KANTON
NIDWALDEN

Regierungsrat

Rechnung 2020

		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	149
22 Baudirektion	Seite	37	149
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion	Seite	50	157
25 Bildungsdirektion	Seite	77	158
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion	Seite	105	158
29 Gesundheits- und Sozialdirektion	Seite	116	160
31 Volkswirtschaftsdirektion	Seite	129	161
36 Staatskanzlei	Seite	138	162
40 Gerichte	Seite	142	
Bilanz	Seite	164	
Geldflussrechnung	Seite	165	
Anhang - Inhaltsverzeichnis	Seite	166	

Bericht des Regierungsrates an den Landrat zum Rechnungsabschluss 2020

Sehr geehrter Frau Landratspräsidentin
Sehr geehrte Damen und Herren Landräte

Wir unterbreiten Ihnen im Sinne von Artikel 22 des Finanzhaushaltgesetzes die Staatsrechnung 2020 zur Genehmigung.

Gemäss den Grundsätzen des Finanzhaushaltgesetzes vom 21. Oktober 2009 (NG 511.1) Art. 49 Abs. 1, verfallen nicht verwendete Budgetkredite am Ende des Rechnungsjahres. Der Regierungsrat kann im Falle von zeitlichen Verzögerungen nicht vollständig beanspruchte Budgetkredite auf das Folgejahr übertragen. Auf das Rechnungsjahr 2021 wurden mit Beschluss Nr. 125 vom 9. März 2021 folgende Kredite übertragen:

Investitionsrechnung			
I1222/5060.10	IP-Telefonie	CHF	50'000
I1250/5040.05	Erweiterung & Instandstellung Parkplatz Winkelriedhostatt	CHF	140'000
I1256/5290.07	Lärmbelastungskataster	CHF	80'000
Erfolgsrechnung			
2110.3113.00	Finanzverwaltung, Hardware (Ersatz)	CHF	97'000
2110.3614.81	Finanzverwaltung, EDV-Beratung, Software	CHF	70'000
2230.3132.00	Hochbauamt, Honorare ext. Berater	CHF	159'000
2230.3144.11	Hochbauamt, Rathausplatz 2	CHF	85'000
2230.3144.16	Hochbauamt, Engelbergstrasse 34	CHF	80'000
2230.3144.20	Hochbauamt, Winkelriedhaus, Pavillon	CHF	60'000
2230.3144.37	Hochbauamt, Passkontrolle Flugplatz Buochs	CHF	25'000
2230.3144.45	Hochbauamt, Mittelschule, Unterhalt	CHF	25'000
2581.3140.00	Mittelschule, Unterhalt an Grundstücken	CHF	25'000
2780.3132.00	Amt für Umwelt, Untersuchungen, Studien	CHF	19'000
2901.3132.00	Direktionssekretariat GSD, Spitalplanung	CHF	30'000

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 TCHF 1'243. Das Budget sah unter Berücksichtigung der bewilligten Nachtragskredite, welche im Anhang aufgeführt sind, ein operatives Ergebnis von minus TCHF 5'534 vor. Die Verbesserung gegenüber dem Budget beträgt TCHF 6'777. Auf die Auflösung von Finanzpolitischen Reserven konnte dank dem positiven operativen Ergebnis verzichtet werden. Somit entspricht das Gesamtergebnis dem operativen Ergebnis.

Im Vergleich zum Vorjahr liegt das operative Ergebnis um TCHF 10'964 höher. Das Gesamtergebnis verbessert sich nur um TCHF 3'964, da im Vorjahr Finanzpolitische Reserven in der Höhe von TCHF 7'000 aufgelöst wurden.

	R2019	B2020*	R2020	Abw. B2020*	%	Abw. R2019	%
Betrieblicher Aufwand	**389'466**	**392'307**	**388'951**	**-3'356**	**-0.86**	**-515**	**-0.13**
Betrieblicher Ertrag	363'031	369'914	373'397	3'483	0.94	10'366	2.86
Ergebnis aus betr. Tätigkeit	**-26'435**	**-22'392**	**-15'554**	**6'838**	**30.54**	**10'881**	**41.16**
Ergebnis aus Finanzierung	16'713	16'858	16'797	-61	-0.36	83	0.50
Operatives Ergebnis	**-9'721**	**-5'534**	**1'243**	**6'777**	**122.46**	**10'964**	**112.79**
Ausserordentliches Ergebnis	7'000	4'000	0	-4'000	-100.00	-7'000	-100.00
Gesamtergebnis	**-2'721**	**-1'534**	**1'243**	**2'777**	**181.02**	**3'964**	**145.68**

1.1.1 Betrieblicher Aufwand

	R2019	B2020*	R2020	Abw. B2020*	%	Abw. R2019	%
Betrieblicher Aufwand	**389'466**	**392'307**	**388'951**	**-3'356**	**-0.86**	**-515**	**-0.13**
30 - Personalaufwand	78'224	81'155	78'365	-2'790	-3.44	141	0.18
31 - Sachaufwand	29'333	32'361	29'740	-2'621	-8.10	407	1.39
33 - Abschreibungen VV	8'294	8'500	8'344	-156	-1.83	50	0.61
35 - Einlagen in Fonds	789	324	777	454	140.23	-12	-1.53
36 - Transferaufwand	250'115	247'517	249'368	1'851	0.75	-747	-0.30
37 - Durchlaufende Beiträge	22'710	22'450	22'357	-93	-0.42	-354	-1.56

Der betriebliche Aufwand liegt mit einer Abweichung von minus TCHF 3'356 oder 0.9 Prozent unter dem Budget, gegenüber dem Vorjahr gab es eine minime Reduktion von TCHF 515.

Beim Personalaufwand resultiert ein Minderaufwand gegenüber dem Budget von TCHF 2'790. Die Hauptverbesserung beim Personalaufwand kommt mit TCHF 1'671 bei der vom Landrat bewilligten Lohnsumme zustande. Zum einen fällt hier der Planungssaldo (rund 355') ins Gewicht und zum anderen (rund 1'316'), wenn Stellen nicht sofort besetzt werden, d.h. längere Vakanzen oder neue Leistungsaufträge können nicht von Anfang an besetzt werden. Die drei grössten Abweichungen haben wir bei der Kantonspolizei (295'), der Berufsbildung (340') und beim Amt für Mobilität (172'). Die Rückstellungen für Ferien und Überzeiten nahmen im Vergleich zum Vorjahr um knapp TCHF 60 zu. Aufgrund von Mehrleistungen infolge Covid-19 wurden rund TCHF 200 für Überzeiten ausbezahlt. Durch die tieferen Lohnzahlungen reduzieren sich auch die Arbeitgeberbeiträge (-363'). Eine weitere Reduktion gegenüber dem Budget ist bei den Aus- und Weiterbildungen zu finden (-463'), welche vor allem infolge Covid-19 nicht stattgefunden haben. Bei den Arbeitgeberleistungen konnten im 2020 Rückstellungen für die Altersrenten von ehemaligen Behördenmitgliedern in der Höhe von TCH 830 aufgelöst werden. Im Budget waren TCHF 500 vorgesehen. Dies führte zu einer Verbesserung von TCH 300.

Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Personalaufwand nur um TCHF 141 oder 0.18 Prozent. Die Zunahme der Lohnsumme beträgt TCHF 706. Dies führt auch zu einer Zunahme der Arbeitgeberbeiträge von TCHF 218. Die restlichen Positionen liegen unter den Vorjahreswerten.

Der Sachaufwand hat gegenüber dem Budget um TCHF 2'621 abgenommen. Die Abweichung gegenüber dem Budget verteilt sich auf verschiedene Positionen und Institutionen. In diesem Jahr hat sicher auch Covid-19 zu vielen Minderaufwendungen geführt, da Projekte oder Vorhaben nicht gleich realisiert werden konnten. Folgende Gruppen weisen tiefere Beträge aus: Material- und Warenaufwand (-538'), Dienstleistungen und Honorare (-571'), Unterhalt von Gebäuden, Anlagen und Mobilien (-779'), Mieten (-363') und Spesenentschädigungen (-464'). Mehraufwendungen resultieren bei den Wertberichtigungen (532'). Diese fallen hauptsächlich bei den Gerichten an.

Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Sachaufwand um TCHF 407 oder 1.39 Prozent. Eine starke Zunahme verzeichnen wir bei den Dienstleistungen und Honorare bei den Gerichten und dem Vollzugs- und Bewährungsdienst von Massnahmen (+948'). Reduktionen ergeben sich insbesondere in den beiden Gruppen Mieten und Spesen (633').

Die Abschreibungen im Verwaltungsvermögen liegen mit TCHF 8'344 leicht unter dem budgetieren Wert von TCHF 8'500 und minim über demjenigen des Vorjahres. Die Abweichung kommt von den tieferen Nettoinvestitionen.

Die Einlagen in die verschiedenen Fonds nahmen gegenüber dem Budget um TCHF 454 zu. Die Nettoaufwendungen der Fonds blieben deutlich unter den Budgets und führen daher zu höheren Einlagen. Die Einlagen blieben auf dem Vorjahresniveau. Weitere Details sind in Ziffer 22 des Anhangs ersichtlich.

Der Transferaufwand liegt gegenüber dem Budget um TCHF 1'851 (+0.75%) höher. Mehraufwendungen haben wir unter anderem beim öffentlichen Verkehr aufgrund zu leistenden Defizitbeiträge (258'), bei den ausserkantonalen Hospitalisationen (2'330'), bei den Pflegeleistungen in Heimen und der Spitex (1'058'), bei den Ergänzungsleistungen (510') und insbesondere durch die Rückstellung für die Härtefallmassnahmen (1'837'). Grössere Minderaufwendungen haben wir bei der Bildung (-994), beim Kantonsspital Nidwalden (-1'074') und bei der Prämienverbilligung (-556').

Gegenüber dem Vorjahr reduziert sicher der Transferaufwand um TCHF 747. Dies sind 0.3 Prozent weniger. Eine grössere Zunahme haben wir bei den Informatikkosten (1'315'), in der Bildung (906') und für die Härtefallmassnahmen (1'837'). Demgegenüber haben wir insbesondere eine Reduktion bei den Zahlungen in den nationalen Finanzausgleich (-2'188') und bei der Weiterleitung der Grundstückgewinnsteuer an die Gemeinde (-2'496'). Im Bereich der Gesundheitskosten ergibt sich in der Summe nur eine leichte Erhöhung.

Die Durchlaufenden Beiträge liegen TCHF 93 unter dem Budget und TCHF 354 unter dem Vorjahr. Die Positionen kompensieren sich mit gleich hohen Erträgen und haben keinen Einfluss auf das Ergebnis.

