'822.75		1'914'100.00		1'990'511.20
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'866'167.95		1'784'600.00		1'863'893.50
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		109'144.70		105'000.00		118'572.80
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		23'510.10		24'500.00		8'044.90
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		361'475.35		465'800.00		840'361.29
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		117'324.08		142'200.00		79'310.85
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK		37'447.88		55'400.00		5'932.85
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		79'876.20		86'800.00		73'378.00
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		244'151.27		323'600.00		761'050.44
4511	Entnahmen aus Fonds EK		244'151.27		323'600.00		761'050.44
46	Transferertrag		99'094'461.92		100'168'500.00		103'439'356.87

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
460	Ertragsanteile von Dritten		35'511'153.82		37'290'000.00		39'628'663.58
4600	Anteil an Bundeserträgen		35'511'153.82		37'290'000.00		39'628'663.58
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		21'547'307.90		21'049'200.00		22'531'069.25
4610	Entschädigungen vom Bund		10'689'409.35		10'387'900.00		11'021'307.86
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'499'559.50		4'362'200.00		4'810'464.29
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		6'305'471.60		6'209'100.00		6'536'138.30
4613	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		37'660.35		36'000.00		38'766.20
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		15'207.10		54'000.00		124'392.60
462	Finanz- und Lastenausgleich		12'916'453.00		12'482'400.00		11'873'081.00
4620	vom Bund		1'279'617.00		1'280'000.00		1'257'137.00
4622	von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		11'636'836.00		11'202'400.00		10'615'944.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		29'037'658.25		29'296'900.00		29'087'743.82
4630	Beiträge vom Bund		26'596'682.11		27'302'100.00		27'062'185.37
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		484'828.05		375'700.00		449'338.25
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		509'353.63		189'800.00		192'937.82
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		367'531.16		389'700.00		333'680.08
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		927'048.35		873'500.00		878'523.25
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		93'144.95		85'200.00		73'853.45
4637	Beiträge von privaten Haushalten		59'070.00		80'900.00		97'225.60
469	Verschiedener Transferertrag		81'888.95		50'000.00		318'799.22
4690.00	Übriger Transferertrag						227'259.65

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4699	Rückverteilungen		81'888.95		50'000.00		91'539.57
47	Durchlaufende Beiträge		22'710'374.85		22'305'100.00		22'549'574.60
470	Durchlaufende Beiträge		22'710'374.85		22'305'100.00		22'549'574.60
4700	Durchlaufende Beiträge vom Bund		21'823'506.20		21'596'000.00		21'671'381.80
4702	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		21'897.25		8'500.00		35'327.10
4705	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen		864'971.40		700'600.00		842'865.70
48	Ausserordentlicher Ertrag		7'000'000.00		15'000'000.00		
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		7'000'000.00		15'000'000.00		
4894	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve		7'000'000.00		15'000'000.00		
49	Interne Verrechnungen		34'372'936.36		34'616'300.00		35'568'719.52
491	Dienstleistungen		6'848'372.86		6'985'300.00		7'673'701.22
4910	Dienstleistungen		6'848'372.86		6'985'300.00		7'673'701.22
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		9'001'900.00		9'001'800.00		8'861'800.00
4920	Pacht, Mieten, Benützungskosten		9'001'900.00		9'001'800.00		8'861'800.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		86'564.51		133'200.00		97'055.97
4930	Betriebs- und Verwaltungskosten		86'564.51		133'200.00		97'055.97
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		151'843.80		163'500.00		165'140.25
4940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		151'843.80		163'500.00		165'140.25
495	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		1'664'743.00		1'878'000.00		1'708'028.00

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4950	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		1'664'743.00		1'878'000.00		1'708'028.00
498	Übertragungen		7'147'342.19		7'082'000.00		8'096'864.08
4980	Übertragungen		7'147'342.19		7'082'000.00		8'096'864.08
499	Übrige interne Verrechnungen		9'472'170.00		9'372'500.00		8'966'130.00
4990	Übrige interne Verrechnungen		9'472'170.00		9'372'500.00		8'966'130.00
Gesamtergebnis		426'171'814.70	423'450'654.23	426'810'900.00	422'312'100.00	418'643'137.08	415'429'739.16
			2'721'160.47		4'498'800.00		3'213'397.92
		426'171'814.70	426'171'814.70	426'810'900.00	426'810'900.00	418'643'137.08	418'643'137.08

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	31'681'717.22		46'292'500.00		31'886'091.28	
50	Sachanlagen	9'859'671.58		22'489'800.00		7'725'545.18	
500	Grundstücke	2'858'162.20		3'000'000.00		1'407'600.00	
501	Strassen / Verkehrswege	3'694'241.50		10'558'500.00		4'123'426.05	
502	Wasserbau	212'829.40		1'310'000.00		76'200.00	
504	Hochbauten	1'703'562.65		5'831'000.00		1'680'896.20	
506	Mobilien	1'390'875.83		1'790'300.00		437'422.93	
52	Immaterielle Anlagen	1'401'067.70		1'707'000.00		711'229.80	
520	Software	869'724.15		837'000.00		398'049.70	
529	Übrige immaterielle Anlagen	531'343.55		870'000.00		313'180.10	
54	Darlehen	775'920.00		1'571'000.00		864'820.00	
540	Bund	730'920.00		741'000.00		190'920.00	
545	Private Unternehmungen			800'000.00		625'000.00	
547	Private Haushalte	45'000.00		30'000.00		48'900.00	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	1'500.00				10'000'000.00	
554	Öffentliche Unternehmungen	1'500.00					
555	Private Unternehmungen					10'000'000.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	18'602'533.94		18'734'700.00		11'759'722.30	
560	Bund	1'944'598.60		1'800'000.00		1'064'284.25	
561	Kantone und Konkordate	-2'232'103.46		50'000.00		49'131.10	
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'919'880.10		8'810'000.00		5'947'996.45	
564	Öffentliche Unternehmungen	10'000'000.00		4'900'000.00		1'493'855.95	
565	Private Unternehmungen	2'935'370.80		3'140'000.00		3'151'870.80	
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	34'787.90		34'700.00		44'251.00	

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
567	Private Haushalte					8'332.75	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	1'041'024.00		1'790'000.00		824'774.00	
572	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	384'000.00		790'000.00		71'711.00	
575	Private Unternehmungen	657'024.00		1'000'000.00		753'063.00	
6	Investitionseinnahmen		16'833'498.83		13'646'500.00		11'217'923.79
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen						1'435'237.95
604	Übertragung von Hochbauten						1'435'237.95
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		13'403'498.68		9'297'000.00		6'211'537.49
630	Bund		7'096'798.13		7'497'000.00		6'046'354.19
631	Kantone und Konkordate		5'899'800.20		5'000.00		
632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände		406'900.35		1'745'000.00		161'574.60
635	Private Unternehmungen						3'608.70
637	Private Haushalte				50'000.00		
64	Rückzahlung von Darlehen		2'388'976.15		2'559'500.00		2'746'374.35
642	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		90'476.00		90'000.00		102'138.00
644	Öffentliche Unternehmungen		143'525.00		144'000.00		158'242.00
645	Private Unternehmen		2'073'312.00		2'223'500.00		2'351'623.00
646	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		2'000.00		2'000.00		2'000.00
647	Private Haushalte		79'663.15		100'000.00		132'371.35
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		1'041'024.00		1'790'000.00		824'774.00
670	Bund		1'041'024.00		1'790'000.00		824'774.00
		31'681'717.22	16'833'498.83	46'292'500.00	13'646'500.00	31'886'091.28	11'217'923.79
Nettoinvestition			14'848'218.39		32'646'000.00		20'668'167.49
		31'681'717.22	31'681'717.22	46'292'500.00	46'292'500.00	31'886'091.28	31'886'091.28

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	Landrat	674'505.26		683'000.00		632'415.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		674'505.26		683'000.00		632'415.05
20	Regierungsrat	3'533'864.10	711'051.88	3'283'500.00	588'100.00	2'870'057.65	604'876.05
	<i>Nettoergebnis</i>		2'822'812.22		2'695'400.00		2'265'181.60
21	Finanzdirektion	132'015'435.89	303'620'259.47	127'980'400.00	302'189'700.00	130'265'991.30	293'373'985.78
	<i>Nettoergebnis</i>	171'604'823.58		174'209'300.00		163'107'994.48	
22	Baudirektion	26'699'518.95	12'570'639.45	27'442'600.00	12'260'100.00	25'589'202.81	12'204'624.70
	<i>Nettoergebnis</i>		14'128'879.50		15'182'500.00		13'384'578.11
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	27'541'077.31	29'186'760.35	29'249'400.00	29'641'800.00	27'644'818.02	30'081'252.04
	<i>Nettoergebnis</i>	1'645'683.04		392'400.00		2'436'434.02	
25	Bildungsdirektion	61'756'823.36	12'592'892.15	64'733'200.00	12'496'100.00	63'746'345.47	13'889'743.43
	<i>Nettoergebnis</i>		49'163'931.21		52'237'100.00		49'856'602.04
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	29'587'571.64	26'988'663.46	30'254'600.00	27'043'700.00	29'859'710.47	27'393'178.45
	<i>Nettoergebnis</i>		2'598'908.18		3'210'900.00		2'466'532.02
29	Gesundheits- und Sozialdirektion	123'490'261.15	28'128'347.47	121'586'600.00	28'529'600.00	117'708'282.86	28'366'949.99
	<i>Nettoergebnis</i>		95'361'913.68		93'057'000.00		89'341'332.87
31	Volkswirtschaftsdirektion	8'182'499.03	5'687'108.73	8'472'700.00	5'766'400.00	8'010'966.58	5'789'833.00
	<i>Nettoergebnis</i>		2'495'390.30		2'706'300.00		2'221'133.58
36	Staatskanzlei	3'574'328.92	81'469.95	3'649'300.00	72'100.00	3'348'305.69	83'668.85
	<i>Nettoergebnis</i>		3'492'858.97		3'577'200.00		3'264'636.84
40	Gerichte	9'115'929.09	3'883'461.32	9'475'600.00	3'724'500.00	8'967'041.18	3'641'626.87
	<i>Nettoergebnis</i>		5'232'467.77		5'751'100.00		5'325'414.31
		426'171'814.70	423'450'654.23	426'810'900.00	422'312'100.00	418'643'137.08	415'429'739.16
Gesamtergebnis			2'721'160.47		4'498'800.00		3'213'397.92
		426'171'814.70	426'171'814.70	426'810'900.00	426'810'900.00	418'643'137.08	418'643'137.08

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Finanzdirektion	842'217.45	526.90	1'111'000.00		10'430'243.30	1'436'433.50
	<i>Nettoinvestition</i>		841'690.55		1'111'000.00		8'993'809.80
22	Baudirektion	23'322'840.39	12'217'604.60	33'106'500.00	8'385'000.00	15'366'262.30	4'754'824.64
	<i>Nettoinvestition</i>		11'105'235.79		24'721'500.00		10'611'437.66
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	1'959'026.08		5'209'300.00		464'877.48	
	<i>Nettoinvestition</i>		1'959'026.08		5'209'300.00		464'877.48
25	Bildungsdirektion	54'787.90	79'663.15	39'700.00	100'000.00	68'151.00	132'371.35
	<i>Nettoinvestition</i>	24'875.25		60'300.00		64'220.35	
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	4'520'748.00	2'249'253.43	5'010'000.00	2'321'000.00	4'492'187.20	2'072'410.30
	<i>Nettoinvestition</i>		2'271'494.57		2'689'000.00		2'419'776.90
29	Gesundheits- und Sozialdirektion		548'498.00		548'500.00	9'354.90	548'498.00
	<i>Nettoinvestition</i>	548'498.00		548'500.00		539'143.10	
31	Volkswirtschaftsdirektion	1'017'097.40	1'737'952.75	1'816'000.00	2'292'000.00	933'693.10	2'273'386.00
	<i>Nettoinvestition</i>	720'855.35		476'000.00		1'339'692.90	
36	Staatskanzlei	-35'000.00				121'322.00	
	<i>Nettoinvestition</i>	35'000.00					121'322.00
		31'681'717.22	16'833'498.83	46'292'500.00	13'646'500.00	31'886'091.28	11'217'923.79
Nettoinvestition			14'848'218.39		32'646'000.00		20'668'167.49
		31'681'717.22	31'681'717.22	46'292'500.00	46'292'500.00	31'886'091.28	31'886'091.28

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	Landrat	674'505.26		683'000.00		632'415.05	
1020	Landrat	674'505.26		683'000.00		632'415.05	
3000.00	Präsident und Vizepräsident	9'000.00		10'500.00		9'750.00	
3000.01	Aktenstudium, Sitzungsgelder Landrat und Kommissionen	412'346.70		410'000.00		407'560.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'493.30		33'500.00		30'327.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	221.95		200.00		234.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	26.55		100.00		33.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'860.00		5'000.00		560.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	26'337.70		25'000.00		25'293.50	
3199.00	Ehrenauflagen	46'971.06		55'000.00		30'543.90	
3614.80	Informatik	2'160.00				2'124.00	
3632.00	Gemeinden für Landratspräsidentenfeier	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3636.00	Fraktionen	60'350.00		60'000.00		59'650.00	
3636.01	Verbände und Institutionen	1'338.00		1'300.00		1'338.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	74'900.00		74'900.00		57'500.00	
20	Regierungsrat	3'533'864.10	711'051.88	3'283'500.00	588'100.00	2'870'057.65	604'876.05
2010	Regierungsrat	3'013'933.52	191'121.30	2'878'100.00	182'700.00	2'426'510.25	161'328.65
3000.00	Besoldungen	1'637'202.00		1'637'200.00		1'548'642.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	131'048.35		109'100.00		125'894.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	180'847.20		176'700.00		179'876.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'615.45		6'700.00		5'588.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'374.70		2'500.00		2'360.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3060.00	Ruhegehälter	799'614.00		818'400.00		811'911.00	
3060.01	Ruhegehälter, Veränderung Rückstellungen	-500'000.00		-600'000.00		-900'000.00	
3064.00	Übergangsrente	44'332.00		44'300.00		40'086.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'170.00		20'000.00		9'000.00	
3101.00	Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	963.25		1'000.00		815.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	327.00		600.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	57'825.80		60'000.00		12'132.75	
3130.01	Sachplanverfahren Geologisches Tiefenlager Wellenberg			20'000.00		29'608.20	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	1'823.03		7'000.00		2'905.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	32'725.55		10'000.00		10'770.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	712.75		400.00		1'103.65	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode			1'500.00		2'360.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'085.90		1'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten	5'900.00		5'000.00		1'791.90	
3170.00	Spesenpauschale	84'000.00		65'000.00		73'500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'032.00				209.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	468.80		2'000.00		2'774.30	
3199.01	Staatshaftung, Parteikosten	11'934.32		5'000.00			
3199.02	Ehrenaussagen	138'801.45		112'000.00		102'882.20	
3614.80	Informatik	18'329.40		14'000.00		12'285.40	
3631.00	Zentralschweiz. Regierungskonferenz	28'930.00		30'000.00		28'501.00	
3631.01	Interkantonale Departementskonferenzen	157'848.57		175'000.00		165'699.65	
3631.02	Konferenz der Kantonsregierungen	35'282.00		33'000.00		35'109.00	
3631.03	Haus der Kantone	2'740.00		2'700.00		2'704.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		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		116'000.00	
4120.02	Verleihungsgebühren		2'360.00				
4210.02	Bewilligungs- und Behandlungsgebühren		65'351.50		60'000.00		34'445.40
4610.00	Abgeltungen UVEK für Sachplanverfahren						40'000.00
4634.00	Verwaltungsratshonorare und Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		120'409.80		119'700.00		83'883.25
4635.00	Verwaltungsratshonorare und Entschädigungen von privaten Unternehmungen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
2050	Zentralschweizer Regierungskonferenz	519'930.58	519'930.58	405'400.00	405'400.00	443'547.40	443'547.40
3010.04	Besoldungen	283'257.00		280'000.00		280'981.80	
3049.08	Familienzulagen			1'100.00		270.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'012.10		21'600.00		21'838.10	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	33'864.00		31'500.00		31'771.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'340.25		1'600.00		1'332.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	481.10		500.00		477.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'378.00		2'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'077.93		900.00		543.15	
3113.00	Hardware	644.05				959.95	
3130.00	Öffentlichkeitsarbeit	4'611.70		4'000.00		3'883.00	
3130.01	Kulturlastenausgleich	8'371.80		500.00		1'116.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	11'870.00		1'000.00		4'087.50	
3132.01	Projekte	2'552.50		40'000.00		75'181.60	
3133.00	Internetauftritt	1'112.85		1'000.00		798.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'638.70		4'300.00		4'887.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	984.10		1'000.00		1'372.75	
3199.01	Auslagen Ausschuss	686.00		1'000.00		544.50	
3500.03	Einlagen Spezialfinanzierung ZRK, GELZ	127'548.50					
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	9'300.00		9'300.00		9'300.00	
3920.02	Infrastruktur	4'200.00		4'100.00		4'200.00	
4240.00	Dienstleistungen		41'050.70		27'000.00		32'927.35
4500.00	Entnahme Spezialfinanzierung ZRK, allgemein		37'447.88		35'400.00		5'932.85
4500.03	Entnahme Spezialfinanzierung ZRK, GELZ				20'000.00		
4631.00	Kantone für Sekretariat		258'000.00		258'000.00		258'000.00
4631.01	Kantone für Kulturlastenausgleich		53'331.00		45'000.00		46'727.20
4631.02	Kantone für Projekte		130'101.00		20'000.00		99'960.00
21	Finanzdirektion	132'015'435.89	303'620'259.47	127'980'400.00	302'189'700.00	130'265'991.30	293'373'985.78
2110	Finanzverwaltung	3'997'457.47	1'452'030.63	4'136'200.00	1'425'500.00	4'016'042.41	1'528'315.43
3010.00	Besoldungen	1'129'608.75		1'804'600.00		1'031'778.25	
3010.08	Treueprämien Verwaltung	217'389.00		142'000.00		178'613.65	
3010.09	Abgeltungen, Abgangsentschädigungen	57'855.50				76'403.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-15'444.80		-400'000.00		-4'784.40	
3020.06	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit			-140'000.00			
3049.01	Anerkennungsprämien	180'819.05		177'000.00		176'600.00	
3049.02	Geburtszulagen	10'000.00		8'800.00		15'000.00	
3049.08	Familienzulagen	250'919.15		254'500.00		255'662.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	121'443.25		134'300.00		108'092.25	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	101'601.50		191'000.00		94'235.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'681.25		56'800.00		7'347.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'677.45		7'600.00		2'388.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	37'340.00		53'000.00		51'240.00	
3064.00	Übergangsrente Personalgesetz	137'385.50		150'000.00		215'958.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'836.95		12'400.00		5'746.40	
3100.00	Büromaterial	18'378.20		22'000.00		12'033.26	
3100.01	Büromaterial Informatik	3'962.25		8'000.00		12'670.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'924.25		10'000.00		9'676.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'042.00		1'000.00		1'835.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			2'000.00		662.90	
3113.00	Hardware (Ersatz)	102'977.35		130'000.00		151'672.55	
3130.00	interner Postdienst	51'523.68		56'000.00		55'573.20	
3130.03	Weiterbildung Finanzkommissionen					11'970.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	444'912.27		400'000.00		416'138.72	
3130.11	Post-, Bank-, Betreibungsgebühren, Porti, Büromaterial für Steuerbezug (Steuerverw.kosten)	209'174.72		250'000.00		287'687.02	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			10'000.00		-5'120.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	4'684.67		5'000.00		6'225.42	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'171.24		2'200.00		2'171.24	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'799.15		3'500.00		3'080.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'020.00		1'000.00		2'325.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'588.40		3'000.00		4'242.25	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	7'920.00		7'700.00		7'800.00	
3614.80	Informatik (Abteilung)	239'571.66		257'000.00		257'984.00	
3614.81	EDV-Beratung, Software	412'536.33		376'000.00		434'353.65	
3614.82	IP-Telefonie (ILZ)	102'678.75		11'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Private Institutionen	180.00		500.00		480.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	128'300.00		128'300.00		128'300.00	
4231.00	Kursgelder						5'900.00
4240.00	Dienstleistungen		89'401.40		75'800.00		88'412.95
4250.00	Verkauf von Büromaterial, Drucksachen, Kopien		12'266.35		12'000.00		17'171.20
4250.01	Verkauf von Betriebsmaterial Informatik		7'213.00		8'000.00		12'872.70
4260.00	Rückerstattungen Porti, Telefon, Betreuungskosten		49'308.93		44'000.00		44'233.29
4260.01	Rückerstattungen interner Postdienst		1'900.80		1'900.00		1'900.80
4260.03	Rückerstattungen div.		38'564.30				16'418.20
4260.04	Rückerstattungen Betreuungskosten Steuerbezug		162'144.17		150'000.00		185'846.37
4290.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren		13'896.48		10'000.00		10'483.52
4290.01	Mahngebühren Steuerbezug		91'785.20		30'000.00		107'754.50
4290.02	Ertrag aus Abschreibungen		600.00				
4910.00	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung		685'200.00		685'200.00		684'800.00
4910.01	Dienste Steuerbezug		293'000.00		396'000.00		339'921.90
4990.00	Teuerungszulagen an Pensionierte des Bauamtes		6'750.00		12'600.00		12'600.00
2115	Personalamt	1'204'172.77	472'425.50	1'305'000.00	486'800.00	1'426'824.44	489'705.00
3010.00	Besoldungen	470'516.00		512'200.00		583'771.75	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-189.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'705.75		39'700.00		45'226.30	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	48'393.20		53'700.00		59'879.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'254.45		2'500.00		2'817.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	799.25		900.00		991.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	49'407.55		46'500.00		81'614.60	
3090.01	Umsetzung Personalpolitik	64'403.60		95'000.00		149'680.35	
3091.00	Personalwerbung	245'638.36		220'000.00		246'121.84	
3099.00	Übriger Personalaufwand	45'095.79		55'000.00		45'918.40	
3100.00	Büromaterial	4'470.50		5'000.00		3'108.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			9'500.00		10'789.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'481.25		4'000.00		3'762.05	
3110.00	Büromöbel und -geräte	8'484.10		10'000.00			
3130.04	Dienstleistungen Dritter	30'741.70		37'000.00		12'787.85	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	10.00				5.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	6'689.01		5'000.00		4'891.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11'139.10		10'000.00		8'747.37	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'925.68		2'000.00		1'925.68	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'983.10		2'000.00		1'823.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	21'549.89		19'000.00		22'854.60	
3614.80	Informatik	114'484.49		140'000.00		104'057.75	
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		10'000.00		26'000.00		22'250.00
4260.02	Rückerstattungen Weiterbildungskosten		5'625.50		4'000.00		10'855.00
4910.00	Dienste Personalamt		456'800.00		456'800.00		456'600.00
2125	Finanzkontrolle	349'958.00	15'053.00	370'200.00	16'600.00	347'228.20	19'998.00
3010.00	Besoldungen	267'745.80		279'100.00		268'655.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'840.20		21'600.00		20'914.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	25'725.00		27'000.00		25'919.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'281.90		1'400.00		1'295.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	454.05		500.00		456.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'031.55		5'800.00		2'190.00	
3100.00	Büromaterial	318.45		500.00		100.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	473.00		1'000.00		454.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			2'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	497.15		500.00		284.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'218.60		2'000.00		1'609.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'680.30		1'000.00		91.25	
3614.80	Informatik	2'192.00		5'000.00		2'755.75	
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		15'053.00		16'600.00		19'998.00
2130	Steueramt	6'501'029.29	5'031'492.01	6'940'100.00	5'025'000.00	6'549'001.21	5'823'484.57
3010.00	Besoldungen	3'534'297.50		3'479'200.00		3'457'151.95	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-20'244.95				-13'783.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	270'763.30		269'400.00		265'369.85	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	328'133.10		331'100.00		324'728.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'714.85		17'100.00		16'514.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'954.25		6'300.00		5'887.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	59'498.20		90'000.00		53'116.05	
3100.00	Büromaterial	9'195.40		20'000.00		19'303.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	111'219.35		143'000.00		103'889.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	16'914.60		15'000.00		17'621.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromöbel und -geräte	53'135.00		60'000.00		34'637.60	
3130.00	Verpackung/Scanning Steuerakten	39'743.30		40'000.00		38'890.05	
3130.02	ArcView, Datennutzung	5'023.15		4'000.00		5'387.80	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti	132'573.42		167'000.00		152'292.58	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			4'000.00		2'524.60	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	6'982.25		7'000.00		6'949.17	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'554.08		2'300.00		3'554.08	
3170.00	Reisekosten und Spesen	34'792.70		40'000.00		44'395.23	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	26'263.35		20'000.00		25'267.35	
3199.01	Prozesskosten	3'700.00		1'000.00		650.00	
3614.80	Informatik	633'448.29		883'000.00		707'473.60	
3631.00	NEST-Kantone, Zusammenarbeit	5'331.15		10'000.00		7'705.10	
3636.00	Private Institutionen	520.00		5'000.00		219.50	
3636.01	Beitrag für Wertschriftenverwaltungskontrolle	57'007.00		52'000.00		52'457.00	
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		77'000.00	
3910.02	Dienste Steuerbezug	293'000.00		396'000.00		339'921.90	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	253'700.00		253'700.00		253'700.00	
3940.00	Zins Informatik	7'810.00		12'000.00		11'177.00	
3950.00	Abschreibungen Informatik	500'000.00		500'000.00		500'000.00	
4210.00	Schatzungsgebühren		55'400.00		60'000.00		51'600.00
4240.00	Dienstleistungen		1'449.20		25'000.00		21'863.20
4270.00	Bussen		7'050.00				
4401.00	Ausgleichs- und Verzugszinsen		20'101.15		10'000.00		7'161.35
4610.00	Entschädigungen vom Bund		18'816.00				
4612.00	Gemeinden für Steuerveranlagungen		400'126.00		430'000.00		416'625.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Dienstleistungen für Grundstückgewinn-, Erbschafts- und Schenkungssteuern		140'000.00		140'000.00		140'000.00
4910.01	Steuerverwaltungskosten		4'388'549.66		4'360'000.00		5'186'235.02
2131	Steuerverwaltungskosten (Kanton / Gemeinden)	7'424'532.66	7'424'532.66	7'110'000.00	7'110'000.00	8'212'933.02	8'212'933.02
3612.00	Gemeinden für die Führung des Steueramtes	3'035'983.00		2'750'000.00		3'026'698.00	
3910.00	Dienstleistungen Steueramt	4'388'549.66		4'360'000.00		5'186'235.02	
4400.00	Verzugszinsen Quellensteuer				10'000.00		24'211.00
4612.00	Verwaltungskosten, Anteil Gemeinden		3'389'048.35		3'300'000.00		3'810'275.35
4980.00	Verwaltungskosten, Anteil Kanton		4'035'484.31		3'800'000.00		4'378'446.67
2140	Salz- und Bergregal		4'627.05		5'000.00		4'415.60
4100.00	Salzregalgebühr		4'627.05		5'000.00		4'415.60
2145	Anteile an Eidgenössischen Erträgen		42'213'681.77		40'630'000.00		46'355'521.88
4110.00	Anteil am Reingewinn der SNB		6'746'065.00		3'420'000.00		6'765'601.00
4600.00	Direkte Bundessteuer nach Aufkommen		25'439'915.42		29'000'000.00		30'560'448.31
4600.10	Verrechnungssteuer		4'925'990.00		3'692'000.00		3'913'352.00
4600.50	Mineralölsteuer		1'302'140.40		1'142'000.00		1'273'343.77
4600.70	EU-Zinsbesteuerung						1'547.00
4600.80	Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe (LSVA)		2'857'798.00		2'386'000.00		2'889'895.50
4600.91	Hauptstrassen		432'227.00		446'000.00		432'227.00
4600.92	Infrastrukturfondsgesetz		427'657.00		494'000.00		427'751.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		81'888.95		50'000.00		91'356.30
2146	Alkoholverwaltung und Alkoholzehntel	166'167.10	166'167.10	170'000.00	170'000.00	203'477.00	203'477.00
3636.00	Private Institutionen zur Bekämpfung des Alkoholismus	76'167.10		80'000.00		113'477.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3980.00	Projekt Alkoholaktionsplan	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
4501.00	Entnahme Alkoholzehntel		40'741.10		40'000.00		73'378.00
4600.30	Reingewinn der Eidg. Alkoholverwaltung		125'426.00		130'000.00		130'099.00
2148	Lotteriefonds	289'200.00	289'200.00	250'000.00	250'000.00	241'119.70	241'119.70
3511.00	Einlagen in Lotteriefonds					70'919.70	
3636.00	Kultur	37'200.00		125'000.00		60'500.00	
3636.01	Sozialwesen			5'000.00		6'000.00	
3636.02	Jugend und Erziehung	6'500.00		10'000.00		5'500.00	
3636.03	Gesundheit	1'500.00		5'000.00		1'500.00	
3636.04	Bildung und Forschung	17'000.00		20'000.00		20'200.00	
3636.05	Umwelt und Entwicklungshilfe	7'000.00		5'000.00		6'000.00	
3636.06	Übrige gemeinnützige Projekte	160'000.00		80'000.00		70'500.00	
3980.00	Übertragungen an andere Fonds	60'000.00					
4511.00	Entnahmen aus Lotteriefonds		52'703.00				
4980.00	Landeslotterie für weitere gemeinnützige und wohltätige Zwecke		236'497.00		250'000.00		241'119.70
2150	Anteile an kantonalen Institutionen		16'909'781.00		16'526'000.00		16'899'109.95
4120.00	Wasserzins Elektrizitätswerk Nidwalden		453'000.00		453'000.00		453'000.00
4120.01	Konzessionsgebühren Elektrizitätswerk Nidwalden		2'580'781.00		2'560'000.00		2'577'110.00
4461.01	Nidwaldner Kantonalbank		9'600'000.00		9'200'000.00		9'399'999.95
4461.02	Nidwaldner Kantonalbank, Abgeltung Staatsgarantie		1'060'000.00		1'073'000.00		1'129'000.00
4461.03	Elektrizitätswerk Nidwalden		3'111'000.00		3'060'000.00		3'085'000.00
4461.05	InformatikLeistungsZentrum OW/NW		70'000.00		80'000.00		80'000.00
4461.11	Verkehrssicherheitszentrum OW/NW		35'000.00		100'000.00		175'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2161	Kantonssteuern	14'522'322.47	168'545'747.05	13'711'900.00	168'572'000.00	14'978'674.90	163'424'168.20
3180.01	Wertberichtigungen	364'000.00		1'000.00		-89'800.00	
3181.01	Steuererlasse und Steuerabschreibungen	666'851.58		550'000.00		1'565'223.54	
3400.00	Vergütungszinsen	9'566.58		20'000.00		188'274.69	
3980.00	Steuerverwaltungskosten	4'035'484.31		3'800'000.00		4'378'446.67	
3990.00	Finanzausgleich Innerkanton, Beitrag Kanton, Anteil vom Nettosteuerertrag	9'446'420.00		9'340'900.00		8'936'530.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		119'748'685.75		118'400'000.00		109'379'766.60
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen		25'170'404.55		26'000'000.00		26'991'780.00
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		4'352'774.50		4'500'000.00		3'690'856.05
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen		16'619'398.35		17'000'000.00		19'695'731.90
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen		1'744'740.75		1'632'000.00		1'624'255.00
4270.00	Bussen		383'131.75		420'000.00		359'316.25
4290.02	Ertrag aus Abschreibungen		199'938.11		30'000.00		44'557.10
4401.00	Verzugszinsen		326'673.29		590'000.00		1'637'905.30
2163	Grundstückgewinnsteuer	9'828'459.85	19'556'919.70	6'400'000.00	12'707'000.00	8'478'057.75	16'853'219.60
3181.01	Steuererlasse und Steuerabschreibungen					2'197.95	
3602.00	Politische Gemeinden	9'728'459.85		6'300'000.00		8'375'859.80	
3910.00	Inkassoaufwand zugunsten Steueramt	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
4022.01	Steuer		19'556'919.70		12'700'000.00		16'851'719.60
4270.00	Bussen				7'000.00		1'500.00
2164	Handänderungssteuer		4'682'035.20		4'300'000.00		5'372'515.30
4023.01	Handänderungssteuer		4'682'035.20		4'300'000.00		5'372'515.30
2165	Erbschafts- und Schenkungssteuer	40'000.00	2'150'060.00	40'000.00	2'600'000.00	40'000.00	1'473'995.95

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Inkassoaufwand zugunsten Steueramt	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		2'150'060.00		2'600'000.00		1'473'995.95
2170	Kapitalkosten, Vermögenserträge, finanzpolitische Reserven	2'228'217.77	10'678'890.80	2'189'700.00	18'664'500.00	2'489'888.15	3'954'367.58
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	6.71					
3401.01	Zinsen kurzfristige Darlehen	6'240.00		6'200.00			
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'038'016.65		2'038'500.00		2'100'900.00	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	22'293.09				8'873.04	
3420.00	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
3440.00	Wertberichtigung Finanzanlagen FV	16'289.30				24'750.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	100'372.02		100'000.00		211'365.11	
3640.00	Wertberichtigungen Darlehen VV					99'000.00	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		19'679.20		10'000.00		24'943.70
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen (90 Tg - 1 Jahr)		3'648.60		9'300.00		1'764.65
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		681'722.20		662'200.00		675'044.45
4409.00	Übrige Vermögenserträge von Finanzvermögen						57'654.93
4420.01	Erträge aus Aktien, Anteilscheine und festverzinsliche Wertpapieren		3'759.00		4'000.00		3'924.00
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV		3'075.00		5'000.00		50'772.60
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		44'965.00		40'000.00		87'925.00
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

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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
4894.00	Entnahme finanzpolitischer Reserve 1		5'000'000.00		5'000'000.00		
4894.01	Entnahme finanzpolitischer Reserve 2		2'000'000.00		10'000'000.00		
4940.01	Zinsen zulasten Nidwaldner Heime		107'505.00		115'000.00		115'185.00
4940.02	Zins Investitionskapital z.L. Straf- und Untersuchungsgefängnis		6'028.80		6'000.00		8'278.25
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		7'810.00		12'000.00		11'177.00
4940.05	Zinsen Asylunterkunft		23'500.00		23'500.00		23'500.00
2175	Abschreibungen	16'734'300.36	1'664'743.00	17'076'000.00	1'878'000.00	16'684'377.82	1'708'028.00
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'397'399.70		7'515'000.00		7'298'044.38	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	896'751.99		703'000.00		702'917.31	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	8'440'148.67		8'858'000.00		8'683'416.13	
4950.01	Abschreibungen zulasten Straf- und Untersuchungsgefängnis		149'309.00		149'000.00		149'965.00
4950.02	Abschreibungen zulasten Steueramt		500'000.00		500'000.00		500'000.00
4950.03	Abschreibungen für Strukturverbesserungen, Wohnbausanierungen		786'434.00		1'000'000.00		829'063.00
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	21'083'256.00	21'083'256.00	20'543'300.00	20'543'300.00	19'552'474.00	19'552'474.00
3622.50	Politische Gemeinden, Finanzkraftausgleich Kanton	180'300.00					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3622.60	Politische Gemeinden, Lastenausgleich Kanton	1'501'730.00		912'900.00		908'076.00	
3622.61	Schulgemeinden, Normausgleich Kanton	8'358'388.00		8'428'000.00		8'028'455.00	
3622.62	Schulgemeinden, Normausgleich Gemeinden			1'373'900.00		998'204.00	
3622.70	Politische Gemeinden, Finanzkraftausgleich Gemeinden	3'938'796.00		3'931'400.00		3'847'096.00	
3622.71	Schulgemeinden, Finanzkraftausgleich Gemeinden	7'104'042.00		5'897'100.00		5'770'643.00	
4622.70	Politische Gemeinden, Finanzkraftausgleich		11'636'836.00		11'202'400.00		10'615'944.00
4990.00	Kanton, Anteil vom Nettosteuerertrag		9'446'420.00		9'340'900.00		8'936'530.00
2190	Finanz- und Lastenausgleich Bund und Kantone	47'646'362.15	1'279'617.00	47'738'000.00	1'280'000.00	47'045'892.70	1'257'137.00
3621.10	Ressourcenausgleich	46'338'194.00		46'338'000.00		45'615'981.00	
3621.40	Härteausgleich	476'689.00		477'000.00		506'482.00	
3631.00	Kulturabteilungen	831'479.15		923'000.00		923'429.70	
4620.30	Geografisch-topografischer Lastenausgleich		1'279'617.00		1'280'000.00		1'257'137.00
22	Baudirektion	26'699'518.95	12'570'639.45	27'442'600.00	12'260'100.00	25'589'202.81	12'204'624.70
2205	Direktionssekretariat BD	806'072.90	1'000.00	849'200.00	1'000.00	716'112.52	1'000.00
3000.00	Sitzungsgelder	560.00					
3010.00	Besoldungen	470'301.00		482'500.00		479'805.25	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-432.00				-392.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'773.45		37'400.00		36'538.75	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	41'469.55		42'400.00		44'923.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'902.15		2'700.00		3'449.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	807.95		900.00		809.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'104.45		3'000.00		830.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	1'635.65		1'000.00		1'078.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	898.00		900.00		1'698.05	
3110.00	Büromöbel und -geräte	6'671.05		2'000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	332.78		500.00		364.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	26'285.05		52'000.00		34'720.35	
3132.01	Flugplatz Nidwalden			1'000.00		440.00	
3132.02	Agglomerationsprogramm	119'318.40		118'000.00		3'547.25	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'468.40		3'000.00		2'024.63	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'140.52		1'300.00		1'140.52	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'654.20		2'000.00		1'575.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'938.20		5'000.00		2'334.55	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	6'156.50		7'100.00		7'270.05	
3614.80	Informatik	37'937.60		41'000.00		48'903.67	
3636.00	Private Institutionen	150.00		200.00		50.00	
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	5'211'392.26	477'890.55	4'734'500.00	224'500.00	4'821'540.70	137'708.00
3010.00	Besoldungen	1'025'752.75		1'094'500.00		1'070'365.45	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-5'660.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	79'127.75		84'700.00		82'001.70	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	106'031.45		116'300.00		110'755.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'899.60		9'700.00		8'205.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'725.55		2'000.00		1'795.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	26'917.45		9'000.00		21'117.60	
3100.00	Büromaterial	5'599.55		4'800.00		8'553.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'191.10		3'300.00		5'613.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'554.95		1'700.00		3'163.95	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'055.15		1'000.00		3'001.70	
3111.00	Verkehrsmessstellen permanent und temporär	9'278.65		30'000.00		4'838.95	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	407.10					
3130.00	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung	17'373.60		18'000.00		14'616.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter für ASTRA	2'254.15					
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	1'900.86		2'000.00		2'007.89	
3131.01	Ingenieurarbeiten Dritter	136'990.65		90'000.00		94'749.27	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	211'265.50		150'000.00		111'412.71	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten (Bereich öV)	114'994.90		45'000.00		46'707.92	
3134.00	Sachversicherungsprämien	126.35				126.35	
3141.00	Baulicher Unterhalt der Kantonsstrassen	3'275'446.85		2'900'000.00		3'039'074.90	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	10'873.03		3'000.00		3'413.04	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'179.32		1'300.00		1'179.32	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'138.15		8'000.00		11'550.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'059.35		1'800.00		8'229.70	
3614.80	Informatik	56'947.25		53'000.00		69'487.60	
3636.00	Private Institutionen	5'551.25		2'800.00		2'633.45	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	21'500.00		21'500.00		21'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	68'500.00		68'500.00		68'500.00	
3990.00	Teuerungszulagen an Pensionierte des Bauamtes	6'750.00		12'600.00		12'600.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		4'150.00		3'500.00		4'150.00
4240.00	Dienstleistungen				30'000.00		4'676.00
4250.00	Verkauf von Heliographien, Plänen, Normalien				1'000.00		754.70
4310.00	Eigenleistungen im Strassenbau				10'000.00		
4610.01	Bund für Unterhaltsarbeiten (Lärmschutz Strassen)		37'094.00		80'000.00		
4632.00	Gemeinden an Strassenunterhalt		436'646.55		100'000.00		128'127.30
2220	Strasseninspektorat	3'168'725.78	722'629.70	3'072'100.00	664'200.00	2'844'826.59	649'849.15
3010.00	Besoldungen	1'336'363.55		1'376'700.00		1'328'811.85	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-5'149.90				-46'315.75	
3042.00	Verpflegungszulagen	4'039.20		5'000.00		2'846.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	103'395.85		106'600.00		99'883.05	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	131'289.80		134'000.00		131'705.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	33'950.90		41'700.00		38'406.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'267.90		2'500.00		2'183.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'296.80		9'500.00		11'637.25	
3100.00	Büromaterial	1'330.85		2'000.00		1'047.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	403'913.08		380'000.00		278'736.16	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	409.20		200.00		683.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	95.00		600.00		125.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	8'625.05		3'000.00		2'004.80	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	43'733.90		53'000.00		151'105.65	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	9'874.15		7'000.00		13'282.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'047.00		8'000.00		5'340.35	
3130.00	Betriebsabrechnung, Auswertungen	23'578.35		25'000.00		22'387.90	
3130.01	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung			3'200.00		4'106.05	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	800.90		2'500.00		1'201.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'746.45		15'500.00		14'591.00	
3141.00	Betrieblicher Unterhalt Kantonsstrassen	587'848.16		428'000.00		331'840.16	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	435.06		500.00		511.10	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'672.25		22'000.00		14'059.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'969.25		2'500.00		3'509.55	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'499.20		1'500.00		1'499.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'785.00		2'000.00		1'840.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'137.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'965.90		11'000.00		11'050.60	
3614.80	Informatik	6'697.50		18'000.00		11'895.15	
3636.00	Verbände und Institutionen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	38'000.00		38'000.00		38'000.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	334'800.00		334'800.00		334'800.00	
3930.00	Betriebs-, Verwaltungskosten PK Polycom	7'308.43		12'800.00		9'050.37	
3990.00	Haftpflichtversicherung	19'000.00		19'000.00		17'000.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		500.00		500.00		900.00
4240.00	Dienstleistungen		122'079.50		180'000.00		136'958.60
4250.00	Verkauf von Material		134'804.45		106'200.00		116'209.75
4260.00	Rückerstattungen GE-X/GE-XI		321'512.45		250'000.00		269'193.05
4637.00	Entschädigung Belagsarbeiten		1'270.00				16'305.60
4910.00	Engelberger Aa, Unterhalt		130'364.65		120'000.00		89'656.25
4910.01	Seeuferunterhalt		12'098.65		7'500.00		20'625.90

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2230	Hochbauamt	4'709'964.81	10'538'598.85	5'172'800.00	10'418'300.00	4'453'797.13	10'373'679.35
3010.00	Besoldungen	1'079'169.50		1'029'300.00		967'369.15	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-14'340.00				-2'567.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	81'394.25		79'700.00		73'282.70	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	90'598.35		92'100.00		81'389.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'249.20		5'000.00		4'798.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'781.75		1'900.00		1'634.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'199.00		8'000.00		2'684.10	
3100.00	Büromaterial	1'412.85		500.00		1'410.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	56'778.20		55'000.00		54'902.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	147.70		500.00		185.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		1'000.00		918.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	562.20		1'000.00		3'114.70	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	66'159.75		76'500.00		10'324.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung	558'952.17		600'000.00		541'750.94	
3130.00	Perimeterbeiträge, Parkplatzbewirtschaftung	1'566.45		2'000.00		1'170.70	
3130.01	Telefonanlage, Programmierung und Wartung	16'083.70		30'000.00		28'328.65	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	57'487.85					
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	2'098.04		3'000.00		1'538.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	90'746.40		90'000.00		84'424.85	
3132.01	Flugplatz Nidwalden					1'075.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	132'129.00		130'000.00		130'288.50	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	8'248.73		8'000.00		8'408.44	
3144.11	Rathaus und Anbau, Rathausplatz 2	54'058.65		54'000.00		66'199.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.12	Rathausplatz 9	3'605.55		4'000.00		4'176.05	
3144.13	Marktgasse 3	11'745.95		12'000.00		9'062.40	
3144.14	Buochserstrasse 1, Breitenhaus	19'286.25		20'000.00		22'963.10	
3144.15	Mürgstrasse 12	6'152.70		6'000.00		5'266.35	
3144.16	Engelbergstrasse 34	125'884.67		165'500.00		71'939.55	
3144.17	Stansstaderstrasse 54 Staatsarchiv	24'655.65		26'000.00		25'964.40	
3144.18	Stansstaderstrasse 23, Salzmagazin	7'323.55		7'000.00		5'400.55	
3144.19	Garage am Dorfbach			500.00			
3144.20	Winkelriedhaus / Pavillion	23'259.55		93'000.00		10'822.75	
3144.21	Berufs- und Weiterbildungszentrum	144'869.65		170'000.00		123'136.65	
3144.22	Heilp. Werkstätte Buochserstrasse 9a	22'985.20		24'000.00		25'622.50	
3144.23	Polizeigebäude Kreuzstrasse 1	94'567.08		94'000.00		131'696.94	
3144.24	Kreuzstrasse 2, VSZ	30'021.55		38'000.00		42'171.10	
3144.25	Werkhof Kreuzstrasse 6	25'499.70		27'000.00		42'925.75	
3144.26	Landsgemeindeplatz			12'000.00		118.75	
3144.27	Postgebäude	24'200.96		86'000.00		47'700.30	
3144.28	Regierungsgebäude	1'443.35		3'000.00		1'048.45	
3144.30	Rotzwinkel, Museumsdepot			500.00			
3144.32	Stansstaderstrasse 54, BID/VD/KESB	3'433.20		3'000.00		26'357.80	
3144.33	Schnitzturm, Stansstad	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3144.34	Festung Fürigen	11'706.00		11'000.00		19'686.65	
3144.37	Passkontrolle Flugplatz Buochs			500.00			
3144.38	Dörfli Wolfenschiessen	8'901.15		1'000.00			
3144.39	Fischbrutanlage, Buochserstrasse 90	20'155.55		11'000.00		11'736.85	
3144.40	Personalhaus 2, Kantonsspital	19'242.10		5'000.00		99'628.10	
3144.41	Stansstaderstrasse 59, LUD	9'974.50		7'000.00		8'686.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.42	Engelbergerstrasse 44a			500.00			
3144.43	Mürgstrasse 18, Kapuzinerkloster	1'956.80				-14'892.00	
3144.44	Mühlebachstrasse 3	410.10		3'000.00		3'787.50	
3144.45	Mittelschule, Unterhalt Vermieter	26'826.50		115'000.00			
3144.46	Ennetmooserstrasse 59a+b					286.20	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'174.96		1'000.00		509.56	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'201.90		6'000.00		4'168.70	
3160.00	Mieten	1'560'437.15		1'667'000.00		1'382'858.90	
3162.00	Raten für operatives Leasing	313.40		500.00		313.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'479.00		3'000.00		1'738.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'963.55		3'000.00		1'679.50	
3430.01	Dorfplatz 8	78'076.15		95'000.00		1'330.55	
3430.02	Seerosenweg und Garnhänke Stansstad	13'316.00		11'000.00		8'705.80	
3430.03	Erholungsanlage Rüteneu, Beckenried			500.00			
3430.04	Erholungsanlage Neuseeland Buochs	3'991.00		4'000.00			
3614.80	Informatik	50'358.55		46'000.00		9'252.80	
3635.00	STWEG Stansstadstrasse 54	-8'527.85		84'000.00		217'024.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	1'990.00		2'500.00		1'989.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	24'500.00		24'500.00		24'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	10'800.00		10'800.00		10'800.00	
4240.02	Dienstleistungen		12'836.45		13'000.00		21'080.00
4250.00	Verkauf von Betriebs- und Reinigungsmaterial		1'740.00		1'000.00		
4260.00	Rückerstattungen sachliche Leistungen		83'761.10		82'000.00		84'566.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		220'658.70		190'000.00		195'993.70
4470.00	Miete, Pachtzinsen von Verwaltungsliegenschaften		297'516.97		218'000.00		289'897.30
4470.01	Miete Heilpädagogische Werkstätte		390'647.00		390'600.00		390'647.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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)		92'083.70		95'000.00		92'783.53
4470.05	Oberflächenparkplätze (MWST-pflichtig)		98'267.68		92'000.00		101'178.57
4910.00	Hauswartsfunktionen		99'310.25		95'000.00		97'856.25
4920.00	Miete und Nebenkosten Sekretariat ZRK		9'300.00		9'300.00		9'300.00
4920.01	Mieten und Nebenkosten von Amtsstellen		8'988'400.00		8'988'400.00		8'848'300.00
4990.00	Betriebshaftpflichtversicherung zulasten Strasseninspektorat		19'000.00		19'000.00		17'000.00
2235	Öffentlicher Verkehr	9'693'918.10	219'488.50	10'082'200.00	243'900.00	9'730'051.20	411'072.15
3199.01	Verkehrskonferenz	750.00				140.00	
3630.00	Bahninfrastrukturfonds des Bundes (BIF)	2'576'120.00		2'592'000.00		2'436'760.00	
3631.00	Geschäftsstelle ZKÖV	2'745.30		5'700.00		4'808.00	
3634.00	zb für Linie Hergiswil - Engelberg	3'638'422.50		3'650'000.00		3'492'701.00	
3634.01	zb für Brüniglinie	489'800.50		490'000.00		484'636.00	
3634.02	Tarifverbund Region Luzern	102'993.80		180'000.00		108'571.45	
3635.00	Schiffahrtsgesellschaft Vierwaldstättersee	36'098.00		36'000.00		36'598.00	
3635.01	Betriebsfehlbeträge der Postautolinie	2'297'838.00		2'575'000.00		2'561'042.35	
3635.03	Luftseilbahn Dallenwil - Wirzweli	265'420.00		265'000.00		317'400.00	
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	3'100.00		6'000.00		5'774.40	
3636.01	Gotthardkomitee	5'630.00		7'500.00		6'620.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		400.00		400.00		600.00
4260.00	Dritte für Verkehrsverbindungen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4612.00	Gemeinden für Verkehrsverbindungen		189'088.50		213'500.00		153'212.50

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4690.00	Übriger Transferertrag						227'259.65
2240	Amt für Gefahrenmanagement	1'039'129.18	74'510.60	1'281'000.00	151'800.00	974'133.24	75'425.90
3010.00	Besoldungen	521'534.95		525'400.00		429'293.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'118.20		40'700.00		33'235.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	52'492.45		54'500.00		49'223.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'043.55		8'200.00		7'136.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	882.95		900.00		725.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'410.00		4'000.00		3'752.10	
3100.00	Büromaterial	1'286.20		1'000.00		481.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	671.60		500.00		372.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	650.00		500.00		400.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	6'116.00		1'000.00		2'404.85	
3112.01	Dienstkleider	219.50					
3130.00	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung	10'354.30		20'000.00		10'076.80	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	917.01		1'000.00		962.53	
3131.01	Ingenieurarbeiten Dritter	84'010.35		165'000.00		97'598.30	
3131.02	Ingenieurarbeiten Beitragsberechtig	5'075.35		50'000.00		22'960.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					14'542.50	
3142.00	Ausbaggerung Bachdeltas	13'183.05		30'000.00		69'358.50	
3142.01	Seeuferunterhalt, Signalisation	29'408.80		35'000.00		4'853.00	
3142.02	Engelberger Aa, Unterhalt	27'889.45		50'000.00		18'644.65	
3142.03	Unterhalt Reusswehr	28'866.80		35'000.00		34'607.85	
3142.04	Engelberger Aa, Instandsetzungen Beitragsberechtig	15'071.45		75'000.00		21'185.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	6'407.60		3'000.00		2'903.44	
3162.00	Raten für operatives Leasing	865.92		900.00		865.92	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'609.40		3'000.00		3'564.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	809.95		500.00		454.30	
3614.80	Informatik	10'356.35		20'000.00		6'080.10	
3636.00	Private Institutionen, Fachverbände	1'214.70		1'200.00		969.30	
3910.00	Unterhalt Engelbergeraa durch Strasseninspektorat	130'364.65		120'000.00		89'656.25	
3910.01	Seeuferunterhalt durch Strasseninspektorat	12'098.65		7'500.00		20'625.90	
3910.02	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	19'700.00		19'700.00		19'700.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		8'500.00		5'000.00		4'850.00
4240.00	Dienstleistungen				500.00		
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		57'122.50		100'000.00		55'125.00
4610.00	Bund für Ingenieurleistungen		1'776.30		17'500.00		8'036.00
4630.00	Bund an Instandsetzungen		5'486.80		28'800.00		7'414.90
4632.00	Beiträge für Messsystem		1'625.00				
2290	Amt für Raumentwicklung	751'075.29	63'475.00	858'000.00	80'000.00	714'096.09	106'520.00
3010.00	Besoldungen	419'497.75		470'800.00		460'629.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'256.40		36'500.00		35'896.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	35'286.90		47'800.00		49'680.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'843.80		4'500.00		4'414.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	712.70		800.00		789.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'418.20		3'000.00		5'950.50	
3100.00	Büromaterial	493.90		400.00		629.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	150.00		300.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		334.65	
3110.00	Büromöbel und -geräte	10'091.90		11'000.00		1'871.00	
3130.00	Projekt SchweizMobil	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
3130.01	ArcView, Projekte	19'386.00		13'600.00		4'830.80	
3130.02	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung	13'393.50		13'000.00		15'723.60	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	30.12				435.34	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	83'504.15		120'000.00		698.70	
3132.02	Richtplanrevision			1'000.00		13'398.10	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'069.34		1'900.00		2'015.16	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'027.44		1'000.00		1'027.44	
3170.00	Reisekosten und Spesen	535.50		3'000.00		5'094.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	857.05		2'000.00		1'905.00	
3614.80	Informatik	67'539.04		70'000.00		51'944.90	
3636.00	Private Institutionen	7'081.60		6'000.00		5'926.20	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	8'800.00		8'800.00		8'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	31'100.00		31'100.00		31'100.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		63'475.00		80'000.00		106'520.00
2292	Natur- und Landschaftsschutz	864'781.13	316'508.00	865'300.00	316'000.00	843'152.44	316'508.00
3000.00	Sitzungsgelder Natur- und Landschaftsschutzkommission	12'918.00		14'000.00		15'042.00	
3010.00	Besoldungen	154'286.40		156'100.00		143'884.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'027.50		12'100.00		12'120.00	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	15'793.20		15'800.00		14'515.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	872.70		800.00		753.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	267.90		300.00		238.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'240.00		1'000.00		230.00	
3100.00	Büromaterial	107.45				93.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	36.30		200.00		155.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	638.15		500.00		672.20	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'289.95		500.00		742.90	
3130.00	Unterhalt GIS-Daten	4'583.65		4'500.00		6'141.05	
3130.01	Auflichtung, Wiederherstellung Schutzgebiete	17'946.80		20'000.00		20'000.20	
3130.02	Vollzug Ökoqualität	13'759.30		15'000.00		14'891.70	
3130.04	Ausführungsprojekte	75'587.85		76'000.00		75'732.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	26'136.70		24'000.00		25'131.55	
3132.01	Landschaftsentwicklungskonzept	5'000.00		5'000.00		4'711.90	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'072.17		900.00		1'223.18	
3162.00	Raten für operatives Leasing	513.76		500.00		513.76	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'507.40		1'800.00		2'533.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	177.85		100.00		268.90	
3614.80	Informatik	2'747.25		3'000.00		2'590.85	
3632.00	Gemeinden für Projekte	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3636.00	Private Institutionen	10'567.85		11'700.00		9'615.50	
3636.01	Institutionen des Landschaftsschutzes	3'422.00		3'500.00		3'422.00	
3637.00	Pflege von Schutzgebieten	449'297.00		435'000.00		431'752.00	
3702.00	Bund für Gemeinden	32'984.00		45'000.00		38'177.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4630.00	Bund		283'524.00		271'000.00		278'331.00
4700.00	Bund an Dritte		32'984.00		45'000.00		38'177.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2295	Amtliche Vermessung, Landinformation	454'459.50	156'538.25	527'500.00	160'400.00	491'492.90	132'862.15
3000.00	Sitzungsgelder			5'000.00		400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00			
3130.00	Vermessungen, Nachführungskosten, Übersichtspläne	155'686.85		190'000.00		183'790.10	
3130.01	ÖREB-Kataster	107'429.00		125'400.00		125'429.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					9.10	
3610.00	Bund für Verifikationskosten	35'319.45		50'000.00		27'391.65	
3634.00	GIS Daten AG	146'687.40		147'000.00		145'071.90	
3635.00	Private Institutionen	9'336.80		10'000.00		9'401.15	
4210.00	Gebühren für elektr. Grundbuchauszug inkl. ÖREB-Kataster		30'491.25		30'000.00		24'333.15
4630.00	Bund für Vermessung		53'618.00		40'000.00		18'100.00
4630.01	Bund für ÖREB-Kataster		72'429.00		90'400.00		90'429.00
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	27'541'077.31	29'186'760.35	29'249'400.00	29'641'800.00	27'644'818.02	30'081'252.04
2303	Direktionssekretariat JSD	132'237.57	2'200.00	142'300.00		136'649.64	
3010.00	Besoldungen	82'750.80		84'100.00		83'493.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'397.35		6'500.00		6'702.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	7'883.40		7'900.00		7'798.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	548.40		400.00		543.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	143.00		200.00		146.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	50.00		5'000.00		4'887.40	
3100.00	Büromaterial			300.00		371.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	539.80		1'500.00		1'199.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	450.90		500.00		460.90	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	600.62		200.00		1'023.64	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	6'080.00		3'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	153.80		1'500.00		755.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	532.00		3'000.00		3'266.15	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	16'599.85		17'000.00		16'280.10	
3614.80	Informatik	2'807.65		4'000.00		3'020.00	
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	Gebühren		2'200.00				
2305	Amt für Justiz	1'424'175.91	712'098.60	1'472'600.00	726'000.00	1'305'506.35	637'210.75
3010.00	Besoldungen	734'980.22		748'700.00		697'266.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'471.35		58'000.00		52'508.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	64'940.96		65'500.00		62'933.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'491.38		3'700.00		3'469.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'202.56		1'400.00		1'193.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'459.30		15'000.00		8'767.20	
3100.00	Büromaterial	4'987.00		5'000.00		6'081.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (HF)			500.00		128.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'024.70		1'000.00		660.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'049.85		2'000.00		2'967.10	
3110.00	Büromöbel und -geräte	9'044.30		4'000.00		5'480.35	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	7'152.87		4'000.00		8'225.69	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	16'531.95		10'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	10'280.77		13'000.00		9'634.71	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'768.25		5'000.00		8'986.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	600.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'910.50		5'000.00		2'149.05	
3199.01	Rechtskosten	725.00		5'000.00		6'143.10	
3199.02	Entschädigungen gemäss Opferhilfegesetz	63'519.30		60'000.00		63'995.55	
3511.00	Einlage Hundesteuerfonds	30'881.35		25'000.00		26'904.55	
3600.00	Bund für Pass und Identitätsausweis	179'840.70		200'000.00		185'584.80	
3614.80	Informatik	35'505.60		48'000.00		62'284.50	
3632.00	Gemeinden für Hundeeinrichtungen (HF)	102'435.00		100'000.00			
3636.00	Private Institutionen	11'573.00		3'000.00		2'341.00	
3636.01	Beiträge aus Hundesteuerfonds (HF)	3'000.00		15'000.00		13'000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	19'000.00		19'000.00		19'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	55'800.00		55'800.00		55'800.00	
4033.00	Hundesteuer (HF)		204'870.35		200'000.00		101'198.55
4210.00	Allgemeine Gebühren		4'470.00		3'000.00		2'428.20
4210.02	Pass- und Identitätsausweis-Gebühren		387'894.00		400'000.00		397'810.00
4210.03	Einbürgerungsgebühren		24'180.00		25'000.00		41'080.00
4260.00	Rückerstattungen aus Opferhilfeleistungen		18'227.30				
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		38.95				
4630.00	Bund für Erhebungen bei Einbürgerungen		5'500.00		9'000.00		6'200.00
4910.00	Dienste zulasten Zivilstandsinspektorat		29'856.00		39'000.00		39'482.00
4910.01	Dienste zulasten Straf- und Massnahmenvollzug		37'062.00		50'000.00		49'012.00
2308	Allweg-, Galgen- und Lopperkapelle	5'295.40		9'300.00		4'854.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'101.75		3'000.00		2'325.15	
3130.00	Stiftmessen	120.00		100.00		120.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'020.70		1'000.00		1'020.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	852.95		4'000.00		188.50	
3612.00	Kirchgemeinde Ennetmoos für Sigristendienste	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
2309	Landeswallfahrten, kirchliche Feiern und Beiträge	14'602.90		14'400.00		14'822.90	
3010.00	Organisten und Funktionäre	1'280.00				1'120.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12.50				12.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.80				0.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	375.60		300.00		375.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	884.00		1'000.00		1'044.00	
3199.00	Ehrenauflagen	150.00		100.00		150.00	
3636.00	Bistumsverwaltung Chur	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3637.00	Verbilligung der Wallfahrten	8'900.00		10'000.00		9'120.00	
2324	Schlichtungsbehörde	192'762.01	40'800.45	201'000.00	30'000.00	186'357.11	28'362.55
3000.00	Entschädigungen	80'609.15		85'000.00		81'386.75	
3000.01	Sitzungsgelder	8'287.00		10'000.00		7'740.00	
3010.00	Besoldungen	46'783.20		45'300.00		42'947.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'438.85		11'700.00		10'026.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	12'350.40		13'000.00		12'273.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	629.40		700.00		631.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	216.65		300.00		217.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	261.00		2'000.00		540.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	353.65		300.00		315.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	556.00		400.00		266.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			100.00		100.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	182.00		100.00		130.85	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	499.55		1'000.00		363.95	
3162.00	Raten für operatives Leasing	452.36		500.00		452.36	
3170.00	Reisekosten und Spesen	808.90		1'000.00		1'124.00	
3199.00	Übrige Verwaltungsauslagen	30.90					
3614.80	Informatik	4'603.00		4'000.00		2'242.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	100.00					
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	2'900.00		2'900.00		2'900.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	22'700.00		22'700.00		22'700.00	
4210.00	Gebühren		40'800.45		30'000.00		28'362.55
2325	Vollzugs- und Bewährungsdienst	891'588.87	27'901.60	931'200.00	70'500.00	922'575.30	186'464.05
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					5.20	
3130.00	Massnahmenvollzug Erwachsene	444'885.95		524'700.00		565'362.00	
3135.00	Freiheitsstrafen Erwachsene	381'077.42		321'800.00		280'552.40	
3135.02	Unfallversicherung für Verurteilte im Vollzug	669.00		700.00		669.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste auf Bussen	278.50					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	302.60					
3631.00	Konkordate	20'813.40		21'000.00		20'474.70	
3631.01	Beratende Fachkommission "Gemeingefährliche Straftäter"	6'500.00		13'000.00		6'500.00	
3910.00	Dienste zugunsten Amt für Justiz	37'062.00		50'000.00		49'012.00	
4220.01	Private für Massnahmen- und Strafvollzug		22'381.85		40'500.00		47'937.05
4290.00	Inkassokommissionen		-30.00				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Kantone für Strafvollzug		5'549.75		30'000.00		138'527.00
2327	Untersuchungs- und Strafgefängnis	1'690'122.67	1'504'662.77	1'711'700.00	1'206'000.00	1'656'759.57	1'468'081.78
3010.00	Besoldungen	731'386.35		716'600.00		687'423.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'115.15		55'500.00		53'667.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	62'552.00		64'900.00		60'566.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'611.70		3'500.00		3'435.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'229.50		1'300.00		1'168.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'691.60		7'000.00		2'680.00	
3100.00	Büromaterial	1'581.80		2'000.00		2'914.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'762.91		15'000.00		11'735.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					167.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'885.20		1'500.00		1'721.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	15'242.05		15'000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	14'380.86		20'000.00		5'551.70	
3112.01	Dienstkleider	6'157.70		4'000.00		3'111.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung	48'007.03		40'000.00		55'695.66	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	29'110.28		30'000.00		30'591.08	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'756.50		16'000.00		47'171.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'137.35		5'000.00		4'220.95	
3135.00	Arzt- und Spitalkosten	19'254.20		12'000.00		14'021.65	
3135.01	Verpflegung der Insassen	186'660.55		180'000.00		183'015.85	
3135.02	Arbeitsverdienstanteil (Pekulium)	42'983.70		50'000.00		52'591.05	
3135.03	Wäschereinigung	8'557.10		10'000.00		8'845.70	
3135.04	Unfallversicherung der Insassen	4'200.00		4'200.00		4'200.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	3'119.25		3'000.00		3'373.23	
3144.00	Baulicher Unterhalt Kreuzstr. 4	82'800.15		95'000.00		76'684.95	
3144.01	Baulicher Unterhalt Kreuzstr. 3	5'880.00		5'000.00		1'966.10	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	835.48		1'000.00		758.05	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'377.40		3'000.00		8'051.22	
3160.00	Mieten	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	516.96		500.00		516.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'173.10		3'000.00		4'021.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500.00			
3614.80	Informatik	49'464.00		64'000.00		59'328.60	
3631.00	Ausbildungszentrum für Strafvollzugspersonal	19'308.00		30'000.00		22'220.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	16'647.00		30'000.00		18'425.00	
3910.00	Schutzaufsicht zugunsten Sozialamt	20'200.00		18'000.00		18'476.00	
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	6'028.80		6'000.00		8'278.25	
3940.01	Zins Betriebskapital	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3950.00	Abschreibungen	149'309.00		149'000.00		149'965.00	
4240.03	Dienstleistungen		59'715.10		50'000.00		63'839.24
4260.00	Rückerstattungen für ärztliche Betreuung		8'183.45		10'000.00		6'719.70
4260.01	Rückerstattungen für Nebenkosten		23'647.60		20'000.00		26'341.90
4470.00	Mieten		51'840.00		52'000.00		51'360.00
4472.01	Benützungsgebühren		6'651.70		5'000.00		5'958.30
4611.00	Kanton Uri an Abschreibung und Verzinsung		60'784.00		61'000.00		61'921.00
4611.01	Kanton Uri an Betriebskosten		62'454.62		278'000.00		70'875.54
4611.02	Andere Kantone		1'172'786.30		700'000.00		1'130'266.10