Die Auswirkungen Corona / Covid-19 auf den betrieblichen Aufwand zeigen sich in vielen Positionen. In der Rechnung sind gegen 3.3 Mio. Franken Ausgaben enthalten, welche direkt zugwiesen werden können. Die grösste Position betrifft die Rückstellungen im Zusammenhang mit den Beiträgen an die Härtefallmassnahmen und für die Unterstützung touristischer Verkehrsangebote (1'837'). Für die Ausfälle im öffentlichen Verkehr sind insbesondere an die Zentralbahn Defizitdeckungen durch Kanton und Bund zu leisten (639'). Beim Personal wurden Überzeiten infolge Covid-19 Mehrleistungen ausbezahlt (200'). Weitere Positionen betreffen Materialbeschaffungen, EDV und Drucksachen (312'), Abfederung Kultur (124') sowie Beiträge an die familienergänzende Kinderbetreuung (164'). Daneben gibt es viele weitere Konten mit indirektem Covid-19 Einfluss, welche zu Mehr- oder Minderaufwand führten.

1.1.2 Betrieblicher Ertrag

	R2019	B2020*	R2020	Abw. B2020*	%	Abw. R2019	%
Betrieblicher Ertrag	**363'031**	**369'914**	**373'397**	**3'483**	**0.94**	**10'366**	**2.86**
40 - Fiskalertrag	206'021	205'233	201'724	-3'509	-1.71	-4'296	-2.09
41 - Regalien & Konzessionen	15'513	14'019	22'312	8'293	59.16	6'799	43.83
42 - Entgelte	19'220	19'170	19'940	769	4.01	720	3.74
43 - Verschiedene Erträge	111	142	85	-57	-40.43	-26	-23.71
45 - Entnahmen aus Fonds	361	418	438	20	4.88	76	21.13
46 - Transferertrag	99'094	108'483	106'542	-1'941	-1.79	7'448	7.52
47 - Durchlaufende Beiträge	22'710	22'450	22'357	-93	-0.42	-354	-1.56

Der betriebliche Ertrag hat sich gegenüber dem Budget um TCHF 3'483 oder 0.94 Prozent erhöht. Im Vergleich zum Vorjahr verzeichnen wir eine Erhöhung um TCHF 10'366 oder 2.86 Prozent.

Der Fiskalertrag nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 3'509 ab. Die erwarteten Mehrerträge bei den juristischen Personen, insbesondere durch die Aufhebung der Statusgesellschaften aufgrund der STAF-Vorlage, sind nicht eingetroffen. Zum einen belasten die Auswirkungen der Covid-19 Krise die Unternehmensergebnisse und zum anderen führen bei den Statusgesellschaften die Übergangsregelungen nicht zum gewünschten Wachstum. Dies führt zu einer Abweichung von minus TCHF 6'412 (-27.2%). Die Steuererträge bei den natürlichen Personen konnten hingegen um TCHF 1'456 übertroffen werden. Einen höheren Ertrag weisen auch die Grundstückgewinnsteuern (864'), die Handänderungssteuern (296') und die Erbschafts- und Schenkungssteuern (156') aus.

Gegenüber dem Vorjahr reduziert sich der Fiskalertrag um TCHF 4'296 (-2.09%). Die Hauptreduktion liegt mit TCHF 4'993 bei den Grundstückgewinnsteuern, welche im Vorjahr ausserordentlich hoch ausgefallen sind. Die Steuererträge der juristischen Personen nehmen um TCHF 1'229 ab. Eine Zunahme haben wir bei den Steuererträgen der natürlichen Personen (934'), bei den Handänderungssteuern (+514') und den Erbschafts- und Schenkungssteuern (+406').

Die Regalien und Konzessionen erhöhen sich gegenüber dem Budget um TCHF 8'293 oder 59.2 Prozent. Die Erhöhung ist durch die Gewinnausschüttung von 4.0 Mrd. der Schweizerischen Nationalbank SNB zu begründen. Budgetiert war eine Ausschüttung von 1.5 Mrd. Franken. Die Kantone erhalten zwei Drittel, welche nach Einwohnern verteilt werden und der Bund einen Drittel. Dies führt in der Rechnung zu einem Mehrertrag von TCHF 8'438.

Im Vorjahr betrugt die Ausschüttung der SNB 2.0 Mrd. Franken. Die doppelte Ausschüttung führt im Vergleich zu einer Zunahme von TCHF 6'751.

Die Entgelte weisen gegenüber dem Budget einen höheren Ertrag von TCHF 769 auf. Die Kostenbeteiligungen und Rückerstattungen (542') sowie der nicht budgetierte Erlös aus dem Verkauf der Kontrollschilder für die Motorfahrzeuge (+143') führten hauptsächlich zur Verbesserung.

Im Vergleich zum Vorjahr nehmen die Entgelte um TCHF 720 zu. Die gewichtigste Veränderung liegt bei den Ordnungsbussen, welche gegenüber dem Vorjahr um TCHF 1'121 zugenommen haben. Tiefere Erträge haben wir bei den Gebühren für Amtshandlungen zu verzeichnen (-357').

Der Transferertrag reduziert sich gegenüber dem Budget um TCHF 1'941 oder 1.79 Prozent. Tiefere Erträge weisen vor allem die Verrechnungssteuern auf (-2'305'), die Beiträge zur Unterstützung für Asylbewerber und Flüchtlinge (-483') und die Entschädigung vom Bund für die Schwerverkehrskontrolle (-424'). Einen Mehrertrag ergibt sich bei der direkten Bundessteuer (688'), bei den Erträgen der LSVA (459') und bei der Entschädigung der Körperschaften für die Steuerverwaltungskosten (+411').

Im Vergleich zum Vorjahr nimmt der Transferertrag um TCHF 7'448 zu. Alleine bei der direkten Bundessteuer haben wir eine Zunahme von TCHF 11'413. Diese resultiert zum einen auf den höheren Kantonsanteil (Umsetzung STAF) von 17.0% auf 21.2% (7'301') und zum anderen auf höhere Zahlungen aufgrund der Veranlagungen. Auf der anderen Seite fällt vor allem die Verrechnungssteuer fiel tiefer aus (-3'318'). Diese hat in den letzten Jahren sehr hohe Erträge gebracht. Im 2020 folgt ein Einbruch, da in Folge von Corona tiefere Erträge aus Dividendenausschüttungen und Aktienrückkäufen resultierten. Die Kantone erhalten vom Bund 10% der Erträge nach Einwohner.

1.1.3 Ergebnis aus Finanzierung

	R2019	B2020*	R2020	Abw. B2020*	%	Abw. R2019	%
Ergebnis aus Finanzierung	**16'713**	**16'858**	**16'797**	**-61**	**-0.36**	**83**	**0.50**
34 - Finanzaufwand	**2'333**	**2'196**	**2'216**	**20**	**0.91**	**-117**	**-5.02**
44 - Finanzertrag	**19'047**	**19'054**	**19'013**	**-41**	**-0.22**	**-34**	**-0.18**
Div - Zinsertrag, Diverse	1'321	1'553	1'258	-296	-19.03	-64	-4.82
444 - Wertb. Anlagen FV	3	5	0	-5	-94.51	-3	-91.08
446 - Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	15'724	15'619	15'813	194	1.24	89	0.57
447 - Liegenschaftenertrag VV	1'999	1'878	1'943	65	3.46	-56	-2.81

Das Ergebnis aus Finanzierungen liegt gegenüber dem Budget um TCHF 61 minim tiefer. Der Finanzaufwand erhöht sich um TCHF 20 und der Finanzertrag reduziert sich um TCHF 41. Bei letzterem haben wir zum einen tiefere Erträge bei den Zinsen (-296'), insbesondere bei den Verzugszinsen und zum anderen höhere Dividendenerträge von der NKB, da bei der Budgetierung noch mit einer Dividende von 23.5 Prozent gerechnet wurde (+200').

Beim Ergebnis aus Finanzierungen haben wir im Vergleich zum Vorjahr eine leichte Steigerung von TCHF 83 oder 0.5 Prozent. Der Finanzaufwand reduziert sich um TCHF 117. Dies aufgrund von tieferen Aufwendungen für die Kapitalkosten (-55') und tieferen Unterhaltskosten bei den Liegenschaften (-62'). Der Finanzertrag fällt um TCHF 34 tiefer aus. Den tieferen Erträgen aus Zinsen / übrigen Finanzerträgen (-64') und Liegenschaftserträgen (-56') stehen höhere Erträge aus den öffentlichen Unternehmungen gegenüber (+89'). Letztere setzt sich aus den Gewinnabgeltungen von EWN, VSZ und ILZ (+155') sowie der Abgeltung der Staatsgarantie der NKB (-66') zusammen.

1.1.4 Ausserordentliches Ergebnis

	R2019	B2020*	R2020	Abw. B2020*	%	Abw. R2019	%
Ausserord. Ergebnis	**7'000**	**4'000**	**0**	**-4'000**	**-100.00**	**-7'000**	**-100.00**
489 - Entnahme FPR 1	5'000	4'000	0	-4'000	-100.00	-5'000	-100.00
489 - Entnahme FPR 2	2'000	--	--	--	--	-2'000	--

Das ausserordentliche Ergebnis reduziert sich gegenüber dem Budget um TCHF 4'000. Aufgrund der Verbesserung des operativen Ergebnisses konnte auf die Entnahme der Finanzpolitischen Reserven (FPR) verzichtet werden. Dadurch entspricht das Gesamtergebnis der Rechnung 2020 dem operativen Ergebnis.

1.2 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

1.2.1 Landrat

	R2019	B2020*	R2020	Abw. B2020*	%	Abw. R2019	%
Nettoergebnis	**-675**	**-670**	**-649**	**21**	**3.13**	**25**	**3.74**
3 - Aufwand	**675**	**670**	**649**	**-21**	**-3.13**	**-25**	**-3.74**
30 - Personalaufwand	455	457	429	-28	-6.11	-26	-5.63
31 - Sachaufwand	73	57	59	2	2.80	-15	-20.07
36 - Transferaufwand	71	71	76	5	7.57	5	6.74
39 - Interne Verrechnungen	75	85	85	0	0.00	10	13.75

Beim Personalaufwand führen hauptsächlich die tieferen Aufwendungen für das Aktenstudium und die Sitzungsgelder Landrat und Kommissionen zur Abweichung. Beim Sachaufwand ergaben sich gegenüber dem Vorjahr weniger Ratsbüro-Besuche. Der Transferaufwand erhöht sich aufgrund neuer Verträge für den IT-Zugriff der Landräte.