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Ausschaffungshäftlinge		58'600.00		30'000.00		50'800.00
2340	Zivilstandsamt	524'876.40	267'407.60	552'700.00	260'000.00	534'405.73	274'643.09
3010.00	Besoldungen	325'537.55		321'000.00		322'284.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'666.65		24'600.00		24'405.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	26'331.30		26'000.00		25'444.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'586.70		1'600.00		1'573.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	545.65		600.00		541.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'497.15		17'300.00		3'534.00	
3100.00	Büromaterial	6'095.60		7'500.00		7'507.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	913.30		500.00		978.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	771.70		1'000.00		917.60	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'479.00		5'500.00		2'097.40	
3130.00	Dolmetscher, Übersetzungen	4'705.00		5'000.00		4'405.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	191.53		400.00		332.63	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'803.97		2'500.00		2'349.00	
3160.00	Miete Trauungslokal Höfli	9'500.00		9'500.00		9'500.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing			2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'273.30		3'000.00		2'173.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	218.00				569.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'129.90		6'000.00		7'287.15	
3610.00	Bund für Betriebskosten Software Infostar	2'944.00		8'000.00		7'652.00	
3610.01	Bund für Zivilstandsleistungen	1'666.70		2'000.00		2'571.55	
3614.80	Informatik	8'583.40		11'000.00		10'217.35	
3636.00	Private Institutionen	80.00		200.00		80.00	
3910.00	Dienste Zivilstandsinspektorat	29'856.00		39'000.00		39'482.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	8'300.00		8'300.00		8'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	50'200.00		50'200.00		50'200.00	
4210.00	Gebühren		262'590.60		260'000.00		271'295.09
4240.00	Dienstleistungen		2.00				8.00
4290.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren		4'815.00				3'340.00
2345	Grundbuchamt	696'788.96	2'181'341.60	713'800.00	2'075'000.00	679'845.40	2'071'831.30
3010.00	Besoldungen	454'910.30		442'100.00		445'536.30	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1'176.00				-9'055.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'647.60		34'200.00		33'655.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	37'846.80		37'700.00		38'100.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'189.40		2'200.00		2'180.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	755.70		800.00		764.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'623.45		4'500.00		4'034.40	
3100.00	Büromaterial	3'295.75		5'000.00		4'674.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		207.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'457.00		2'000.00		732.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'735.00		3'000.00		1'700.50	
3130.00	ArcView, Datennutzung	7'323.60		8'000.00		7'434.10	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	4'682.94		4'600.00		5'385.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'108.60		4'000.00			
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	23'816.59		30'000.00		25'540.68	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	594.23		2'000.00		1'083.35	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'874.00		3'000.00		1'867.67	
3170.00	Reisekosten und Spesen	757.25		1'000.00		430.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	241.50		500.00		50.35	
3614.80	Informatik	54'880.25		71'000.00		58'323.10	
3636.00	Private Institutionen	125.00		100.00		100.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	46'100.00		46'100.00		46'100.00	
4210.00	Grundbuchgebühren		1'712'960.50		1'500'000.00		1'563'388.55
4210.01	Notariatsgebühren		390'937.85		500'000.00		429'056.55
4260.00	Rückerstattungen für Porti, Telefon		42'443.25		40'000.00		44'386.20
4910.00	Dienstleistungen für Steueramt		35'000.00		35'000.00		35'000.00
2350	Grundbuchbereinigung	124'167.70	483.75	128'600.00	2'000.00	126'281.50	806.25
3000.00	Sitzungsgelder	880.00		1'000.00			
3010.00	Besoldungen	93'535.00		95'800.00		95'843.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'297.90		7'400.00		7'479.00	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	7'803.00		7'800.00		8'026.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	473.70		500.00		482.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	163.10		200.00		165.80	
3100.00	Büromaterial	223.40		500.00		362.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	15.60		300.00			
3614.80	Informatik	976.00		2'000.00		1'121.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	2'300.00		2'300.00		2'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	10'500.00		10'500.00		10'500.00	
4210.00	Grundeigentümer		483.75		2'000.00		806.25
2370	Kantonspolizei	11'876'549.36	1'866'347.90	12'863'900.00	1'995'500.00	12'042'307.97	1'935'366.70
3010.00	Besoldungen	7'391'040.50		7'915'600.00		7'346'007.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-29'100.10				-75'804.50	
3042.00	Verpflegungszulagen	89'421.95		100'000.00		94'104.80	
3049.00	Übrige Zulagen, Uniformierung	220'027.04		266'400.00		127'879.16	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	576'429.30		612'500.00		567'062.70	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	571'563.05		649'900.00		572'450.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	35'404.60		37'800.00		35'331.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'394.90		14'300.00		12'402.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	157'812.60		192'800.00		121'476.40	
3100.00	Büromaterial	21'023.71		25'000.00		18'655.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	70'286.88		65'000.00		72'200.05	
3101.01	Chemikalien, Fotomaterialien, Munition	16'742.55		27'300.00		19'977.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'424.95		20'000.00		13'146.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'267.32		9'000.00		9'772.95	
3106.00	Medizinisches Material für den Sanitätsdienst	1'297.00		2'000.00		2'435.85	
3110.00	Büromöbel und -geräte	13'602.98		5'500.00		11'791.45	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	227'283.68		291'600.00		510'985.01	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'326.45		5'000.00		1'324.85	
3130.00	Kriminalanalysen und -prävention	130'742.53		88'000.00		98'604.76	
3130.01	Interkantonale Gefangenentransporte	28'040.85		30'000.00		29'442.55	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	49'478.15		50'000.00		33'421.05	
3130.03	ArcView, Datennutzung	7'195.70		9'000.00		6'138.90	
3130.04	Zusammenarbeit Einsatzzentralen	4'627.75		11'700.00		4'582.30	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	56'396.52		90'000.00		71'358.74	
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'588.55		22'000.00		21'448.85	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	7'619.44		13'000.00		10'240.32	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	9'217.39		13'000.00		11'612.64	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	21'491.01		16'900.00		38'292.63	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge, Schiffe	65'326.05		70'000.00		92'383.65	
3151.02	Unterhalt Funksystem	6'870.21		7'000.00		13'901.50	
3151.03	Unterhalt externe Polycomgeräte					50.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'794.00		24'100.00		7'849.50	
3162.00	Raten für operatives Leasing	8'235.21		7'300.00		7'350.33	
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'022.85		20'000.00		23'833.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'153.95				2'128.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	18'548.65		25'000.00		17'116.45	
3199.01	Haltung von Polizeihunden	6'597.15		13'500.00		15'088.65	
3199.02	Fahndungsauslagen	2'027.60		2'000.00		846.40	
3199.03	Durchführung der Verkehrserziehungsaktionen	22'029.90		27'400.00		27'107.80	
3611.00	Interkantonale Polizeischule Hitzkirch	215'272.00		200'000.00		157'499.00	
3611.01	Kantone für Einsätze (Konkordat/IKAPOL)					8'523.00	
3614.80	Informatik	631'075.46		719'000.00		713'328.05	
3636.00	Verbände und Institutionen	60'129.17		60'000.00		74'382.33	
3636.01	Schweizer Alpenclub an Alpine Rettung SAC	19'473.80		19'000.00		18'584.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	182'000.00		182'000.00		182'000.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	844'500.00		844'500.00		844'500.00	
3930.00	Betriebs-, Verwaltungskosten PK Polycom	35'846.11		59'800.00		49'490.00	
4210.00	Kanzleigeühren, Bewilligungsgebühren		42'300.00		40'000.00		35'738.00
4240.00	Dienstleistungen, Einsatz von Fahrzeugen, Geräten		130'723.40		200'000.00		176'010.50
4240.02	Amtliche Dienstleistungen		92'677.15		70'000.00		79'985.45
4250.00	Verkäufe (ohne Mehrwertsteuer)		1'489.15		5'000.00		5'226.70
4260.00	Rückerstattungen		4'809.75		4'000.00		4'565.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Kanton Obwalden für Seepolizeikontrollen Alpnachersee		7'500.00		7'500.00		7'500.00
4611.01	Kantone für Einsätze, Informatik und Ausbildungskosten		60'401.40		50'000.00		31'040.00
4630.01	Bund für Schwerverkehrskontrollen		1'104'940.00		1'150'000.00		1'189'340.00
4630.02	Bund für Verkehrsmanagement		90'000.00		90'000.00		90'000.00
4630.03	Bund für Staatsschutzeinsatz		50'000.00		30'000.00		40'000.00
4910.00	Wildhutfunktionen		6'000.00		6'000.00		6'000.00
4910.01	Dienstleistungen der Polizei zulasten Strafuntersuch		252'507.05		320'000.00		246'961.05
4910.02	Aufsicht und Überwachung Straf- und Untersuchungsgefängnis		23'000.00		23'000.00		23'000.00
2371	Ordnungsbussen	286'776.79	3'020'295.02	368'100.00	4'212'500.00	331'535.55	4'199'849.77
3100.00	Büromaterial	4'577.05		10'000.00		13'542.20	
3130.10	Dienstleistungen Dritter, Kreditkartenkommission, Bankspesen, Porti	119'980.58		150'000.00		160'105.19	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	6'231.30		4'000.00		3'832.75	
3151.00	Unterhalt Radargeräte	60'452.50		64'800.00		59'706.40	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'352.16		1'200.00		2'352.16	
3610.00	Fahrzeugkontrolle	22'825.35		61'100.00		36'795.45	
3614.80	Informatik	70'357.85		77'000.00		55'201.40	
4270.00	Ordnungsbussen		3'007'795.02		4'200'000.00		4'187'349.77
4630.00	Bund für Unterhalt Radargeräte		12'500.00		12'500.00		12'500.00
2372	Lotteriewesen	2'382'984.80	2'382'984.80	2'522'000.00	2'522'000.00	2'429'194.85	2'429'194.85
3980.01	Zuweisung an Sportfonds 30%	709'491.00		751'000.00		723'359.10	
3980.02	Zuweisung an Denkmalpflegefonds 25%	591'242.50		626'000.00		602'799.25	
3980.03	Zuweisung an Kulturfonds 35%	827'739.50		876'000.00		843'918.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3980.04	Zuweisung an Fonds Spielsucht	18'014.80		19'000.00		17'997.85	
3980.05	Zuweisung an Lotteriefonds 10%	236'497.00		250'000.00		241'119.70	
4130.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		2'362'520.00		2'501'500.00		2'409'547.00
4130.01	Landeslotterie und Zahlenlotto für Spielsuchtabgabe		18'014.80		19'000.00		17'997.85
4210.00	Lotteriebewilligungsgebühren		2'450.00		1'500.00		1'650.00
2374	Motorfahrzeuge	21'559.11	10'895'025.65	80'000.00	10'662'000.00	25'845.21	10'752'671.75
3181.02	Abschreibungen Verkehrssteuern	2'112.61		4'000.00		6'541.71	
3614.00	VSZ OW / NW für Inkasso	19'446.50		76'000.00		19'303.50	
4030.00	Verkehrssteuern		10'736'020.15		10'626'000.00		10'576'678.70
4250.00	Provision aus Autobahnvignettenverkauf		36'748.50		36'000.00		36'777.05
4250.01	Erlös aus Kontrollschilderverkauf		122'257.00				139'216.00
2375	Fahrräder und Motorfahrräder	1'022.00	41'375.00	4'000.00	36'800.00	828.00	39'125.00
3614.00	VSZ OW / NW für Inkasso	1'022.00		4'000.00		828.00	
4030.00	Motorfahrradtaxen		41'375.00		36'800.00		39'125.00
2376	Motorboote und Schiffe	896.00	1'013'315.00	3'000.00	1'002'000.00	1'033.50	1'016'549.00
3614.00	VSZ OW / NW für Inkasso	896.00		3'000.00		1'033.50	
4031.00	Schiffssteuer		1'013'315.00		1'002'000.00		1'016'549.00
2377	Migration	510'414.00	442'783.80	511'600.00	376'000.00	459'903.65	432'145.40
3010.00	Besoldungen	265'676.83		261'400.00		251'626.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'747.85		20'200.00		20'286.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	18'192.94		18'500.00		15'708.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'285.37		1'300.00		1'225.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	453.14		500.00		435.05	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'245.15		15'000.00		3'460.00	
3100.00	Büromaterial			500.00		53.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'156.51		20'000.00		23'150.78	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	914.45		1'500.00		317.60	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'746.40		4'000.00		1'953.95	
3130.00	Übersetzer für Fälle nach Asylgesetz	5'079.85		4'000.00		3'599.17	
3130.01	Übersetzer für Fälle nach Ausländerrecht	542.22		1'000.00		187.00	
3130.02	Ausschaffungen und freiwillige Ausreisen nach Asylgesetz	14'306.00		15'000.00		10'525.75	
3130.03	Ausschaffungen nach Ausländerrecht	1'200.00		4'000.00		3'364.50	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	628.85		3'000.00		1'948.69	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	9'250.90		5'000.00		7'323.30	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'558.96		2'000.00		2'107.11	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'341.40		4'000.00		1'987.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	392.90		1'000.00		2'313.05	
3600.00	Bund für Fremdenpolizeigebühren	23'893.83		25'000.00		24'230.00	
3614.80	Informatik	39'400.45		50'000.00		7'300.00	
3636.00	Private Institutionen	2'600.00		3'500.00		2'600.00	
3910.00	Ausschaffungshäftlinge nach Asylgesetz	58'600.00		30'000.00		50'800.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	7'300.00		7'300.00		7'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	13'900.00		13'900.00		13'900.00	
4210.00	Fremdenpolizeigebühren		327'583.80		335'000.00		378'537.20
4240.00	Auskünfte Migration						20.00
4260.00	Rückerstattungen für Telefon, Porti, Frachtspesen				1'000.00		461.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.00	Bund für Ausschaffung / freiwillige Ausreise nach Asylgesetz		95'200.00		20'000.00		33'127.20
4910.00	Verwaltungsaufwand im Asylverfahren		20'000.00		20'000.00		20'000.00
2378	BK Polycom	299'701.20	299'701.20	370'000.00	370'000.00	311'130.32	311'130.32
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	299'701.20		370'000.00		311'130.32	
4630.05	Bund für externe Polycom-Geräte		57'382.00		57'000.00		57'382.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		8'633.33		9'800.00		6'895.52
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		147'121.36		170'000.00		149'796.83
4930.00	Betriebs- Verwaltungskosten		86'564.51		133'200.00		97'055.97
2379	Fischereiregal	12'839.20	121'567.00	14'100.00	113'400.00	13'014.52	126'711.43
3000.00	Sitzungsgelder Fischereikommission			1'000.00		320.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	96.00				72.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen	143.20		500.00		22.40	
3631.00	Fischereikonkordat	12'600.00		12'600.00		12'600.00	
4100.00	Fischereipatente		91'410.00		88'000.00		97'210.43
4120.00	Pachtzinsen für Fischereigewässer		14'860.00		14'500.00		14'860.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'763.00		2'400.00		1'277.00
4635.00	Werkbesitzer an der Aa für Fischeinsätze		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4635.01	Beitrag für Kiesausbeutung im Vierwaldstättersee		11'534.00		6'500.00		11'364.00
2380	Fischbrut	242'563.45	24'540.00	246'800.00	25'500.00	230'754.40	25'240.00
3010.00	Besoldungen	117'058.00		113'100.00		107'383.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'608.65		8'800.00		8'371.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	12'842.40		12'800.00		12'874.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	562.40		600.00		560.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	193.50		200.00		192.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	650.00		1'000.00		350.00	
3100.00	Büromaterial	587.85		1'000.00		1'745.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'030.65		8'000.00		11'008.45	
3101.01	Ankauf von Brut und Jungfischen zur Aufzucht			4'000.00		1'131.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		947.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'370.40		1'000.00		522.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	152.30		1'000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	649.50		2'000.00		2'105.10	
3112.01	Dienstkleider	1'954.20		2'000.00		1'821.15	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten			1'500.00		111.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	6'231.00		5'000.00		7'613.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'368.15		3'000.00		2'443.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'804.05		5'000.00		2'291.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'386.10		2'500.00		3'252.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	648.50		1'000.00		1'136.80	
3614.80	Informatik	6'575.80		7'000.00			
3636.00	Private Institutionen	90.00		500.00		90.00	
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		4'540.00		5'500.00		5'240.00
4612.00	Entschädigung Fischbrutanlage		20'000.00		20'000.00		20'000.00
2381	Jagdregal	343'924.15	194'007.80	355'400.00	179'500.00	323'295.16	171'784.90

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Sitzungsgelder Jagd- und Jagdprüfungskommission	9'400.00		5'000.00		5'173.30	
3010.00	Besoldungen	195'360.20		188'500.00		176'705.65	
3010.01	Entschädigungen für Wildkontrolle	4'730.00		5'000.00		4'900.00	
3049.00	Übrige Zulagen, Hundehaltung, Kleider	997.50		2'000.00		1'716.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'798.85		15'100.00		14'055.55	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	21'532.45		20'700.00		20'795.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'044.20		1'000.00		1'017.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	339.80		300.00		325.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'240.00		3'500.00		2'280.00	
3100.00	Büromaterial	170.00		500.00		138.20	
3101.00	Beschilderung	2'537.05		3'000.00		3'155.46	
3101.01	Material für Wildhut, Munition	4'750.10		5'000.00		3'859.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'482.95		3'000.00		4'596.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'178.15		1'000.00		967.95	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'079.25		5'000.00		5'429.15	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	7'529.50		7'000.00		7'508.35	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	251.00		1'000.00		1'620.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'752.00		15'000.00		11'126.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	168.70		300.00		168.70	
3144.00	Unterhalt der Wildhüterhütte			2'000.00		2'181.10	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	150.00		500.00		687.25	
3160.00	Mieten und Benützungsgebühren	600.00		1'000.00		600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	26'122.20		26'000.00		26'144.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'103.40		2'000.00		1'517.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.01	Rabenvögelabschuss	771.00		1'500.00		912.00	
3199.02	Fuchs- und Dachsabschuss	2'680.00		3'500.00		2'922.00	
3614.80	Informatik	2'733.30		6'000.00			
3636.00	Private Institutionen	1'097.10		3'000.00		531.60	
3637.00	Wildschäden	3'112.00		6'000.00		5'259.75	
3637.01	Beiträge an Private für spezielle Projekte	4'213.45		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		109'792.50		100'000.00		98'811.00
4210.00	Jagdprüfungsgebühren		3'765.00		3'000.00		14'400.00
4250.00	Verkauf von Material und Wildbret		1'917.00		7'000.00		5'458.10
4270.00	Ordnungsbussen / Irrtumsabschüsse		1'533.30		1'500.00		1'500.00
4630.00	Bund für Banngebiete		77'000.00		65'000.00		48'000.00
4630.01	Bund für Wildschäden geschützter Tiere				3'000.00		3'615.80
2390	Wehr- und Dienstpflicht	598'366.21	165'566.91	611'900.00	136'200.00	589'011.76	153'811.27
3010.00	Besoldungen	395'619.80		384'200.00		373'396.20	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-5'073.00				-8'022.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'624.10		29'700.00		28'565.70	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	30'667.20		30'500.00		30'048.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'870.95		1'900.00		1'843.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	653.00		700.00		648.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	390.00		3'000.00		3'166.45	
3100.00	Büromaterial	8'834.55		10'000.00		10'634.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	215.40		1'000.00		1'554.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'219.00		1'000.00		894.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte			2'000.00		1'400.00	
3130.00	Öffentlichkeitsarbeit, Public Relation	47.00		1'500.00		1'206.10	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	7'192.32		5'000.00		3'619.67	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'805.00		1'000.00		7'592.85	
3138.00	Kosten der kantonalen Orientierungstage	5'586.75		8'000.00		5'839.55	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'980.10		3'000.00		3'189.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'235.84		3'000.00		2'235.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'461.75		3'000.00		5'165.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'611.60		2'000.00		2'218.50	
3199.01	Gerichtskosten			500.00		150.00	
3199.02	Entlassungsinspektion	5'345.60		7'500.00		6'549.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					7'978.10	
3614.80	Informatik	43'360.85		60'000.00		45'771.55	
3636.00	Private Institutionen	643.80		1'000.00		390.00	
3636.01	Ausserdienstliche Tätigkeiten	2'674.60		3'000.00		3'574.60	
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		150'106.91		120'000.00		143'362.27
4240.00	Dienstleistungen		700.00		1'000.00		1'000.00
4270.00	Bussenertrag		14'760.00		15'000.00		9'449.00
4290.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren				200.00		
2391	Zeughaus (Logistik)	804'602.33	691'511.80	832'100.00	690'000.00	817'383.59	684'359.20
3010.00	Besoldungen	456'417.60		458'700.00		459'918.35	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-416.00					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'598.65		35'500.00		35'920.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	43'391.40		44'000.00		43'507.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'096.20		11'200.00		11'365.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	776.60		800.00		767.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	525.00		1'000.00		1'620.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	181.25		500.00		226.80	
3110.00	Büromöbel und -geräte			2'000.00		180.50	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	135.00		1'000.00		3'227.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung	6'132.60		10'000.00		6'603.75	
3130.00	Überwachung Zeughaus	7'669.35		9'500.00		9'041.40	
3130.01	Chemische Reinigung und Unterhalt der historischen Uniformen und Waffen			1'000.00		311.50	
3130.02	Gebäudereinigung Zeughaus	1'584.00		2'000.00		1'824.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	323.09		500.00		111.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'698.30		2'500.00		2'520.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'156.10		18'000.00		10'314.45	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'173.45		1'500.00		1'294.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	297.24		300.00		297.24	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'110.50		2'000.00		1'536.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	90.00		500.00		334.20	
3614.80	Informatik	6'062.00		7'000.00		3'861.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	12'900.00		12'900.00		12'900.00	
3920.01	Raummieta und Nebenkosten	209'700.00		209'700.00		209'700.00	
4610.00	Bund für Zeughausbetrieb		691'511.80		690'000.00		684'359.20
2393	Waffenplatz (Infrastruktur)	1'801'560.61	2'525'273.70	1'892'800.00	2'504'900.00	1'980'590.22	2'566'891.10

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Besoldungen	939'236.85		959'800.00		918'098.15	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-15'096.50				-15'501.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'196.85		73'100.00		70'509.00	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	76'761.15		80'900.00		76'850.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'033.40		21'600.00		21'590.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'578.75		1'700.00		1'546.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'794.10		24'600.00		280.00	
3100.00	Büromaterial	189.62					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'399.25		6'000.00		2'800.69	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'689.80		2'500.00		166.30	
3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Kasernenausrüstung	24'635.70		33'000.00		9'913.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung	35'136.90		35'000.00		33'300.55	
3130.00	Überwachung Mehrzweckhalle	3'477.75		4'000.00		3'548.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	19'875.35				24'027.15	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1'507.36		4'500.00		3'215.91	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	11'475.10					
3134.00	Sachversicherungsprämien	26'648.45		22'000.00		25'460.00	
3141.00	Unterhalt Strassen			1'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	352'472.47		388'000.00		587'150.35	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'164.89		2'000.00		2'916.90	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'276.40		15'000.00		16'627.25	
3160.00	Pachtzinsen, Benützungsgebühren	145'011.44		142'400.00		136'126.15	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'004.78		1'000.00		930.52	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'518.90		4'200.00		918.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	987.80		1'000.00		323.70	
3614.80	Informatik	28'684.05		41'000.00		31'890.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		1'000.00		400.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	27'500.00		27'500.00		27'500.00	
4240.00	Dienstleistungen		1'173.35		800.00		1'100.25
4240.01	Leihweise Abgabe von Kasernenmaterial				200.00		
4240.02	Beschädigtes und verlorenes Kasernenmaterial		232.40		500.00		126.85
4470.00	Pachtzins Cateringbetriebe Waffenplatz		7'778.60		9'000.00		9'993.10
4470.01	Miete Zentrum Bevölkerungsschutz		294'957.00		295'000.00		294'957.00
4472.01	Benützung der Waffenplatzinfrastruktur		102'493.00		100'000.00		112'614.50
4610.00	Bund für Benützung des Waffenplatzes (Schiess- / Ausbildungsplätze)		99'921.35		99'900.00		93'521.35
4610.01	Bund für Betreiberleistungen		1'410'307.40		1'408'500.00		1'415'514.05
4610.02	Bund für Unterhaltsarbeiten		608'410.60		591'000.00		639'064.00
2394	Schutzraumfonds	580'379.15	580'379.15	249'500.00	249'500.00	331'802.68	331'802.68
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3109.01	Beschaffungen Zivilschutzbelangen	55'658.10		55'000.00		16'841.28	
3120.00	Ver- und Entsorgung			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'854.15		5'000.00		4'165.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'992.20		42'000.00		1'423.20	
3144.00	Unterhalt der Schutzanlagen	68'397.20		64'000.00		266'422.80	
3511.00	Einlage Schutzraumfonds	404'527.50		38'500.00			
3610.00	Entschädigungen an Bund			1'000.00			
3702.00	Gemeinden für Betrieb und Unterhalt der Anlagen	42'950.00		42'000.00		42'950.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4200.00	Ersatzbeiträge Schutzräume		275'285.00		200'000.00		240'480.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		11'130.00		2'500.00		9'650.00
4511.00	Entnahme Schutzraumfonds						10'302.73
4610.00	Entschädigungen vom Bund		251'014.15		1'000.00		24'903.65
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden				4'000.00		3'516.30
4700.00	Bund für Betrieb und Unterhalt der Anlagen		42'950.00		42'000.00		42'950.00
2395	Zivilschutz	1'391'969.76	27'377.15	1'612'400.00	40'500.00	1'479'114.15	78'257.25
3010.00	Besoldungen	714'994.55		777'900.00		779'190.10	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-16'235.00				-6'572.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'761.40		58'200.00		59'347.55	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	74'493.60		80'500.00		78'476.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'400.40		3'700.00		3'645.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'196.45		1'400.00		1'268.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'572.15		18'000.00		746.90	
3100.00	Büro-, Unterrichtsmaterial	4'125.20		4'000.00		3'132.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'615.53		15'000.00		8'762.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'893.45		9'000.00		2'836.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	168.10		500.00		75.00	
3109.00	Zivilschutzmaterial	79'678.90		80'000.00		38'050.23	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'614.00		2'000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	43'637.95		45'000.00		46'921.60	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	1'522.70		3'000.00		356.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung	135.45		2'000.00		56.85	
3130.02	ArcView, Datennutzung	7'323.60		8'000.00		6'357.10	
3130.03	Nothilfe, Ernstfalleinsätze			1'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Dienstleistungen Dritter	22'834.25		20'000.00		17'877.20	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	8'703.43		7'400.00		10'034.78	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'792.85		7'200.00		7'483.00	
3138.00	Ausbildung der Zivilschutzpflichtigen	92'393.65		117'500.00		109'104.85	
3144.00	Unterhalt Ausbildungszentrum	3'370.85		4'000.00		2'982.75	
3144.02	Telematik- & Alarmierungssysteme	36'722.95		52'100.00		45'697.30	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'286.65		6'000.00		2'422.55	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19'678.20		15'000.00		16'030.50	
3160.00	Mieten, Benützungskosten Magazine			1'000.00		538.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			1'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'235.84		6'000.00		2'235.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'862.00		10'000.00		11'179.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'224.05		5'000.00		380.75	
3199.01	Entlassungen und Ehrungen	2'508.58		3'000.00		2'113.75	
3611.00	Kurs-, Betriebs- und Verwaltungskosten an ausserkantonale Ämter	59'424.40		84'000.00		50'300.00	
3614.80	Informatik	57'320.70		77'000.00		69'203.60	
3636.00	Private Institutionen	2'252.00		2'500.00		1'697.00	
3702.00	Gemeinden für Betrieb und Unterhalt der Anlagen					28'389.70	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	16'300.00		16'300.00		16'300.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	38'700.00		38'700.00		38'700.00	
3930.00	Betriebs-, Verwaltungskosten PK Polycom	20'460.93		29'500.00		23'791.05	
4200.00	Ersatzbeiträge Schutzräume (SF)						16'520.00
4210.00	Gebühren		880.00		500.00		1'700.00
4240.00	Dienstleistungen				500.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Einnahmen aus Betriebs- und Zivilschutzmaterial, Verpflegung		3'501.00		500.00		1'220.00
4612.00	Gemeinden für Telematik- und Alarmierungssysteme		17'826.55		20'000.00		17'688.70
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		5'169.60		4'000.00		5'169.60
4630.00	Bund für Kurse und Nachrüstung						7'569.25
4700.00	Bund für Betrieb und Unterhalt der Anlagen						28'389.70
4910.00	Arbeiten für Notorganisation				15'000.00		
2396	Notorganisation	365'131.45	57'812.10	484'700.00	56'000.00	378'379.89	58'961.65
3000.00	Sitzungsgelder Kantonalen Führungsstab, Arbeitsentschädigungen			10'000.00			
3000.01	Arbeitsentschädigungen Notfalleinsätze			1'000.00			
3010.00	Besoldungen	81'479.05		129'300.00		127'979.30	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-10'335.00				-686.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'677.95		10'000.00		9'935.25	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	7'307.85		13'200.00		13'214.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	348.30		600.00		607.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	137.40		200.00		217.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'055.80		10'000.00		2'286.40	
3100.00	Büromaterial	1'010.15		1'500.00		352.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		529.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'104.70		5'000.00		3'304.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00		8'089.25	
3112.01	Dienstkleider			1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	24'333.10		22'000.00		25'031.05	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Notfallplanungen, Risikokataster	97'419.35		96'000.00		80'955.05	
3130.02	Nothilfeinsätze			1'000.00			
3130.03	Dienstleistungen Dritter	71'618.45		64'500.00		34'230.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	3'286.55		13'800.00		8'162.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'364.90		9'000.00		8'364.90	
3138.00	Kurse Notorganisation	21'915.10		25'000.00		11'464.75	
3144.00	Baulicher Unterhalt für Kantonale Schutzanlage	12'125.45		5'000.00		9'164.15	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	481.30				721.90	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			1'000.00			
3160.00	Mieten	215.40		200.00		215.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	702.80		4'000.00		2'761.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	104.60		2'000.00		1'565.10	
3614.80	Informatik	5'965.35		14'000.00		9'551.35	
3636.00	Private Institutionen			100.00		100.00	
3910.00	Dienste Bevölkerungsschutz			15'000.00			
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
3930.00	Betriebs-, Verwaltungskosten PK Polycom	20'512.90		26'900.00		18'962.69	
4630.00	Bund für Kantonale Schutzanlage		47'624.60		44'000.00		46'467.60
4630.01	Bund für KAMU NAZ-Leistungen		4'120.00				4'120.00
4631.00	Kanton Obwalden für Kantonale Schutzanlage		6'067.50		12'000.00		8'374.05
2397	Kulturgüterschutz	58'065.60		77'300.00		60'748.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'364.05		3'000.00		2'340.85	
3130.00	Einsatzkonzept KGS			10'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'022.80		1'100.00		1'022.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'122.75		6'000.00		5'292.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000.00			
3614.80	Informatik	1'356.00		9'000.00		6'892.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	45'200.00		45'200.00		45'200.00	
2398	Wehrdienste	265'153.75	100'000.00	272'200.00	100'000.00	270'886.65	100'000.00
3130.00	Dritte für Chemie- und Strahlenwehr	4'323.75		11'200.00		10'292.65	
3611.00	Kanton Uri für Chemie- und Strahlenwehr	126'200.00		126'000.00		126'200.00	
3614.00	Nidwaldner Sachversicherung für Ölwehrstützpunkte	34'630.00		35'000.00		34'394.00	
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	61'756'823.36	12'592'892.15	64'733'200.00	12'496'100.00	63'746'345.47	13'889'743.43
2510	Bildungskommission, Direktionssekretariat	575'203.28	4'821.55	611'600.00	6'500.00	529'797.51	7'033.30
3000.00	Sitzungsgelder Bildungskommission, Spezialkommissionen	2'000.00		12'000.00		5'040.00	
3010.00	Besoldungen	259'098.00		257'600.00		252'195.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'107.10		19'900.00		18'638.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	29'324.40		29'400.00		27'927.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'192.50		1'300.00		1'158.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	416.90		500.00		398.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	280.00		2'000.00		2'300.00	
3100.00	Büromaterial	3'376.75		3'500.00		3'002.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'555.75		16'800.00		18'453.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'958.55		1'500.00		1'539.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromöbel und -geräte	252.85		200.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	229.05		300.00		303.82	
3132.00	Projekt Schulnetz NW	5'115.75		5'200.00		5'115.75	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'245.74		1'000.00		571.50	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'272.99		3'600.00		3'268.09	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'987.30		3'500.00		3'471.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'194.90		1'800.00		1'455.45	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	28'145.75		34'800.00		29'953.65	
3611.00	Interkantonale Konferenzen und Projekte	44'915.00		35'000.00		38'441.00	
3611.01	Deutschschweizer Erziehungsdirektoren-Konferenz			7'000.00		6'936.00	
3611.02	Bildungsdirektoren-Konferenz Zentralschweiz	15'251.00		12'000.00		13'482.00	
3614.80	Informatik	51'583.00		71'000.00		4'443.75	
3632.00	Schulgemeinde Stans, Didaktisches Zentrum	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3636.00	Private Institutionen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	4'400.00		4'400.00		4'400.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	36'300.00		36'300.00		36'300.00	
4250.00	Verkauf Nidwaldner Schulblatt		771.55		1'500.00		2'083.30
4632.00	Gemeinden für Schulnetz Nidwalden		4'050.00		5'000.00		4'950.00
2512	Abteilung Sport	568'838.74	95'060.50	553'400.00	113'500.00	586'279.70	119'937.80
3010.00	Besoldungen	245'346.95		243'800.00		257'255.15	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-1'418.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'957.70		18'900.00		21'976.10	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	21'834.85		21'300.00		22'174.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'244.85		2'200.00		2'370.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	421.40		400.00		449.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'904.40		3'000.00		960.00	
3100.00	Büromaterial	1'118.40		1'500.00		1'563.65	
3101.00	Sport-, Betriebsmaterial	3'202.75		3'000.00		3'311.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'815.25		7'000.00		8'386.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte			400.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	2'431.37		1'000.00		1'873.70	
3138.00	Prüfungen, Kurse	167'653.95		150'000.00		172'242.45	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'539.50		2'000.00		1'825.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'495.50		3'500.00		5'423.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	17'052.82		17'000.00		16'381.05	
3199.01	Beschaffung von Leistungsauszeichnungen	12'684.45		10'000.00		10'116.95	
3611.00	Kantone für Kurse	2'893.60		7'000.00		7'762.85	
3614.80	Informatik	9'862.50		18'000.00		10'146.00	
3636.00	Kindersportförderung	21'978.50		20'000.00		20'078.65	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	18'400.00		18'400.00		18'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		52.50		500.00		141.00
4260.00	Rückerstattungen Prüfungen, Kurse		59'280.00		67'000.00		72'515.00
4611.00	Kantone		1'365.00		4'000.00		1'590.80
4630.00	Bund		34'363.00		42'000.00		45'691.00
2513	Sportförderung	954'177.67	954'177.67	1'027'500.00	1'027'500.00	799'984.85	799'984.85
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	116.05					
3199.00	Nidwaldner Sportpreis			10'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Sportanlagen	314'202.40		283'000.00		176'600.95	
3636.01	Sportgeräte	3'463.30		10'000.00		14'071.75	
3636.02	Sportveranstaltungen	55'660.47		65'000.00		31'360.00	
3636.03	Sportvereine und -verbände an subventionsberechtigten Betriebskosten	329'342.00		350'000.00		327'780.00	
3636.04	Sportförderungsprojekte	18'945.45		72'500.00		25'502.75	
3637.00	Leistungssportförderung	232'448.00		237'000.00		224'669.40	
4511.00	Entnahme Sportfonds		178'657.92		276'500.00		76'625.75
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		6'028.75				
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		769'491.00		751'000.00		723'359.10
2515	Amt für Volksschulen (ohne Sport)	1'291'479.76	79'347.05	1'267'700.00	74'500.00	1'233'375.03	80'560.65
3010.00	Besoldungen	623'526.35		596'300.00		616'855.60	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-17'932.80				-600.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'624.10		46'200.00		50'347.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	67'900.90		65'900.00		69'941.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'126.20		2'900.00		3'271.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'068.60		1'100.00		1'102.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'208.40		10'500.00		5'260.00	
3100.00	Büromaterial	919.15		500.00		1'050.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		491.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	124.00		1'000.00		921.05	
3104.00	Dokumentationsmaterial und Schriften für die Schule	80'125.50		63'200.00		57'839.85	
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'146.80				21'569.70	
3130.00	Therapien durch Dritte	164'768.70		170'000.00		131'964.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	568.61		600.00		608.88	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	34'099.20		45'000.00		34'706.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	4'051.35		4'000.00		3'945.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'937.60		10'000.00		12'428.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'421.20		3'500.00		3'620.70	
3611.00	Kantone für Lehrpersonenberatung	17'559.40		17'500.00		17'472.00	
3614.80	Informatik	29'115.00		35'000.00		10'098.35	
3632.00	Schulprojekte	15'610.00		22'000.00		10'042.25	
3635.00	Abgeltung von Rechten	17'420.55		15'000.00		17'461.75	
3636.01	Verbände und Institutionen	3'837.00		3'500.00		3'553.00	
3636.02	Institutionen für audiopädagogische Abklärungen	56'940.00		50'000.00		61'961.25	
3636.03	Testverfahren und Evaluationen	77'313.95		64'000.00		58'462.65	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	10'900.00		10'900.00		10'900.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	28'100.00		28'100.00		28'100.00	
4612.00	Schulgemeinden für Dokumentationsmaterial und Schriften		61'926.55		59'500.00		63'098.95
4612.01	Gemeinden für Abgeltung von Rechten		17'420.50		15'000.00		17'461.70
2516	Lehrerweiterbildung	176'119.39	48'444.15	175'200.00	27'000.00	206'941.55	35'116.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'179.60		1'500.00		2'045.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	189.00		200.00		185.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	33.45		100.00		7.85	
3100.00	Büromaterial	18.75		100.00		29.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'048.65		1'100.00		1'050.10	
3138.00	Kosten der kantonalen Weiterbildung	114'993.64		90'000.00		87'599.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3138.01	Nachqualifikation Französisch			10'000.00		2'359.50	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	345.45		600.00		604.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	-1'479.65		1'500.00		3'657.35	
3611.00	Kantone für Lehrerweiterbildungskurse	57'790.50		70'000.00		50'904.15	
3611.01	Kantone für Lehrerweiterbildungskurse Lehrplan 21					58'498.70	
4231.00	Kursgelder		12'020.00		2'000.00		7'356.70
4290.00	Übrige Entgelte, Mahngebühren		288.00				191.80
4611.00	Kantone für Lehrerweiterbildungskosten		33'923.75		20'000.00		25'997.50
4612.00	Schulgemeinden für Lehrerweiterbildungskosten		2'212.40		5'000.00		1'570.00
2520	Schulpsychologischer Dienst	397'304.65		425'800.00		414'898.30	
3010.00	Besoldungen	279'157.75		298'700.00		279'431.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'780.75		23'100.00		21'824.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	25'962.00		26'000.00		25'771.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'407.55		1'500.00		1'357.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	484.10		500.00		466.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'750.00		2'500.00		2'615.00	
3100.00	Büromaterial	378.70		400.00		46.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'955.00		2'000.00		2'129.55	
3104.00	Testmaterial	3'096.00		4'000.00		4'049.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte	12'021.50		13'000.00		2'517.30	
3130.00	Übersetzer, Dritte	2'307.45		3'000.00		3'427.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'250.00		4'500.00		2'250.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	426.05		400.00		452.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'373.80		3'500.00		2'971.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	20.00		100.00		9.00	
3614.80	Informatik	8'529.00		9'000.00		33'269.40	
3636.00	Private Institutionen	1'805.00		2'000.00		1'710.00	
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	3'871'922.27	235'766.30	4'018'800.00	215'000.00	3'836'528.93	240'300.10
3000.00	Sitzungsgelder Schulkommission	1'360.00		2'000.00		960.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-3'598.55	
3020.00	Besoldungen	1'447'813.50		1'477'900.00		1'355'898.75	
3020.01	Besoldungen SHP (IS-Verfügungen Gemeinden)	189'840.90		223'700.00		198'183.40	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit	-25'206.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	125'290.60		131'700.00		120'427.10	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	163'019.25		184'000.00		156'659.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'275.55		8'400.00		7'940.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'746.50		3'100.00		2'641.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'516.15		12'500.00		14'529.15	
3100.00	Büromaterial	3'148.80		3'500.00		3'442.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'190.52		14'100.00		13'603.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	40.50		300.00		34.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'177.75		1'500.00		1'418.05	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	12'129.20		14'000.00		12'925.60	
3105.00	Lebensmittel	8'634.45		9'000.00		7'318.40	
3105.01	Lebensmittel Mittagessen	59'648.75		60'000.00		56'041.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'425.50		7'300.00		6'497.55	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1'000.00		2'035.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	39'566.50		45'000.00		40'927.15	
3130.00	Dritte für Schülertransporte und -begleitungen	104'592.50		115'000.00		95'164.10	
3130.01	Übersetzer	133.30		800.00		229.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	3'340.55		3'800.00		3'880.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'800.00		12'500.00		2'060.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'052.80		3'600.00		3'220.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'063.80		4'600.00		6'063.80	
3135.00	Ärztlicher Schuluntersuch / Unfallversicherung Schüler	967.80		1'500.00		543.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	57'971.25		43'000.00		59'724.45	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'404.57		4'000.00		3'758.65	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	404.80		2'000.00		2'209.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'486.28		1'500.00		1'486.28	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'148.50		13'000.00		14'047.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	18'361.55		18'000.00		13'318.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					490.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	103.40		100.00		114.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'239.50		3'000.00		1'542.00	
3612.00	Gemeinden für SHP	712'049.70		710'000.00		727'735.05	
3614.80	Informatik	19'654.70		28'000.00		23'802.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	1'387.70		900.00		1'280.00	
3636.01	Institutionen zur Integration körperlich behinderter Kinder	74'837.10		70'000.00		108'504.10	
3910.00	Dienste Schulwart	99'310.25		95'000.00		97'856.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	34'700.00		34'700.00		34'700.00	
3910.02	Leistungen Therapeutische Dienste (2526)	129'294.10		136'800.00		118'915.60	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	518'000.00		518'000.00		518'000.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder		30'216.00		30'000.00		27'885.00
4221.00	Krankenversicherer für Ergotherapie		20'572.20		17'000.00		14'058.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		60'598.25		50'000.00		61'762.90
4611.00	Kantone, Schulbeiträge		97'719.50		93'000.00		108'828.00
4613.00	Invalidenversicherung an Ergotherapie		26'660.35		25'000.00		27'766.20
2526	Therapeutische Dienste der Schulgemeinden	1'171'565.20	1'171'565.20	1'180'900.00	1'180'900.00	1'113'859.80	1'113'859.80
3010.00	Besoldungen Sekretariatspersonal	33'858.80		33'000.00		32'336.80	
3020.00	Besoldungen Lehrpersonen	887'450.25		895'600.00		851'213.30	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit					-14'694.40	
3049.08	Familienzulagen	2'736.00		1'700.00		2'671.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'256.65		71'900.00		68'030.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	84'219.75		84'500.00		81'378.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'501.15		4'600.00		4'095.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'565.05		1'700.00		1'499.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'710.30		10'000.00		10'200.70	
3100.00	Büromaterial	1'323.65		1'000.00		1'383.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	98.10		200.00		301.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	722.30		800.00		1'062.00	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	13'274.00		11'000.00		10'272.30	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'878.90		1'800.00		1'478.85	
3113.00	Hardware			1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	303.60		400.00		302.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Therapien durch Dritte, Übersetzungen	1'086.75		1'000.00			
3130.01	Dritte für Schülertransporte	2'849.95		5'000.00		3'975.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	67.50		400.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			1'500.00		520.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	153.45		500.00		388.80	
3160.00	Miete externe Schulräume	43'810.00		43'800.00		43'810.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'737.30		3'500.00		3'020.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					3'112.85	
3614.80	Informatik	2'961.75		6'000.00		7'499.00	
4612.00	Schulgemeinden		1'042'271.10		1'044'100.00		994'944.20
4910.02	Leistungen zu Lasten HPS (2525)		129'294.10		136'800.00		118'915.60
2528	Heilpädagogische Früherziehung	330'599.80	2'070.00	331'500.00		310'443.80	3'510.00
3010.00	Besoldungen	237'996.80		227'900.00		235'862.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'580.25		17'600.00		18'407.85	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	16'646.40		19'400.00		16'452.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'175.30		1'100.00		1'180.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	404.85		400.00		405.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'020.00		2'000.00		2'817.50	
3100.00	Büromaterial	447.30		400.00		582.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					294.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	133.90		200.00		58.80	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	4'189.65		4'500.00		2'580.55	
3110.00	Büromöbel und -geräte			700.00		1'024.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dritte für Schülertransporte	494.10		600.00		518.40	
3130.01	Übersetzer	460.45		1'000.00		232.60	
3130.02	Therapien durch Dritte	30'157.30		35'000.00		13'168.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	720.00		600.00		980.00	
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	5'113.80		5'000.00		5'823.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'441.70		2'000.00			
3614.80	Informatik	2'928.00		6'000.00		3'364.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	250.00		300.00		250.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'070.00				3'510.00
2550	Amt für Berufsbildung	706'133.07	3'548'159.30	709'700.00	3'140'000.00	637'578.11	3'593'845.00
3000.00	Sitzungsgelder Berufsbildungskommission	720.00		1'000.00		1'040.00	
3010.00	Besoldungen	490'510.20		485'900.00		432'900.70	
3010.01	Besoldungen Fachkundige Begleitung	18'996.60		15'000.00		15'792.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'656.40		38'800.00		34'834.85	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	54'217.30		54'800.00		48'513.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'392.15		2'500.00		2'130.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	864.20		900.00		772.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'557.70		9'800.00		8'436.25	
3100.00	Büromaterial	30.00		500.00		156.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'185.70		2'000.00		10.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	324.00		200.00		87.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'265.00		3'000.00		2'840.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'032.50		10'000.00		4'388.70	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	360.77		300.00		353.90	
3132.00	Betriebsexpertisen, Expertenentschädigungen	2'098.20		3'000.00		2'075.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	296.85		1'200.00		288.86	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'338.35		1'200.00		1'411.75	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'240.75		1'700.00		1'352.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'775.35		7'500.00		7'672.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	554.15		2'000.00		2'250.00	
3614.80	Informatik	31'607.90		29'000.00		31'392.05	
3631.00	Kantone und interkantonale Gremien	9'409.00		15'700.00		15'179.00	
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		750.00				900.00
4260.00	Rückerstattungen		29.30				36.00
4630.00	Bund		3'547'380.00		3'140'000.00		3'592'909.00
2560	Berufsfachschule	7'200'719.68	2'687'466.82	7'369'500.00	2'735'400.00	7'315'194.82	2'793'597.85
3000.00	Sitzungsgelder	5'100.00		5'000.00		3'540.00	
3010.00	Besoldungen Verwaltung	114'324.80		111'100.00		126'563.15	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-162.40					
3020.00	Besoldungen Brückenangebot	576'560.00		581'700.00		565'997.85	
3020.01	Besoldungen Grundbildung	3'851'391.40		3'914'100.00		3'916'737.45	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit	-15'317.65				-13'195.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	350'031.35		356'600.00		356'650.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	469'562.15		482'900.00		475'533.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'019.25		22'600.00		22'371.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'727.85		8'400.00		7'826.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'504.85		26'000.00		24'271.35	
3100.00	Büromaterial	16'373.45		20'000.00		28'270.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'026.15		25'000.00		24'658.11	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'787.25		3'000.00		1'661.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'068.50		3'500.00		3'808.19	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	55'623.62		56'100.00		57'821.67	
3110.00	Büromöbel und -geräte	19'814.95		25'000.00		22'365.70	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	19'762.22		20'000.00		15'900.35	
3113.00	Hardware	103'346.86		92'000.00		94'950.30	
3118.00	Software	16'109.07		11'800.00		13'892.04	
3130.00	Transport Sportunterricht	48'945.65		50'000.00		50'301.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'596.35		6'000.00		7'885.45	
3130.02	Dritte für Unterricht	2'454.10		3'000.00		3'479.15	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	3'224.13		6'000.00		3'797.19	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'182.00		12'000.00		13'182.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	6'401.95		14'200.00		12'225.45	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	457.70		5'000.00		331.70	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	51'218.10		60'000.00		59'008.88	
3162.00	Raten für operatives Leasing	12'368.30		12'700.00		12'789.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	17'695.35		18'000.00		17'203.55	
3171.00	Schulveranstaltungen	63'978.10		89'400.00		84'153.80	
3192.00	Abgeltung von Rechten			2'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'686.63		7'000.00		7'081.64	
3614.80	Informatik	31'574.65		42'000.00		32'090.95	
3632.00	Politische Gemeinde Stans, Turnhalle Eichli	180'763.00		185'000.00		169'788.90	
3636.00	Verbände und Institutionen	3'620.00		3'500.00		3'350.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	92'900.00		92'900.00		92'900.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	996'000.00		996'000.00		996'000.00	
4230.00	Schulgelder Brückenangebote		6'930.00		5'800.00		7'400.00
4230.01	Schulgelder berufliche Grundbildung		29'560.00		24'500.00		34'570.00
4240.00	Dienstleistungen		33'300.20		15'000.00		31'704.20
4250.00	Verkauf Lehrmittel an Lernende		1'354.12				1'478.40
4250.01	Kopier- und Materialkosten Lernende		38'680.00		42'900.00		49'729.00
4260.00	Rückerstattungen für Schulveranstaltungen		65'112.50		81'000.00		90'766.25
4611.00	Kantone für Brückenangebote		92'400.00		31'200.00		70'700.00
4611.01	Kantone für berufliche Grundbildung		2'420'130.00		2'535'000.00		2'507'250.00
2561	Erwachsenenbildung (Berufsfachschule)	273'970.05	312'373.70	319'900.00	300'000.00	267'639.60	305'134.00
3020.00	Besoldungen	228'644.40		262'400.00		225'595.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'165.50		20'300.00		17'118.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	19'009.30		27'200.00		17'886.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'105.55		1'300.00		1'109.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	388.60		500.00		383.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	250.00		1'600.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'513.55		5'000.00		4'988.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	893.15		1'600.00		556.95	
4231.00	Kursgelder		312'373.70		300'000.00		305'569.00
4250.00	Verkauf Lehrmittel Kursteilnehmende						-435.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2565	Berufliche Grundbildung	7'505'190.00		7'542'500.00		7'624'940.00	
3611.00	Kantonale Berufsfachschulen Vollzeit	1'009'675.00		876'000.00		1'011'650.00	
3611.01	Kantonale Berufsfachschulen Teilzeit	5'652'505.00		5'749'100.00		5'727'575.00	
3612.00	Kommunale Berufsschulen Teilzeit	51'200.00		70'200.00		38'500.00	
3635.00	Private Berufsschulen Vollzeit	58'500.00		43'800.00		75'000.00	
3635.01	Private Berufsschulen Teilzeit	219'840.00		268'400.00		241'675.00	
3635.02	Private Anbieter überbetrieblicher Kurse	513'470.00		535'000.00		530'540.00	
2566	Höhere Berufsbildung und berufsorientierte Weiterbildung	1'994'170.95		2'393'000.00		2'303'153.95	
3611.00	Kantonale höhere Fachschulen Vollzeit	119'500.00		130'000.00		129'500.00	
3611.01	Kantonale höhere Fachschulen Teilzeit	65'000.00		70'000.00		57'580.00	
3611.02	Berufsorientierte Weiterbildung	17'400.00		20'000.00		23'403.00	
3611.03	Berufsprüfungen (Entschädigung an Kantone)	1'782.00		40'000.00		22'770.00	
3611.04	Höhere Fachprüfungen			8'000.00		2'228.00	
3635.00	Private höhere Fachschulen Vollzeit	1'131'320.00		1'150'000.00		1'170'800.00	
3635.01	Private höhere Fachschulen Teilzeit	567'190.00		600'000.00		642'500.00	
3635.02	Berufsorientierte Weiterbildung	16'237.95		40'000.00		16'237.95	
3635.03	Berufsprüfungen (Beiträge an Private)	11'934.00		250'000.00		152'426.00	
3635.04	Höhere Fachprüfungen	19'407.00		50'000.00		48'909.00	
3635.05	Berufsbildnerkurse	44'400.00		35'000.00		36'800.00	
2570	Qualifikationsverfahren	677'397.15	86'686.48	664'700.00	70'000.00	664'136.39	74'410.10
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'788.10		5'500.00		4'803.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	508.40		500.00		479.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12.50		100.00		7.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Prüfungsmaterial	14'051.05		20'000.00		28'314.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'041.80		2'500.00		3'818.60	
3130.00	Qualifikationsverfahren und Diplomfeiern	24'019.70		24'000.00		16'098.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	122'150.90		116'000.00		115'441.05	
3132.01	Experten für Kursbesuche	550.00		1'000.00		450.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'176.85		2'000.00		1'894.75	
3611.00	Kantone für Qualifikationsverfahren	469'481.10		450'000.00		453'691.19	
3611.01	Kantone für Raum- und Materialkosten	5'893.20		10'000.00		11'517.20	
3631.00	Kantone und interkantonale Gremien	23'127.00		23'100.00		24'621.00	
3635.00	Private Organisationen für Qualifikationsverfahren	7'596.55		10'000.00		2'999.65	
4611.00	Kantone		80'793.28		60'000.00		63'874.65
4635.00	Lehrbetriebe für Raum- und Materialaufwand (Rückerstattung)		5'893.20		10'000.00		10'535.45
2575	Berufs- und Studienberatung	926'224.18	78'292.05	984'300.00	77'300.00	943'361.97	80'200.50
3010.00	Besoldungen	617'942.75		647'800.00		642'042.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'170.60		50'200.00		49'262.70	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	62'457.65		66'300.00		63'888.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'025.85		3'200.00		3'151.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'054.20		1'200.00		1'103.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'859.10		14'000.00		9'452.25	
3100.00	Büromaterial	2'467.90		3'000.00		2'457.17	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'094.05		3'000.00		2'952.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'565.45		15'000.00		10'964.60	
3102.01	Publikationen Erwachsenenbildung	9'454.60		12'000.00		11'490.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	12'579.58		14'000.00		12'064.02	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'288.65		2'500.00		2'242.60	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten			500.00		28.70	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'477.47		2'500.00		2'633.75	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'235.88		2'300.00		2'235.88	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'412.70		8'000.00		8'182.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	88.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'496.50		1'500.00		969.05	
3614.80	Informatik	21'255.05		34'000.00		19'772.30	
3631.00	Kantone und interkantonale Gremien	27'248.20		26'900.00		23'457.20	
3636.00	Verbände und Institutionen	850.00		2'200.00		810.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	14'200.00		14'200.00		14'200.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'410.05		1'000.00		3'670.50
4250.00	Verkauf von Drucksachen		882.00		300.00		530.00
4611.00	Kanton Obwalden für akademische Berufsberatung		65'000.00		65'000.00		65'000.00
4613.00	Öffentliche Sozialversicherungen		11'000.00		11'000.00		11'000.00
2576	Tertiär	12'679'916.45		13'738'000.00		12'852'502.80	
3611.00	Kantonale universitäre Hochschulen	4'249'904.65		4'360'000.00		4'374'162.70	
3611.01	Kantonale Fachhochschulen	1'528'646.65		1'500'000.00		1'585'276.15	
3611.02	Kantonale pädagogische Hochschulen	2'328'482.00		3'200'000.00		2'561'000.00	
3611.03	Fachhochschule Zentralschweiz	2'901'888.85		3'050'000.00		2'910'973.40	
3611.05	Konkordatsorgan FHZ	1'550'394.30		1'570'000.00		1'348'090.55	
3635.00	Private Fachhochschulen	120'600.00		58'000.00		73'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2578	Sekundarstufe II	1'247'480.00		1'390'000.00		1'187'000.00	
3611.00	Kantonale gymnasiale Maturitätsschulen	255'230.00		300'000.00		269'800.00	
3611.01	Kantonale Fachmittelschule	409'700.00		500'000.00		410'550.00	
3611.02	Kantonale Vorbereitungskurse	180'600.00		130'000.00		121'800.00	
3635.00	Private gymnasiale Maturitätsschulen	138'050.00		130'000.00		142'500.00	
3635.01	Private Fachmittelschulen	32'200.00		80'000.00		49'800.00	
3635.02	Private spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte	231'700.00		250'000.00		192'550.00	
2579	Sekundarstufe I	128'100.00		75'000.00		113'250.00	
3612.00	Kommunale spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte	119'850.00		75'000.00		84'600.00	
3635.00	Private spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte	8'250.00				28'650.00	
2581	Kollegium St. Fidelis, Mittelschule	14'053'208.44	1'012'037.60	14'560'900.00	1'120'200.00	14'125'307.57	1'068'521.11
3000.00	Sitzungsgelder Mittelschulrat, Maturitätskommission	11'570.00		13'000.00		13'570.00	
3010.00	Besoldungen Verwaltung	338'615.60		341'600.00		326'267.45	
3010.01	Besoldungen Mensa	258'563.30		261'200.00		250'543.90	
3010.02	Besoldungen Hausdienst	468'480.85		527'900.00		464'440.50	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-14'987.00				-585.60	
3020.00	Besoldungen Lehrpersonen	7'097'092.90		7'089'500.00		7'071'133.70	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit	-116'079.40				-10'609.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	627'014.45		636'500.00		632'750.55	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	753'576.70		781'100.00		756'553.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	39'019.80		40'500.00		39'485.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'690.00		14'900.00		13'798.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'090.20		40'000.00		14'998.30	
3091.00	Personalwerbung	576.75		4'000.00		660.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'355.25		3'000.00		3'322.95	
3100.00	Büromaterial	5'230.70		8'000.00		5'350.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial allgemein	35'934.95		35'000.00		30'165.85	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Mensa	11'927.45		15'000.00		13'483.89	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	34'355.75		38'000.00		38'512.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'793.70		2'000.00		1'420.50	
3104.10	Lehrmittel Fachschaften und besondere Anschaffungen MS	100'525.70		113'700.00		90'746.01	
3104.44	Bes. Anschaffungen MS	54'497.50		61'400.00		51'249.75	
3104.80	Lehrmittel Schüler MS	109'634.61		117'000.00		111'257.50	
3104.91	Material zum Verbrauch im Unterricht MS	68'643.35		78'500.00		64'862.63	
3105.01	Lebensmittel, Getränke Hauswirtschaft (verrechnet)	34'069.20		34'100.00		36'034.80	
3105.10	Aufwand Lebensmittel und Getränke Mensa MS	195'321.17		243'500.00		203'112.02	
3106.00	Medizinisches Material	154.20		1'000.00		614.65	
3109.00	Schüler- und Personalausweise	781.00		3'000.00		899.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte	6'960.70		36'300.00		9'908.75	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	25'456.15		28'000.00		36'524.24	
3113.00	Hardware	39'092.45		49'000.00		21'390.90	
3118.00	Software	56'361.15		59'000.00		49'811.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung	199'884.50		210'000.00		182'695.95	
3130.01	Kontrollgänge Securitas	7'221.70		6'000.00		6'072.20	
3130.02	Schulärztliche Gesundheitsberatung	1'990.00		2'500.00		2'585.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	6'366.39		7'000.00		5'342.51	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Fachberater	11'152.90		12'000.00		10'717.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	38'228.80		40'000.00		38'238.80	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	19'218.11		25'000.00		20'845.94	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	31'190.42		30'000.00		30'028.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	184'176.45		180'000.00		127'235.16	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'929.30		3'000.00		2'401.20	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	45'458.80		45'000.00		45'392.21	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	89'662.95		92'000.00		90'118.00	
3158.00	Software-Unterhalt	12'062.60		18'000.00		18'415.65	
3160.00	Mieten Liegenschaften			7'200.00		9'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Verpflegungsautomaten	960.00		1'000.00		960.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	115'297.43		107'000.00		114'335.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	35'501.35		45'000.00		41'014.65	
3171.10	Schulveranstaltungen MS	179'062.08		200'000.00		173'164.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	667.83					
3192.00	Abgeltung von Rechten	3'440.25		4'000.00		3'271.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	435.40		1'000.00		346.45	
3199.01	Ehrenaussagen	1'268.25		2'500.00		1'574.35	
3614.80	Informatik (Bibliothek)	5'122.40		6'000.00		5'657.92	
3632.00	Gemeinden, Instrumentalunterricht	131'852.40		155'000.00		130'115.89	
3632.01	Gemeinde Stans, Technisches Gestalten (TG)	3'300.00		48'000.00		80'404.95	
3636.00	Verbände und Institutionen	1'469.00		1'000.00		1'119.40	
3637.00	Ausbildungsbeiträge	10'970.00		5'000.00		10'577.50	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	2'582'000.00		2'582'000.00		2'582'000.00	
4230.00	Schulgelder		40'278.50		47'000.00		42'043.30