1.2.2 Regierungsrat

	R2019	B2020*	R2020	Abw. B2020*	%	Abw. R2019	%
Nettoergebnis	**-2'823**	**-2'660**	**-2'152**	**508**	**19.11**	**671**	**23.78**
3 - Aufwand	**3'534**	**3'204**	**2'721**	**-483**	**-15.08**	**-813**	**-23.00**
30 - Personalaufwand	2'657	2'485	2'121	-364	-14.64	-536	-20.17
31 - Sachaufwand	375	330	235	-94	-28.59	-140	-37.26
35 - Einlagen in Fonds	128	--	--	--	--	-128	--
36 - Transferaufwand	245	261	235	-25	-9.73	-10	-4.00
39 - Interne Verrechnungen	130	130	130	0	0.00	0	0.00
4 - Ertrag	**711**	**544**	**569**	**25**	**4.59**	**-142**	**-19.92**
41 - Regalien & Konzessionen	2	--	--	--	--	-2	--
42 - Entgelte	106	75	76	1	1.44	-30	-28.50
45 - Entnahmen aus Fonds	37	49	93	44	91.12	56	148.55
46 - Transferertrag	565	421	400	-20	-4.87	-165	-29.14

Unter der Institution Regierungsrat wird auch die Rechnung der Zentralschweizer Regierungskonferenz (ZRK) geführt.

Der Personalaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 364' ab. 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 und dem Vorjahr können TCHF 330 mehr Rückstellungen aufgelöst werden. Im Vergleich zum Vorjahr führt neben der oben erwähnten Ursache noch der Wegfall der Abgangsentschädigung von zwei Regierungsräten (-228') ins Gewicht.

Beim Sachaufwand ergibt sich eine Abnahme von TCHF 94 gegenüber dem Budget. Diese ergibt sich hauptsächlich durch tiefere Ehrenauslagen, da infolge Covid-19 diverse Veranstaltungen abgesagt, respektive verschoben wurden. Die Abnahme gegenüber dem Vorjahr beträgt TCHF 140. Der Minderaufwand ist hauptsächlich durch die Neumöblierung im 2019 nach der Sanierung des Regierungsgebäudes (-58') und bei den Ehrenauslagen (-109'). Die Anschaffung des Fahrzeuges NW1 führt nach Abzug des letztjährigen Mietaufwandes zu Mehraufwendungen von TCHF 44.

Beim Transferaufwand führen vor allem bei den interkantonalen Departementskonferenzen, infolge Covid-19, tiefere Aufwendungen zur Abweichung.

Bei den Entgelten liegen beim Regierungsrat die Gebühren für Amtshandlungen sowohl gegenüber dem Budget (-21') wie auch dem Vorjahr (-36') tiefer. Mehrerträge resultieren bei der ZRK.

Die Entnahmen aus dem Fonds betreffen die Spezialfinanzierungen der ZRK.

Die Abweichung beim Transferertrag gegenüber dem Vorjahr von TCHF 165 kommt hauptsächlich aus der Rechnung der ZRK.

1.2.3 Finanzdirektion

	R2019	B2020*	R2020	Abw. B2020*	%	Abw. R2019	%
Nettoergebnis	**171'605**	**179'661**	**179'689**	**28**	**0.02**	**8'085**	**4.71**
3 - Aufwand	**132'015**	**126'732**	**128'919**	**2'188**	**1.73**	**-3'096**	**-2.35**
30 - Personalaufwand	7'729	7'970	8'160	190	2.39	432	5.58
31 - Sachaufwand	2'434	2'335	2'033	-303	-12.97	-401	-16.48
33 - Abschreibungen VV	8'294	8'500	8'344	-156	-1.83	50	0.61
34 - Finanzaufwand	2'238	2'179	2'183	4	0.17	-55	-2.45
35 - Einlagen in Fonds	--	--	6	6	--	6	--
36 - Transferaufwand	91'808	87'530	87'634	105	0.12	-4'174	-4.55
39 - Interne Verrechnungen	19'513	18'218	20'559	2'341	12.85	1'046	5.36
4 - Ertrag	**303'620**	**306'393**	**308'608**	**2'216**	**0.72**	**4'988**	**1.64**
40 - Fiskalertrag	194'025	193'297	189'687	-3'610	-1.87	-4'338	-2.24
41 - Regalien & Konzessionen	9'784	8'144	16'467	8'323	102.20	6'682	68.29
42 - Entgelte	1'145	1'014	1'392	378	37.29	248	21.63
44 - Finanzertrag	17'235	17'375	17'275	-100	-0.58	39	0.23
45 - Entnahmen aus Fonds	93	40	41	1	1.83	-53	-56.41
46 - Transferertrag	52'832	62'162	61'236	-926	-1.49	8'404	15.91
48 - Ausserordentlicher Ertrag	7'000	4'000	0	-4'000	-100.00	-7'000	-100.00
49 - Interne Verrechnungen	21'505	20'361	22'511	2'150	10.56	1'006	4.68

Der Nettoertrag der Finanzdirektion liegt bei TCHF 179'689. Dies entspricht praktisch dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr zeigt sich eine Steigerung von TCHF 8'085.

Der Personalaufwand der Finanzdirektion beinhaltet Aufwendungen, welche alle Direktionen betreffen. Der Personalaufwand liegt um TCHF 190 über dem Budget, gegenüber dem Vorjahr ist eine Zunahme von TCHF 432 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 für Rückerstattungen von TCHF 540 stehen in der Finanzdirektion nur Erträge von TCHF 42 (Vorjahr 36') gegenüber. Dies führt zu einer Budgetabweichung von TCHF 498. Insgesamt wurden über alle Direktionen TCHF 474 Rückerstattungen verbucht (Vorjahr 503'). Der Planungssaldo betrug im Budget TCHF 355. Die Übergangsrente wurde per 1. Januar 2016 abgeschafft. Per Ende 2020 läuft die Übergangslösung aus. Im Vergleich zum Budget fielen dort Mehraufwendungen von TCHF 102 an. Gegenüber dem Vorjahr fällt insbesondere die Übernahme des Steueramtes Stanstad ins Gewicht.

Der Sachaufwand reduzierte sich um TCHF 303 gegenüber dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr ist der Aufwand um TCHF 401 tiefer. Bei den Wertberichtigungen Steuern ergibt sich im 2020 ein Ertrag. Gegenüber dem Budget liegen die Wertberichtigungen Steuern um TCHF 392 tiefer (Vorjahr 755') und die Erlasse und Abschreibungen bei den Steuern um TCHF 259 höher (Vorjahr 142'). Der Aufwand für die Hardware der ganzen Verwaltung liegt um TCHF 95 unter dem Budget. Zu erwähnen ist aber, dass

hier ein Kreditübertrag von TCHF 97 notwendig ist, da die Kantonspolizei noch nicht mit Notebooks ausgestattet werden konnte. Gegenüber dem Vorjahr erhöhte sich diese Position um TCHF 139. Da im Vorjahr keine Honorare für externen Schatzungen angefallen sind, ergibt sich eine Abweichung von TCHF 53.

Die Abschreibungen betreffen die ganze Verwaltung und sind abhängig von den Investitionen und weisen entsprechende Schwankungen auf.

Der Finanzaufwand entspricht dem Budget (+4'). Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Reduktion von TCHF 55. Letztere kommt unter anderem von tieferen Vergütungszinsen für Steuern (-11) und Zinsen von Finanzverbindlichkeiten (-30).

Im aktuellen Jahr wurden Einlagen in den Lotterie-Fonds getätigt. In der Finanzdirektion werden der Lotteriefonds und der Alkoholzehntel geführt.

Die Transferaufwände entsprechen mit einem Plus von TCHF 105 (0.1%) dem Budget. Dem höheren Anteil an die Gemeinden für die Grundstückgewinnsteuer (GGST) von TCHF 432 stehen unter anderem Minderaufwendungen bei den Gemeinden für die Führung der Steuerämter durch den Wechsel von Stansstad zum Kanton (-227') und bei den Abgeltungen für den interkantonalen Kulturlastenausgleich (-92') zu buche. Gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Abweichung von TCHF 4'174 (-4.5%). Die Einzahlung in den Ressourcenausgleich NFA nahm um TCHF 2'158 ab. Die Weiterleitung der GGST an die Gemeinden nahm um TCHF 2'496 ab. Die Beiträge an den kantonalen Finanz- und Lastenausgleich fallen gegenüber dem Vorjahr um TCHF 890 tiefer aus. Die Abschreibungen für Investitionsbeiträge erhöhten sich um TCHF 542. Die Aufwendungen für die Informatik im Bereich Steuersoftware Nest erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um TCHF 1'087. Zum einen führen Projekte wie das eTax oder das Steuerportal zu höheren Kosten und zum anderen werden bisher in der Investitionsrechnung belastete Ausgaben für NEST neu komplett in der Erfolgsrechnung verbucht.

Der Fiskalertrag liegt gegenüber dem Budget um TCHF 3'610 tiefer. Die Erträge der natürlichen Personen weisen einen Mehrertrag von TCHF 1'456 (+1.0%) auf. Dies ist sehr erfreulich und ist vor allem auf Dividenden zurückzuführen, welche noch im 2019 vor Inkrafttreten STAF ausgeschüttet wurden. Die Grundstückgewinnsteuern (+864'), die Handänderungssteuern (+296') sowie die Erbschafts- und Schenkungssteuern (156') liegen alle über dem Budget. Mindererträge betreffen hauptsächlich die Erträge der juristischen Personen, welche eine negative Abweichung gegenüber dem Budget von TCHF 6'382 (-27.1%) aufweisen. Der Rückgang bei den Gewinnsteuern ist zum einen aufgrund der Auswirkungen von Covid-19 zurückzuführen und zum anderen aufgrund ausbleibender Mehrerträge von den ehemaligen Statusgesellschaften, da erwartete Mehrerträge infolge STAF Übergangsregelungen sowie Covid-19 ausblieben. Gegenüber dem Vorjahr nimmt der Fiskalertrag um TCHF 4'338 ab. Hauptgrund ist die Veränderung bei der Grundstückgewinnsteuer, da im Vorjahr der höchste je erreichte Wert resultierte (-4'993'). Die Handänderungssteuern (+514') und die Erbschafts- und Schenkungssteuern (+406') nahmen hingegen zu. Die Erträge der natürlichen Personen stiegen um TCHF 934 (0.6%) an. Die Erträge der juristischen Personen blieben um TCHF 1'199 hinter dem Vorjahr und sind vor allem aufgrund der erwarteten Auswirkungen im Zusammenhang mit Corona begründet.

Die Regalien, Konzessionen liegen um TCHF 8'323 höher als budgetiert. Darin ist der Anteil am Reingewinn der Schweizerischen Nationalbank enthalten. Die Ausschüttung der Schweizerischen Nationalbank (SNB) betrugt im 2020 4.0 Mrd. Im Budget wurde mit einer Ausschüttung von CHF 1.5 Mrd. gerechnet. Die Kantone erhalten davon zwei Drittel nach Anteilen Einwohner. In den beiden Vorjahren wurden jeweils 2.0 Mrd. Franken ausgeschüttet. Daher resultiert auch die Abweichung von TCHF 6'682 zum Vorjahr.

Die Entgelte liegen um TCHF 378 über dem Budget. Dies ist vor allem auf den höheren Ertrag von Steuerbussen sowie dem Ertrag aus der Verlustscheinbewirtschaftung zurückzuführen. Gegenüber dem Vorjahr ergeben sich Mehrerträge von TCHF 248. Diese kommen aus höheren Erträgen von Steuerbussen.