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		93'580.60		71'000.00		74'593.95
4250.10	Verkauf Lehrmittel Schüler MS		113'777.70		120'500.00		120'917.30
4250.20	Materialgelder MS		119'112.55		115'000.00		119'540.38
4250.30	Ertrag Mensa MS		369'639.45		466'900.00		389'038.05
4260.01	Rückerstattungen für Porti, Telefon, Betreuungskosten				500.00		5.00
4260.02	Rückerstattungen Hauswirtschaft		14'969.90		16'300.00		16'055.05
4260.05	Rückerstattungen für Schadenfälle		381.10		500.00		
4260.10	Schulveranstaltungen MS		130'004.85		138'000.00		131'549.50
4260.20	Ausweise MS		2'136.00		3'500.00		2'721.50
4260.30	Rückerstattung Heiz- und Nebenkosten						20'912.05
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		3'106.95		1'000.00		495.03
4611.00	Kantone, Schulgelder		125'050.00		140'000.00		150'650.00
2585	Ausbildungsdarlehen/Stipendien	728'482.75	128'393.00	900'000.00	129'000.00	935'415.00	124'273.00
3637.00	Universitäre Hochschule und ETH	305'580.00		375'000.00		385'480.00	
3637.01	Fachhochschulen, pädagogische Hochschulen und höhere Berufsbildung	227'526.75		365'000.00		392'757.00	
3637.03	Berufliche Grundbildungen und integrierte Berufsmaturitäten	53'954.00		65'000.00		44'390.00	
3637.04	Vollzeit-Berufsschulen	39'000.00		23'000.00		24'227.00	
3637.05	Gymnasiale Maturitätsschulen und Schulen für Allgemeinbildung	99'886.00		71'000.00		80'990.00	
3640.00	Wertberichtigungen Darlehen VV	1'536.00				6'540.00	
3706.00	Bund für private Institutionen	1'000.00		1'000.00		1'031.00	
4630.00	Bund		127'393.00		128'000.00		123'242.00
4700.00	Bund für Stipendien von privaten Institutionen		1'000.00		1'000.00		1'031.00
2593	Kulturfonds	827'739.50	827'739.50	876'000.00	876'000.00	1'510'753.31	1'510'753.31

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'581.35		1'600.00		1'561.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	-600.00		2'400.00		2'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2.80					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.95					
3130.00	Durchführung von Wettbewerben	56'490.95		51'000.00		39'441.95	
3511.00	Einlage Kulturfonds	81'485.37		94'000.00			
3636.00	Aktuelles Kulturschaffen	183'605.00		120'000.00		308'343.20	
3636.01	Mitgliedschaften, Leistungsvereinbarungen	225'300.00		222'000.00		222'000.00	
3636.02	Buchprojektierungen			5'000.00		37'284.20	
3636.03	Kulturpflege, Wissenschaft			10'000.00		500.00	
3980.01	Kantonsbibliothek	80'522.13		80'000.00		80'259.82	
3980.02	Museum	198'350.95		290'000.00		818'962.74	
4511.00	Entnahme Kulturfonds						666'834.36
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		827'739.50		876'000.00		843'918.95
2594	Denkmalpflegefonds	847'242.50	847'242.50	873'000.00	873'000.00	858'799.25	858'799.25
3130.00	Archäologische Rettungsgrabungen	16'742.25					
3511.00	Einlage Denkmalpflegefonds	143'125.25		173'000.00		510'322.25	
3631.00	Kantone zur Erhaltung von Baudenkmälern, Kulturgütern, Ortsbildern					14'892.00	
3632.00	Gemeinden zur Erhaltung von Baudenkmälern, Kulturgütern, Ortsbildern	9'375.00		150'000.00		11'500.00	
3632.01	Gemeinden zur Erhaltung von nicht geschützten Objekten			50'000.00			
3637.00	Private zur Erhaltung von Denkmälern und Kulturgütern	678'000.00		500'000.00		322'085.00	
4610.00	Bund an heimatgeschützwürdige Objekte		251'398.90		247'000.00		256'000.00
4610.01	Bund an archäologische Projekte		4'601.10				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		591'242.50		626'000.00		602'799.25
2596	Kantonsbibliothek	676'743.53	95'793.13	697'100.00	85'300.00	707'431.89	85'491.82
3010.00	Besoldungen	269'174.95		272'100.00		281'673.35	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-1'469.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'260.90		21'100.00		21'707.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	21'541.60		21'800.00		22'313.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'364.85		1'400.00		1'406.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	459.60		500.00		473.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'930.00		3'500.00		1'330.00	
3100.00	Büromaterial	10'081.13		10'000.00		10'128.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'032.05		3'000.00		3'119.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'174.40		2'200.00		2'270.25	
3103.01	Beschaffung von Medien (KF)	80'522.13		80'000.00		80'259.82	
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'112.30		5'000.00		21'036.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung			1'200.00		404.05	
3130.00	Bestandserhaltung	19'808.80		20'000.00		9'565.00	
3130.01	Bibliotheksgebühren	205.50		400.00		287.80	
3130.02	Projektbearbeitung	17'064.05		17'000.00		19'884.65	
3130.04	Öffentlichkeitsarbeit	6'544.65		6'500.00		6'576.10	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	5.00				29.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'818.20		3'900.00		3'818.20	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	4'438.53		5'500.00		4'167.50	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'235.84		1'000.00		1'278.62	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'819.00		2'200.00		2'037.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30.00				-35.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'165.00		2'000.00		1'656.35	
3614.80	Informatik	33'805.55		51'000.00		47'926.25	
3635.00	Abgeltung von Rechten	745.45		1'000.00		626.25	
3636.00	Verbände und Institutionen	3'104.05		3'500.00		3'659.05	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	7'800.00		7'800.00		7'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	153'500.00		153'500.00		153'500.00	
4210.00	Gebühren		2'953.40		3'000.00		2'944.00
4250.00	Verkauf von Drucksachen, Kopien		342.60		800.00		388.00
4290.00	Mahngebühren		1'175.00		1'500.00		1'900.00
4610.00	Bund für Bestandserhaltung		10'800.00				
4980.00	Kulturfonds		80'522.13		80'000.00		80'259.82
2597	Museum	1'588'833.03	377'055.65	1'693'700.00	445'000.00	2'222'783.77	977'513.79
3010.00	Besoldungen	645'112.95		663'800.00		680'679.50	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1'847.95				-15'915.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'216.95		51'400.00		47'168.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	38'152.50		40'800.00		38'104.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'300.85		3'300.00		3'464.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'010.15		1'200.00		1'043.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	640.00		3'000.00		1'030.00	
3100.00	Büromaterial	392.20				86.90	
3101.00	Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	5'591.07		5'000.00		6'107.20	
3101.01	Museumshop	10'886.55		3'000.00		3'755.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'003.20		2'000.00		2'305.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'421.50		1'500.00		1'760.60	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'500.00		468.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'086.05		5'000.00		2'307.18	
3119.00	Museumsobjekte (KF)	33'900.00		50'000.00		54'630.75	
3119.01	Museumseinrichtungen (KF)					524.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung	28'180.30		30'000.00		31'487.60	
3130.00	Übersetzungen, Beratungen, Aufträge	11'323.80		10'000.00		17'876.05	
3130.01	Temporäre Ausstellungen (KF)	241'951.95		300'000.00		436'859.40	
3130.03	Inventarisierung	6'779.25		10'000.00		18'168.25	
3130.04	Neukonzeption Museum (KF)	8'112.95				397'431.79	
3130.05	Museumspädagogik	12'717.95		25'000.00		12'314.65	
3130.06	Werbung, Web, Public Relations	77'644.45		70'000.00		78'532.80	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	12'012.51		10'000.00		14'129.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	24'486.75		25'000.00		24'496.75	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'999.45					
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'146.90		3'000.00		824.95	
3159.00	Unterhalt von Museumsobjekten	650.00		5'000.00		110.20	
3159.01	Restaurierung Museumsobjekte KGS	6'580.00		10'000.00			
3160.00	Mieten Einrichtungen und Lagerraum für Kulturgüter	39'099.60		40'000.00		38'967.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'599.05		3'000.00		3'176.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	33.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'985.90		3'500.00		2'721.25	
3614.80	Informatik	9'429.20		10'000.00		9'988.10	
3636.00	Private Institutionen	3'034.00		2'500.00		2'975.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	9'900.00		9'900.00		9'900.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	295'300.00		295'300.00		295'300.00	
4240.00	Eintrittsgebühren (KF)		58'453.95		55'000.00		66'392.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Provisionsgebühren, Vermietungen (KF)		2'160.00		5'000.00		4'092.00
4250.00	Drucksachen- und Materialverkauf		16'145.90		15'000.00		18'733.60
4260.01	Temporäre Ausstellungen, Beiträge (KF)		25'000.00				
4636.00	Dienstleistungen Frey-Näpflin Stiftung		76'944.85		80'000.00		69'333.45
4980.00	Kulturfonds (KF)		198'350.95		290'000.00		818'962.74
2598	Amt für Kultur	358'061.32	400.00	353'500.00		444'987.57	16'901.20
3000.00	Sitzungsgelder	34'239.60		40'000.00		48'656.00	
3010.00	Besoldungen	180'920.40		183'600.00		159'442.10	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	76.80				-81.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'883.35		16'200.00		14'685.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	18'882.15		19'100.00		16'598.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	907.75		900.00		804.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	314.50		300.00		274.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	380.00		2'000.00		504.50	
3100.00	Büromaterial	3'829.20		4'000.00		4'804.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'420.60		2'000.00		3'561.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	378.05		1'000.00		316.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			3'000.00		2'341.35	
3130.00	Denkmalpflege	6'838.00		5'000.00		42'851.55	
3130.03	Öffentlichkeitsarbeit	23'075.80		20'000.00		18'955.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	1'223.12		2'000.00		1'021.40	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	29'989.00		12'000.00		16'708.60	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'078.08		6'000.00		5'438.90	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'201.92		1'200.00		1'201.92	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'971.65		7'000.00		5'944.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9'079.05		4'000.00		4'307.50	
3614.80	Informatik	8'767.30		9'000.00		10'267.25	
3636.00	Kulturelle, literarische und sprachwissenschaftliche Institutionen	6'405.00		5'000.00		3'987.00	
3636.06	Projekt Kulturelle Vielfalt (Pro Helvetia)					72'196.30	
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		400.00				160.00
4611.00	Kantone an Projekt Kulturelle Vielfalt (Pro Helvetia)						16'741.20
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	29'587'571.64	26'988'663.46	30'254'600.00	27'043'700.00	29'859'710.47	27'393'178.45
2701	Direktionssekretariat LUD	114'235.43		118'500.00		120'382.33	
3010.00	Besoldungen	84'411.80		84'100.00		83'493.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'529.20		6'500.00		6'461.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	7'883.40		7'900.00		7'798.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	212.10		400.00		226.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	143.00		200.00		141.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'500.00		3'000.00	
3100.00	Büromaterial	347.33		500.00		694.18	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	337.90				133.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	898.00		1'000.00		1'065.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten			200.00		56.50	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	324.40		700.00		431.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00		112.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'021.90		1'000.00		1'040.10	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	3'217.40		4'200.00		4'701.00	
3614.80	Informatik	2'809.00		1'000.00		4'927.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
2705	Landwirtschafts-Forum	15'080.95	3'685.00	19'700.00	5'200.00	15'118.45	3'685.00
3000.00	Sitzungsgelder	7'526.80		9'500.00		9'040.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	174.80		200.00		218.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.35	
3130.02	Fachreferenten und Beratungen	6'362.25		8'000.00		4'290.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	343.70		1'000.00		905.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	673.40		1'000.00		663.90	
4636.00	Dritte		3'685.00		5'200.00		3'685.00
2710	Amt für Landwirtschaft	1'327'026.12	152'735.15	1'360'200.00	155'000.00	1'262'612.52	152'628.30
3010.00	Besoldungen	781'133.85		769'600.00		743'162.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'949.25		59'600.00		57'562.10	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	76'002.10		76'500.00		75'079.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'790.15		3'800.00		3'694.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'314.00		1'400.00		1'282.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'811.20		12'000.00		9'309.10	
3100.00	Büromaterial	2'793.61		3'500.00		3'143.43	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	276.45		500.00		234.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'358.50		5'000.00		2'977.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'399.30		2'000.00		1'287.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'100.55		1'500.00		1'586.65	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	248.20		200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	538.40		600.00		548.30	
3130.00	Nachführung Geodaten	5'104.45		6'000.00		19'656.35	
3130.01	ArcView, Datennutzung/Projekte	23'813.55		24'000.00		13'834.20	
3130.02	Fachreferenten, Beratungen und Dienstleistungen	23'694.75		24'500.00		27'878.85	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	293.17		1'000.00		407.71	
3134.00	Sachversicherungsprämien	195.90		100.00		25.00	
3138.00	Auslagen für Kurse	764.30		1'100.00		1'333.10	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'269.56		3'600.00		1'991.20	
3160.00	Miete Viehannahmepplatz	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'093.68		2'800.00		2'093.68	
3170.00	Reisekosten und Spesen	20'549.65		25'000.00		21'200.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'483.70		2'600.00		3'298.50	
3614.80	Informatik	132'502.15		147'000.00		95'214.95	
3630.00	Beiträge an Bund für Projekte	6'750.00		5'000.00		5'000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone für Projekte	22'705.30		22'000.00		22'221.00	
3636.00	Private Institutionen	16'750.00		17'600.00		16'885.00	
3636.01	Bauernverband für teilweise Übernahme Beratungsdienst	9'500.00		9'500.00		8'500.00	
3636.02	Herdenschutzberatung	3'283.00		5'000.00		2'898.00	
3636.03	Viehschauen und Viehmärkte	800.00		1'500.00		800.00	
3636.04	Bienenberatung	900.00		700.00		900.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Pflanzenschutzmassnahmen	103.80		1'000.00			
3637.01	Schädlingsbekämpfung	5'533.00		20'000.00		16'939.95	
3637.02	Verwaltungskosten IK und Betriebshilfe	15'080.45		14'000.00		15'048.35	
3702.00	Bekämpfung Feuerbrand an Gemeinden	3'140.15		7'000.00		3'616.50	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	17'400.00		17'400.00		17'400.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	62'600.00		62'600.00		62'600.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		71'456.10		80'000.00		81'732.90
4231.00	Kursgelder		2'790.00		4'000.00		2'160.00
4240.00	Dienstleistungen		55'963.70		40'000.00		46'350.10
4250.00	Verkauf von Drucksachen		52.00				
4630.00	Bund an Schädlingsbekämpfung		1'333.20		6'000.00		3'768.80
4630.01	Bund an Projekte		18'000.00		18'000.00		15'000.00
4700.01	Bund für Bekämpfung Feuerbrand		3'140.15		7'000.00		3'616.50
2740	Direktzahlungen	21'912'283.95	21'769'707.95	21'720'000.00	21'525'000.00	21'790'724.35	21'584'360.20
3130.01	Kontrolldienst Schwyz, Nidwalden, Zug	19'993.20		25'000.00		18'863.25	
3630.00	Bund für Familienzulage an Landwirtschaftliche Arbeitnehmer und Bergbauern	148'858.70		195'000.00		214'643.50	
3707.12	Direktzahlungen	21'743'432.05		21'500'000.00		21'557'217.60	
4631.00	Kantone für Kontrolldienst		26'275.90		25'000.00		27'142.60
4700.12	Bund für Direktzahlungen		21'743'432.05		21'500'000.00		21'557'217.60
2765	Kantonale Fördermassnahmen (RK)	1'355'033.35		1'632'500.00		1'458'156.70	
3637.00	Durchführung des Viehmarktes und Viehabsatz	13'160.00		10'000.00		10'000.00	
3637.01	Durchführung der Viehschauen und Tierbeurteilungen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3637.02	Bewirtschaftungsmethoden	221'424.30		220'000.00		215'271.50	
3637.03	Erarbeitung Entscheidungsgrundlagen	5'864.60		15'000.00		13'248.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.05	Förderung Landarrondierung			10'000.00		10'000.00	
3637.06	Hochstammbäume	14'000.00		20'000.00		8'100.00	
3637.07	Innovative, regionalwirtschaftlich bedeutende Projekte	46'500.00		90'000.00		112'850.00	
3637.08	Biodiversität	86'820.05		87'500.00		81'639.50	
3637.09	Landschaftsqualität	120'830.40		120'000.00		117'984.55	
3950.00	Strukturverbesserungen, Wohnbausanierungen, Abschreibung	786'434.00		1'000'000.00		829'063.00	
2770	Amt für Wald und Energie	1'090'799.52	183'923.05	1'167'800.00	186'000.00	1'096'497.79	199'312.55
3010.00	Besoldungen	721'790.20		730'300.00		709'063.40	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-8'261.40				-8'010.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'258.00		56'500.00		54'644.00	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	78'276.05		78'200.00		77'805.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'342.45		30'700.00		23'412.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'213.20		1'300.00		1'206.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-2'237.10		11'500.00		5'281.40	
3100.00	Büromaterial	2'573.27		4'000.00		2'878.51	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'678.55		3'000.00		1'791.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	542.05		800.00		1'214.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	224.00		600.00		281.85	
3109.00	Übriger Materialaufwand			1'200.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	758.10		1'200.00		915.65	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'130.70		9'900.00		7'971.30	
3112.01	Dienstkleider	2'360.00		2'200.00		1'760.00	
3130.00	ArcView, Datennutzung/Projekte	18'457.85		21'000.00		16'303.65	
3130.01	Stellvertretung Revierförster	2'170.20		6'000.00		3'395.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	1'694.22		2'200.00		1'569.51	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'464.70		5'000.00		8'596.85	
3132.01	Projektierungsaufträge	207.85		8'000.00		4'060.00	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	8'830.87		9'000.00		10'323.77	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'622.04		3'000.00		3'363.70	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			200.00		111.35	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'189.02		2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	48'227.10		55'000.00		49'395.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'482.15		1'800.00		446.50	
3614.80	Informatik	9'949.60		16'000.00		13'273.35	
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	6'911.75		8'000.00		7'258.35	
3635.01	Aus- und Weiterbildung von Forstwarten und Waldarbeiter	21'679.10		14'000.00		12'919.80	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	15'500.00		15'500.00		15'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	65'500.00		65'500.00		65'500.00	
4210.00	Bewilligungs- und Behandlungsgebühren		550.00		1'000.00		850.00
4240.00	Dienstleistungen		132'716.00		136'000.00		159'045.70
4240.01	Dienstleistungen der Revierförster		23'270.65		21'000.00		21'820.60
4311.00	Eigenleistungen Gefahrengrundlagen		14'831.60		12'000.00		10'437.00
4630.00	Bund für Kurse		3'900.00		4'000.00		5'400.00
4631.00	Kantone für Kurse und Lehraufsicht		7'124.30		10'000.00		
4910.00	Arbeiten des Forstpersonals in den Staatswaldungen		1'530.50		2'000.00		1'759.25
2771	Staatswald Hinterberg	21'389.10	16'608.35	22'900.00	18'000.00	10'581.55	4'729.20