Der Finanzertrag liegt um TCHF 100 (-0.6%) unter dem Budget. Der Zinsertrag liegt insbesondere durch tiefere Erträge bei den Verzugszinsen für die Steuern um TCH 304 unter dem Budget. Die höhere Dividende der Kantonalbank sowie die Abgeltung der Staatsgarantie bringen einen Mehrertrag von TCHF 43. Die Anteile der Jahresgewinne von Anstalten liegen um TCHF 151 höher. Im Vergleich zum Vorjahr verändert sich der Finanzertrag nur minim um +0.2 Prozent.

Der Transferertrag ist um TCHF 926 unter den budgetierten Werten. Die grösste negative Veränderung fällt bei der Verrechnungsteuer an, welche um TCHF 2'305 unter Budget blieb (-58.9%). Die Verrechnungssteuer hat uns in den letzten Jahren sehr hohe Erträge gebracht. Im 2020 folgt ein Einbruch, da in Folge von Corona tiefere Erträge aus Dividendenausschüttungen und Aktienrückkäufen resultierten. Die Kantone erhalten 10% der Erträge nach Einwohner. Verbesserungen können insbesondere bei der direkten Bundessteuer (+688'), der leistungsabhängigen Schwerverkehrsabgabe aufgrund zu tiefen Budgetwerten (+459') und durch die höhere Entschädigung der Körperschaften für die Steuerverwaltungskosten (+411') erreicht werden. Gegenüber dem Vorjahr verbessert sich der Transferertrag um TCHF 8'404 (+15.9%). Tiefere Erträge resultieren hauptsächlich von der Verrechnungssteuer (-3'818'). Die Entschädigung für die Steuerverwaltungskosten fällt höher aus (+444'). Die positive Abweichung ergibt sich aber hauptsächlich von der direkten Bundessteuer, da diese um TCHF 11'413 höher liegen. Mit der Umsetzung der STAF Vorlage erhöht sich der Kantonsanteil an der Steuer von 17.0% auf 21.2%. Dies alleine führt bei Erträgen in der Rechnung 2020 von TCHF 36'853 zu Mehrerträgen von TCHF 7'300. Der andere Teil ist auf Mehrerträge aus früheren Steuerperioden zurückzuführen (+4'112').

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

1.2.4 Baudirektion

	R2019	B2020*	R2020	Abw. B2020*	%	Abw. R2019	%
Nettoergebnis	**-14'129**	**-15'204**	**-13'924**	**1'280**	**8.42**	**205**	**1.45**
3 - Aufwand	**26'700**	**27'298**	**26'142**	**-1'156**	**-4.23**	**-558**	**-2.09**
30 - Personalaufwand	5'989	6'213	5'907	-306	-4.93	-83	-1.38
31 - Sachaufwand	9'184	9'858	8'858	-1'000	-10.15	-326	-3.55
34 - Finanzaufwand	95	17	33	16	94.50	-62	-65.13
36 - Transferaufwand	10'604	10'384	10'505	121	1.17	-99	-0.93
37 - Durchlaufende Beiträge	33	50	32	-18	-36.42	-1	-3.63
39 - Interne Verrechnungen	794	776	807	32	4.07	13	1.69
4 - Ertrag	**12'571**	**12'094**	**12'218**	**124**	**1.03**	**-352**	**-2.80**
42 - Entgelte	815	779	933	154	19.73	118	14.47
43 - Verschiedene Erträge	57	110	36	-74	-67.27	-21	-36.98
44 - Finanzertrag	1'324	1'239	1'312	74	5.96	-12	-0.90
46 - Transferertrag	1'083	719	634	-85	-11.78	-448	-41.39
47 - Durchlaufende Beiträge	33	50	32	-18	-36.42	-1	-3.63
49 - Interne Verrechnungen	9'258	9'197	9'270	74	0.80	12	0.13

Der Nettoaufwand der Baudirektion beträgt TCHF 13'924 und liegt damit um TCHF 1'280 unter dem budgetierten Wert. Gegenüber dem Vorjahr liegt der Nettoaufwand TCHF 205 tiefer.

Der Personalaufwand liegt gegenüber dem Budget um TCHF 306 tiefer. Die grössten Abweichungen weist das Amt für Mobilität aufgrund von Vakanzen bei den Löhnen inklusive Sozialleistungen auf (-202').

Beim Sachaufwand resultiert eine Minderaufwand gegenüber dem Budget von genau TCHF 1'000 oder 10.1 Prozent. Beim Strasseninspektorat waren weniger Streusalz und Ersatzmaterial für Fahrzeuge notwendig (-78'). Bei den Honoraren führen der Verzicht auf das Agglomerationsprogramm 4G (-62'), die offenen Arbeiten für die Machbarkeitsstudie Sporthalle Mittelschule (-159') sowie tiefere Aufwände bei der Amtlichen Vermessungen (-70') zu grösseren Abweichungen. Der bauliche Unterhalt beim Hochbauamt liegt um TCHF 455 unter dem Budget. Die Arbeiten mussten grösstenteils Verschoben werden, teilweise fiel der budgetierte Unterhalt auch tiefer aus. Durch den schneearmen Winter 2019/2020 fiel der Winterdienst der Kantonsstrassen um TCHF 56 tiefer aus. Die Instandsetzungen beim Unterhalt der Engelberger Aa blieben aufgrund fehlender Kapazitäten um TCHF 73 unter Budget. Der Sachaufwand liegt gegenüber dem Vorjahr um TCHF 326 tiefer. Die grösseren Abweichungen ergeben sich beim Direktionssekretariat durch den Verzicht auf das Agglomerationsprogramm 4G (-112'), beim Strasseninspektorat waren weniger Streusalz und Ersatzmaterial für Fahrzeuge notwendig (-152') und beim Amt für Mobilität für den baulichen Unterhalt der Kantonsstrassen (-347'). Bei letzterem stehen aber entsprechende Erträge von Gemeinwesen gegenüber. Einen Mehraufwand von TCHF 233 weist das Hochbauamt für den Unterhalt auf.

Der Finanzaufwand betrifft den baulichen Unterhalt von Liegenschaften im Finanzvermögen. Im Vorjahr waren grössere Investitionen zu tätigen.

Der Transferaufwand liegt um TCHF 121 über dem Budget. Im Bereich öffentlichen Verkehr liegt der Aufwand gesamthaft um TCHF 258 höher. Coronabedingte notwendige Defizitdeckungen bei der Zentralbahn führen zu einer Überschreitung von TCHF 589. Demgegenüber stehen tiefere Kosten beim Bahninfrastrukturfonds (-137') und den Betriebsfehlbeträgen der Postautolinien (-176'). Letztere waren zu pessimistisch budgetiert. Die Informatikkosten wurden um TCHF 91 nicht ausgeschöpft. Im Vergleich zum Vorjahr fällt der Transferaufwand um TCHF 99 tiefer aus. Der öffentliche Verkehr liegt insgesamt um TCHF 84 unter dem Vorjahr, dies trotz der coronabedingten Defizitdeckung.

Bei den Entgelten resultieren Mehrerträge gegenüber dem Budget (+154') und dem Vorjahr (+118'). Höhere Erträge fielen vor allem für Dienstleistungen beim Strasseninspektorat sowie für die Ausleihung der Schwemmholzsperre als Ölsperre beim Kranunfall in Beckenried an.

Bei den verschiedenen Erträgen sind die aktivierbaren Eigenleistungen enthalten. Die abrechnungsrelevanten Leistungen für das Projekt Buoholzbach blieben unter den budgetierten Werten und dem Vorjahr.

Die Finanzerträge aus Pacht- und Mietzinsen für Liegenschaften erhöhen sich gegenüber dem Budget um TCHF 74. Zusätzliche Vermietungen und Mehreinnahmen bei Parkplätzen sind die Gründe. Gegenüber dem Vorjahr sind die Werte marginal tiefer.

Der Transferertrag nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 85 und gegenüber dem Vorjahr um TCHF 448 ab. Wie bereits beim Sachaufwand erwähnt, fallen die Gemeindeanteile gegenüber dem Budget (-95') und dem Vorjahr (-432) tiefer aus.

1.2.5 Justiz- und Sicherheitsdirektion

	R2019	B2020*	R2020	Abw. B2020*	%	Abw. R2019	%
Nettoergebnis	**1'646**	**241**	**1'522**	**1'281**	**531.26**	**-124**	**-7.52**
3 - Aufwand	**27'541**	**29'544**	**28'396**	**-1'148**	**-3.89**	**855**	**3.10**
30 - Personalaufwand	15'773	16'866	16'130	-736	-4.36	357	2.26
31 - Sachaufwand	4'576	5'455	4'954	-501	-9.19	378	8.26
35 - Einlagen in Fonds	435	135	258	123	91.74	-178	-40.77
36 - Transferaufwand	2'041	2'313	2'230	-83	-3.59	189	9.29
37 - Durchlaufende Beiträge	43	42	58	16	37.98	15	34.92
39 - Interne Verrechnungen	4'673	4'733	4'766	32	0.69	93	1.98
4 - Ertrag	**29'187**	**29'785**	**29'918**	**132**	**0.44**	**731**	**2.50**
40 - Fiskalertrag	11'996	11'936	12'038	102	0.85	42	0.35
41 - Regalien & Konzessionen	2'597	2'695	2'800	105	3.88	203	7.81
42 - Entgelte	7'246	8'050	8'434	384	4.77	1'188	16.40
44 - Finanzertrag	464	441	421	-20	-4.64	-43	-9.32
46 - Transferertrag	6'293	5'981	5'645	-337	-5.63	-649	-10.30
47 - Durchlaufende Beiträge	43	42	58	16	37.98	15	34.92
49 - Interne Verrechnungen	549	640	523	-117	-18.27	-25	-4.62

Das budgetierte Nettoergebnis von TCHF 241 verbesserte sich um TCHF 1'281. Gegenüber dem Vorjahr liegt das Nettoergebnis um TCHF 124 tiefer.

Der Personalaufwand liegt gegenüber dem Budget um TCHF 736 tiefer. Abweichungen ergeben sich bei den Löhnen des Verwaltungspersonals inklusive Zulagen und Arbeitgeberleistungen von gesamthaft rund TCHF 542. Davon entfallen alleine auf die Kantonspolizei (Kapo) TCHF 491. Die Weiterbildungen blieben mit TCHF 140 rund TCHF 185 unter dem Budget, dies insbesondere wegen Covid-19. Die grösste Veränderung ist auch hier bei der Kantonspolizei (-136').

Der Sachaufwand reduziert sich gegenüber dem Budget um TCHF 501. Die grössten Abweichungen sind unter anderem der nicht umgesetzte Image-Film der Kapo (-90'), Neuausrüstung Fahrzeugfunk Kapo (-66'), Unterhalt Polycom System (-85') und Anschaffungen Geräte, Fahrzeuge bei der Kapo (-62'). Beim Massnahmenvollzug sind Mehraufwendungen angefallen (+110'). Die restlichen Abweichungen verteilen sich auf diverse Konten (-298'). Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich der Sachaufwand um TCHF 378. Mehraufwendungen resultieren bei den Materialbeschaffungen "Corona" bei der Notorganisation (+133'), Anschaffungen Geräte, Fahrzeuge bei der Kapo (+126') und beim Massnahmenvollzug Erwachsene (+184').

Die Einlage in den Fonds betrifft hauptsächlich den Schutzraumfonds.

Der Transferaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 83 ab. Gegenüber dem Vorjahr erhöht er sich um TCHF 189. Ins Gewicht fallen insbesondere die Planungskosten für das WEF sowie höhere Informatikleistungen bei der Notorganisation infolge Corona (+47').

Die Fiskalerträge beinhalten die Verkehrssteuern für Motorfahrzeuge, Schiffe und Motorfahrräder. Diese nahmen gegenüber dem Budget um TCHF 102 zu. Gegenüber dem Vorjahr resultierten mehr Erträge bei der Schiffsteuer.

Die Regalien und Konzessionen enthalten vor allem Erträge aus der Landeslotterie in der Höhe von TCHF 2'545 (Vorjahr 2'363'). Dies liegen leicht über dem Budget.

Die Entgelte nahmen gegenüber dem Budget um TCHF 384 zu. Die grössten Veränderungen sind der Erlös aus dem Verkauf der Kontrollschilder (+143'), welcher nicht budgetiert war, die höheren Grundbuchgebühren (+240') und die Ersatzbeiträge für Schutzräume (+100'). Die Ordnungsbussen liegen mit TCHF 4'129 leicht unter dem Budget von TCHF 4'200.

Der Finanzertrag enthält Mieten und Benutzungsgebühren für die Infrastruktur des Waffenplatzes sowie für die Wohnungen neben dem Untersuchungs- und Strafgefängnis.

Der Transferertrag nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 337 ab. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Abnahme von TCHF 649 zu verzeichnen. Einen Rückgang ergibt sich bei der Entschädigung vom Bund für die Schwerverkehrskontrollen der Kapo (Budget -424', Vorjahr -359). Gegenüber dem Vorjahr fällt im Bereich Schutzraumfonds der Beitrag für eine Schutzanlage (+250') weg.

1.2.6 Bildungsdirektion

	R2019	B2020*	R2020	Abw. B2020*	%	Abw. R2019	%
Nettoergebnis	**-49'164**	**-52'611**	**-50'162**	**2'448**	**4.65**	**-998**	**-2.03**
3 - Aufwand	**61'757**	**65'214**	**62'396**	**-2'818**	**-4.32**	**640**	**1.04**
30 - Personalaufwand	22'803	23'825	22'666	-1'159	-4.86	-137	-0.60
31 - Sachaufwand	4'573	5'117	4'388	-729	-14.25	-185	-4.05
35 - Einlagen in Fonds	225	143	163	20	13.97	-62	-27.44
36 - Transferaufwand	28'661	30'561	29'567	-994	-3.25	906	3.16
37 - Durchlaufende Beiträge	1	1	--	-1	--	-1	--
39 - Interne Verrechnungen	5'494	5'568	5'613	45	0.81	119	2.16
4 - Ertrag	**12'593**	**12'604**	**12'234**	**-370**	**-2.93**	**-359**	**-2.85**
42 - Entgelte	1'667	1'662	1'130	-532	-32.01	-537	-32.19
43 - Verschiedene Erträge	3	1	3	2	198.09	0	-4.06
45 - Entnahmen aus Fonds	179	329	304	-25	-7.53	125	70.19
46 - Transferertrag	8'147	7'915	7'925	10	0.12	-222	-2.72
47 - Durchlaufende Beiträge	1	1	--	-1	--	-1	--
49 - Interne Verrechnungen	2'597	2'695	2'872	177	6.56	275	10.60

Der Nettoaufwand der Bildungsdirektion liegt bei TCHF 50'162 und damit um TCHF 2'448 unter dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr liegt der Nettoaufwand um TCHF 998 höher.

Die Abweichung beim Personalaufwand zum Budget beträgt TCHF -1'159. Rund 70 Prozent fallen beim Personalaufwand Lehrpersonen an. Sie verteilt sich auf die Bereiche Heilpädagogik (-204'), Berufsbildung (-543'), Mittelschule (250') und Amt für Kultur (-140').

Der Sachaufwand reduziert sich gegenüber dem Budget um TCHF 729. Die Abweichungen verteilen sich auf sehr viele Konten. Den grössten Minderaufwand weist die Mittelschule aus (-445'), gefolgt von der Berufsschule (-147'), der Heilpädagogischen Schule (-73') und dem Museum (-62'). Der grösste Mehraufwand ist beim Amt für Volksschule für die Beiträge an Therapien Dritter (+164') zu verzeichnen.

Die Veränderungen bei den Einlagen in Fonds und Entnahmen aus Fonds 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 994. Grössere Abweichungen sind unter anderem bei den Schulgeldern im Bereich Tertiär und Sekundarstufe (-298'), Berufsbildung (-524') und Stipendien (-422') zu verzeichnen. Die Transferaufwendungen in den Institutionen Kultur- und Denkmalpflegefonds liegen um TCHF 580 über dem Budget. Hingegen blieben die Aufwendungen im Sportfonds unter dem Budget (-336'). Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Transferaufwand um TCHF 906. Alleine die Schulgelder im Bereich Tertiär und Sekundarstufe erhöhten sich um TCHF 823. Weitere Zunahmen resultieren beim Kultur- und Denkmalpflegefonds (+615') und bei der Heilpädagogischen Schule (+106'). Grössere Abnahmen weisen der Sportfonds (-272'), die Stipendien (-220') und die Berufsbildung (-143') aus.

Die Entgelte nehmen insbesondere in der Mittelschule (-348') und der Berufsfachschule inkl. Erwachsenenbildung (-158') gegenüber dem Budget ab. Dies ist mehrheitlich coronabedingt und betrifft unter anderem Kursgelder, Verkauf Lehrmittel, Verkaufserlöse Mensa oder Rückerstattungen von Schulveranstaltungen. Ähnliches gilt zum Vorjahr.

Beim Transferertrag ergibt sich ein Rückgang gegenüber dem Vorjahr von TCHF 222 insbesondere aus dem Bereich Berufsbildung aufgrund weniger ausserkantonale Lernende und tiefere Bundesbeiträge.

1.2.7 Landwirtschafts- und Umweltdirektion

	R2019	B2020*	R2020	Abw. B2020*	%	Abw. R2019	%
Nettoergebnis	**-2'599**	**-3'333**	**-2'692**	**641**	**19.24**	**-93**	**-3.57**
3 - Aufwand	**29'588**	**30'136**	**29'540**	**-595**	**-1.98**	**-47**	**-0.16**
30 - Personalaufwand	3'251	3'456	3'265	-190	-5.51	14	0.44
31 - Sachaufwand	567	869	644	-224	-25.84	77	13.66
35 - Einlagen in Fonds	2	3	13	10	348.71	12	604.33
36 - Transferaufwand	2'524	2'693	2'515	-178	-6.60	-9	-0.35
37 - Durchlaufende Beiträge	22'167	21'926	22'051	125	0.57	-116	-0.53
39 - Interne Verrechnungen	1'076	1'190	1'051	-138	-11.64	-25	-2.34
4 - Ertrag	**26'989**	**26'803**	**26'849**	**46**	**0.17**	**-140**	**-0.52**
41 - Regalien & Konzessionen	3'099	3'166	3'034	-132	-4.17	-65	-2.09
42 - Entgelte	436	426	479	53	12.43	43	9.93
43 - Verschiedene Erträge	15	11	24	13	120.49	9	63.53
44 - Finanzertrag	24	--	6	6	--	-18	-76.51
46 - Transferertrag	1'247	1'273	1'254	-19	-1.50	7	0.56
47 - Durchlaufende Beiträge	22'167	21'926	22'051	125	0.57	-116	-0.53
49 - Interne Verrechnungen	2	1	1	0	-11.20	-1	-41.98

Der Nettoaufwand der Landwirtschafts- und Umweltdirektion ist TCHF 2'692. Gegenüber dem Budget konnte dieser um TCHF 641 unterschritten werden. Im Vergleich zum Vorjahr liegt dieser um TCHF 93 höher.

Beim Personalaufwand konnte das Direktionssekretariat erst ab Januar 2021 besetzt werden. Im Weiteren führten krankheitsbedingte Ausfälle zu tieferen Aufwendungen.

Der Sachaufwand liegt TCHF 224 unter dem Budget. Tiefere Aufwände sind bei vielen Konten zu verzeichnen. Die Hauptabweichung liegt mit TCHF 183 in der Gruppe der Dienstleistungen und Honorare. Die grössten Veränderungen sind dort mit TCHF 75 bei der Waldbewirtschaftung, da die neue Programmvereinbarungsperiode erst angelaufen ist, sowie beim Amt für Umwelt mit TCHF 76, da verschiedene Positionen noch nicht abgeschlossen werden konnten oder sich verzögern. Die Mehraufwendungen beim Sachaufwand gegenüber dem Vorjahr von TCHF 77 ergeben sich unter anderem bei der Begleitung und Moderation der Reorganisation und durch den Einkauf von externen Leistungen infolge krankheitsbedingtem Personalausfall.

Der Transferaufwand fällt gegenüber dem Budget um TCHF 178 tiefer aus. Insbesondere beim Rahmenkredit Landwirtschaft liegen die effektiven Aufwendungen um TCH 147 unter Budget. Die Gründe sind untern anderem die Absage von Viehschauen, Weiterführung Bundesbeitrag Schleppschlauch sowie weniger Auszahlungen bei Projekten.

Die Durchlaufenden Beiträge erhöhen sich vor allem wegen den Abweichungen bei den Direktzahlungen um TCHF 125. Hautgrund ist die Weiterführung der Förderung Schleppschlauch durch den Bund.

Die Regalien und Konzessionen fallen gegenüber dem Budget um TCHF 132 tiefer aus. Im 2020 lag der Kiesabbau unter dem Durchschnitt der letzten drei Jahre. Dies begründet auch die Abweichung zum Vorjahr.

Bei den Entgelten sind vornehmlich höhere Benutzungsgebühren und Erträge für Dienstleistungen angefallen.

Der Transferertrag weist in der Summe nur leichte Abweichungen auf. Den höheren Erträgen der Energiefachstelle (+42') stehen jeweils tiefere Erträge bei der Waldförderung und beim Amt für Umwelt gegenüber (-55').