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Holzschläge, Holztransporte durch Dritte	20'647.10		20'000.00		9'010.25	
3130.01	Jungwaldpflege durch Dritte			1'200.00		829.30	
3145.00	Unterhalt Wald			1'000.00			
3635.00	Perimeterbeitrag an Flurstrasse Hinterbach-Rüti-Hinterbergwald			100.00		150.00	
3635.01	Strassenunterhaltsbeiträge	150.00		100.00			
3910.00	Dienstleistungen des Forstpersonals	592.00		500.00		592.00	
4479.01	Erträge aus Waldwirtschaft		16'608.35		18'000.00		
4631.00	Kanton an Waldschäden und Jungwaldpflege						4'729.20
2772	Staatswald Waseneggli	12'001.00	10'715.35	19'000.00	10'700.00	10'654.35	11'749.30
3130.00	Holzschläge, Holztransporte durch Dritte	5'669.10		8'000.00		3'753.90	
3130.01	Jungwaldpflege durch Dritte	3'708.80		6'000.00		3'951.75	
3145.00	Unterhalt Wald	926.00		3'000.00		1'122.05	
3635.00	Perimeterbeiträge	758.60		500.00		659.40	
3910.00	Dienstleistungen des Forstpersonals	938.50		1'500.00		1'167.25	
4479.01	Erträge aus Waldwirtschaft		6'901.75		6'500.00		8'044.90
4630.00	Bund für Jungwaldpflege		980.00		1'000.00		940.00
4631.00	Kanton an Waldschäden und Jungwaldpflege		2'833.60		3'200.00		2'764.40
2775	Waldförderung (inkl. RK)	279'803.15	207'011.20	317'200.00	192'000.00	247'650.80	207'350.40
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	291.95		300.00		355.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	249.00		300.00		322.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6.35				7.75	
3131.02	Planungsgrundlagen Waldreservate (RK)	5'000.00		10'000.00		3'000.00	
3131.03	PV Waldbewirtschaftung ohne Jungwaldpflege (RK)	12'008.20		16'000.00		25'465.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3145.00	Fallen und Lockstoffe für Borkenkäferbekämpfung			500.00			
3511.00	Einlage Fonds für Walderhaltung	1'911.20		3'000.00		2'250.40	
3635.02	Selbsthilfefonds für Wald- und Holzforschung			100.00			
3635.03	Jungfwaldpflege ausserhalb Schutzwald (RK)	107'201.35		103'000.00		96'189.55	
3635.04	Förderung der Biodiversität im Wald (RK)	153'135.10		184'000.00		120'059.05	
4630.00	Bund für Beschaffung von Planungsgrundlagen (RK)		35'850.00		16'000.00		35'850.00
4630.01	Bund für waldbauliche Massnahmen (RK)		26'500.00		30'000.00		26'500.00
4630.02	Bund für Biodiversität im Wald (RK)		142'750.00		143'000.00		142'750.00
4635.00	Dritte für den Waldbaufonds		1'911.20		3'000.00		2'250.40
2776	Kantonal konzessionierte Luftseilbahnen	59'853.15	50'757.35	56'000.00	52'000.00	52'517.15	49'016.95
3631.00	Seilbahnkontrollen durch Konkordat	51'853.15		52'000.00		52'517.15	
3636.00	Schweizer Alpenclub SAC für Seilbahnrettung	8'000.00		4'000.00			
4240.00	Seilbahnbesitzer für Seilbahnkontrollen		50'757.35		52'000.00		49'016.95
2777	Wanderwege	11'984.23		13'300.00		7'409.43	
3100.00	Büromaterial	227.43		300.00		158.23	
3130.00	Wanderwegplan, Projektbearbeitung	11'545.45		11'000.00		6'988.40	
3130.01	Signalisation Wanderwegnetz	211.35		2'000.00		262.80	
2780	Amt für Umwelt	1'806'522.89	1'584'645.45	1'909'800.00	1'547'700.00	1'825'096.90	1'645'586.00
3010.00	Besoldungen	1'057'662.75		1'072'700.00		1'044'673.40	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-124.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	82'175.95		83'100.00		80'478.05	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	99'593.95		100'400.00		96'213.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'412.10		9'100.00		8'251.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.65		1'900.00		1'797.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'006.25		14'000.00		14'515.15	
3100.00	Büromaterial	2'876.06		3'500.00		3'143.44	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	947.20		1'800.00		1'299.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'157.00		6'500.00		2'911.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'436.70		1'200.00		1'714.20	
3110.00	Büromöbel und -geräte			2'000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'472.60		4'000.00		567.24	
3112.01	Dienstkleider	252.65		1'000.00		654.45	
3130.01	Leistungen Dritter für den Betrieb der technischen Einrichtungen	626.50		1'200.00		634.45	
3130.02	GIS AG, Projekte und Unterhalt	15'976.75		23'000.00		18'425.55	
3130.03	ArcView, Datennutzung und Lizenzen	12'644.00		14'000.00		13'789.90	
3130.04	Öffentlichkeitsarbeit	9'645.40		15'000.00		9'345.35	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	2'721.05		2'000.00		2'747.83	
3132.00	Untersuchungen, Studien	31'760.45		55'000.00		21'176.95	
3132.01	Analysen und Messungen bei Ereignissen	382.50		1'000.00		2'337.30	
3132.02	Abfall- und Deponieplanung					22'124.25	
3132.03	Qualitätsmanagementsystem	3'661.80		2'500.00		2'369.40	
3132.04	Überwachung Umwelt und Gewässer	73'761.80		77'000.00		80'936.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	368.30		500.00		368.30	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	33'064.49		34'000.00		36'594.59	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'081.90		4'500.00		5'598.35	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	808.10		1'000.00		1'556.00	
3160.00	Baurechtszinsen aus Wasserrecht	1'355.00		1'400.00		1'355.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'447.49		2'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'677.50		8'000.00		13'468.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'706.50		1'500.00		2'165.30	
3614.80	Informatik	22'252.25		40'000.00		24'945.85	
3631.00	Zentralschweizer Kantone, Zusammenarbeit	56'735.65		60'000.00		42'430.80	
3631.01	Zentralschweizer Kantone, Luftschadstoff-Messnetz	124'264.65		138'000.00		139'094.75	
3636.00	Private Institutionen	7'786.95		7'000.00		7'536.95	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	22'700.00		22'700.00		22'700.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	97'300.00		97'300.00		97'300.00	
4120.00	Konzessionsgebühren für Sand- und Kiesausbeutung aus öffentlichen Gewässern		508'684.55		520'000.00		562'993.60
4120.01	Wasserentnahme aus öffentlichen Gewässern		144'187.05		143'000.00		146'624.85
4120.02	Benützung von Seegebieten		734'738.60		728'000.00		763'242.80
4210.00	Bewilligungsgebühren		89'096.80		77'000.00		73'987.40
4240.02	Dienstleistungen		867.05		1'000.00		30.00
4250.00	Tankvignetten		8'265.00		7'200.00		6'250.00
4630.00	Bund für Vollzug in den Bereichen Lärmschutz, Luftreinhaltung		98'806.40		71'500.00		92'457.35
2790	Energiefachstelle	1'581'558.80	3'008'874.61	1'897'700.00	3'352'100.00	1'962'308.15	3'534'760.55
3000.00	Sitzungsgelder Energiekommission	1'931.20		1'000.00		4'240.00	
3010.00	Besoldungen	73'418.20		69'000.00		66'226.80	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-6'149.20					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'281.40		5'300.00		5'212.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	7'482.60		7'500.00		7'369.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	564.75		600.00		644.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	106.50		100.00		115.65	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000.00		3'451.75	
3100.00	Büromaterial	260.50		300.00		294.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'252.90				461.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	87.50		200.00		150.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'022.35		85'500.00		59'719.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'062.10		1'500.00		2'399.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	104.00		300.00		195.30	
3610.00	Bund, Wasserzins für Ausgleichszahlungen	18'231.70		20'000.00		19'298.50	
3614.80	Informatik	-334.00				1'580.00	
3636.00	Private Institutionen	2'600.00		15'000.00		5'500.00	
3637.00	Förderungsbeiträge (Sockelbeitrag)	546'567.15		760'000.00		1'322'407.90	
3637.01	Förderungsbeiträge (Ergänzungsleistungen)	443'637.05		507'500.00		38'885.00	
3637.02	Förderungsbeiträge durch Dritte	4'500.00				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		
4614.00	Förderbeiträge		10'037.50		50'000.00		2'223.00
4630.00	Bund Förderungsbeiträge (Sockelbeitrag)		573'202.35		760'000.00		1'313'614.70
4630.01	Bund Förderungsbeiträge (Ergänzungsbeiträge)		250'883.41		350'000.00		25'669.50
4630.02	Bund Förderungsbeiträge (Aufwandsentschädigung)		43'215.00		60'000.00		61'717.00
4705.00	Wasserzins der Kraftwerke Engelberger Aa für Kanton Obwalden		420'632.10		420'600.00		420'632.10
29	Gesundheits- und Sozialdirektion	123'490'261.15	28'128'347.47	121'586'600.00	28'529'600.00	117'708'282.86	28'366'949.99
2901	Direktionssekretariat GSD	724'057.82		780'800.00		765'019.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Besoldungen	411'617.10		417'900.00		408'550.60	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-9'330.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'192.80		32'400.00		30'284.55	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	41'797.20		41'900.00		41'748.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'922.85		2'000.00		1'895.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	697.50		800.00		672.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'758.50		3'000.00		2'745.00	
3100.00	Büromaterial	946.95		2'000.00		1'086.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	142.45		500.00		490.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	173.00		300.00		202.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00		274.10	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	642.71		500.00		732.16	
3132.00	Spitalplanung, Statistikwesen gemäss KVG	19'410.25		65'000.00		106'684.93	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	22'312.30		40'000.00		31'799.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'440.85		3'000.00		3'095.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'037.16		3'100.00		3'037.16	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'086.50		4'000.00		4'254.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'230.90		3'500.00		4'959.90	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	10'227.50		11'600.00		10'440.00	
3614.80	Informatik	49'667.30		31'000.00		64'095.60	
3636.00	eHealth (EPDG - Eidg. Patienten Dossier Gesetz)	84'454.00		85'000.00		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	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2903	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	1'572'111.37	40'146.00	1'542'700.00	30'000.00	1'600'108.31	47'839.05
3010.00	Besoldungen	1'072'780.20		1'096'000.00		1'045'606.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'563.45		84'900.00		82'247.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	100'602.50		98'700.00		95'204.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'130.70		5'400.00		5'031.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'826.10		2'000.00		1'766.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'440.40		20'000.00		13'535.20	
3100.00	Büromaterial	1'711.44		2'000.00		2'924.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'730.30		1'000.00		425.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'014.52		3'000.00		6'395.85	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'911.27		2'000.00		8'101.30	
3130.00	Dolmetscher	2'211.65		5'000.00		3'778.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	86'317.85		50'000.00		149'284.25	
3130.02	Supervision	8'512.75		8'000.00		5'708.45	
3130.03	Private Mandatsträger (Schulung, Veranstaltung)	134.40		1'500.00		1'530.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	592.63		500.00		152.13	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	33'265.85		15'000.00		15'150.65	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'844.32		3'000.00		2'113.05	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'874.00		1'500.00		1'874.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'572.00		5'000.00		5'588.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					467.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	-36.66		2'000.00		2'176.50	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	12'400.10		10'000.00		9'312.95	
3614.80	Informatik	42'200.60		42'000.00		40'683.03	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Angeordnete Massnahmen bei Mittellosigkeit	17'311.00		20'000.00		36'850.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	19'800.00		19'800.00		19'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	44'400.00		44'400.00		44'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		40'146.00		30'000.00		47'839.05
2905	Einsatzorganisation CARE	58'047.50		57'900.00		104'726.31	23'545.00
3000.01	Arbeitsentschädigungen Notfalleinsätze, Übungen, usw.	30'130.00		20'000.00		31'360.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'157.70		800.00		799.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27.80				5.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8.55				2.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'795.00		24'500.00		15'883.60	
3100.00	Büromaterial	352.60		500.00		500.00	
3101.00	Einsatzmaterial	1'052.50		1'000.00		664.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'518.70				1'761.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	704.65				10'908.60	
3634.00	Mobile Sanitätshilfsstelle (Leistungsvereinbarung)					36'878.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'300.00		11'100.00		10'200.00	
3930.00	Betriebs- Verwaltungskosten PK Polycom					-4'238.14	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen						23'545.00
2906	Mobile Sanitätshilfsstelle	35'671.24		47'100.00			
3000.01	Arbeitsentschädigungen Notfalleinsätze, Übungen, usw.	11'600.00		11'600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	250.00		7'000.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Einsatzmaterial	4'179.80		4'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'100.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'105.30		7'100.00			
3634.00	Mobile Sanitätshilfsstelle (Leistungsvereinbarung)	5'000.00		5'000.00			
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	6'600.00		6'600.00			
3930.00	Betriebs-, Verwaltungskosten PK Polycom	2'436.14		4'200.00			
2910	Gesundheitsamt	726'268.07	24'981.75	740'200.00	25'000.00	611'623.70	27'465.85
3000.00	Sitzungsgelder	2'080.00		8'000.00		1'640.00	
3010.00	Besoldungen	299'893.80		300'200.00		306'284.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'342.30		23'200.00		23'859.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	34'938.60		34'900.00		33'996.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'448.70		1'500.00		1'440.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	511.15		500.00		507.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'230.05		5'000.00		2'105.00	
3100.00	Büromaterial	223.00				249.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00				109.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	903.45		1'200.00		918.00	
3130.00	Dienstleistungen Kantonszahnarzt	2'856.20		6'000.00		2'449.30	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1'058.12		2'000.00		1'522.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	184.60				2'772.20	
3132.02	Qualitätssicherung und Statistik für die Heime	6'388.10		10'000.00		299.00	
3132.04	Projekte und Entwicklungen	63'741.45		87'000.00		32'073.40	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte					72.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'004.60		2'000.00		2'803.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	524.20		2'000.00		694.60	
3611.01	Kanton Schwyz für Kantonsapothekerin	34'338.70		35'000.00		35'005.90	
3614.80	Informatik	2'874.70		4'000.00		3'976.25	
3636.00	Institutionen des Gesundheitswesens	160'977.65		162'200.00		108'127.30	
3636.01	Nidwaldner Samaritervereine	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3636.02	Förderung Nachwuchs Hausärzte (IHAM & CC)	56'748.70		32'000.00		27'216.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'200.00		5'200.00		5'200.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	15'300.00		15'300.00		15'300.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren sowie Inspektionsgebühren Heilmittelgesetz		24'936.75		25'000.00		27'465.85
4250.00	Verkauf von Material		45.00				
2920	Geburtshilfe	87'675.00		27'000.00		62'440.00	
3130.00	Hebammenwartgelder	87'675.00		27'000.00		62'440.00	
2930	Krankheitsbekämpfung und Schutzimpfungen	98'219.20	49'800.75	73'500.00	55'000.00	75'762.45	72'159.08
3010.00	Besoldungen	10'144.00		7'900.00		9'740.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	791.90		600.00		760.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.10				48.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17.25				16.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3100.00	Büromaterial	178.50		500.00			
3106.00	Impfstoffe, Arzneimittel	61'681.30		40'000.00		39'348.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte					5'502.55	
3130.00	Schulimpfungen	11'062.20		12'000.00		12'136.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Bekämpfung von Epidemien, Pandemien; Impfstudien	12'373.70		11'000.00		6'594.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'350.30		1'000.00		1'115.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	569.95				500.00	
4260.00	Kostenbeteiligungen Versicherer		49'800.75		55'000.00		72'159.08
2940	Lebensmittelsicherheit	1'178'000.00		1'178'000.00		1'178'000.00	183.27
3631.00	Laboratorium der Urkantone	1'178'000.00		1'178'000.00		1'178'000.00	
4699.11	Übrige Rückverteilungen						183.27
2970	Spitäler	41'754'269.76	21'737.75	39'550'000.00	30'000.00	39'542'969.25	30'977.95
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					6'400.00	
3631.01	Psychiatrieversorgung, gemeinwirtschaftliche Leistungen	684'618.80		750'000.00		814'738.75	
3631.02	Ausserkantonale Hospitalisationen	22'143'974.01		19'500'000.00		19'163'228.75	
3634.05	Kantonsspital, gemeinwirtschaftliche Leistungen	3'904'500.00		4'000'000.00		4'273'500.00	
3634.06	Kantonsspital, Anteil stationäre Leistungen	15'021'176.95		15'300'000.00		15'229'331.20	
3635.02	Geburtshaus Arco, stationäre Leistungen					55'770.55	
4260.01	Rückerstattungen Regressfälle		21'737.75		30'000.00		30'977.95
2971	Pflegefinanzierung	13'033'280.53		11'788'500.00		11'905'831.21	
3632.00	Gemeinde Stans für Abschreibungen Wohnheim Mettenweg	67'976.00		68'000.00		67'976.00	
3635.00	Spitex NW für gemeinwirtschaftliche Leistungen	1'105'000.00		1'000'000.00		1'090'000.00	
3636.00	Nidwaldner Heime für Abschreibungen	480'522.00		480'500.00		480'522.00	
3636.02	Schwerstpflegebedürftige in Nidwaldner Heimen			196'000.00		103'036.80	
3636.04	Leistungen für demenzkranke Personen	161'480.00		160'000.00		146'660.00	
3637.00	Heimbewohner, stationäre Pflegeleistungen	9'328'128.75		8'255'000.00		8'142'865.30	
3637.01	Ambulante Pflegeleistungen (Spitex)	1'663'671.70		1'500'000.00		1'426'700.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.02	Akut- und Übergangspflege	13'213.20		9'000.00		12'381.60	
3637.03	Heimbewohner, Anteil MiGel	378.40		5'000.00		320'378.65	
3637.04	Ambulante Pflegeleistungen, Anteil MiGel	105'405.48				125.16	
3940.00	Zinsen für bedingt rückzahlbare Darlehen der Nidwaldner Heime	107'505.00		115'000.00		115'185.00	
2972	Heime	16'964'936.20		17'075'000.00		17'272'638.71	
3636.05	Ambulante und stationäre Betreuungsleistungen (IVSE)	8'650'747.95		9'000'000.00		9'162'563.06	
3636.06	Stiftung Weidli Stans	8'130'691.00		7'775'000.00		7'920'000.00	
3636.08	Innerkantonale, private Heime	183'497.25		300'000.00		190'075.65	
2980	Sozialamt	4'749'383.02	589'902.43	4'812'200.00	639'800.00	4'480'325.72	524'089.52
3010.00	Besoldungen	2'548'108.40		2'530'200.00		2'554'180.65	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-27'361.60				-43'384.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	199'557.00		195'900.00		194'720.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	224'340.50		228'700.00		230'738.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'352.20		12'400.00		12'331.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'339.10		4'600.00		4'336.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	36'913.75		68'600.00		37'222.00	
3100.00	Büromaterial	7'549.58		10'000.00		9'794.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'759.50		7'000.00		2'521.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'382.10		2'500.00		1'998.80	
3110.00	Büromöbel und -geräte	10'337.85		8'900.00		11'158.80	
3130.00	Supervision	16'749.55		17'000.00		13'464.25	
3130.03	Sozialkonferenz	2'356.52		4'500.00		5'893.60	
3130.04	Dolmetscher	12'428.60		6'000.00		6'195.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	274.94		200.00		375.72	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	12'966.96		5'500.00		7'289.05	
3162.00	Raten für operatives Leasing	5'580.43		5'500.00		5'815.98	
3170.00	Reisekosten und Spesen	26'016.75		24'000.00		34'187.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					3'102.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'016.80		3'000.00		2'891.25	
3501.00	Einlage Fonds Spielsucht (SF)					7'309.55	
3610.00	Bund für Sozialhilfestatistik	5'100.00		7'900.00		5'100.00	
3614.80	Informatik	117'941.29		110'000.00		105'812.15	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	34'612.90					
3635.01	Projekte Abteilung Gesundheitsförderung	121'765.80		95'000.00		84'231.46	
3635.02	Projekt Alkoholaktionsplan	15'110.95		19'000.00		17'750.05	
3636.00	Integrationsprojekte	220'457.85		238'000.00		231'089.16	
3636.01	Übrige Institutionen der Fürsorge und soziale Wohlfahrt	22'705.50		24'000.00		20'200.80	
3636.02	Institutionen der fördernden Sozialhilfe	523'226.80		543'000.00		351'463.80	
3636.03	Spielsuchtfonds (SF)	57'149.90		65'800.00		10'688.30	
3636.04	Familienergänzende Kinderbetreuung	238'243.10		290'600.00		269'445.90	
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	Raummierte und Nebenkosten	228'500.00		228'500.00		228'500.00	
4210.00	Gebühr Berufsbeistandschaft		37'669.58		80'000.00		39'552.32
4240.00	Dienstleistungen		1'410.00		500.00		1'110.00
4501.01	Entnahme Fonds Spielsucht (SF)		39'135.10		46'800.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.00	Bund für Integrationsprojekte		182'457.85		188'500.00		188'500.00
4630.01	Bund für Präventionsprojekte		160'000.00		145'000.00		127'618.35
4632.00	Gemeinden für Integrationsprojekte		28'500.00		50'000.00		40'000.00
4636.00	Beiträge Dritter an Projekte		12'515.10				835.00
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		20'200.00		18'000.00		18'476.00
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto (Spielsuchtfonds)		18'014.80		19'000.00		17'997.85
4980.01	Alkoholzehntel für Projekte		90'000.00		90'000.00		90'000.00
2981	Schulsozialarbeit	566'158.65	566'158.65	590'600.00	590'600.00	569'057.60	569'057.60
3010.00	Besoldungen	473'406.50		491'600.00		478'070.45	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-5'599.65	
3049.08	Familienzulagen	2'431.00		2'900.00		2'980.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'759.25		38'100.00		36'887.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	39'163.70		39'700.00		41'939.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'366.25		2'400.00		2'380.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	814.35		900.00		818.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'108.40		7'500.00		4'450.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'572.50		1'500.00		772.65	
3130.00	Supervision	1'012.50		2'000.00		2'755.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'905.35		2'000.00		2'069.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	118.85		500.00		33.15	
3636.00	Private Institutionen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Gemeinden für Schulsozialarbeit		566'158.65		590'600.00		569'057.60
2985	Unterstützung Bedürftiger	14'805.25	14'805.25			27'883.60	27'883.60
3702.00	Gemeinden für in andern Kantonen wohnhafte Nidwaldner Bürger					9'649.15	
3702.01	Gemeinden für in Nidwalden wohnhafte ausserkantonale Bürger	243.75				1'412.50	
3702.02	Eingegangene Rückerstattungen an die Heimatgemeinden	14'561.50				16'821.95	
4702.00	Gemeinden für ausserhalb des Kantons wohnhafte Nidwaldner Bürger						9'649.15
4702.01	Heimatgemeinden für in Nidwalden wohnhafte ausserkantonale Bürger		243.75				1'412.50
4702.02	Rückerstattungen bezogener Unterstützung zugunsten der Heimatgemeinden		14'561.50				16'821.95
2990	Sozialversicherungen	33'321'488.93	18'213'307.00	34'364'000.00	18'910'000.00	30'798'477.57	18'090'091.00
3613.60	Ausgleichskasse für Durchführung der kantonalen AHV-Ergänzungsleistungen	404'487.14		360'000.00		386'308.13	
3613.61	Ausgleichskasse für Durchführung der kantonalen IV-Ergänzungsleistungen	185'329.48		220'000.00		192'578.61	
3613.64	Ausgleichskasse für Durchführung der Krankenkassen-Prämienzuschüsse	276'875.90		320'000.00		286'345.68	
3613.65	Ausgleichskasse für Durchführung Familienzulagen für Nichterwerbstätige	7'156.80		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	18'636.00		20'000.00		18'250.00	
3637.00	AHV-Ergänzungsleistungen	9'613'726.68		9'600'000.00		9'384'497.40	
3637.01	IV-Ergänzungsleistungen	4'404'854.53		4'850'000.00		4'678'269.40	
3637.02	Persönliche AHV-Beiträge	-4'167.35		90'000.00		103'341.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.03	Krankenkasse-Prämienzuschüsse	17'666'489.15		18'200'000.00		15'036'532.65	
3637.04	Familienzulagen für Nichterwerbstätige	180'527.00		190'000.00		239'532.00	
3637.06	KVG-Verlustscheine	560'573.60		500'000.00		458'825.60	
4630.00	Bund für AHV-Ergänzungsleistungen		2'353'755.00		2'540'000.00		2'451'117.00
4630.01	Bund für IV-Ergänzungsleistungen		1'485'358.00		1'680'000.00		1'631'998.00
4630.02	Bund für Verwaltungskosten AHV-Ergänzungsleistungen		131'341.46		125'000.00		122'201.36
4630.03	Bund für Verrbilligung der Krankenkassenprämien		14'182'674.00		14'500'000.00		13'823'856.00
4630.04	Bund für Verwaltungskosten IV-Ergänzungsleistungen		60'178.54		65'000.00		60'918.64
2995	Amt für Asyl und Flüchtlinge	2'497'872.46	51'700.00	2'363'800.00	105'700.00	2'716'207.75	116'896.00
3010.00	Besoldungen	1'710'368.70		1'619'700.00		1'809'740.55	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-25'248.05				-2'658.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	16'590.00				39'463.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	131'814.15		124'700.00		141'517.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	158'094.25		151'800.00		155'814.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'986.45		7'900.00		8'810.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'826.95		2'900.00		3'110.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'620.00		10'000.00		2'714.60	
3100.00	Büromaterial	5'106.30		8'000.00		6'279.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'297.10		10'000.00		9'585.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	318.10		500.00		133.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	969.25		2'000.00		870.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'725.70		5'000.00		2'995.50	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'094.50		5'000.00		88'166.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	454.85		8'000.00		3'469.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Übersetzungen	16'089.05		15'000.00		21'454.70	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	2'869.96		4'000.00		3'193.49	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'016.75		3'700.00		3'524.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'002.25		10'000.00		74'921.85	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	5'643.18		5'000.00		4'838.92	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'153.95		12'000.00		13'067.80	
3162.00	Raten für operatives Leasing	4'213.24		4'200.00		4'213.24	
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'290.60		7'000.00		12'357.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'976.90		5'000.00		7'997.60	
3614.80	Informatik	93'168.33		48'000.00		91'664.45	
3636.00	Private Institutionen	30.00				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		41'800.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	232'600.00		232'600.00		147'100.00	
4260.00	Rückerstattungen Auto-, Telefonspesen		5'688.00		5'700.00		5'688.00
4610.00	Bund, Verwaltungsaufwand für Asylbewerber		46'012.00		100'000.00		111'208.00
2996	Unterstützung Asylbewerber und Flüchtlinge	6'108'016.15	8'555'807.89	6'595'300.00	8'143'500.00	5'997'211.13	8'836'762.07
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300.00		275.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14.90				17.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5.10				6.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'914.00		20'000.00		17'409.75	
3111.00	Möbiliar, Geräte, Teppiche, Geschirr	3'202.15		40'000.00		6'730.60	
3112.00	Kleider, Wäsche	254.50		6'000.00		702.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung	81'679.15		110'000.00		77'049.20	
3130.00	Überwachung Asylunterkunft	7'296.30		250'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	5'403.50		8'000.00		3'504.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'398.85		2'500.00		1'398.85	
3135.00	Arzt- und Spitalkosten	135'678.65		150'000.00		156'316.55	
3135.01	Krankenkassenprämien	688'274.25		700'000.00		714'133.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	249'938.70		235'000.00		47'302.08	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte					6.70	
3160.00	Mieten	1'347'325.15		1'500'000.00		1'586'245.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	111.10				603.00	
3199.01	Rechtskosten			15'000.00		2'947.50	
3636.00	Integrationskosten private Organisationen ohne Erwerbszweck	467'443.35		350'000.00		306'119.10	
3637.01	B+C-Flüchtlinge Gemeinden	687'193.55		650'000.00		593'619.95	
3637.02	N + F-Personen	889'091.15		900'000.00		962'260.00	
3637.03	Personen mit Nicht-Eintretens-Entscheid	12'139.80		6'000.00		13'344.20	
3637.06	B-Flüchtlinge	1'362'152.00		1'500'000.00		1'354'719.20	
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		15'312.40		1'500.00		5'802.85
4260.00	Rückerstattungen für Telefon		291.95		2'000.00		-2'450.00
4260.01	Rückerstattungen für B-Flüchtlinge		190'992.00		270'000.00		194'636.15
4260.02	Rückerstattungen für B +C-Flüchtlinge Gemeinden		95'200.60		150'000.00		132'331.60
4260.03	Rückerstattungen für N + F-Personen		1'012'023.09		700'000.00		963'148.42
4260.04	Rückerstattungen der Krankenkasse		64'018.85		70'000.00		45'423.65
4610.00	Bund für N + F-Personen		3'244'061.00		4'000'000.00		3'759'187.00
4610.01	Bund für B-Flüchtlinge		2'453'894.00		2'000'000.00		2'366'763.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4610.02	Bund für Personen mit Nicht-Eintretens-Entscheid		74'626.00		100'000.00		214'011.00
4610.03	Bund für Integration		813'395.00		350'000.00		696'620.40
4612.00	Gemeinden für B+C Flüchtlinge		591'993.00		500'000.00		461'288.00
31	Volkswirtschaftsdirektion	8'182'499.03	5'687'108.73	8'472'700.00	5'766'400.00	8'010'966.58	5'789'833.00
3105	Direktionssekretariat VD	457'347.13	341.40	470'500.00		272'964.31	294.25
3010.00	Besoldungen	197'406.20		194'400.00		179'026.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'635.25		15'100.00		13'976.30	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	25'220.35		18'300.00		13'577.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	971.75		1'000.00		885.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	334.25		400.00		304.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'320.00		2'500.00		320.00	
3100.00	Büromaterial	1'981.55		2'000.00		1'588.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		120.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	420.50		500.00		387.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte			500.00		34.85	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	300.14		200.00		333.32	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	607.30		2'500.00		744.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'067.84		2'000.00		2'067.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	454.20		600.00		333.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'967.45		3'500.00		2'534.15	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	3'207.65		4'100.00		4'100.00	
3614.80	Informatik	3'647.25		7'000.00		4'452.25	
3636.00	Verbände und Institutionen	600.00		700.00		600.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Bürgschaftsgenossenschaft für das Gewerbe und Handel	2'500.00		5'000.00		1'500.00	
3636.02	i-heimisch 2012 / 2019	152'705.45		165'000.00		1'077.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	3'800.00		3'800.00		3'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	41'200.00		41'200.00		41'200.00	
4250.00	Verkauf von Büromaterial, Drucksachen		341.40				294.25
3110	Arbeitsamt	871'165.08	241'554.05	902'600.00	262'500.00	863'163.33	272'017.21
3000.00	Sitzungsgelder	1'951.20		1'500.00			
3010.00	Besoldungen	335'090.00		340'100.00		336'602.70	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-11'831.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'152.05		26'300.00		25'352.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	36'467.40		36'500.00		36'535.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'680.20		1'700.00		1'611.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	577.90		600.00		554.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'442.55		10'000.00		2'594.25	
3100.00	Büromaterial	284.80		1'000.00		446.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		289.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	224.00		800.00		333.75	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'500.00		192.80	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspeisen, Betreuungskosten	734.63		700.00		730.28	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'966.15		1'500.00		1'756.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'441.60		5'000.00		4'525.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					891.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			700.00		325.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3610.00	seco für Arbeitsvermittlung und arbeitsmarktliche Massnahmen	358'000.00		373'000.00		372'440.00	
3611.00	Kanton Uri für Vollzugsstelle Entsendegesetz, Bekämpfung Schwarzarbeit	59'671.15		60'000.00		52'996.80	
3611.01	Kanton Luzern für Vollzug Messwesen	2'016.00		2'500.00		2'363.00	
3614.80	Informatik	5'040.45		8'000.00		3'947.85	
3636.00	Private Institutionen	7'425.00		8'000.00		7'505.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4120.00	Gastgewerbe- und Alkoholbewilligungsabgaben		20'350.00		10'000.00		15'900.00
4120.01	Reisendengewerbepatente				500.00		
4120.02	Spielautomatenpatente		10'732.30		4'000.00		3'400.00
4210.00	Bewilligungsgebühren		52'900.00		50'000.00		52'705.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				5'000.00		440.00
4270.00	Bussenertrag aus Entsendegesetz		500.00		5'000.00		2'150.00
4610.00	Bund für die Tätigkeit zur Verhütung von Unfällen		57'009.40		60'000.00		60'681.80
4610.01	seco für Bereitstellung allgemeiner arbeitsmarktlichen Massnahmen (LAM)		16'524.20		18'000.00		17'569.55
4610.02	seco für kantonale Amtsstelle		83'538.15		110'000.00		119'170.86
3117	JOB-VISION Nidwalden	1'988'577.50	1'988'577.50	2'103'500.00	2'103'500.00	1'991'789.18	1'991'789.18
3010.00	Besoldungen	959'390.00		975'300.00		954'169.40	
3010.08	Treueprämien					3'551.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-23'626.05				-1'159.15	
3049.01	Anerkennungsprämien	3'000.00		3'100.00		2'700.00	
3049.08	Familienzulagen	4'300.00		5'800.00		4'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'063.25		75'500.00		74'784.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	95'601.60		98'500.00		97'941.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'424.10		4'800.00		5'057.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'582.45		1'800.00		1'638.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'735.15		25'000.00		13'478.25	
3100.00	Büromaterial	6'349.11		6'000.00		10'342.87	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	163'857.14		160'000.00		159'477.47	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'479.30		7'500.00		9'308.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	555.90		1'600.00		638.35	
3110.00	Büromöbel und -geräte	13'826.30		10'000.00		10'730.25	
3111.00	Fahrzeuge	59'950.00		60'000.00		25'076.00	
3111.01	Maschinen, Geräte, Werkzeuge	43'137.99		59'900.00		35'032.19	
3113.00	Hardware	3'858.45		5'000.00		21'689.25	
3118.00	Software	5'704.70		5'000.00		889.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	17'261.55		16'000.00		17'243.25	
3120.01	Ver- und Entsorgung Brocki	5'222.95		5'000.00		4'591.45	
3120.02	Entsorgung, Recycling	689.55		5'000.00		3'951.80	
3130.00	Werbeaufwand	41'932.52		35'000.00		22'057.35	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	8'382.87		20'000.00		8'406.01	
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	48'144.95		50'000.00		58'597.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	41'453.40		40'000.00		47'249.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'904.75		6'000.00		5'988.80	
3140.00	Baulicher Unterhalt Brocki	1'612.25		3'000.00		2'473.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'054.70		45'000.00		35'602.73	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'976.31		2'000.00		3'171.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'926.19		28'700.00		11'884.54	
3160.00	Mieten	339'780.80		332'500.00		332'475.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.00	Raten für operatives Leasing	4'368.32		5'000.00		4'368.32	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'775.90		3'500.00		2'782.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	901.10		2'000.00		800.00	
4250.00	Verkäufe aus Programm		273'747.10		211'500.00		258'571.80
4250.01	Verkäufe Brockenhaus		448'491.40		400'000.00		393'207.46
4260.00	Rückerstattungen Miete		4'800.00		7'200.00		6'000.00
4260.01	Rückerstattungen Parkplätze		2'832.50		1'500.00		2'255.00
4630.00	Invalidenversicherung		249'060.00		90'000.00		85'315.00
4630.01	Beitrag seco		927'976.50		1'287'400.00		1'152'554.92
4632.00	Gemeinden		23'870.00		25'000.00		12'965.00
4637.00	Dritte		57'800.00		80'900.00		80'920.00
3120	Wirtschaftsförderung	928'138.66	56'239.70	1'192'900.00	87'400.00	995'131.76	91'445.80
3000.00	Sitzungsgelder	1'520.00		2'000.00		1'200.00	
3010.00	Besoldungen	346'549.20		342'300.00		344'869.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'928.50		26'500.00		26'777.30	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	36'225.75		37'200.00		34'401.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'593.30		1'700.00		1'620.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	578.25		600.00		588.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'050.85		7'000.00		850.00	
3100.00	Büromaterial	930.40		1'000.00		984.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'372.84		35'000.00		7'295.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'809.40		2'600.00		2'730.78	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3130.00	Beratung von Unternehmen	458.40		4'000.00		1'275.00	
3130.01	Erhebungen und Übersetzungen	7'250.25		9'000.00		5'385.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Aktivitäten Standort-Marketing	232'133.23		230'000.00		225'078.63	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	2'343.44		5'500.00		2'951.14	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'835.70		1'000.00		1'235.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	41'622.00		40'000.00		40'245.97	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'544.70		10'000.00		11'659.90	
3614.80	Informatik	4'738.75		9'000.00		7'588.00	
3631.00	Regionalentwicklungsverband Nidwalden & Engelberg	21'891.00		50'000.00		32'819.64	
3635.00	Betrieb Zivilnutzung Militärflugplatz Buochs			205'000.00		76'000.00	
3635.01	CSEM / bis 2019: Micro Center Central-Switzerland	125'280.00		125'300.00		125'280.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	13'282.70		13'000.00		10'094.65	
3636.01	Pro Wirtschaft Nidwalden / Engelberg	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
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		17'744.95		47'500.00		33'805.00
4612.00	Sekretariat REV Nidwalden / Engelberg		7'400.00		7'400.00		7'400.00
4631.00	Kanton Obwalden an Regionalentwicklungsverband		1'094.75		2'500.00		1'640.80
4910.00	Inkasso Tourismusabgaben		30'000.00		30'000.00		48'600.00
3135	Wohn- und Eigentumsförderung	14'184.00	7'092.00	15'000.00	7'500.00	14'887.00	7'443.50
3637.00	Eigentümer und Mieter	7'092.00		7'500.00		7'443.50	
3707.00	Gemeinden an Eigentümer und Mieter	7'092.00		7'500.00		7'443.50	
4702.00	Gemeinden		7'092.00		7'500.00		7'443.50
3140	Tourismusförderung	323'695.80		324'700.00		328'434.90	3'227.20
3000.00	Sitzungsgelder					160.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					24.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	146.30				200.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'500.00	
3602.00	Unterhalt Autobahntafel Hergiswil	479.25					
3610.00	Bundesamt für Statistik, Beherbergungsstatistik	834.00		1'700.00		1'659.40	
3614.80	Informatik	236.25		1'000.00		1'890.00	
3636.04	Sanierung Felsenweg Bürgenstock	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
3980.00	Kantonsanteil Tourismusförderung	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
4120.00	Beherbergungstaxe						3'227.20
3141	Tourismusfonds und kommunale Abgaben	1'659'839.60	1'659'839.60	1'476'100.00	1'476'100.00	1'578'894.60	1'578'894.60
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	-2.30				4.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'290.00				180.00	
3632.00	Gemeinden für Tourismusförderung	788'372.60		769'000.00		759'536.60	
3635.00	Tourismusförderung Beiträge an Dritte (TF)	395'840.00		397'100.00		348'340.00	
3705.00	Durchlauf Private Unternehmungen	444'339.30		280'000.00		422'233.60	
3910.00	Inkasso Tourismusförderung	30'000.00		30'000.00		48'600.00	
4511.00	Entnahmen Tourismusförderungsfonds (TF)		12'790.35		47'100.00		7'287.60
4635.01	Kantonale Tourismusabgaben (TF)		86'829.50		50'000.00		43'140.00
4635.10	Kommunale Tourismusabgaben		815'880.45		799'000.00		806'233.40
4705.00	Durchlauf Beiträge von privaten Unternehmungen		444'339.30		280'000.00		422'233.60
4980.00	Kantonsanteil Tourismusförderung (TF)		300'000.00		300'000.00		300'000.00
3190	Betreibungs- und Konkursamt	1'457'515.71	1'247'083.65	1'489'400.00	1'323'000.00	1'489'091.31	1'355'081.46
3010.00	Besoldungen	906'005.10		904'300.00		879'247.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'910.75		70'000.00		68'264.10	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	85'511.90		87'000.00		84'432.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'308.55		4'400.00		4'303.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'530.05		1'600.00		1'520.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'999.60		16'000.00		5'676.65	
3100.00	Büromaterial	11'030.75		8'000.00		8'603.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	191.00		1'000.00		1'134.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'738.50		4'000.00		2'738.32	
3110.00	Büromöbel und -geräte	30'292.50		31'000.00		25'411.10	
3130.00	Gebühren für Dritte	18'371.20		23'000.00		15'274.80	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	98'069.40		100'000.00		97'089.43	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	17'542.90		10'000.00		6'915.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien			3'500.00		-72.50	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'947.23		2'500.00		1'837.55	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'718.85		1'800.00		1'718.88	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'219.60		8'000.00		4'904.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	25'560.43		40'000.00		102'917.58	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'510.50		4'000.00		1'603.00	
3614.80	Informatik	44'076.90		50'000.00		56'591.10	
3636.00	Private Institutionen	880.00		900.00		880.00	
3636.01	Konferenz der Betreibungs- und Konkursbeamten der Schweiz			300.00			
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	94'100.00		94'100.00		94'100.00	
4210.00	Gebühren für Betreibungsamt		1'078'303.97		1'140'000.00		1'130'723.62