1.2.8 Gesundheits- und Sozialdirektion

	R2019	B2020*	R2020	Abw. B2020*	%	Abw. R2019	%
Nettoergebnis	**-95'362**	**-94'786**	**-95'356**	**-571**	**-0.60**	**6**	**0.01**
3 - Aufwand	**123'490**	**123'596**	**123'965**	**369**	**0.30**	**475**	**0.38**
30 - Personalaufwand	7'777	7'795	7'620	-175	-2.24	-157	-2.02
31 - Sachaufwand	3'255	3'902	2'848	-1'054	-27.01	-407	-12.51
35 - Einlagen in Fonds	--	3	8	5	141.68	8	--
36 - Transferaufwand	111'480	110'908	112'485	1'576	1.42	1'004	0.90
37 - Durchlaufende Beiträge	15	2	31	29	1'443.94	16	108.57
39 - Interne Verrechnungen	963	986	974	-12	-1.23	11	1.17
4 - Ertrag	**28'128**	**28'811**	**28'609**	**-201**	**-0.70**	**481**	**1.71**
42 - Entgelte	1'559	1'455	1'926	471	32.40	367	23.52
45 - Entnahmen aus Fonds	39	--	--	--	--	-39	--
46 - Transferertrag	26'387	27'245	26'543	-702	-2.58	156	0.59
47 - Durchlaufende Beiträge	15	2	31	29	1'443.94	16	108.57
49 - Interne Verrechnungen	128	109	109	0	0.09	-19	-14.91

Der Nettoaufwand der Gesundheits- und Sozialdirektion beträgt TCHF 95'356. Gegenüber dem Budget ist dies eine Zunahme von TCHF 571. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich nahezu keine Veränderung.

Der Sachaufwand verzeichnet eine Abnahme gegenüber dem Budget um TCHF 1'054. Gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Abnahme von TCHF 407. Die Hauptveränderung ergibt sich bei beiden Abweichungen im Bereich des Asyl- und Flüchtlingswesen. Gegenüber dem Budget fallen TCHF 695 und gegenüber dem Vorjahr um TCHF 358 tiefere Aufwendungen an. Bei den Dienstleistungen und Honorare ergeben sich Abweichungen gegenüber dem Budget bei der externen Beratung im Lunis-Projekt (-30'). Aufgrund von COVID-19 wurden mehrere Projekte (IBB, Kennzahlenvergleich SODK) verschoben und das Projekt Haus Centro gestrichen (-74'), diverse Projekte wie z.B. die Integrierte Versorgung oder die Umsetzung des Altersleitbilds wurden aufgrund von Corona verschoben (-95').

Der Transferaufwand weist gegenüber dem Budget eine Zunahme von TCHF 1'576 und gegenüber dem Vorjahr eine Zunahme um TCHF 1'004 aus. Die nachfolgende Tabelle zeigt die grössten Positionen.

	R2019	B2020*	R2020	Abw. B2020*	%	Abw. R2019	%
36x Krankenkassenprämien	17'666	17'000	16'444	-556	-3.27	-1'222	-6.92
36x Ergänzungsleistungen	14'019	14'020	14'530	510	3.64	512	3.65
36x Pflegefinanzierung	12'926	12'531	13'589	1'058	8.44	663	5.13
36x Heime (IVSE, Weidli)	16'965	18'200	17'774	-426	-2.34	809	4.77
36x Kantonsspital	18'926	19'300	18'226	-1'074	-5.56	-700	-3.70
36x Ausserk. Hospitalisation	22'144	19'800	22'130	2'330	11.77	-14	-0.06
36x Asylbewerber & Flüchtlinge	3'418	4'031	3'901	-130	-3.23	483	14.12
36x Diverses	5'417	6'027	5'890	-136	-2.26	474	8.74
Summe: Aufwand Gesundheits- und Sozialdirektion	**111'480**	**110'908**	**112'485**	**1'576**	**1.42**	**1'004**	**0.90**

Die Auszahlungen für die Krankenkassenprämien liegen leicht unter dem bewilligten Budget von TCHF 17'000 (-556'). Die Abweichung zum Budget entspricht in etwa den Vorjahren und ist auf weniger Anmeldungen zurückzuführen. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Abnahme von TCHF 1'222 zu verzeichnen. Für das Vorjahr hat der Landrat TCHF 18'200 beschlossen, im Budget 2020 wurde der Betrag 1.2 Million tiefer angesetzt. Die Ergänzungsleistungen liegen um TCHF 510 über dem Budget. Diese Abweichung zeigt sich auch zum Vorjahr. Die AHV-Ergänzungsleistungen nehmen gegenüber dem Budget um TCHF 51 (+0.5%) und gegenüber dem Vorjahr um TCHF 97 (+1.0%) zu. Die IV-Ergänzungsleistungen erhöhen sich gegenüber dem Budget um TCHF 459 (+10.5%) und gegenüber dem Vorjahr um TCHF 415 (+9.4%). Für die Pflegefinanzierung musste im Jahr 2020 TCHF 1'058 (8.4%) mehr ausgegeben werden als budgetiert. Gegenüber dem Vorjahr nehmen diese um TCHF 663 (5.1%) zu. Bei der stationären Pflege erhöhten sich die Anzahl Pflegetage gegenüber dem Vorjahr um 2.9 Prozent. Die Pflegetaxe pro Stunde wurde im gleichen Zeitraum von CHF 73.- auf CHF 74.40 erhöht (+1.9%). Bei den ambulanten Pflegeleistungen ist der Tarif unverändert. Die geleisteten Stunden nahmen gegenüber dem Vorjahr um 5.8% zu. Bei den Heimen resultiert gegenüber dem Budget eine Abnahme von TCHF 426. Die Beiträge an die Stiftung Weidli erhöhten sich (+497'), hingegen nahmen die Beiträge an ausserkantonalen Betreuungsleistungen ab (-968'). Gegenüber dem Vorjahr resultiert die Zunahme von TCHF 809 hauptsächlich bei den Beiträgen an die Stiftung Weidli. Beim Kantonsspital Nidwalden inklusive die gemeinwirtschaftlichen Leistungen ergibt sich eine Abnahme zum Budget von TCHF 1'074 und eine zum Vorjahr von TCHF 700. Die Abnahme ist insbesondere aufgrund von Corona zurückzuführen, da im Frühling unter anderem keine nicht lebensnotwendigen Operationen durchgeführt werden durften. Für ausserkantonale Hospitalisationen mussten, wie in etwa im Vorjahr, rund TCHF 22'130 bezahlt werden. Gegenüber dem Budget ist eine Zunahme von TCHF 2'330 oder 11.8 Prozent zu verzeichnen. Da insbesondere die schwereren und oder speziellen Fälle ausserkantonal erfolgen, konnte aufgrund Corona keine Reduktion erwartet werden. Die Aufwendungen für die Unterstützung von Asylbewerber und Flüchtlinge fällt gegenüber dem Budget um TCHF 130 tiefer aus. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Zunahme von TCHF 483 zu verzeichnen.

Die Entgelte nehmen gegenüber dem Budget um TCHF 471 zu. Zum Vorjahr beträgt die Zunahme TCHF 367. Die Veränderungen entstehen hauptsächlich bei den Rückerstattungen im Bereich Unterstützung Asylbewerber.

Der Transferertrag liegt um TCHF 702 unter dem Budget. Der Betrag vom Bund für die Betreuung der Asylbewerber und Flüchtlinge liegt um TCHF 463 unter dem Budget. Die Beiträge des Bundes an die Verbilligung der Krankenkassenprämien lagen um TCHF 222 unter dem vom Bund mitgeteilten Wert. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich beim Transferertrag eine Zunahme von TCHF 156. Der Betrag vom Bund für die Betreuung der Asylbewerber und Flüchtlinge liegt um TCHF 271 unter dem Vorjahr. Die Beiträge des Bundes an die Verbilligung der Krankenkassenprämien lagen um TCHF 95 und diejenigen für die Ergänzungsleistungen um TCHF 147 über dem Vorjahr. Die Entschädigung der Gemeinden für den Ausgleich der Schulsoziarbeit nahm um TCHF 90 und die Entschädigung vom Bund für die familienergänzende Kinderbetreuung infolge Covid-19 ist neu und beträgt TCHF 47.

1.2.9 Volkswirtschaftsdirektion

	R2019	B2020*	R2020	Abw. B2020*	%	Abw. R2019	%
Nettoergebnis	**-2'495**	**-2'619**	**-4'123**	**-1'504**	**-57.41**	**-1'628**	**-65.23**
3 - Aufwand	**8'182**	**8'436**	**9'667**	**1'230**	**14.58**	**1'484**	**18.14**
30 - Personalaufwand	3'610	3'723	3'665	-58	-1.56	55	1.53
31 - Sachaufwand	1'410	1'504	1'360	-144	-9.57	-50	-3.55
35 - Einlagen in Fonds	--	40	329	290	725.80	329	--
36 - Transferaufwand	2'134	2'175	3'561	1'387	63.77	1'427	66.90
37 - Durchlaufende Beiträge	451	430	185	-244	-56.85	-266	-58.94
39 - Interne Verrechnungen	577	565	565	0	0.00	-12	-2.06
4 - Ertrag	**5'687**	**5'817**	**5'544**	**-273**	**-4.70**	**-144**	**-2.52**
41 - Regalien & Konzessionen	31	15	12	-2	-16.21	-19	-60.91
42 - Entgelte	2'517	2'517	2'326	-192	-7.61	-191	-7.60
45 - Entnahmen aus Fonds	13	--	--	--	--	-13	--
46 - Transferertrag	2'345	2'526	2'690	165	6.52	346	14.74
47 - Durchlaufende Beiträge	451	430	185	-244	-56.85	-266	-58.94
49 - Interne Verrechnungen	330	330	330	0	0.00	0	0.00

Der Nettoaufwand erhöht sich gegenüber dem Budget um TCHF 1'504. Im Vergleich zum Vorjahr liegt er um TCHF 1'628 höher. Hauptgrund sind die Beiträge an die Härtefallmassnahmen aufgrund Covid-19.

Der tiefere Sachaufwand gegenüber dem Budget von TCHF 144 verteilt sich hauptsächlich auf die Wirtschaftsförderung (-84'), das Betreibungs- und Konkursamt (-37') und die Job-Vision (-22'). Letztere weist auch gegenüber dem Vorjahr eine Abnahme von TCHF 45 aus.

Bei den Einlagen in den Fonds betrifft dies den Tourismusfonds. Wegen längerer Zahlungsfristen wurden viele Abgaben erst gegen Ende Jahr bezahlt. Die Auszahlung an die Gemeinden kann daher erst im Folgejahr erfolgen und führte daher zu einer Einlage in den Fonds.