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.01	Gebühren für Konkursamt		168'352.88		180'000.00		223'576.04
4240.00	Dienstleistungen		426.80		3'000.00		781.80
3195	Handelsregisteramt	482'035.55	486'380.83	498'000.00	506'400.00	476'610.19	489'639.80
3010.00	Besoldungen	277'990.00		283'500.00		271'406.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'692.15		22'000.00		21'181.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	28'112.40		28'200.00		27'360.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'400.70		1'400.00		1'360.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	482.20		500.00		467.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	960.00		2'000.00		430.00	
3100.00	Büromaterial	621.15		2'500.00		2'012.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	668.84		2'000.00		1'078.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	176.00		100.00		34.85	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1'022.50		1'500.00		1'048.90	
3133.00	Internetbetrieb			100.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	258.65		1'000.00		241.60	
3162.00	Raten für operatives Leasing	452.36		700.00		410.39	
3170.00	Reisekosten und Spesen	818.75		1'000.00		886.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'256.60		3'000.00		926.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	16.10		200.00			
3600.00	Bund für Handelsregistergebühren	54'494.40		57'000.00		54'938.60	
3610.00	Publikationsgebühren SHAB	765.00				270.00	
3614.80	Informatik	51'747.75		54'000.00		55'455.30	
3636.00	Private Institutionen	200.00		200.00		200.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	6'300.00		6'300.00		6'300.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	30'600.00		30'600.00		30'600.00	
4210.00	Handelsregister-Grundgebühren		359'786.00		380'000.00		370'067.20
4210.01	Kantonale Handelsregistergebühren		125'970.95		125'000.00		118'777.00
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen (nicht HR-Gebühren)		275.00		400.00		295.00
4260.00	Rückerstattungen direkte Auslagen		348.88		1'000.00		500.60
36	Staatskanzlei	3'574'328.92	81'469.95	3'649'300.00	72'100.00	3'348'305.69	83'668.85
3610	Staatskanzlei	1'727'825.97	76'724.20	1'805'900.00	64'100.00	1'625'680.44	74'514.30
3010.00	Besoldungen	885'449.25		882'400.00		900'027.10	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-3'151.45				-879.60	
3049.00	Übrige Zulagen, Dienstkleider	51.00		1'500.00		70.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'086.75		68'300.00		69'489.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	99'540.80		97'800.00		102'814.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'008.60		4'300.00		4'137.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'490.45		1'600.00		1'531.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'005.00		2'000.00		1'640.00	
3100.00	Büromaterial	10'020.19		6'000.00		11'564.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	73'976.05		81'000.00		84'814.30	
3102.01	Druckkosten für Abstimmungen / Wahlen	47'955.83		50'000.00		48'195.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'777.50		5'000.00		3'203.05	
3110.00	Büromöbel und -geräte	117'893.70		118'000.00		310.50	
3130.00	Anpassungen Homepage durch Dritte	646.00		10'000.00		646.00	
3130.01	Beschaffung Bildmaterialien	860.05		10'000.00		2'263.80	
3130.02	Kommunikation	807.75					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	1'832.03		1'000.00		1'360.90	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	27'538.96		26'000.00		35'860.14	
3162.00	Raten für operatives Leasing	17'669.43		15'000.00		17'536.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'222.40		4'000.00		6'013.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'990.10		2'000.00		2'895.55	
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	62'820.65		65'000.00		60'603.60	
3614.80	Informatik	158'308.93		212'000.00		145'641.90	
3636.00	Private Institutionen	14'026.00		15'000.00		13'239.45	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	18'100.00		18'100.00		18'100.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	107'100.00		107'100.00		91'800.00	
4210.00	Kanzleigegebühren		28'917.40		30'000.00		31'600.30
4250.00	Verkauf von Drucksachen, Druckaufträge		8'899.65		10'000.00		9'379.85
4250.01	Publikationsertrag		34'707.15		20'000.00		29'334.15
4920.00	Infrastruktur ZRK		4'200.00		4'100.00		4'200.00
3615	Rechtsdienst	717'668.43		729'300.00		666'431.60	
3010.00	Besoldungen	515'472.75		521'800.00		513'798.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'234.25		40'400.00		40'115.55	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	46'027.00		46'100.00		44'163.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'565.95		2'600.00		2'530.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	882.60		900.00		870.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'552.10		7'000.00		11'765.00	
3100.00	Büromaterial	1'688.50		1'000.00		205.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'125.60		1'200.00		1'314.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromöbel und -geräte	37'713.10		38'000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	341.78		400.00		346.95	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	124.95					
3170.00	Reisekosten und Spesen	828.40		1'000.00		800.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	419.00		300.00			
3614.80	Informatik	9'092.45		11'000.00		8'221.25	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	9'800.00		9'800.00		9'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	47'800.00		47'800.00		32'500.00	
3617	Staatsarchiv	1'128'834.52	4'745.75	1'114'100.00	8'000.00	1'056'193.65	9'154.55
3010.00	Besoldungen	494'038.65		489'400.00		473'094.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'613.50		37'900.00		36'925.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	46'361.65		45'300.00		44'587.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'390.80		2'400.00		2'369.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	823.40		900.00		814.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'925.00		9'000.00		7'520.00	
3100.00	Büromaterial	1'242.15		1'000.00		971.85	
3101.00	Verbrauchs-, Archivierungsmaterial	36'509.95		38'000.00		38'415.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'289.40		1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'473.90		10'000.00		11'048.55	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'490.75		5'000.00		5'527.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'239.15		2'000.00		1'426.55	
3130.00	Archäologische Projekte und Grabungen	69'882.70		65'000.00		52'519.65	
3130.01	Erschliessungsdienstleistungen	40'890.55		40'000.00		36'040.20	
3130.02	Sicherung, Restaurierung	17'404.10		17'000.00		18'052.85	
3130.03	Öffentlichkeitsarbeit	1'969.85		2'000.00		1'703.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten			100.00		233.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'039.20		5'000.00		5'039.20	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'224.25		2'000.00		1'755.61	
3162.00	Raten für operatives Leasing	891.67		1'000.00		891.69	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'494.40		3'000.00		2'753.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'053.30		1'000.00		1'191.35	
3614.80	Informatik	98'902.20		87'000.00		65'331.75	
3636.00	Private Institutionen	9'084.00		9'500.00		8'381.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	10'300.00		10'300.00		10'300.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	229'300.00		229'300.00		229'300.00	
4240.00	Dienstleistungen		3'307.25		3'000.00		2'722.65
4250.00	Verkauf von Archivmaterial		1'438.50		4'000.00		6'431.90
4630.00	Beiträge des Bundes an archäologische Projekte				1'000.00		
40	Gerichte	9'115'929.09	3'883'461.32	9'475'600.00	3'724'500.00	8'967'041.18	3'641'626.87
4010	Gerichtskanzleien	1'898'231.47	31'926.54	1'919'000.00	24'500.00	1'851'327.95	33'868.06
3000.00	Sitzungsgelder Anwalts- und Beurkundungskommission	24'966.80		7'000.00		6'010.20	
3010.00	Besoldungen	1'444'321.00		1'449'400.00		1'423'963.85	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-8'281.60				-11'599.20	
3049.01	Anerkennungsprämien	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	113'561.50		112'200.00		110'449.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	107'052.75		111'500.00		109'606.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'075.05		7'100.00		6'907.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'472.30		2'600.00		2'420.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'860.50		15'000.00		12'529.30	
3100.00	Büromaterial	3'476.75		3'000.00		1'811.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	858.15		100.00		1'664.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'683.35		3'000.00		3'966.35	
3110.00	Büromöbel und -geräte	31'807.80		32'000.00		49'970.75	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	4'917.10		5'000.00		4'442.20	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	940.42		2'000.00		864.05	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'667.20		1'700.00		1'667.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	966.55		1'000.00		1'261.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	773.60		500.00		259.30	
3614.80	Informatik	60'212.25		76'000.00		35'232.65	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	31'500.00		31'500.00		31'500.00	
3920.01	Raummieta und Nebenkosten	53'400.00		53'400.00		53'400.00	
4210.00	Gebühren Anwalts- und Beurkundungskommission		18'240.00		9'000.00		17'300.00
4250.00	Verkauf von Betriebs- und Reinigungsmaterial		604.90		500.00		314.60
4290.00	Mahngebühren		13'081.64		15'000.00		16'253.46
4020	Obergericht	884'077.39	319'177.90	423'600.00	103'000.00	647'735.66	143'034.05
3000.00	Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter	270'270.80		178'500.00		183'145.00	
3000.01	Sitzungsgelder	14'640.00		8'000.00		6'080.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'044.70		13'700.00		12'433.85	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	20'724.90		18'200.00		8'869.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'108.90		1'000.00		975.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	394.70		300.00		288.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3060.00	Ruhegehälter	20'172.00		20'200.00		20'172.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'033.90		2'500.00		1'070.00	
3100.00	Büromaterial	1'758.55		2'000.00		1'309.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	198.00		2'000.00		317.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'507.33		6'000.00		4'912.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte	12'039.75		3'600.00		5'409.85	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	560.06		1'500.00		773.21	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	29'797.15		20'000.00		47'458.95	
3132.01	Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendliche)	15'695.60		25'000.00		109'205.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'280.70		3'000.00		3'749.80	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'953.15		2'800.00		2'753.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'639.85		5'000.00		6'567.20	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	181'188.80		20'000.00		70'917.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'271.00		4'000.00		33'260.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'170.65		4'000.00		882.10	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	201'632.35		20'000.00		68'003.30	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	5'880.00		5'400.00		6'290.00	
3614.80	Informatik	23'244.55		22'000.00		18'021.70	
3636.00	Private Institutionen	2'470.00		2'500.00		2'470.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1'900.00		1'900.00		1'900.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	30'500.00		30'500.00		30'500.00	
4210.00	Gerichtsgebühren		117'145.90		80'000.00		73'974.20
4260.00	Rückerstattungen für Gerichtsauslagen, Gutachten		16'005.75		3'000.00		2'866.80
4260.01	Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege		186'026.25		20'000.00		66'193.05

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4025	Staatsanwaltschaft	4'449'690.06	2'348'704.20	5'142'500.00	2'640'000.00	4'476'521.13	2'491'576.85
3010.00	Besoldungen	2'550'514.70		2'461'900.00		2'465'739.95	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-76'693.90				-702.40	
3049.01	Anerkennungsprämien	7'400.00		7'500.00		7'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	195'634.35		190'600.00		191'566.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	210'308.60		208'900.00		195'735.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'670.10		12'100.00		11'676.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'317.70		4'400.00		4'197.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'695.10		20'000.00		17'537.05	
3100.00	Büromaterial	11'414.30		16'000.00		12'393.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'547.40		10'000.00		9'876.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'492.65		5'000.00		16'648.20	
3130.00	Ausserordentliche Staatsanwälte	1'447.50		10'000.00		3'077.00	
3130.02	Vollzug Schutzmassnahmen (Jugendliche)	21'793.80		150'000.00		3'594.80	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	61'517.53		65'000.00		61'310.31	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Übersetzungen	167'564.30		280'000.00		209'769.90	
3132.01	Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendliche)	98'280.00		50'000.00			
3135.00	Arzt-, Spital- und Therapiekosten	29'561.02		60'000.00		30'063.90	
3135.01	Haftauslagen ausserkantonale	24'246.00		30'000.00		15'259.20	
3135.02	Freiheitsentzüge Jugendliche			5'000.00		12'029.50	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	4'242.09		4'000.00		3'261.80	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'899.81		4'500.00		2'248.76	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'236.75		10'000.00		10'472.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	78'120.88		350'000.00		94'858.37	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	363'996.33		450'000.00		458'984.52	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	549.35		2'000.00		1'647.75	
3199.01	Haft- / Prozessentschädigung	42'012.55		50'000.00		54'137.60	
3199.02	Unentgeltliche Rechtspflege	84'684.85		80'000.00		72'116.32	
3199.03	Übrige Verwaltungskosten Jugendliche			500.00			
3614.80	Informatik	81'799.25		98'000.00		79'321.65	
3630.00	Bund für Zeugenschutzstelle	4'800.00		6'200.00		4'500.00	
3636.00	Private Institutionen	130.00		800.00		737.40	
3910.00	Dienstleistungen der Polizei	252'507.05		320'000.00		246'961.05	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	51'400.00		51'400.00		51'400.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	128'600.00		128'600.00		128'600.00	
4210.00	Gebühren		764'147.06		800'000.00		787'172.33
4240.00	Dienstleistungen		7'502.30		10'000.00		7'823.00
4260.00	Rückerstattungen amtliche Kosten		194'110.15		220'000.00		146'168.80
4260.01	Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege		76'132.15		50'000.00		61'463.57
4270.00	Bussen		1'075'034.24		1'300'000.00		1'186'596.65
4301.00	Beschlagnahmte Vermögenswerte		35'821.35		20'000.00		
4611.00	Kantone Uri und Obwalden		195'956.95		240'000.00		302'352.50
4030	Kantonsgericht	1'582'086.22	1'084'707.23	1'649'700.00	860'000.00	1'729'484.74	916'416.56
3000.00	Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter	610'332.10		657'800.00		693'436.00	
3000.01	Sitzungsgelder	6'320.00		18'000.00		8'160.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-26'508.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'948.30		50'300.00		51'057.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	72'017.20		68'100.00		77'090.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'819.40		3'800.00		2'992.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'024.25		1'200.00		1'115.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	220.00		3'000.00		380.00	
3100.00	Büromaterial	4'009.95		5'000.00		4'056.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'312.00		4'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'527.25		10'500.00		9'953.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'480.30		2'000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	1'400.29		1'000.00		912.82	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	56'330.30		80'000.00		54'036.05	
3132.01	Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendliche)			25'000.00		19'215.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'377.50		14'500.00		13'375.80	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	312'372.44		280'000.00		317'611.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	37'433.10		50'000.00		85'106.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'400.30		4'000.00		2'227.90	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	308'589.79		270'000.00		322'695.07	
3614.80	Informatik	21'361.75		26'000.00		18'870.50	
3636.00	Private Institutionen	310.00		1'000.00		200.00	
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		738'003.98		500'000.00		533'227.66
4260.00	Rückerstattungen für Gerichtsauslagen, Gutachten		31'273.71		80'000.00		53'118.38
4260.01	Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege		299'359.54		270'000.00		322'170.52
4270.00	Bussen		16'070.00		10'000.00		7'900.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4040	Verwaltungsgericht	301'843.95	98'945.45	340'800.00	97'000.00	261'971.70	56'731.35
3000.00	Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter	189'300.80		188'600.00		163'655.00	
3000.01	Sitzungsgelder	5'520.00		8'000.00		2'880.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'994.35		14'500.00		10'831.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	15'837.00		17'800.00		8'869.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	606.15		1'100.00		569.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	282.40		400.00		257.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'242.80		1'500.00			
3100.00	Büromaterial	1'027.75		1'500.00		1'177.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	176.00		2'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'799.02		6'000.00		4'807.30	
3110.00	Büromöbel und -geräte	927.05		1'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'107.13		15'000.00		4'922.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'882.05		5'000.00		6'839.85	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	10'557.10		25'000.00		13'280.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000.00		200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'400.20		2'500.00			
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	11'784.15		17'000.00		11'881.35	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1'900.00		1'900.00		1'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	30'500.00		30'500.00		30'500.00	
4210.00	Gerichtsgebühren		87'666.80		70'000.00		43'622.40
4260.00	Rückerstattungen amtliche Kosten		1'383.20		10'000.00		1'227.60
4260.01	Rückerstattungen Anwaltskosten für unentgeltliche Rechtspflege		9'895.45		17'000.00		11'881.35

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
90	Abschluss						3'213'397.92
9000	Abschluss						3'213'397.92
9001.00	Aufwandüberschuss						3'213'397.92
		426'171'814.70	423'450'654.23	426'810'900.00	422'312'100.00	418'643'137.08	418'643'137.08
			2'721'160.47		4'498'800.00		
	Gesamtergebnis	426'171'814.70	426'171'814.70	426'810'900.00	426'810'900.00	418'643'137.08	418'643'137.08

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Finanzdirektion	842'217.45	526.90	1'111'000.00		10'430'243.30	1'436'433.50
2110	Finanzverwaltung	34'659.30		440'000.00		153'515.60	
I1222	IP-Telefonie (Umstellung Analog-Anschlüsse und Endgeräte)	34'659.30		440'000.00		153'515.60	
5060.10	Telefonanlage	34'659.30		440'000.00		153'515.60	
2130	Steueramt	806'058.15	526.90	671'000.00		276'727.70	1'195.55
I1005	Informatik Nest (2130)	295'503.40	526.90	271'000.00		255'667.70	1'195.55
5200.02	Softwareentwicklung NEST	295'503.40		271'000.00		255'667.70	
6320.30	Ausserkantonale Gemeinden		526.90				1'195.55
I1258	Einführung eTax Nidwalden	510'554.75		400'000.00		21'060.00	
5200.16	Einführung eTax Web Nidwalden	510'554.75		400'000.00		21'060.00	
2170	Kapitalkosten, Vermögenserträge, finanzpolitische Reserven	1'500.00				10'000'000.00	1'435'237.95
I1257	Verkauf Kontrollturm an ABAG						1'435'237.95
6040.00	Übertragung von Hochbauten						1'435'237.95
I6003	Beteiligung Airport Buochs AG					10'000'000.00	
5550.00	Beteiligung Airport Buochs AG					10'000'000.00	
I6004	Beteiligung Cantosana AG	1'500.00					
5540.02	Cantosana AG	1'500.00					
22	Baudirektion	23'322'840.39	12'217'604.60	33'106'500.00	8'385'000.00	15'366'262.30	4'754'824.64
2210	Amt für Mobilität	46'768.95					
I1259	Objektkredit für die Verkehrsplanung im Grossraum Kreuzstrasse	46'768.95					
5290.08	Verkehrsplanung Grossraum Kreuzstrasse	46'768.95					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2220	Strasseninspektorat	281'146.75		287'000.00			
I1006	Maschinen, Fahrzeuge	281'146.75		287'000.00			
5060.05	Maschinen, Fahrzeuge	281'146.75		287'000.00			
2230	Hochbauamt	868'608.80	800.00	1'787'000.00		1'771'245.35	6'700.00
I1160	BWZ, Innensanierung			200'000.00			
5040.51	Innensanierung BWZ			200'000.00			
I1162	Turnhallen Mittelschule, Neubau			350'000.00			
5040.53	#Neubau Turnhallen Mittelschule			350'000.00			
I1174	Kreuzstrasse 2, JSD und VSZ, Instandsetzung					73'382.35	
5040.61	Instandsetzung Heizung Kreuzstrasse 2					73'382.35	
I1175	Werkstätte für Menschen mit Handicap, Umbau	274'739.15		290'000.00			
5040.62	Umbau Werkstätte für Menschen mit Handicap	274'739.15		290'000.00			
I1218	Gebäudeleitsystem Kreuzstrasse 1-6 (Energie)					17'433.80	
5040.76	Gebäudeleitsystem Kreuzstrasse 1-6 (Energie)					17'433.80	
I1220	Erweiterung Passbüro - biometrischer Pass für EU/EFTA Bürger			75'000.00			
5040.78	Erweiterung Passbüro - biometrischer Pass für EU/EFTA Bürger			75'000.00			
I1225	Mieterausbau nach Sanierung Regierungsgebäude	509'205.75		656'000.00		309'814.05	
5040.79	Mieterausbau nach Sanierung Regierungsgebäude	509'205.75		656'000.00		309'814.05	
I1226	Mittelschule, Anschluss Heizverbund Kniri					617'131.00	
5040.73	Mittelschule, Anschluss Heizverbund Kniri					617'131.00	
I1237	Erweiterung Parkplätze Personalhaus 2, Stans					410'028.95	
5040.06	Erweiterung Parkplätze Personalhaus 2, Stans					410'028.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I1238	Instandsetzung Mürgrasse, Mittelschule, Stans	84'024.45	800.00	66'000.00		343'455.20	6'700.00
5010.36	Instandsetzung Mürgrasse, Mittelschule, Stans	84'024.45		66'000.00		343'455.20	
6320.32	Diverse Strassenbauten, Anteil Gemeinde		800.00				6'700.00
I1250	Erweiterung und Instandsetzung Parkplatz Winkelriedhostatt	639.45		150'000.00			
5040.05	Erweiterung und Instandsetzung Parkplatz Winkelriedhostatt	639.45		150'000.00			
2231	Hochbauamt Masterplan Kreuzstrasse	165'129.65		180'000.00			
I1229	Masterplan Kreuzstrasse (Projektierung)	165'129.65		180'000.00			
5290.06	Erarbeitung Masterplan Kreuzstrasse	165'129.65		180'000.00			
2235	Öffentlicher Verkehr	7'722'850.89	7'603'525.00	5'130'000.00	144'000.00	1'493'855.95	158'242.00
I1010	Tieflegung / Doppelspur Luzern	7'711'221.14	7'460'000.00	4'900'000.00		1'493'855.95	
5610.01	Tieflegung / Doppelspur Luzern	-2'288'778.86					
5640.02	zb, Tieflegung/Doppelspur Hergiswil	10'000'000.00		4'900'000.00		1'493'855.95	
6300.00	Bund an Kanton		1'560'000.00				
6310.07	Beiträge Kantone und Konkordate		5'900'000.00				
I1082	Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride			5'000.00			
5620.28	Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride (Aggloprogramm), Anteil Kanton			5'000.00			
I1205	Velostation Stans	11'629.75		5'000.00			
5620.28	Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride (Aggloprogramm), Anteil Kanton	11'629.75		5'000.00			
I1206	Stans, 100 neue B+R Plätze Bahnhof Stans			15'000.00			
5620.28	Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride (Aggloprogramm), Anteil Kanton			15'000.00			
I1207	Stansstad, 55 neue B+R-Plätze im Rahmen Neugestaltung Bahnhofsareal			5'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5620.28	Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride (Aggloprogramm), Anteil Kanton			5'000.00			
I1247	Umsetzung behindertengerechte Bushaltestellen			200'000.00			
5010.85	Umsetzung behindertengerechte Bushaltestellen			200'000.00			
I5001	zb Zentralbahn AG		143'525.00		144'000.00		158'242.00
6440.00	Darlehensrückzahlungen zb		143'525.00		144'000.00		158'242.00
2240	Amt für Gefahrenmanagement	8'553'539.95	4'301'706.15	11'435'000.00	6'146'000.00	7'142'963.15	4'144'703.65
I1014	Engelberger Aa, 5A+5C, Bauprojekt, DA+WO			40'000.00	16'000.00		
5020.61	Engelberger Aa, Etappe 5A + 5C, Bauprojekt			40'000.00			
6300.02	Bund an Engelberger Aa				16'000.00		
I1015	Engelberger Aa, 5b+6, Vorprojekt, Oberau-Mettlen			20'000.00	13'000.00		
5020.62	Engelberger Aa, Etappe 5B + 6, Vorprojekt			20'000.00			
6300.02	Bund an Engelberger Aa				8'000.00		
6310.03	Obwalden an Engelberger Aa, Etappe 5B + 6, Vorprojekt				5'000.00		
I1016	Hochwasserschutz; Einzelprojekt Gemeinden	4'782'738.50	3'826'453.20	5'700'000.00	4'600'000.00	4'967'080.90	3'746'932.30
5620.01	Gemeinden für Einzelprojekte	4'782'738.50		5'700'000.00		4'967'080.90	
6300.04	Bund an Einzelprojekte Gemeinden		3'826'453.20		4'600'000.00		3'746'932.30
I1153	Engelberger Aa, 5C, Vorgezogenen Massnahmen					21'075.00	
5020.64	#Engelberger Aa, Etappe 5 + 6, Ausführung					21'075.00	
I1240	Vierwaldstättersee, Schwemmh Holzsperr	133'688.00		130'000.00		72'299.00	
5060.92	Mobile Schwemmh Holzsperr	133'688.00		130'000.00		72'299.00	
I1246	Hochwasserschutz Buholz bach	212'829.40	139'000.00	1'100'000.00	650'000.00	55'125.00	35'000.00
5020.65	#Engelberger Aa, Buholz bach			800'000.00			
5020.66	Engelberger Aa, Buholz bach, Eigenleistungen	57'122.50		100'000.00		55'125.00	
5020.67	Engelberger Aa, Buholz bach, Vorprojekt	155'706.90		200'000.00			
6320.55	Bund an Buholz bach		139'000.00		650'000.00		35'000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I1251	RK Vorsorglicher Landerwerb Hochwasserschutz Buoholzbach	2'858'162.20		3'000'000.00		1'407'600.00	
5000.00	Grundstücke	2'858'162.20		3'000'000.00		1'407'600.00	
I4020	Schutzbauten Wasser, 07-1 Grundangebot, PV16-19	454'811.70	256'580.90	620'000.00	350'000.00	354'783.65	229'424.40
5620.02	Gemeinden für Grundangebot	454'811.70		620'000.00		346'450.90	
5670.02	Dritte für Grundangebot					8'332.75	
6300.06	Bund an Grundangebot Gemeinden		256'580.90		350'000.00		224'563.65
6300.50	Bund an Grundangebot Dritter						4'860.75
I4021	Schutzbauten Wasser, 07-2 Gefahrengrundlagen, PV16-19	111'310.15	67'495.05	305'000.00	155'000.00	261'401.60	131'188.15
5290.01	Gefahrenkarten und Risikomanagement	95'860.15		300'000.00		260'426.60	
5620.04	Gemeinden für Gefahren- und Risikomanagement	15'450.00		5'000.00		975.00	
6300.08	Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement		52'045.05		150'000.00		130'213.15
6300.30	Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement Gemeinden		15'450.00		5'000.00		975.00
I4024	Revitalisierungen, 12-1 Grundlagen, PV16-19		12'177.00	70'000.00	42'000.00	3'598.00	2'158.80
5290.03	Strategische Planung			70'000.00		3'598.00	
6300.27	Bund an Strategische Planung		12'177.00		42'000.00		2'158.80
I4025	Revitalisierungen, 12-2 Projekte, PV16-19			450'000.00	320'000.00		
5020.70	Revitalisierungen			150'000.00			
5620.03	Gemeinden für Revitalisierungen			300'000.00			
6300.07	Bund an Revitalisierungen Kanton				90'000.00		
6300.09	Bund an Revitalisierungen Gemeinden				230'000.00		
2251	Autobahn A2					189'471.85	181'892.98
I1018	Nationalstrasse A2					189'471.85	181'892.98
5010.80	Projektierung und Bauleitung, Netzvollendung					7'778.95	
5010.81	Landerwerb, Netzvollendung					506.80	
5010.82	Baukosten, Netzvollendung					181'186.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6300.80	Bundesbeitrag, Netzvollendung						181'892.98
2252	Autobahn A8					86'611.50	83'429.96
I1019	Nationalstrasse A8					86'611.50	83'429.96
5010.80	Projektierung und Bauleitung, Netzvollendung					83'147.15	
5600.80	Anteil Bund an Einnahmen					3'464.35	
6300.80	Bundesbeitrag, Netzvollendung						79'821.26
6350.80	Diverse Einnahmen						3'608.70
2260	Kantonsstrassen - Radwegausbau	5'684'795.40	311'573.45	14'287'500.00	2'095'000.00	4'682'114.50	179'856.05
I1024	KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Ausweichstellen	47'027.15	72'068.25			905'309.15	40'000.00
5010.16	KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Ausweichstellen	47'027.15				905'309.15	
6320.16	KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Ausweichstellen (Anteil Gemeinde)		72'068.25				40'000.00
I1028	KH 1 / KV 5 Stansstad, Kreisel Schürmatt	77'860.30	18'000.00	1'000'000.00	200'000.00	13'189.45	
5010.06	KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt	77'860.30		1'000'000.00			
5011.06	KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt (Vorplanung)					13'189.45	
6320.06	KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt, Anteil Gemeinde		18'000.00		150'000.00		
6370.06	KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt, Anteil Dritte				50'000.00		
I1030	KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse	19'105.65		450'000.00	320'000.00	7'969.80	
5010.11	KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse	19'105.65		450'000.00			
5011.11	KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse (Vorplanung)					7'969.80	
6300.41	KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse, Anteil Bund				180'000.00		
6320.11	KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse, Anteil Gemeinde				140'000.00		
I1033	KH 2 / KV 9, Oberdorf, Knoten Büren	645'209.95	205'000.00	2'150'000.00	255'000.00	60'482.90	
5010.19	KH2 / KV9, Knoten Büren (Planung)	7'197.60				60'482.90	
5010.39	KH2 / KV9, Knoten Büren (Ausführung)	638'012.35		2'150'000.00			
6300.42	KH 2 / KV 9, Büren, Knoten Büren, Anteil Bund		45'000.00		130'000.00		
6320.19	KH 2 / KV9, Knoten Büren, Anteil Gemeinde		160'000.00		125'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I1088	KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West			200'000.00		46'998.55	
5010.09	KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West (Planung)			200'000.00		46'998.55	
I1089	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse	458'051.60		800'000.00		317'675.25	
5010.12	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse	385'936.00		550'000.00		244'964.40	
5010.37	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse	72'115.60		250'000.00		72'710.85	
I1095	KH 3, Emmetten, Dürrensee			1'200'000.00		40'696.10	
5010.17	#KH 3, Emmetten, Dürrensee			1'200'000.00			
5011.17	KH 3, Emmetten, Dürrensee (Vorplanung)					40'696.10	
I1098	KH 3, Ennetmoos, Ortsdurchfahrt St.Jakob	19'096.90		50'000.00		11'281.55	
5011.03	KH 3, Ennetmoos, Ortsdurchfahrt St. Jakob (Vorplanung)	19'096.90				11'281.55	
5620.20	KH 3, ES, Ortsdurchfahrt St.Jakob, Anteil Kanton			50'000.00			
I1101	KH 3, Beckenried, Radweg alte Kantonsstr. - Fähre	44'046.30		50'000.00		50'500.00	
5011.01	KH 3, Beckenried, Radweg alte Kantonsstr. - Fähre (Vorplanung)	44'046.30		50'000.00		50'500.00	
I1104	KH 3/4, Buochs, Umgestaltung Bürgerheim-/Ennetbürgerstr./Beckenriederstr. (Ortsdurchfahrt)	33'343.10	16'505.20	10'000.00		8'981.30	
5011.04	KH 3/4, BU, Umgestaltung Bürgerheim-/Ennetbürgerstr./Beckenriederstr., Vorplanung	33'343.10		10'000.00		8'981.30	
6320.09	KH 3/4, BU, Umgestaltung Bürgerheim-/Ennetbürgerstr./Beckenriederstr., Anteil Gemeinde		16'505.20				
I1131	KH 1, Stans, Stansstaderstrasse, Instandsetzung, BGK			20'000.00			
5011.45	KH 1, Stans, Stansstaderstrasse, Instandsetzung, BGK (Vorplanung)			20'000.00			
I1135	KV 7, Dallenwil, Instandsetz. Wiesenbergstr. 1. Etappe	1'595'884.90		1'637'500.00		1'723'894.20	
5010.02	KV 7, Dallenwil, Instandsetzung Wiesenbergstrasse	1'595'884.90		1'637'500.00		1'723'894.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I1136	KV 7, Dallenwil, Instandsetz. Wiesenbergstr. 2. & 3. Etappe	307'777.35		875'000.00			
5011.02	KV 7, Dallenwil, Instandsetzung Wiesenbergstrasse (Vorplanung)	307'777.35		875'000.00			
I1149	KH 3, Stans, Buochserstr., öV-Bevorzugung (Weidli), Instandsetzung			50'000.00			
5011.28	KH 3, Stans, Buochserstr., ÖV-Bevorzugung Weidli, Instandsetzung, (Vorplanung)			50'000.00			
I1150	KH 3, Ennetmoos, Radweg St. Jakob-Grenze OW (ab R19 unter I1098)			30'000.00		2'598.70	
5011.29	KH3, Ennetmoos, Radweg St. Jakob-Grenze OW (Vorplanung)			30'000.00		2'598.70	
I1154	KH 2, Wolfenschiessen, Radweg Dörfli, Schulwegsicherung Trottoir					31'827.00	
5010.33	KH 2, Wolfenschiessen, Radweg Dörfli, Schulwegsicherung Trottoir					31'827.00	
I1155	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)	19'606.75		800'000.00	280'000.00	10'477.70	
5010.34	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)	13'786.00		800'000.00			
5011.34	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)	5'820.75				10'477.70	
6320.34	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich), Anteil Gemeinde				280'000.00		
I1190	Oberdorf, KH2, Fussgängerübergang Rieden					61'177.00	61'177.00
5720.06	Bund an Gemeinden für A-Massnahme AP NW 2G					61'177.00	
6700.06	Bund an Gemeinden für A-Massnahme AP NW 2G						61'177.00
I1191	Stans, Robert-Durrerstrasse			640'000.00	640'000.00		
5720.06	Bund an Gemeinden für A-Massnahme AP NW 2G			640'000.00			
6700.06	Bund an Gemeinden für A-Massnahme AP NW 2G				640'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I1211	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse	310'934.90		1'000'000.00	400'000.00	36'100.40	
5010.51	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse	310'934.90		1'000'000.00		30'134.95	
5011.51	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse (Vorplanung)					5'965.45	
6320.51	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse, Anteil Gemeinde				400'000.00		
I1224	KH 3, Buochs, Knoten Fadenbrücke	129'979.75		1'500'000.00		52'765.75	
5620.31	KH3, Buochs, Knoten Fadenbrücke	129'979.75		1'500'000.00		52'765.75	
I1227	KH 1, Hergiswil, Lopper Nord Instandsetzung	1'944'598.60		1'800'000.00		1'060'819.90	
5600.03	Bund für Instandsetzung KH 1 Lopper Nord	1'944'598.60		1'800'000.00		1'060'819.90	
I1242	KH 4, Stans, Pilatuskurve, Umgestaltung Knoten	27'046.55				9'523.35	
5010.84	KH 4, Stans, Pilatuskurve, Umgestaltung Knoten					1'110.10	
5011.84	KH 4, Stans, Pilatuskurve, Umgestaltung Knoten (Vorplanung)	27'046.55				8'413.25	
I1243	KH 4, Ennetbürgen, Umgestaltung Dorfplatz			5'000.00			
5620.33	KH 4, Ennetbürgen, Umgestaltung Dorfplatz			5'000.00			
I1245	KH 1, Hergiswil, Verlängerung Radweg beim Bootshafen	5'225.65		20'000.00		229'846.45	78'679.05
5010.87	KH 1, Hergiswil, Verlängerung Radweg beim Bootshafen	5'225.65		20'000.00		223'682.80	
5011.87	KH 1, Hergiswil, Verlängerung Radweg beim Bootshafen (Vorplanung)					6'163.65	
6320.92	KH 1, Hergiswil, Verlängerung Radweg beim Bootshafen (Anteil Gemeinde)						78'679.05
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	1'959'026.08		5'209'300.00		464'877.48	
2305	Amt für Justiz	88'749.10		76'000.00			
I1255	Neubeschaffung Software für Jagd- und Fischereiwesen	88'749.10		76'000.00			
5200.00	Software	88'749.10		76'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2370	Kantonspolizei	951'298.68		1'023'300.00		129'609.75	
I1120	Fahrzeuge Kantonspolizei	941'381.78		933'300.00		129'609.75	
5060.05	Maschinen, Fahrzeuge	283'945.05		293'300.00		121'185.85	
5060.20	Polizeiboot	657'436.73		640'000.00		8'423.90	
I1212	Ablösung Inpos3 durch MyABI	9'916.90		90'000.00			
5200.15	Ablösung Inpos3 durch MyABI	9'916.90		90'000.00			
2391	Zeughaus (Logistik)			200'000.00			
I1241	Instandhaltung Zeughaus, Oberdorf			200'000.00			
5040.82	Instandhaltung Zeughaus, Oberdorf			200'000.00			
2393	Waffenplatz (Infrastruktur)	774'928.30		3'750'000.00		335'267.73	
I1184	Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage, Waffenplatz Wil bei Stans	540'514.20		3'500'000.00		8'217.50	
5040.68	Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage, Waffenplatz Wil bei Stans	540'514.20		3'500'000.00		8'217.50	
I1185	Instandstellung Verpflegungszentrum, Waffenplatz Wil bei Stans	135'403.45		140'000.00			
5040.69	Instandstellung Verpflegungszentrum, Waffenplatz Wil bei Stans	135'403.45		140'000.00			
I1209	Optimierung Klimaanlage Lehrgebäude, Oberdorf					235'533.65	
5040.07	Optimierung Klimaanlage, Lehrgebäude, Oberdorf					235'533.65	
I1239	Erneuerung Küche Bistro					91'516.58	
5060.19	Erneuerung Küche Bistro Waffenplatz					91'516.58	
I1253	Brandschutzertüchtigung Treppenhaus Lehrgebäude	99'010.65		110'000.00			
5040.92	Brandschutzertüchtigung Treppenhaus Lehrgebäude	99'010.65		110'000.00			
2395	Zivilschutz	144'050.00		160'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I1254	Brandschutzertüchtigung Treppenhaus Zentrum für Bevölkerungsschutz (ZBS)	144'050.00		160'000.00			
5040.93	Brandschutzertüchtigung Treppenhaus Zentrum für Bevölkerungsschutz (ZBS)	144'050.00		160'000.00			
25	Bildungsdirektion	54'787.90	79'663.15	39'700.00	100'000.00	68'151.00	132'371.35
2550	Amt für Berufsbildung	9'787.90		9'700.00		19'251.00	
I1042	Verbände für Berufsschulbauten	9'787.90		9'700.00		19'251.00	
5660.02	Verbände für Berufsschulbauten	9'787.90		9'700.00		19'251.00	
2585	Ausbildungsdarlehen/Stipendien	45'000.00	79'663.15	30'000.00	100'000.00	48'900.00	132'371.35
I5002	Ausbildungsdarlehen	45'000.00	79'663.15	30'000.00	100'000.00	48'900.00	132'371.35
5470.01	Darlehen	45'000.00		30'000.00		48'900.00	
6470.01	Darlehensrückzahlungen		79'663.15		100'000.00		132'371.35
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	4'520'748.00	2'249'253.43	5'010'000.00	2'321'000.00	4'492'187.20	2'072'410.30
2750	Strukturverbesserungen	1'443'458.00	657'024.00	2'000'000.00	1'000'000.00	1'558'126.00	753'063.00
I1047	Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen (RK 2012-2015)					88'636.00	44'318.00
5650.04	Hoch- und Tiefbauten, Flurstrassen und kantonal konzessionierte Luftseilbahnen (RK)					44'318.00	
5750.01	Bund für Private					44'318.00	
6700.01	Bund an Private						44'318.00
I1214	Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen (RK 2016-2019)	1'443'458.00	657'024.00	2'000'000.00	1'000'000.00	1'469'490.00	708'745.00
5650.04	Hoch- und Tiefbauten, Flurstrassen und kantonal konzessionierte Luftseilbahnen (RK)	786'434.00		1'000'000.00		760'745.00	
5750.01	Bund für Private	657'024.00		1'000'000.00		708'745.00	
6700.01	Bund an Private		657'024.00		1'000'000.00		708'745.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2760	Wohnbausanierungen in Berggebieten					24'000.00	
I1048	Wohnbausanierungen (RK 2012-2015)					24'000.00	
5650.05	Wohnbausanierungen (RK)					24'000.00	
2775	Waldförderung (inkl. RK)	2'595'321.60	1'208'229.43	2'570'000.00	1'171'000.00	2'885'363.65	1'298'600.00
I4018	Schutzbauten Wald, 07-1 Grundangebote, PV16-19	480'270.40	271'372.55	520'000.00	305'000.00	566'560.35	319'875.00
5620.11	Schutzbauten im Wald der Gemeinden	480'270.40		500'000.00		566'560.35	
5650.08	Schutzbauten im Wald von Privaten			20'000.00			
6300.19	Bund an Schutzbauten im Wald der Gemeinden		271'372.55		280'000.00		319'875.00
6300.31	Bund an Schutzbauten im Wald von Privaten				25'000.00		
I4019	Schutzbauten Wald, 07-2 Gefahrengrundlagen, PV16-19	170'616.40	90'607.88	130'000.00	50'000.00	49'155.50	24'625.00
5290.02	Gefahrengrundlagen	170'616.40		130'000.00		49'155.50	
6300.18	Bund an Gefahrengrundlagen		90'607.88		50'000.00		24'625.00
I4022	Schutzwald, 08-1 Behandlung, PV16-19	1'740'434.80	710'249.00	1'920'000.00	816'000.00	2'225'184.55	925'413.70
5650.06	Schutzwaldprojekte von Privaten	1'551'527.90		1'800'000.00		1'739'216.20	
5650.07	Waldschäden	188'906.90		120'000.00		485'968.35	
6300.16	Bund an Schutzwaldprojekte von Privaten		612'419.25		740'000.00		731'026.35
6300.17	Bund an Waldschäden von Privaten		75'580.75		40'000.00		194'387.35
6300.49	Beiträge Astra an Schutzwaldprojekte		22'249.00		36'000.00		
I4023	Schutzwald, 08-2 Infrastruktur, PV16-19	204'000.00	136'000.00			44'463.25	28'686.30
5650.06	Schutzwaldprojekte von Privaten	204'000.00				44'463.25	
6300.16	Bund an Schutzwaldprojekte von Privaten		136'000.00				28'686.30
2780	Amt für Umwelt	481'968.40	384'000.00	440'000.00	150'000.00	24'697.55	20'747.30
I1051	Sanierung Altlasten	429'000.00	384'000.00	250'000.00	150'000.00	14'484.25	10'534.00
5620.15	Sanierung Altlasten	45'000.00		100'000.00		3'950.25	
5720.04	Bund an Gemeinden für Sanierung Altlasten	384'000.00		150'000.00		10'534.00	
6700.02	Bund		384'000.00		150'000.00		10'534.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I1256	Lärmbelastungskataster	52'968.40		190'000.00			
5290.07	Lärmbelastungskataster	52'968.40		190'000.00			
I4016	Lärmschutzmassnahmen, 06-1 Lärmschutz, PV16-19					10'213.30	10'213.30
5620.17	Lärmschutz Gemeinden					10'213.30	
6300.12	Bund an Massnahmen für Private						10'213.30
29	Gesundheits- und Sozialdirektion		548'498.00		548'500.00	9'354.90	548'498.00
2971	Pflegefinanzierung		548'498.00		548'500.00		548'498.00
I5011	Nidwaldner Heime inkl. Mettenweg		548'498.00		548'500.00		548'498.00
6420.01	Darlehensrückzahlung Gemeinde Stans für Mettenweg		67'976.00		68'000.00		67'976.00
6450.02	Darlehensrückzahlungen der Nidwaldner Heime		480'522.00		480'500.00		480'522.00
2996	Unterstützung Asylbewerber und Flüchtlinge					9'354.90	
I1216	Modulare Kollektivunterkunft für Asylsuchende (Container)					9'354.90	
5040.75	Modulare Kollektivunterkunft für Asylsuchende (Container)					9'354.90	
31	Volkswirtschaftsdirektion	1'017'097.40	1'737'952.75	1'816'000.00	2'292'000.00	933'693.10	2'273'386.00
3140	Tourismusförderung	25'000.00		25'000.00		15'482.00	
I1221	Winteruniversiade 2021	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
5660.05	Winteruniversiade 2021	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
I1228	Touristische Autobahntafeln					-9'518.00	
5060.18	Touristische Autobahntafeln					-9'518.00	
3150	Investitionshilfe / neue Regionalpolitik NRP	992'097.40	1'737'952.75	1'791'000.00	2'292'000.00	918'211.10	2'273'386.00
I4012	Regionalpolitik NRP, Beiträge Interkantonal, PV12-15	52'500.00					
5610.03	Beiträge an Kantone aus neuer Regionalpolitik (NRP)	52'500.00					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I4013	Regionalpolitik NRP, Beiträge Kantonal, PV12-15						9'243.00
6300.23	Bund NRP Beiträge an Private						9'243.00
I4027	Regionalpolitik NRP, Beiträge Interkantonal, PV16-19	32'177.40	32'412.75	75'000.00	37'500.00	49'131.10	17'800.00
5610.03	Beiträge an Kantone aus neuer Regionalpolitik (NRP)	4'175.40		50'000.00		49'131.10	
5650.12	Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	28'002.00		25'000.00			
6300.22	Bund NRP Beiträge Kantone		32'612.55		25'000.00		17'800.00
6300.23	Bund NRP Beiträge an Private				12'500.00		
6310.04	Kantone NRP Beiträge an Private		-199.80				
I4028	Regionalpolitik NRP, Beiträge Kantonal, PV16-19	176'500.00	88'250.00	175'000.00	87'500.00	53'160.00	26'580.00
5650.12	Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	176'500.00		175'000.00		53'160.00	
6300.23	Bund NRP Beiträge an Private		88'250.00		87'500.00		26'580.00
I5005	Investitionshilfedarlehen		180'450.00		285'000.00		352'083.00
6420.02	Darlehensrückzahlungen der Gemeinden		22'500.00		22'000.00		34'162.00
6450.05	Darlehensrückzahlungen der privaten Institutionen		155'950.00		261'000.00		315'921.00
6460.01	Darlehensrückzahlungen der privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		2'000.00		2'000.00		2'000.00
I5009	Darlehen NRP, PV16-19			800'000.00	400'000.00	625'000.00	312'500.00
5450.03	Darlehen an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)			800'000.00		625'000.00	
6300.21	Bund NRP Darlehen				400'000.00		312'500.00
I5010	Darlehen NRP, Amortisationen	730'920.00	1'436'840.00	741'000.00	1'482'000.00	190'920.00	1'555'180.00
5400.00	Darlehensrückzahlung Bund (NRP Private)	730'920.00		741'000.00		190'920.00	
6450.04	Darlehensrückzahlungen der privaten Unternehmungen (NRP)		1'436'840.00		1'482'000.00		1'555'180.00
36	Staatskanzlei	-35'000.00				121'322.00	
3617	Staatsarchiv	-35'000.00				121'322.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I1118	Elektronisches Archiv (Vorprojekt)	-35'000.00				121'322.00	
5200.00	Software	-35'000.00				121'322.00	
		31'681'717.22	16'833'498.83	46'292'500.00	13'646'500.00	31'886'091.28	11'217'923.79
			14'848'218.39		32'646'000.00		20'668'167.49
	Nettoinvestition	31'681'717.22	31'681'717.22	46'292'500.00	46'292'500.00	31'886'091.28	31'886'091.28

Zahlen in Tausend CHF

Bilanz		31.12.2019	31.12.2018	Veränderung	Ziffer im Anhang
1	A K T I V E N	605'058	644'308	-39'250	
10	FINANZVERMÖGEN	280'462	317'094	-36'632	
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	96'967	117'323	-20'356	3
101	Forderungen	101'694	109'535	-7'841	4
102	Kurzfristige Finanzanlagen	20'400	21'800	-1'400	5
104	Aktive Rechnungsabgrenzung	8'208	5'803	2'405	6
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	19	20	-1	7
107	Finanzanlagen	48'781	58'219	-9'439	8
108	Sachanlagen	4'393	4'393	0	9
14	VERWALTUNGSVERMÖGEN	324'596	327'214	-2'619	
140	Sachanlagen	91'141	89'130	2'011	10
142	Immaterielle Anlagen	2'174	1'825	349	11
144	Darlehen	18'130	20'475	-2'346	12
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	129'013	129'012	2	13-15
146	Investitionsbeiträge	84'139	86'773	-2'634	16
148	kumulierte zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	
2	P A S S I V E N	-605'058	-644'308	39'250	
20	FREMDKAPITAL	-320'281	-350'228	29'947	
200	Laufende Verbindlichkeiten	-141'802	-159'694	17'891	17
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-11'030	-12'071	1'040	18
204	Passive Rechnungsabgrenzung	-10'736	-9'401	-1'335	19
205	Kurzfristige Rückstellungen	-770	-780	10	20
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-144'337	-156'195	11'858	21
208	Langfristige Rückstellungen	-10'760	-11'250	490	20
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-845	-837	-8	22
29	EIGENKAPITAL	-284'776	-294'080	9'303	
291	Fonds im Eigenkapital	-7'907	-7'489	-418	22
293	Vorfinanzierungen	-21'821	-21'821	0	23
294	Finanzpolitische Reserven	-209'523	-216'523	7'000	23
299	Bilanzüberschuss	-48'247	-48'247	0	23
	Jahresergebnis	2'721	0	2'721	

Geldflussrechnung (indirekte Darstellung)	+	-	Rechnung 2019	Budget 2019*	Rechnung 2018
Betriebliche Tätigkeit					
Ergebnis der Erfolgsrechnung			-2'721	-4'499	-3'213
Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträge			16'734	17'076	16'684
Darlehen und Beteiligungen VV, Bund für NRP	Abnahme	Zunahme	731	0	-122
Wertberichtigungen Darlehen VV & Beteiligungen VV	Abnahme	Zunahme	2	0	106
Forderungen bzw. laufende Verbindlichkeiten	Abnahme	Zunahme	7'841	0	-20'718
Vorräte und angefangene Arbeiten	Abnahme	Zunahme	1	0	43
aktive Rechnungsabgrenzungen	Abnahme	Zunahme	-2'405	0	17'183
laufende Verpflichtungen (Kontokorrente, Kreditoren)	Zunahme	Abnahme	-17'891	0	2'414
Rückstellungen	Zunahme	Abnahme	-500	-600	-900
passive Rechnungsabgrenzungen	Zunahme	Abnahme	1'335	0	-1'096
Veränderungen Fonds, Vorfinanzierungen, Finanzpolitische Reserven	Einlagen	Entnahmen	-6'574	-15'000	-223
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit			-3'448	-3'023	10'159
Investitionstätigkeit					
Ausgaben			-31'682	-46'293	-31'886
Einnahmen			16'833	13'647	11'218
Cash Drain aus Investitionstätigkeit			-14'848	-32'646	-20'668
Finanzierungsfehlbetrag (-überschuss)			-18'296	-35'669	-10'509
Finanzierungstätigkeit					
langfristige Finanzverbindlichkeiten	Zunahme	Abnahme	-11'858	-11'000	-11'968
kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	Zunahme	Abnahme	-1'040	-1'071	12'039
Finanz- und Sachanlagen FV (kurzfristige)	Abnahme	Zunahme	1'400	2'200	2'400
Finanz- und Sachanlagen FV (langfristige)	Abnahme	Zunahme	9'439	13'300	5'007
Cash Flow (-Drain) aus Finanzierungstätigkeit			-2'060	3'429	7'478
Veränderung des Fonds "Geld"			-20'356	-32'240	-3'030

Anhang - Inhaltsverzeichnis

Nr.	Titel	Seite
1	Regelwerk der Rechnungslegung und Begründung von Abweichungen	- 165 -
2	Rechnungslegungsgrundsätze, inkl. der wesentlichen Grundsätze zu Bilanzierung und Bewertung	- 165 -
3	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	- 167 -
4	Forderungen	- 168 -
5	Kurzfristige Finanzanlagen	- 168 -
6	Aktive Rechnungsabgrenzung	- 168 -
7	Vorräte	- 168 -
8	Langfristige Finanzanlagen	- 169 -
9	Sachanlagen Finanzvermögen	- 169 -
10	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	- 170 -
11	Immaterielle Anlagen	- 171 -
12	Darlehen im Verwaltungsvermögen	- 171 -
13	Massgebliche Beteiligungen	- 172 -
14	Weitere Beteiligungen	- 175 -
15	Beteiligungsspiegel	- 177 -
16	Investitionsbeiträge	- 178 -
17	Laufende Verbindlichkeiten	- 178 -
18	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	- 179 -
19	Passive Rechnungsabgrenzung	- 179 -
20	Rückstellungen	- 179 -
21	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	- 180 -
22	Fonds	- 181 -
23	Eigenkapitalnachweis	- 181 -
24	Gewährleistungsspiegel	- 182 -
25	Steuerertrag 2019 im Vergleich zum Vorjahr	- 182 -
26	Resultate der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung von 1985 - 2019	- 183 -
27	Steuererträge Grundstückgewinnsteuer, Handänderungssteuer, Erbschafts- und Schenkungssteuer	- 184 -
28	Übersicht der Steuererträge	- 185 -
29	Verpflichtungskredite	- 186 -
30	Verpflichtungskredite mit Status "Verfall", "Abrechnung offen", "Abgerechnet mit offenen Verpflichtungen" oder "Abgerechnet"	- 188 -
31	Finanzkennzahlen	- 189 -
32	Nachtragskredite Erfolgsrechnung	- 191 -
33	Nachtragskredite Investitionsrechnung	- 192 -
34	Kreditübertragungen Budget 2019 auf Budget 2020	- 193 -
35	Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen	- 194 -
36	Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen (Fortsetzung) & Investitionsrechnung, Begründungen	- 195 -
37	Investitionskredite und Betriebshilfe in der Landwirtschaft	- 196 -
38	Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge des Gebäudeprogramms	- 197 -
39	Winkelriedhaus-Stiftung	- 198 -

1 Regelwerk der Rechnungslegung und Begründung von Abweichungen

Das Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons (NG 511.1) sowie die Finanzhaushaltsverordnung (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 Finanzhaushaltsgesetz (Art. 53) beschrieben. Sie richten sich nach den Grundsätzen der Bruttodarstellung, der Periodenabgrenzung, der Fortführung, der Wesentlichkeit, der Verständlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit und der Stetigkeit.

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen**

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

Forderungen

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

Kurzfristige Finanzanlagen

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

Vorräte

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

Finanzanlagen

Börsenkotierte Aktien und Anteilscheine werden zum Stichtagskurs bewertet. Die verzinslichen Anlagen werden zum Nominalwert abzüglich allfälliger Wertberichtigungen bewertet. Die Bewertung von Aktien und Anteilscheine ohne aktuelle Werte erfolgen zu Anschaffungskosten abzüglich allfälliger Wertberichtigungen.

Sachanlagen im Finanzvermögen

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

Anlagen im Verwaltungsvermögen

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

Darlehen

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

Beteiligungen

Die Beteiligungen werden zu Anschaffungswerten abzüglich notwendiger Wertberichtigungen bilanziert.

Investitionsbeiträge

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

Laufende Verbindlichkeiten

Die laufenden Verbindlichkeiten werden zum Nominalwert ausgewiesen.

Finanzverbindlichkeiten

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

Übrige langfristige Finanzverbindlichkeiten

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

Spezialrechnungen

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

Rückstellungen

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

Zweckgebundene Fonds

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

Vorfinanzierungen

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

Finanzpolitische Reserven

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

3 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert		
	1.1.	Veränd.	31.12.
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	117'323	-20'356	96'967
Kasse	122	6	127
Post	47'371	-7'074	40'297
Bank CHF	68'828	-13'404	55'425
Bank EUR (Stichtagskurs 31.12.2019 CHF 1.09, Vorjahr CHF 1.13)	1'002	116	1'118
Debit- und Kreditkarten	0		0
Kurzfristige Geldmarktanlagen	0		0

4 Forderungen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert		
	1.1.	Veränd.	31.12.
Forderungen	109'535	-7'841	101'694
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	13'481	3'245	16'726
Steuerforderungen	37'152	-7'340	29'812
Transferforderungen	27'607	-1'587	26'020
Kontokorrente (Dritte und Interne)	30'163	-2'163	28'000
Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben	11	0	11
übrige Forderungen	1'118	3	1'121
Anzahlungen an Dritte	3	1	4

5 Kurzfristige Finanzanlagen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert				
	1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Kurzfristige Finanzanlagen	21'800	2'500	-21'800	17'900	20'400
Darlehen allgemein (Zentralbahn, Heizverbund)	0			6'500	6'500
Bahnhofparking Stans AG	0			4'600	4'600
Gemeinden, Stiftungen	6'300	2'500	-6'300	6'300	8'800
Banken	15'500		-15'500	500	500

6 Aktive Rechnungsabgrenzung

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert			
	1.1.	Zugang	Abgang	31.12.
Aktive Rechnungsabgrenzung	5'803	2'519	-114	8'208.24
Personalaufwand	102		-81	20.69
Sach- und übriger Betriebsaufwand	82	54		135.81
Steuern	0	0		0.08
Transfers der Erfolgsrechnung	4'525		-33	4'492.09
Finanzaufwand (Zinsen und Mieten)	26	12		37.86
übriger betrieblicher Ertrag	0			0.00
aktive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	1'069	2'453		3'521.70
übrige aktive Rechnungsabgrenzung Erfolgsrechnung	0			0.00

7 Vorräte

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert		
	1.1.	Veränd.	31.12.
Vorräte	20	-1	19
Handelswaren	20	-1	19

8 Langfristige Finanzanlagen

Zahlen in Tausend CHF

		Bilanzwert				
		1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Langfristige Finanzanlagen		58'219	8'503	-42	-17'900	48'781
Aktien- und Anteilsscheine:	Diverse	285	3	-16		272
	Selfin Invest AG, Pratteln (Gründung aus Schweizer Rheinsalinen AG)	557				557
Verzinsliche Anlagen:	Festgeldanlagen Banken	8'500	5'000		-500	13'000
	Stiftung Alters- und Pflegeheim, Stans	750			-750	0
	SGV Luzern	66		-15		52
	zb Zentralbahn AG	6'000			-6'000	0
	Bahnhofparking Stans AG	4'600			-4'600	0
	Gemeinden	24'050	3'500		-5'550	22'000
	Heizverbund untere Kniri AG Stans	2'100			-500	1'600
	Abwasserverband Rotzwinkel	11'000				11'000
	Winkelriedhausstiftung Kassenobligation	300				300
	Pensionskasse NW, Deckungsfehlbetrag	11		-11		0

9 Sachanlagen Finanzvermögen

Zahlen in Tausend CHF

	Total	Grund- stücke	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.	190'286	2'189	75'305	50'940	22'538	1'827	109'546	44'164	53'962	2'605	8'814	3'246
Zugänge	9'408	2'858	3'372	3'299	74	0	1'787	785	83	0	919	1'391
Abgänge	-1'331	0	-958	-910	-48	0	-9	-9	0	0	0	-363
Stand per 31.12.	198'364	5'048	77'719	53'329	22'564	1'827	111'323	44'939	54'046	2'605	9'733	4'273
kumulierte Abschreibungen												
Stand per 1.1.	-101'157	0	-38'917	-26'238	-11'875	-804	-60'661	-29'539	-25'847	-782	-4'494	-1'579
Ordentliche Abschreibungen	-7'417	0	-2'114	-1'275	-766	-73	-4'660	-1'978	-2'165	-130	-387	-643
Abgänge Abschreibungen	1'351	0	977	913	64	0	10	10	0	0	0	363
Stand per 31.12.	-107'223	0	-40'054	-26'600	-12'577	-877	-65'311	-31'506	-28'012	-912	-4'881	-1'859
Bilanzwert per 31.12.	91'141	5'048	37'666	26'729	9'987	950	46'012	13'433	26'034	1'693	4'852	2'415

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

11 Immaterielle Anlagen

Zahlen in Tausend CHF

	Total	Software	Übrige
Anschaffungskosten			
Stand per 1.1.	3'969	3'135	833
Zugänge	1'254	869	384
Abgänge	-651	-480	-171
Stand per 31.12.	4'571	3'525	1'046
kumulierte Abschreibungen			
Stand per 1.1.	-2'144	-1'746	-398
Ordentliche Abschreibungen	-905	-551	-354
Abschreibungen Abgänge	651	480	171
Stand per 31.12.	-2'397	-1'817	-581
Bilanzwert per 31.12.	2'174	1'708	466

Vorjahr			
Bilanzwert per 31.12.	1'825	1'390	435

12 Darlehen im Verwaltungsvermögen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert			
	1.1.	Zugang	Abgang	31.12.
Darlehen	20'475	45	-2'391	18'130
an Gemeinden				
Investitionshilfedarlehen	158		-23	135
Gemeinde Stans für Mettenweg	952		-68	884
an öffentliche Unternehmen				
zb Zentralbahn AG	612		-144	469
an private Unternehmen				
Investitionshilfedarlehen	1'373		-156	1'217
Darlehen, NRP	10'246		-1'437	8'809
an private Organisationen ohne Erwerbszweck				
Investitionshilfedarlehen	8		-2	6
Nidwaldner Heime	6'727		-481	6'247
an private Haushalte				
Ausbildungsdarlehen	400	45	-81	364

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-schutz 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
Kantonsspital	selbständige juristische Person des kantonalen öffentlichen Rechts	Das Kantonsspital als Akutspital der erweiterten Grundversorgung hat folgende Aufgaben, welche mit dem Leistungsauftrag näher festgelegt werden: 1. Sicherstellung der stationären medizinischen Grundversorgung; 2. Behandlung von ambulanten und teilstationären Patienten; 3. Sicherstellung einer ständigen Notfallversorgung sowie des Ambulanzdienstes mit Strassenfahrzeugen; 4. Ausbildung in pflegerischen, medizinischen und medizinisch-technischen Berufen; 5. Aufrechterhaltung eines geschützten Spitals einschliesslich des betrieblichen und baulichen Unterhalts. Mit dem Leistungsauftrag können dem Kantonsspital weitere Aufgaben übertragen werden.	Die Spitaldirektion ermittelt die Faktoren, die zu Budgetabweichungen bei den Beiträgen für gemeinwirtschaftliche Leistungen führten. Budgetabweichungen aufgrund von Umständen, die vom Kantonsspital nicht beeinflusst werden konnten, sind vom Kanton zu tragen beziehungsweise dem Kanton zu vergüten. Der Regierungsrat entscheidet über die Anerkennung solcher Umstände.	Der Landrat ist zuständig für die Bewilligung der finanziellen Beiträge. Der Regierungsrat legt den Leistungsauftrag fest und wählt die Mitglieder des Spitalrates.	NG 714.1
Pensionskasse	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
Arbeitslosenkasse 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
Ausgleichs- kasse 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
Familien- ausgleichs- kasse 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
Airport-Buochs AG	AG je 50% Beteiligung durch die Pilatus Flugzeugwerke AG und den Kanton Nidwalden	Die Gesellschaft bezweckt die zivile Nutzung des Flugplatzes Buochs im Kanton Nidwalden.		Der Kanton ist mit einem Mitglied im Verwaltungsrat vertreten. Es besteht ein Aktionärbindungsvertrag.	NG 811.1

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 Rhein-salinen	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.	136'312	40'000	30'000	0	40'000	500	0	299	1'000	14'200	10'100	0	213
Zugänge	2												2
Abgänge	0												0
Stand per 31.12.	136'313	40'000	30'000	0	40'000	500	0	299	1'000	14'200	10'100	0	214
Wertberichtigungen													
Stand per 1.1.	7'300	0	0	0	0	0	0	0	0	7'100	0	0	200
Wertberichtigung	0												
Wertaufholung	0												
Stand per 31.12.	7'300	0	0	0	0	0	0	0	0	7'100	0	0	200
Bilanzwert per 31.12.	129'013	40'000	30'000	0	40'000	500	0	299	1'000	7'100	10'100	0	14
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%	50.0%	15.0%	29.4%	11.8%	50.0%	0.0%	
Zahlungseingänge	38'255	10'660	7'044	0	1'366	113	12'025	0	63	188	0	6'746	50
Zins	1'852		900		920	28							5
Gewinnabgeltung / Dividende	19'607	9'600	3'111			70	35					6'746	45
Abgeltung Staatsgarantie	1'060	1'060											
Wasserzins, Konzessionsgeb.	3'033		3'033										
Verkehrssteuern	11'781						11'781						
Darlehenserträge FV	188								9	179			
Mieterträge, Baurechtszins	735				446	16	209		54	9			
Hochwasserschutz	0												
Zahlungsausgänge	41'746	552	475	220	19'570	4'777	32	1'203	78	14'142	4	0	695
Beiträge, Abgeltungen	24'835				19'525			1'178		4'128	4		
Investitionen	10'000									10'000			
Diverse Aufwände	6'230		445	220	44	4'777	11	25		14			695
Mietaufwand	660	552	30						78				
Inkassogebühren	21						21						

* 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.	169'527	1'061	20'599	81'676	31'808	29'178	5'230	-21
Zugänge	6'151	1'945	0	1'546	2'540	99	0	21
Abgänge	-5'870	0	-2'296	-3'301	0	-263	-9	0
Stand per 31.12.	169'812	3'005	18'303	79'921	34'348	29'014	5'221	0
kumulierte Abschreibungen								
Stand per 1.1.	-82'754	0	-3'326	-48'534	-10'739	-19'507	-673	21
Ordentliche Abschreibungen	-6'553	-27	-538	-2'986	-1'590	-1'180	-212	-21
Abschreibungen Abgänge	3'638	0	75	3'291	0	263	9	0
Stand per 31.12.	-85'673	-27	-3'789	-48'230	-12'328	-20'423	-876	0
Bilanzwert per 31.12.	84'139	2'979	14'514	31'691	22'019	8'591	4'345	0
Vorjahr								
Bilanzwert per 31.12.	86'773	1'061	17'273	33'142	21'069	9'672	4'557	0

17 Laufende Verbindlichkeiten

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert		
	1.1.	Veränd.	31.12.
Laufende Verbindlichkeiten	159'694	-17'891	141'802
Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	24'782	-4'769	20'013
Kontokorrente (Dritte und Interne)	38'452	2'625	41'077
Steuern	67'098	-16'513	50'584
Transferverbindlichkeiten	762	-99	663
Depotgelder und Kautionen	28'574	869	29'444
übrige Verbindlichkeiten	26	-5	22

18 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten

Zahlen in Tausend CHF

	Dauer	Zins	Bilanzwert				
			1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			12'071	30	-12'071	11'000	11'030
Schuldscheine Postfinance	14 - 19	0.52%	12'000		-12'000		0
Post Pensionskasse	05 - 20	2.78%	0			5'000	5'000
Post Pensionskasse	05 - 20	2.72%	0			6'000	6'000
Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			71	30	-71		30

19 Passive Rechnungsabgrenzung

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert			
	1.1.	Zugang	Abgang	31.12.
Passive Rechnungsabgrenzung	9'401	1'995	-661	10'736
Personalaufwand	1'479	314		1'794
Sach- und übriger Betriebsaufwand	641		-601	40
Steuern	0	0		0
Transfers der Erfolgsrechnung	3'616	595		4'211
Finanzaufwand / Finanzertrag	0			0
Zinsen	826		-56	770
Mieten	5		-2	3
übriger betrieblicher Ertrag	0			0
Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	2'814	1'086		3'901
übrige Passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	20		-2	19

20 Rückstellungen

Zahlen in Tausend CHF

		Bilanzwert				
		1.1.	Bildung	Auf- lösung	Ver- wendung	31.12.
Rückstellungen		12'030	0	-500	0	11'530
Kurzfristig	Altersrenten von Behördenmitgliedern (gemäss Entschädigungsgesetz)	780		-10		770
Langfristig	Altersrenten von Behördenmitgliedern (gemäss Entschädigungsgesetz)	10'920		-490		10'430
Langfristig	Risiko Rückforderung MiGel (Auswirkungen Bundesgerichtsentscheid offen)	330				330