Der Transferaufwand erhöht sich gegenüber dem Budget um TCHF 1'387 und gegenüber dem Vorjahr um TCHF 1'427. Hauptgrund sind die Rückstellungen, welche der Landrat im Dezember 2020 beschlossen hat, für die Beiträge an die Härtefallmassnahmen TCHF 1'470 und die Unterstützung der touristischen Verkehrsangebote ohne Erschliessungsfunktionen von TCHF 367. Entgegen dem Beschluss wurde bei letzterer Position aufgrund neuer Informationen in der Jahresrechnung nur ein Drittel abgegrenzt. Demgegenüber stehen tiefere Auszahlungen an die Gemeinden für die Tourismusförderung. Wegen längerer Zahlungsfristen aufgrund Corona waren viele Tourismusabgaben per Ende 2020 offen. Entsprechend erfolgt auch die Auszahlung an die Gemeinden später. Dies führt gegenüber dem Budget zu einer Abweichung von TCHF 270 und zum Vorjahr von TCHF 280. Daher ergeben sich auch die höheren Einlagen in den Fonds. Als Aktionär der Airport Buochs AG leistete der Kanton für das Jahr 2020 einen Defizitbeitrag von TCHF 23. Budgetiert waren TCHF 205. Im Vorjahr war im Transferaufwand auch noch ein Beitrag an die Ausstellung "i-heimisch 2019" von TCHF 153 enthalten.

Die durchlaufenden Beiträge betreffen grösstenteils Kurtaxengelder, welche gemäss Tourismusgesetz erhoben, dem Kanton zugeleitet und wiederum an die Kurtaxenerheber weitergeleitet werden.

Die Entgelte liegen gegenüber dem Budget um TCHF 192 tiefer. Den Hauptrückgang verzeichnen wir bei den Gebühren für Betreibungen (-128') und bei der Job-Vision wegen der Schliessung der Brockenstube im Frühling aufgrund Covid-19 (-61'). Die beiden Positionen führen auch zur Abweichung gegenüber dem Vorjahr (Betreibungen -67', Job-Vision Brockenstube -109').

Beim Transferertrag resultiert gegenüber dem Budget eine Zunahme von TCHF 165. Hauptgrund ist die deutlich höhere Abgeltung vom SECO für den Vollzug AVIG (viele Gesuche Kurzarbeit infolge Corona). Dies führt zu einem Mehrertrag von TCHF 171. Gegenüber dem Vorjahr nimmt der Transferertrag um TCHF 346 zu. Die Abgeltungen vom SECO für die kantonale Amtsstelle Arbeitsamt nimmt um TCHF 197 zu und die Entschädigungen für die Defizitdeckung vom SECO an die Job-Vision um TCHF 172.

1.2.10 Staatskanzlei

	R2019	B2020*	R2020	Abw. B2020*	%	Abw. R2019	%
Nettoergebnis	**-3'493**	**-3'554**	**-3'527**	**27**	**0.76**	**-35**	**-0.99**
3 - Aufwand	**3'574**	**3'653**	**3'619**	**-34**	**-0.92**	**44**	**1.24**
30 - Personalaufwand	2'250	2'450	2'455	5	0.21	204	9.08
31 - Sachaufwand	549	416	381	-35	-8.39	-168	-30.58
36 - Transferaufwand	352	401	360	-40	-10.08	8	2.32
39 - Interne Verrechnungen	422	386	422	37	9.46	0	-0.05
4 - Ertrag	**81**	**98**	**91**	**-7**	**-7.03**	**10**	**12.06**
42 - Entgelte	77	94	87	-7	-7.35	10	12.71
49 - Interne Verrechnungen	4	4	4	0	0.00	0	0.00

Beim Personalaufwand ist die Zunahme gegenüber dem Vorjahr zum Teil auf den Wechsel und den temporären Ausfall des Landschreibers zurückzuführen.

Beim Sachaufwand wurde in der Rechnung 2020 ein budgetierter Abstimmungssonntag nicht durchgeführt. Dies führte zu einer Abweichung von TCHF 25 gegenüber Budget und Vorjahr. Aufgrund des Bezuges des sanierten Regierungsgebäudes waren im Vorjahr Anschaffungen von Büromöbel von TCHF 160 enthalten. In der Rechnung wurden TCHF 14 gebraucht.

Die Abweichung zum Budget beim Transferaufwand ist auf tiefere Informatikkosten zurückzuführen.

1.2.11 Gerichte

	R2019	B2020*	R2020	Abw. B2020*	%	Abw. R2019	%
Nettoergebnis	**-5'232**	**-5'999**	**-7'383**	**-1'384**	**-23.07**	**-2'151**	**-41.10**
3 - Aufwand	**9'116**	**9'357**	**10'773**	**1'417**	**15.14**	**1'658**	**18.18**
30 - Personalaufwand	5'930	5'916	5'946	30	0.51	16	0.27
31 - Sachaufwand	2'336	2'518	3'981	1'462	58.07	1'644	70.39
36 - Transferaufwand	194	221	198	-23	-10.39	4	2.05
39 - Interne Verrechnungen	656	701	649	-53	-7.52	-7	-1.08
4 - Ertrag	**3'883**	**3'358**	**3'390**	**33**	**0.98**	**-493**	**-12.70**
42 - Entgelte	3'652	3'098	3'156	59	1.89	-496	-13.57
43 - Verschiedene Erträge	36	20	21	1	6.78	-14	-40.38
46 - Transferertrag	196	240	213	-27	-11.23	17	8.72

Der Personalaufwand enthält unter anderem die Einsetzung eines ausserordentlichen Richters und Gerichtsschreibers in einem grossen Wirtschaftsdeliktfall. Diese waren nicht budgetiert, jedoch auch bereits im Vorjahr enthalten.

Der Sachaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 1'462 und gegenüber dem Vorjahr um TCHF 1'644 zu. Eine starke Zunahme gegenüber dem Budget und der Rechnung fällt bei der Staatsanwaltschaft an. Die Kosten für Gutachten, Vorsorgliche Schutzmassnahmen und Haftauslagen nahmen alleine um TCHF 638 zu. Im Vergleich zum Vorjahr beträgt die Zunahme TCHF 708. Die Wertberichtigungen auf Forderungen der Gerichte erhöhen sich gegenüber dem Budget um TCHF 687 und gegenüber dem Vorjahr um TCHF 779. Die unentgeltliche Rechtspflege erhöhte sich zum Budget um TCHF 195 und zum Vorjahr um TCHF 71.

Bei den Entgelten resultiert gegenüber dem Budget eine Zunahme von TCHF 59. Bei der Staatsanwaltschaft liegen die Gebühren für Amtshandlungen TCHF 249 und die Bussen TCHF 118 tiefer. Die Rückerstattungen erhöhten sich um TCHF 246. Bei den Gerichten liegen die Gebühren für Amtshandlungen TCHF 147 und die Rückerstattungen TCHF 46 höher. Gegenüber dem Vorjahr reduzieren sich die Entgelte um TCHF 496. Bei der Staatsanwaltschaft liegen die Gebühren für Amtshandlungen TCHF 213 und die Bussen TCHF 293 tiefer. Die Rückerstattungen erhöhten sich um TCHF 201. Bei den Gerichten liegen die Gebühren für Amtshandlungen TCHF 136 und die Rückerstattungen TCHF 38 tiefer.

Der Transferertrag beinhaltet die Entschädigung der Kantone Uri und Obwalden für Wirtschaftsdelikte.

2 Investitionsrechnung

	R2019	B2020*	R2020	Abw. B2020*	%	Abw. R2019	%
Nettoinvestitionen	**14'848**	**40'492**	**22'558**	**-17'935**	**-44.29**	**7'710**	**51.92**

Die Nettoinvestitionen nehmen gegenüber dem Budget inklusive Nachtragskredite um TCHF -17'935 ab. Die grösste Abweichung zeigt sich bei der Baudirektion mit minus TCHF 11'209. Bei der Justiz- und Sicherheitsdirektion ergibt sich beim Ersatzbau Süd eine Abweichung von minus TCHF 4'542, da insbesondere der Bundesanteil nicht budgetiert war. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Zunahme von TCHF 7'710 zu verzeichnen.

2.1 Investitionsrechnung nach Artengliederung

Die Ausgaben nehmen gegenüber dem Budget um TCHF 22'499 und die Einnahmen um TCHF 4'565 ab. Gegenüber dem Vorjahr stiegen die Ausgaben um TCHF 4'440 an und die Einnahmen reduzierten sich um TCHF 3'270. Weitere Erläuterungen sind unter dem nachfolgenden Kapitel beiden Direktionen ersichtlich. Die Investitionsrechnung gemäss der Artengliederung sieht wie folgt aus:

	R2019	B2020*	R2020	Abw. B2020*	%	Abw. R2019	%
Investitionsausgaben	**31'682**	**58'621**	**36'121**	**-22'499**	**-38.38**	**4'440**	**14.01**
50 - Sachanlagen	9'860	35'666	21'671	-13'995	-39.24	11'811	119.79
52 - Immaterielle Anlagen	1'401	1'889	1'111	-778	-41.20	-290	-20.72
54 - Darlehen	776	4'201	785	-3'416	-81.32	9	1.16
55 – Beteiligungen, Grundkapitalien	2	--	--	--	--	-2	--
56 - Eigene Investitionsbeiträge	18'603	15'815	11'441	-4'374	-27.66	-7'161	-38.50
57 – Durchlaufende Beiträge	1'041	1'050	1'114	64	6.05	73	6.96
Investitionseinnahmen	**16'833**	**18'128**	**13'564**	**-4'565**	**-25.18**	**-3'270**	**-19.42**
63 - Investitionsbeiträge	13'403	14'540	11'402	-3'138	-21.58	-2'001	-14.93
64 - Rückzahlung von Darlehen	2'389	2'538	1'048	-1'490	-58.70	-1'341	-56.13
67 – Durchlaufende Beiträge	1'041	1'050	1'114	64	6.05	73	6.96

2.2 Investitionsrechnung Direktionen

Finanzdirektion

Die Nettoausgaben betragen TCHF 502. (Budget TCHF 1'011). Die Minderausgaben von TCHF 509 (-50.3%) setzen sich wie folgt zusammen:

Die Ausgaben für die Telefonie beliefen sich in der Rechnung auf TCHF 245, budgetiert waren TCHF 405. Dank der Beschaffung von günstigeren Geräten kann der Kredit um TCHF 110 unterschritten werden. Der Rollout der IP-Telefonie bei den Mitarbeitenden der Kantonalen Verwaltung ist bis auf die Kantonspolizei abgeschlossen. Noch pendent sind Arbeiten bei Nottelefonen (Tunnel), Ablösung alter Faxanschlüsse, Türsteuerungen und Gegensprechanlagen sowie Rückbau und Entsorgung. Für die Fertigstellung ist ein Kreditübertrag von TCHF 50 notwendig. Die Ausgaben für den Kreditorenworkflow entsprechen annähernd dem Budget von TCHF 155. Der Roll-Out erfolgt im 2. Halbjahr 2021.