21 Langfristige Finanzverbindlichkeiten

Zahlen in Tausend CHF

		Dauer	Zins	Bilanzwert				
				1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Langfristige Finanzverbindlichkeiten				156'195	0	-429	-11'000	144'337
Schuldscheine	<i>Gesamt</i>			127'000			-11'000	116'000
	Post Pensionskasse	05 - 20	2.78%	5'000			-5'000	0
	Post Pensionskasse	05 - 20	2.72%	6'000			-6'000	0
	AHV	12 - 22	1.16%	15'000				15'000
	Postfinance	14 - 24	1.56%	10'000				10'000
	Postfinance	14 - 24	1.14%	10'000				10'000
	Post Pensionskasse	05 - 25	2.46%	20'000				20'000
	SUVA	14 - 26	2.08%	6'000				6'000
	Postfinance	15 - 26	0.30%	20'000				20'000
	AXA	12 - 27	1.37%	15'000				15'000
	AXA	10 - 30	2.05%	20'000				20'000
übrige	<i>Gesamt</i>			29'195				28'337
	Bund, Investitionskredite Landwirtschaft			20'080				20'080
	Bund, Investitionskredite Forstwirtschaft			737		-38		699
	Bund, Betriebshilfe			1'117				1'117
	Bund, Bundesamt für Migration			607		-87		520
	Bund, NRP Darlehen			6'154		-731		5'423
	Kaiser-Durrer-Stiftung			300				300
	Kantonale Lehrerkasse			75				75
	Stolzenstift			57				57
	Mailänder Stipendium			5				5
	Diözesanfonds			64		-3		61

22 Fonds

Zahlen in Tausend CHF

	Erfolgsrechnung			Bilanzwert			
	Aufwand	Ertrag		1.1.	Einlage	Ent-nahme	31.12.
Fonds im Fremdkapital	616	624		837	150	-142	845
ZRK	392	480		212	150	-62	300
Alkoholzehntel	166	125		538		-41	497
Spielsucht	57	18		87		-39	48
Fonds im Eigenkapital	4'703	5'121		7'489	662	-244	7'907
Lotteriefonds	289	236		208		-53	156
Waldbaufonds	0	2		92	2		94
Naturschutzfonds	0	0		14			14
Sportfonds	954	776		487		-179	309
Kulturfonds	746	828		1'554	81		1'636
Denkmalpflegefonds	704	847		3'251	143		3'394
Schutzraumfonds	176	580		1'510	405		1'915
Hundesteuerfonds	174	205		344	31		375
Tourismusförderungsfonds	1'660	1'647		28		-13	15

23 Eigenkapitalnachweis

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert					
	1.1.	Einlage	Ent-nahme	Umgliederung	Jahres-ergebnis	31.12.
Eigenkapitalnachweis	294'080	662	-7'244	0	-2'721	284'776
Fonds im Eigenkapital	7'489	662	-244			7'907
<i>Spital</i>	21'821					21'821
Vorfinanzierungen	21'821	0	0	0	0	21'821
<i>Finanzpolitische Reserven 1</i>	179'383		-5'000			174'383
<i>Finanzpolitische Reserven 2</i>	37'140		-2'000			35'140
Finanzpolitische Reserven	216'523	0	-7'000	0	0	209'523
Bilanzüberschuss / - fehlbetrag	48'247				-2'721	45'526

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 2019 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	
	2018	2019	in TCHF	in %	2018	2019	in TCHF	in %	2018	2019	in TCHF	in %
Steuererträge Brutto aller Körperschaften (ohne Wertberichtigungen, Verwaltungskosten und Sondersteuern)												
Beckenried	16'886	17'324	437	2.59%	474	436	-38	-8.08%	17'360	17'759	399	2.30%
Buochs	23'676	24'251	576	2.43%	1'312	1'852	539	41.10%	24'988	26'103	1'115	4.46%
Dallenwil	6'525	7'120	595	9.12%	399	428	29	7.25%	6'924	7'548	624	9.01%
Emmetten	7'588	7'836	247	3.26%	244	253	8	3.33%	7'833	8'088	255	3.26%
Ennetbürgen	27'094	27'645	551	2.03%	1'113	1'078	-35	-3.12%	28'208	28'724	516	1.83%
Ennetmoos	8'710	9'169	460	5.28%	317	407	90	28.45%	9'027	9'576	550	6.09%
Hergiswil	76'099	84'956	8'857	11.64%	4'921	9'969	5'048	102.57%	81'020	94'926	13'905	17.16%
Oberdorf	11'789	10'725	-1'064	-9.02%	926	999	74	7.97%	12'714	11'724	-990	-7.79%
Stans	42'126	42'245	119	0.28%	11'508	13'607	2'100	18.25%	53'634	55'853	2'219	4.14%
Stansstad	27'863	31'457	3'594	12.90%	3'602	4'092	490	13.60%	31'465	35'548	4'084	12.98%
Wolfenschiessen	6'563	6'134	-429	-6.53%	612	954	342	55.86%	7'175	7'088	-87	-1.21%
Total	254'919	268'863	13'944	5.47%	25'428	34'075	8'647	34.00%	280'348	302'938	22'590	8.06%

26 Resultate der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung von 1985 - 2019

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
2019	426'172	423'451	2'721		Gesamtergebnis	31'682	16'833	14'848	18'296
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

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	1'058	529	529		293	293		420	420	
Buochs	789	395	395		142	142		50	50	
Dallenwil	141	70	70		66	66		0	0	
Emmetten	286	143	143		418	418		0	0	
Ennetbürgen	6'110	3'055	3'055		957	957		454	454	
Ennetmoos	485	243	243		203	203		12	12	
Hergiswil	7'021	3'510	3'510		1'484	1'484		129	129	
Oberdorf	228	114	114		74	74		67	67	
Stans	1'631	815	815		294	294		358	358	
Stansstad	1'575	787	787		574	574		513	513	
Wolfenschiessen	133	66	66		177	177		147	147	
2019	19'457	9'728	9'728		4'682	4'682		2'150	2'150	
2018	16'752	8'376	8'376		5'375	5'375		1'474	1'474	0
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

28 Übersicht der Steuererträge

Zahlen in Tausend CHF

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Kantonssteuern Brutto gemäss Jahressollabrechnung								
Einkommenssteuer	103'955	102'762	107'252	124'190	109'454	110'953	109'380	119'749
Vermögenssteuer	14'861	15'485	17'251	18'873	18'629	19'402	26'992	25'170
Quellensteuer	2'533	3'032	3'594	3'571	3'412	3'716	3'691	4'353
Total Natürliche Personen (NP)	121'349	121'280	128'098	146'634	131'495	134'071	140'062	149'272
Gewinnsteuer	8'336	9'729	10'968	13'508	12'703	14'581	12'195	16'619
Kapitalsteuer	1'405	1'249	1'410	1'331	1'508	1'546	1'624	1'745
Total Juristische Personen (JP)	9'741	10'977	12'379	14'839	14'211	16'127	13'819	18'364
Gesamttotal	131'090	132'257	140'477	161'473	145'707	150'198	153'881	167'636
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für NP - Einkommen	4'000	8'000	0	0	0	0	0	0
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für NP - Vermögen	1'000	1'000	0	0	0	0	0	0
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für JP - Gewinn	2'000	2'500	0	0	0	0	0	0
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für JP - Kapital	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Einlagen (-) / Entnahmen (+) aus Vorfinanzierung	7'000	11'500	0	0	0	0	0	0
Gesamttotal inkl. Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung	138'090	143'757	140'477	161'473	145'707	150'198	153'881	167'636

Nachweis zur Staatsrechnung								
Institution 2161 Landsteuer - Ertrag gemäss Staatsrechnung	141'471	146'217	141'155	162'648	146'481	151'429	163'424	168'546
abzüglich Ertrag Verzugszinsen, Bussen und Entnahmen aus Vorfinanzierungen	-3'381	-2'460	-679	-1'175	-775	-1'230	-2'042	-910
Institution 2161 Landsteuer - Bruttosteuerertrag gemäss Staatsrechnung	138'090	143'757	140'477	161'473	145'707	150'198	161'382	167'636
Gesamttotal inkl. Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung	138'090	143'757	140'477	161'473	145'707	150'198	153'881	167'636
Anteil Wertberichtigungen im Bruttosteuerertrag der Staatsrechnung	-7'501	0	0	0	0	0	7'501	0

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	532	148
22 Baudirektion					
Erarbeitung Masterplan Kreuzstrasse	LR 19.12.2018	31.12.2022	695	165	530
Verkehrsplanung im Grossraum Kreuzstrasse	LR 29.05.2019	31.12.2021	220	47	173
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	22'179	3'731
Engelbergeraai					
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	31.12.2020	2'870	3'337	-467
Programmvereinbarungen 2016-2019, Revitalisierung von Gewässern	LR 25.05.2016	31.12.2020	978	216	762
Vorsorglicher Landerwerb Hochwasserschutz Buholzbach	LR 28.02.2018	31.12.2022	4'500	4'266	234
Kantonsstrassenausbau					
KH 1 Hergiswil, Lopper Nord	LR 27.09.2017	31.12.2020	4'000	3'005	995
KH 1, Stans-Oberdorf, Rad-/Gehweg Stans-Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)	LR 25.09.2019	31.12.2021	600	14	586
KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt	LR 19.12.2018	31.12.2022	3'500	60	3'440
KH 2 / KV 9 Oberdorf, Knoten Büren	LR 13.02.2019	31.12.2023	4'300	638	3'662
KH 2 / KV 9 Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse	LR 24.10.2018	31.12.2023	3'600	341	3'259
KH 3, Buochs, Knoten Fadenbrücke	LR 26.09.2018	31.12.2021	1'500	183	1'317
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	799	15'601
KV 7 Dallenwil, Wiesenbergstrasse Abschnitt 1, Lourdesgrotte-Fulplattencher	LR 16.12.2015	31.12.2021	6'550	4'272	2'278
KV 7, Dallenwil, Instandsetz. Wiesenbergstr. 2. & 3. Etappe (Planung)	LR 13.06.2018	31.12.2026	1'750	308	1'442
KH 11 Stans, Entlastungsstrasse Stans West	LR 25.05.2016	31.12.2020	560	184	376

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

Zahlen in Tausend CHF

	Kredit				
	Beschluss	Verfall	Gesamt	verbraucht	offen
Investitionsrechnung - offene Kredite					
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion					
Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage, Waffenplatz Wil bei Stans	VA 23.09.2018	31.12.2021	11'090	541	10'549
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion					
Programmvereinbarungen 2016-2019, Lärm- und Schallschutz	LR 25.05.2016	31.12.2020	658	428	230
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	75	175
Erfolgsrechnung - offene Kredite					
29 Gesundheits- und Sozialdirektion					
Förderung Nachwuchs Hausärzte (IHAM & CC)	LR 27.09.2017	31.12.2027	256	84	172
Investitionsrechnung / Erfolgsrechnung - "Kredite mit offener Abrechnung"					
22 Baudirektion					
Natur- und Landschaftsschutz					
Programmvereinbarung 2016-2019, Natur und Landschaft	LR 25.05.2016	31.12.2019	2'109	2'559	-450
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion					
Programmvereinbarung 2016-2019, Wild- und Wasservogelschutzgebiete	LR 25.05.2016	31.12.2019	400	400	0
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion					
Rahmenkredit Landwirtschaft 2016-2019	LR 24.06.2015	31.12.2019	5'960	5'287	673
Programmvereinbarungen 2016-2019					
Biodiversität im Wald	LR 25.05.2016	31.12.2019	327	455	-128
Schutzbauten Wald	LR 25.05.2016	31.12.2019	2'444	2'310	134
Schutzwald	LR 25.05.2016	31.12.2019	7'390	7'768	-378
Waldwirtschaft	LR 25.05.2016	31.12.2019	488	510	-22

30 Verpflichtungskredite mit Status "Verfall" oder "Abgerechnet"

Zahlen in Tausend CHF

	Kredit				
	Beschluss	Verfall	Gesamt	verbraucht	offen
Investitionsrechnung / Erfolgsrechnung - "Kredite mit offener Abrechnung"					
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	375	325
Regionalpolitik interkantonal (Beiträge)	LR 25.05.2016	31.12.2019	300	265	35
"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 31.12.2019 TCHF 200 / Rückzahlung an Bund im 2020</i>					
"Abgerechnete Kredite"					
22 Baudirektion					
Engelbergeraa					
Hochwasserschutz, Engelbergeraa Etappe 5c, vorgezogene Massnahmen	LR 18.12.2013	31.12.2018	5'900	4'215	1'685
Kantonsstrassenausbau					
KH 2 / KV 9 Oberdorf, Knoten Büren - Planung	LR 25.05.2016	31.12.2018	250	253	-3
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	4'416	34
Öffentlicher Verkehr					
RK regionaler öffentlicher Personenverkehr 2018-2019	LR 30.08.2017	31.12.2019	14'400	13'979	421
Wasserbau					
Ausbau Reusswehrranlage Luzern (*Schlussabrechnung durch Kanton Luzern)	LR 19.09.2007	31.12.2018	3'030	1'586	1'444
31 Volkswirtschaftsdirektion					
iheimisch	LR 26.09.2018	31.12.2019	200	153	47

31 Finanzkennzahlen

Zahlen in Tausend CHF

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Nettoschuld I (Nettovermögen = -)	46'175	53'680	16'696	19'538	25'771	33'135	39'820
Fremdkapital	268'793	292'597	300'585	322'722	349'811	350'228	320'281
Finanzvermögen	-222'618	-238'917	-283'889	-303'183	-324'040	-317'094	-280'462
Nettoschuld II (Nettovermögen = -) Massgebend für Schuldenbremse (Art. 34 Abs. 2 kFHG)	-96'749	-89'482	-125'145	-121'504	-115'894	-116'352	-107'323
Verwaltungsvermögen	147'034	152'694	335'266	329'402	323'215	327'214	324'596
Darlehen und Beteiligungen	-142'924	-143'162	-141'841	-141'042	-141'665	-149'487	-147'143
Eigenkapital	-100'859	-99'014	-318'570	-309'864	-297'444	-294'080	-284'776
Kantoneinwohner	41'818	42'016	42'274	42'347	42'802	43'133	42'949
Nettoschuld I pro Kantoneinwohner in Franken	1'104	1'278	395	461	602	768	927
Nettoschuld II pro Kantoneinwohner in Franken	-2'314	-2'130	-2'960	-2'869	-2'708	-2'698	-2'499
Nettoschuld I Veränderung zu Vorjahr (+ = Zunahme)	17'780	7'505	-36'984	2'842	6'232	7'364	6'685
Nettoschuld II Veränderung zu Vorjahr (+ = Zunahme)	16'751	7'267	-35'663	3'641	5'610	-458	9'029
Nettoverschuldungsquotient (NS / FE) (ab Einführung HRM2 verfügbar)	26.4%	31.5%	8.7%	10.8%	14.1%	16.8%	19.3%
Nettoschuld I (NS)	46'175	53'680	16'696	19'538	25'849	33'135	39'820
Fiskalertrag (FE)	175'119	170'151	192'345	180'522	182'814	196'814	206'021
Richtwerte Nettoverschuldungsquotient	unter 100 % = gut, zwischen 100 und 150 % = genügend, über 150 % = schlecht						
Selbstfinanzierungsgrad (SF / NI)	66.8%	126.5%	378.1%	76.6%	48.5%	64.6%	50.1%
Selbstfinanzierung (SF)	12'394	17'118	49'851	8'846	5'058	13'354	7'443
Nettoinvestitionen (NI)	18'552	13'532	13'186	11'555	10'429	20'668	14'848
Richtwerte Selbstfinanzierungsgrad	Hochkonjunktur über 100 %, Normalfall 80 bis 100 %, Abschwung 50 bis 80 %						
Selbstfinanzierungsgrad (SF / NI) (ohne Berücksichtigung der Entnahmen aus dem EK)	5.0%	121.0%	343.6%	72.2%	47.2%	58.4%	45.2%
Selbstfinanzierung (SF) (ohne Berücksichtigung der Entnahmen aus dem EK)	894	17'118	49'851	8'846	5'058	13'354	7'443
Nettoinvestitionen (NI) (ohne: Darlehen, Beteiligungen, ausserordentl. Investitionen)	17'792	14'144	14'507	12'245	10'710	22'862	16'461
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-cspp.ch).

31 Finanzkennzahlen

Zahlen in Tausend CHF

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Zinsbelastungsanteil (NZA / LE)	0.3%	0.3%	0.2%	0.3%	0.2%	0.0%	0.3%
Nettozinsaufwand (NZA)	899	801	594	1'110	628	-140	1'002
Laufender Ertrag (LE)	310'264	312'172	347'169	327'457	334'547	357'311	359'367
Richtwerte Zinsbelastungsanteil	0 - 4 % = gut, 4 - 9 % = genügend, 10 % und mehr = schlecht						
Selbstfinanzierungsanteil (SF / LE)	5.5%	16.0%	14.4%	2.7%	1.5%	3.7%	2.1%
Selbstfinanzierung (SF)	17'118	49'851	49'851	8'846	5'058	13'354	7'443
Laufender Ertrag (LE)	310'264	312'172	347'169	327'494	334'547	357'311	359'367
Richtwerte Selbstfinanzierungsanteil	über 20 % = gut, 10 bis 20 % = mittel, unter 10 % = schlecht						
Bruttoverschuldungsanteil (BS / LE)	77.9%	84.8%	76.5%	87.7%	97.3%	91.8%	82.7%
Bruttoschulden (BS)	241'706	264'858	265'575	287'260	325'475	327'960	297'170
Laufender Ertrag (LE)	310'264	312'172	347'169	327'494	334'547	357'311	359'367
Richtwerte Bruttoverschuldungsanteil	< 50 % = sehr gut, 50 und 100 % = gut, 100 und 150 % = mittel, 150 bis 200 % = schlecht, > 200% kritisch						
Investitionsanteil (BI / GA)	8.0%	8.2%	7.7%	6.9%	5.7%	8.3%	8.0%
Bruttoinvestitionen (BI)	25'909	26'269	24'827	23'535	19'678	31'061	30'641
Gesamtausgaben (GA)	323'019	319'494	322'560	341'153	347'988	373'747	381'241
Richtwerte Investitionsanteil	unter 10 % = schwach, 10 bis 20 % = mittel, 20 bis 30 % = stark, über 40 % = sehr stark						
Kapitaldienstanteil (KD / LE)	6.0%	6.4%	5.8%	5.8%	5.4%	4.7%	4.9%
Kapitaldienst (KD)	18'726	20'046	20'217	18'926	18'152	16'650	17'738
Laufender Ertrag (LE)	310'264	312'172	347'169	327'494	334'547	357'311	359'367
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-csppc.ch).

32 Nachtragskredite Erfolgsrechnung

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget LR 21.11.18	Nachtrag Budget	Budget 31.12.19	RRB	Datum	Begründung
Erfolgsrechnung						
Gesamtergebnis gemäss LRB 21.11.2018		-3'841				
2010.3110.00 Regierungsrat, Büromöbel und -geräte	0	60	60	Nr. 129, 12.03.2019		Verzögerungen aufgrund Baubewilligungsprozess
2230.3144.45 Mittelschule, Instandsetzung Treppengelände	20	95	115	Nr. 129, 12.03.2019		Einigungsfindung mit Denkmalpflege, Abschluss im 2019
2393.3144.00 Waffenplatz Infrastruktur	368	20	388	Nr. 129, 12.03.2019		Lieferverzögerungen der Rafflamellenstoren
2910.3132.04 Vorprojekt Koordinationsstelle im Alter	72	15	87	Nr. 129, 12.03.2019		Realisierung im ersten Halbjahr 2019 mit Spitex und ProSenectute
3610.3110.00 Staatskanzlei, Büromöbel und -geräte	28	90	118	Nr. 129, 12.03.2019		Verzögerungen aufgrund Baubewilligungsprozess
3615.3110.00 Rechtsdienst, Büromöbel und -geräte	1	37	38	Nr. 129, 12.03.2019		Verzögerungen aufgrund Baubewilligungsprozess
Summe Kreditübertragungen		317				
Gesamtergebnis gemäss LRB inkl. Kreditübertragungen		-4'158				
2110.3113.00 Hardware (Ersatz)	120	10	130	Nr. 698, 29.10.2019		Übernahme Steueramt Stansstad
2130.3110.00 Büromöbel und -geräte	30	30	60	Nr. 698, 29.10.2019		Übernahme Steueramt Stansstad
2205.3132.02 Agglomerationsprogramm	30	48	78	Nr. 238, 09.04.2019		Erarbeitung Agglomerationsprogramm NW 4. Generation
2205.3132.02 Agglomerationsprogramm	78	40	118	Nr. 536, 27.08.2019		Erarbeitung Agglomerationsprogramm NW 4. Generation
2230.3430.01 Dorfplatz 8	2	93	95	Nr. 378, 05.06.2019		Instandsetzung Böden und Vorbereitung Anschluss an Heizverbund
2240.3142.01 Seeuferunterhalt, Singalisation	5	30	35	Nr. 683, 22.01.2019		Ersatz Sturmwarnleuchte
2370.3111.00 Maschinen Geräte und Fahrzeuge	247	45	292	Nr. 466, 02.07.2019		Ersatz Polizeieinsatzfahrzeug Kommandant
2581.3632.01 PG Stans, technisches Gestalten	79	-31	48	Nr. 170, 18.03.2019		Integration des Unterrichts Textiles Gestalten
2581.3104.72 Beso. Anschaffungen technisches Gestalten	3	31	34	Nr. 170, 18.03.2019		Integration des Unterrichts Textiles Gestalten
2901.3636.00 eHealth (Eidg. Patienten Dossier Gesetz)	25	60	85	Nr. 356, 28.05.2019		Anschubfinanzierung axsana AG
2593.3511.00 Einlage Kulturfonds	98	-4	94			Korrektur Ausgleich Institution
2981.4312.00 Gemeinden für Schulsozialarbeit	579	-11	591			Korrektur Ausgleich Institution
3117.4630.01 Beitrag seco	1'287	0	1'287			Korrektur Ausgleich Institution
Summe Nachtragskredite		341				
Gesamtergebnis inkl. Nachtragskredite		-4'499				

33 Nachtragskredite Investitionsrechnung

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget LR 21.11.18	Nachtrag Budget	Budget 31.12.19	RRB	Datum	Begründung
Investitionsrechnung						
Nettoinvestitionen gemäss LRB 21.11.2018		31'083				
I1005/5200.02 NEST, Softwareentwicklung	200	71	271	Nr. 129, 12.03.2019		Weniger Arbeiten als geplant am NEST -Refactoring
I1120/5060.20 Ersatz Polizeiboot	0	640	640	Nr. 129, 12.03.2019		Submissionsverfahren abgeschlossen, Auslieferung im Jahr 2019
I1225/5040.79 Mieterausbau Regierungsgebäude	0	656	656	Nr. 129, 12.03.2019		Verzögerungen aufgrund Baubewilligungsprozess
I1238/5010.36 Instandsetzung Mürgstrasse, Mittelschule	0	66	66	Nr. 129, 12.03.2019		Einbau Deckbelag erfolgt im Jahr 2019
I1240/5060.92 Mobile Schwemmholzsperr	0	130	130	Nr. 129, 12.03.2019		Lieferung erfolgt aufgrund Lieferfristen im 2019
Summe Kreditübertragungen		1'563				
Gesamtergebnis gemäss LRB inkl. Kreditübertragungen		32'646				
keine						
Summe Nachtragskredite		0				
Nettoinvestitionen inkl. Nachtragskredite		32'646				

34 Kreditübertragungen Budget 2019 auf Budget 2020

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget 2019	Rechnung 2019	Übertrag	RRB	Datum	Begründung
Investitionsrechnung						
I1212/5200.15 Albösung Inpos3 druch MyABI	90	10	80	RRB 107	03.03.2020	Verzögerungen beim Lieferanten
I1220/5040.78 Erweiterung Passbüro biometr. Pass	75	0	75	RRB 107	03.03.2020	Verzögerungen aufgrund abwarten Testbetrieb Bund
I1222/5060.10 Umstellung IP-Telefonie	440	35	405	RRB 107	03.03.2020	Verzögerung bei Auslieferung aufgrund längerer Testphase
I1246/5020.67 Hochwasserschutz Buholzbach Vorprojekt	200	156	44	RRB 107	03.03.2020	Weitere Arbeiten durch Ingenieure und Fachplaner notwendig
I1250/5040.05 Erw. & Instands. Parkplatz Winkelriedhostatt	150	1	20	RRB 107	03.03.2020	Verzögerungen aufgrund Anpassungen bei Auflage
I1253/5040.92 Brandschutzertüchtigung TH Lehrgebäude	110	99	11	RRB 107	03.03.2020	Lieferverzögerungen beim Glaslieferanten, Lieferung erfolgt im 2020
I1254/5040.93 Brandschutzertüchtigung TH ZBS	160	144	16	RRB 107	03.03.2020	Lieferverzögerungen beim Glaslieferanten, Lieferung erfolgt im 2020
I1256/5290.07 Lärmbelastungskataster	190	53	137	RRB 107	03.03.2020	Aufbau benötigt mehr Zeit als angenommen
Total			788			
Erfolgsrechnung						
2115.3090.01 Personalamt, Umsetzung Personalpolitik	95	64	20	RRB 107	03.03.2020	Verzögerung Einführung virtuelle Führungsplattform
2230.3144.16 Hochbauamt, Engelbergstrasse 34	166	126	40	RRB 107	03.03.2020	Zusätzlich Ersatz EDV Kabel notwendig, Arbeiten im 2020
2230.3144.20 Hochbauamt, Winkelriedhaus, Pavillon	93	23	70	RRB 107	03.03.2020	Gesamterneuerung im 2020, dazugehörige Steuerung ebenfalls defekt
2230.3144.27 Hochbauamt, Postgebäude	86	24	60	RRB 107	03.03.2020	Instandhaltung Sitzungszimmer Attika im 2020
2230.3144.45 Hochbauamt, Mittelschule Unterhalt Vermietet	115	84	88	RRB 107	03.03.2020	Verzögerungen Instandsetzung Treppengeländer wegen Denkmalpflege
2240.3131.01 Amt für Gefahrenmgmt., Ingenieurarbeiten	165	84	20	RRB 107	03.03.2020	Realisierung Stauanlagenaufsichtsarbeiten im 2020
2370.3111.00 Kantonspolizei, Fahrzeuge	292	227	51	RRB 107	03.03.2020	Verzögerungen im Prozess Harmonisierung Polizeikorps
2581.3110.00 Mittelschule, Büromöbel und -geräte	36	7	20	RRB 107	03.03.2020	Verzögerung Anschaffung Büromöbel Sekretariat
2901.3132.00 Direktionssekretariat GSD, Spitalplanung	65	19	50	RRB 107	03.03.2020	Unterstützungsleistung Umwandlung Kantonsspital in Aktiengesellschaft
Total			419			

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 31.12.19	Rechnung 2019	Ab- weichung	Begründung
Erfolgsrechnung				
21 Finanzdirektion				
2110.3130.10 Telefon-, Post, Bankgebühren	400	445	45	neuer Verteilschlüssel Telefongebühren (nicht klar zuteilbare Posten z.L. 2110)
2110.3614.81 EDV-Beratung, Software	376	413	37	Dienstleistungen ILZ gesamte Verwaltung, höherer Personalaufwand
2110.3614.82 Betriebskosten Telefonie (ILZ)	11	103	92	Betriebskosten nicht budgetiert
2115.3091.00 Personalwerbung	220	246	26	mehr Ausschreibungen/Inserate
2161.3180.01 Wertberichtigungen	1	364	363	Bildung von Wertberichtigungen
2161.3181.01 Steuererlasse und -abschreibungen	550	667	117	Abschreibung aufgrund Verlustscheinen
22 Baudirektion				
2210.3131.01 Ingenieurarbeiten Dritter	90	137	47	Zus. Kosten aufgrund fehlenden Projektleitern & Arbeiten "Task Force Verkehrssit. NW"
2210.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	150	211	61	Zus. Kosten aufgrund fehlenden Projektleitern, die Erarbeitung der vorgezogenen Verkehrsmassnahmen in Obbürgen und Abkl. zum Betonkreisel "Fadenbrücke"
2210.3132.01 Honorare externe Berater, Gutachter	45	115	70	Zus. Kosten aufgrund Studie zur Beantwortung des Postulats Zimmermann / Gander betr. Verkehrssit. in Stans (Tieferlegung) und Mikrozensus-Bericht des LUSTAT (alte Pendenz)
2210.3141.00 Baulicher Unterhalt der Kantonsstrassen	2'900	3'275	375	Teilweise Einnahmen Gemeinden wird über Konto 4632.00 gebucht. Zudem infolge Witterung Teilabschnitte KH1 (Engelbergstrasse) widererwarten bereits 2019 freigegeben.
2210.4610.01 Bund für Unterhaltsarbeiten	-80	-37	43	
2210.4632.00 Gemeinden für Strassenunterhalt	-100	-437	-337	
<i>Total 2210.3141.00, 4610.01 & 4632.00</i>	<i>2'720</i>	<i>2'802</i>	<i>82</i>	
2220.3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	380	404	24	Mehr Baumat. (Beton) für Instandhaltung Bauwerke (+32'). Div. Signale ausgewechselt & Markierungen erneuert (+5'). Weniger Salz verbraucht (-18'). Mehr div. Material (+5')
2220.3141.00 Betrieblicher Unterhalt Kantonsstrassen	428	588	160	Mehr Belagsflicke (+22'). Zus. Felsreinigungen+Schutznetze ausgeräumt (+35'). San. von Mauern; Instandst. Radweg (WOL Dörfli); Ersatz Leitplanken (+80'). Weniger Gebühren (-13')
2230.3130.03 Dienstleistungen Dritter	0	57	57	Einsatz von Drittfirmen infolge arbeitsunfähigkeit von Raumpflegerinnen
2230.3144.40 Personalhaus 2, Kantonsspital	5	19	14	Ausserplanmässige Instandhaltungsarbeiten an den Sanitärinstallationen (+15')
2292.3637.00 Pflege von Schutzgebieten	435	449	14	Vertragspartner haben überdurchschnittlich viele Flächen gbearbeitet infolge guter Witterung.
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion				
2325.3135.00 Freiheitsstrafen Erwachsene	322	381	59	nicht genauer planbar, da fallabhängig
2370.3130.00 Kriminalanalysen und -prävention	88	131	43	a.o. IT Forensik-Leistungen
2393.3130.01 Dienstleistungen Dritter	0	20	20	Temporäre Reinigungskraft für Ausfall infolge Krankheit
2393.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	0	11	11	Begleitung Belegungsmanagement

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

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget 31.12.19	Rechnung 2019	Ab- weichung	Begründung
Erfolgsrechnung				
25 Bildungsdirektion				
2512.3138.00 Prüfungen, Kurse	150	168	18	Mehrkosten für Kant. Polysportlager, Sportforum und J+S-Kaderkurse
2515.3104.00 Dokumentationsmaterial und Schriften	63	80	17	Zeugnisordner und -blätter (Verordnungsänderung) mussten beschafft werden
2515.3636.03 Testverfahren und Evaluationen	64	77	13	Umbuchungsveränderung von IQES Online
2516.3138.00 Kosten der kantonalen Weiterbildung	90	115	25	Mehr Lehrpersonen haben unser Angebot genutzt
2525.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43	58	15	Instandhaltung Garderobentüren Bad 12', Ersatz Deckenlift 4'
2560.3113.00 Hardware	92	103	11	Wegen IT-Schulung der MA im Jan. 2020 musste Hardware im Dez. 2019 beschafft werden.
2598.3132.01 Honorare externe Berater, Gutachter	12	30	18	Mandat A. Schaffer, KGS-Gesetzesrevision und Unterstützung Kulturkommission
29 Gesundheits- und Sozialdirektion				
2901.3614.80 Informatik	31	50	19	Software Löwenfels: Zu defensiv budgetiert.
2903.3130.01 Dienstleistungen Dritter	50	86	36	Hoher Abklärungsbedarf aufgrund komplexer Fälle/Gefährdungsmeldungen
2903.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	15	33	18	Zuzug externer Berater/Gutachter aufgrund komplexer Kinderschutzfälle
2930.3106.00 Impfstoffe, Arzneimittel	40	62	22	Höhere Kosten bei den Impfstoffen
2995.3614.80 Informatik	48	93	45	Leistungserweiterung des Fallführungsprogramms Tutoris (inkl. Klientenbuchhaltung)
2996.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	235	250	15	Renovationsarbeiten Asylzentrum Ennetmooserstrasse war umfangreicher als geplant
36 Staatskanzlei				
3617.3614.80 Informatik	87	99	12	Kosten Vorprojekt Elektr. Archiv auf Abrechnung ILZ anstelle Investitionsrechnung
40 Gerichte				
4020.3199.01 Unentgeltliche Rechtspflege	20	202	182	nicht genauer planbar, da fallabhängig
4025.3132.01 Vorsorgliche Schutzmassnahmen	50	98	48	vorsorgl. Heimplatzierung
4030.3199.01 Unentgeltliche Rechtspflege	270	309	39	nicht genauer planbar, da fallabhängig
Investitionsrechnung (exkl. Verpflichtungskredite)				
21 Finanzdirektion				
I1005.5200.02 Softwareentwicklung NEST	271	296	25	Verschiebung von ER zu IR, ER unter Budget
22 Baudirektion				
I1238.5010.60 Instandsetzung Mürgstrasse, Mittelschule	66	84	18	Zusätzliche Massnahmen zur Verbesserung der Sicherheit
I1242.5011.84 KH 4, Stans, Pilatuskurve (Vorplanung)	0	27	27	Arbeiten von Budget 2020 bereits im 2019 durchgeführt
I1255.5200.00 Software für Jagd- & Fischereiwesen	76	89	13	Umstellung erfolgt über 2 Jahre (je 76')
I1120.5060.20 Polizeiboot	640	657	17	Begleitung Abnahme 6'; Tragstruktur Bootshaus

37 Investitionskredite und Betriebshilfe in der Landwirtschaft

Rechnung unter kantonaler Aufsicht, Zahlen in Tausend CHF

Erfolgsrechnung	Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag
Investitionskredite		
Kapitalzinsen		0
Kantonsbeitrag an die Verwaltungskosten		15
Verwaltungskosten	15	
Vermehrung der Bundesmittel	0	
	15	15
Betriebshilfe		
Kapitalzinsen		0
Kantonsbeitrag an die Verwaltungskosten		0
Verwaltungskosten	0	
Vermehrung der Bundesgelder	0	
Vermehrung der Kantonsgelder	0	
	0	0
Bilanz	Aktiven	Passiven
Investitionskredite		
Finanzverwaltung	2'628	
Darlehen	17'452	
Bundesgelder		20'080
	20'080	20'080
Betriebshilfe		
Finanzverwaltung	1'286	
Darlehen	727	
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 (2019)	Sockelbeitrag	Ergänzung
eingegangene Verpflichtungen im laufenden Jahr	529	487
Auszahlungen im laufenden Jahr	-346	0
Verfallene und korrigierte Verpflichtungen	0	0
Offene Verpflichtungen per 31.12.2019	183	487
Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge für erneuerbare Energie (2018)		
Offene Verpflichtungen per 1.1.2019	558	362
Auszahlungen im laufenden Jahr	-558	0
Verfallene und korrigierte Verpflichtungen	0	-7
Offene Verpflichtungen per 31.12.2019	0	355
Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge für erneuerbare Energie (Teil A+B) (bis 31.12.2017)	Teil A	Teil B
Offene Verpflichtungen per 1.1.2019	84	13
Auszahlungen im laufenden Jahr	-68	6
Verfallene und korrigierte Verpflichtungen	4	-2
Offene Verpflichtungen per 31.12.2019	20	5

39 Winkelriedhaus-Stiftung

	Rechnung 2019	
Erfolgsrechnung	Aufwand	Ertrag
Übrige Verwaltungsauslagen	2	
Kapitalzinsen		3
Mehrertrag	1	
	3	3
Bilanz	Aktiven	Passiven
Finanzverwaltung	57	
Winkelriedhaus mit Waldparzellen in Kehrsiten und Oberdorf	0	
Verzinsliche Anlagen	300	
Pavillon Winkelriedhaus	0	
Eigenkapital		357
	357	357
Eigenkapital per Ende 2019		357
Eigenkapital per Ende 2018		356
Eigenkapitalzunahme		1