Die Ausgaben für die Informatik NEST (Steuersoftware) erfolgen ab der Rechnung 2020 direkt über die Erfolgsrechnung. Dies führt zu einer Abweichung von TCHF 301. Das Projekt Einführung eTax Nidwalden konnte Ende 2020 innerhalb des bewilligten Objektkredites erfolgreich abgeschlossen werden. Da im Vorjahr höhere Ausgaben angefallen sind, ergeben sich im 2020 Minderausgaben von TCHF 46.

Baudirektion
Die Nettoausgaben betragen TCHF 14'618 (Budget TCHF 25'827). Die Minderausgaben von TCHF 11'209 (-43.4%) setzen sich wie folgt zusammen:

Beim Hochbauamt waren Ausgaben von TCHF 2'565 budgetiert. Getätigt wurden Ausgaben in der Höhe von TCHF 626. Die Abweichung von TCHF 1'939 ist hauptsächlich infolge von Verzögerungen begründet und verteilt sich auf nachfolgende Positionen. Bei der Erweiterung des Passbüros fehlt noch die Beschaffung der Anlage (-33'). Der Ersatzbau Job-Vision in der Risismühle verzögert sich aufgrund Klärungen zum Baurecht ins 2021 (-100'). Bei der Sporthalle Mittelschule wurde der Projektierungskredit noch nicht gesprochen, da zuerst eine vertiefte Machbarkeitsstudie erbracht werden muss (-300'). Aufgrund von Einsprachen konnte das Bauprojekt Erweiterung und Instandsetzung Parkplätze Winkelriedhostatt noch nicht umgesetzt werden (-139'). Der Baustart für die Innensanierung BWZ musste auf 2021 verschoben werden (-1'400'). Die Ausgaben für den Masterplan Kreuzstrasse erhöhten sich gegenüber dem Budget um TCHF 34 auf TCHF 334.

Beim öffentlichen Verkehr resultieren Ausgaben von TCHF 880'. Dies sind rund TCHF 18 weniger als budgetiert. Beim Objektkredit Doppelspur Hergiswil / Bahnhof Matt liegen die Nettoausgaben rund TCHF 99 über dem Budget von TCHF 850. Bei der Umsetzung der behindertengerechten Haltestellen ergeben sich Minderausgaben aufgrund von Projektverzögerungen von TCHF 88. Die restlichen Minderausgaben entstanden bei den Velostationen (-29').

Das Amt für Gefahrenmanagement hat TCHF 2'493 tiefere Investitionen getätigt. Budgetiert waren TCHF 5'039. Bei den Einzelprojekten waren Nettoausgaben von TCHF 2'000 budgetiert. Da die Abrechnungen und der Baufortschritt der Bäche der Gemeinden (v.a. Lielibach und Träschlibach) nicht wie erwartet erfolgten, ergeben sich nur Nettoausgaben von TCHF 140. Für den Hochwasserschutz Buoholzbach inklusive Landerwerb waren Nettoausgaben von TCHF 1'984 vorgesehen. In der Rechnung ergeben sich Ausgaben von TCHF 1'705. Beim Landerwerb konnten aufgrund von Gelegenheiten weitere Teile erworben werden. Der Projektierungskredit für den Buoholzbach ist noch ausstehend. Er folgt im 2021. Daher sind vor allem Eigenleistungen verbucht. Bei den Programmvereinbarungen Schutzbauten Wasser sowie Revitalisierungen wurden insgesamt TCHF 701 ausgegeben. Somit wurden TCHF 354 weniger Mittel benötigt als budgetiert.

Bei den Kantonsstrassen betragen die Ausgaben TCHF 10'393. Gegenüber dem Budget von TCHF 17'225 entspricht dies einer Abweichung von TCHF 6'832 oder 40 Prozent. Abgesehen von der Ablehnung des Projektes Dürrensee durch den Landrat (-1'000'), sind die Minderausgaben vornehmlich auf Projektverzögerungen zurückzuführen. Die grösste Abweichung weist die Kehrsitenstrasse mit Minderausgaben von TCHF 4'568 (-61.7%) auf. Budgetiert waren TCHF 7'400. Im Weiteren ergaben sich grössere Minderausgaben gegenüber dem Budget beim Kreisel Schürmatt (-528') und dem Knoten Büren (-827').

Justiz- und Sicherheitsdirektion
Die Nettoausgaben betragen TCHF 4'693. (Budget TCHF 9'398). Die Minderausgaben von TCHF 4'705 (-50.1%) setzen sich wie folgt zusammen:

Die Einführung der Administrationssoftware myABI bei der Kantonspolizei verzögerte sich. Dadurch ergeben sich nur Ausgaben von TCHF 6 anstelle der budgetierten TCHF 170. Die Umsetzung des vom Volk bewilligten Projektes Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage führt zu einer Budgetabweichung von TCHF 4'542. Vorgesehen waren Ausgaben von TCHF 9'000. Die Minderausgaben sind vor allem auf den Bundesanteil zurückzuführen, welcher nicht budgetiert wurde. Der Objektkredit beträgt netto für den Kanton TCHF 11'090 Mio. Franken, inklusive Bundesanteil (45%) sind es bewilligte Bruttoausgaben von TCHF 20'200.

Landwirtschafts- und Umweltdirektion
Die Nettoausgaben betragen TCHF 2'728. (Budget TCHF 2'782). Die Veränderungen von minus TCHF 54 (-2.0%) setzen sich wie folgt zusammen:

Beim Rahmenkredit Landwirtschaft im Bereich Hoch-, Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen waren im Budget TCHF 900 geplant. Ausbezahlt wurden TCHF 762. Die Zusicherungen liegen innerhalb der Rahmenkredite. Die Nettoinvestitionen im Bereich Schutzbauten / Schutzwald betragen TCHF 1'865. Budgetiert waren TCHF 1'625. Diese bewegen sich innerhalb des Rahmenkredites für die Programmvereinbarung 2020-2024. Beim Amt für Umwelt fielen weniger Beiträge für die Sanierung von Altlasten an (-75'). Zudem konnten die Arbeiten für den Lärmschutzkataster aufgrund Covid-19 nicht wie gewünscht vorgenommen werden (-81').

Gesundheits- und Sozialdirektion
Die Nettoausgaben betragen TCHF -548 (Budget TCHF 1'852). Die Minderausgaben von TCHF 2'400 (-129.6%) waren für ein Investitionsdarlehen für den Bau einer Einrichtung für psychisch Kranke vorgesehen. Da das Projekt nicht wie geplant stattfindet, werden die Investitionen nicht ausgelöst. Die Amortisation der Darlehen an Nidwaldner Heime entsprechen den budgetierten Einnahmen von TCHF 548.

Volkswirtschaftsdirektion
Die Nettoausgaben betragen TCHF 614 (Budget TCHF -316). Die Minderausgaben von TCHF 930 (-293.9%) setzen sich wie folgt zusammen:

In Budget waren NRP Darlehen für TCHF 500 vorgesehen. In der Rechnung wurden keine Darlehen beantragt und ausbezahlt. Bei den Amortisationen von Darlehen, welche auch den Anteil vom Bund enthalten, wurden coronabedingt Amortisationen zurückgestellt. Anstelle der budgetierten Einnahmen von TCHF 1'036, ergeben sich Ausgaben von TCHF 425. Auszahlungen an NRP-Beiträge erfolgten in der Höhe von TCHF 163, budgetiert waren TCHF120. Diese liegen im bewilligten Rahmenkredit 2020-2023. Durch die Verschiebung der Winteruniversiade betrug die Auszahlung nur TCHF 25 anstelle der budgetierten TCHF 100.

3 Abschreibungen

	R2019	B2020*	R2020	Abw. B2020*	%	Abw. R2019	%
Abschreibungen	**16'734**	**17'527**	**17'326**	**-201**	**-1.15**	**592**	**3.54**
33 - Abschreibungen VV	8'294	8'500	8'344	-156	-1.83	50	0.61
366 - Investitionsbeiträge	8'440	9'027	8'982	-45	-0.50	542	6.42

In der Rechnung 2020 sind Abschreibungen in der Höhe von TCHF 17'326 notwendig. Diese liegen gegenüber dem Budget um TCHF 201 tiefer, dies hauptsächlich aufgrund der tieferen Nettoinvestitionen.

Gegenüber dem Vorjahr ergeben sich höhere Abschreibungen von TCHF 592 oder 3.54 Prozent. Die Zunahme der Abschreibungen der Investitionsbeiträge ergibt sich insbesondere durch höhere Beiträge bei den Programmvereinbarungen im Wald, welche zum Teil im gleichen Jahr abgeschrieben werden.

4 Bilanz

	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Veränderung
1 - Aktiven	**605'058**	**617'661**	**12'603**
10 - Finanzvermögen	280'462	288'588	8'126
14 - Verwaltungsvermögen	324'596	329'073	4'477
140 - Sachanlagen VV	91'141	99'684	8'544
142 - Immaterielle Anlagen	2'174	1'929	-245
144 - Darlehen	18'130	17'112	-1'018
145 - Beteiligungen, Grundkapitalien	129'013	129'013	0
146 - Investitionsbeiträge	84'139	81'335	-2'804
2 - Passiven	**605'058**	**617'661**	**12'603**
20 - Fremdkapital	320'281	331'176	10'894
29 - Eigenkapital	284'776	286'485	1'709
291 - Fonds im Eigenkapital	7'907	8'372	466
293 - Vorfinanzierungen	21'821	21'821	0
294 - Finanzpolitische Reserven 1	174'383	174'383	0
294 - Finanzpolitische Reserven 2	35'140	35'140	0
299 – Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	48'247	45'526	-2'721
Gewinn / Verlust	-2'721	1'243	3'964

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

Die Bilanzsumme hat um TCHF 12'603 zugenommen. Das Finanzvermögen weist eine Zunahme von TCHF 8'126 aus und das Verwaltungsvermögen eine von TCHF 4'477 aus. Innerhalb des Verwaltungsvermögens haben wir eine Zunahme bei den Sachanlagen (+8'544'). Die anderen Positionen wie z.B. Darlehen (-1'018') und Investitionsbeiträge (-2'804') nehmen ab.

Bei den Passiven erhöht sich das Fremdkapitel gegenüber dem Vorjahr um TCHF 10'894 und das Eigenkapital um TCHF 1'709. Bei letzterem fallen die Veränderungen bei den Fonds (+466') sowie das positive Gesamtergebnis ins Gewicht.

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

5 Finanzkennzahlen

	R2018	R2019	R2020	Abw. zu R2019	%	Abw. zu R2018	%
Nettoschuld I (Nettovermögen = -)	33'135	39'820	42'588	2'768	6.95	9'453	28.53
Nettoschuld I pro Kantonseinwohner in CHF	768	927	982	55	5.92	214	27.83
Nettoschuld II (Nettovermögen = -)	-116'352	-107'323	-103'537	3'786	3.53	12'815	11.01
Nettoschuld II pro Kantonseinwohner in CHF	-2'698	-2'499	-2'387	111	4.46	310	11.50
Selbstfinanzierungsgrad in %	64.61	50.13	83.89	33.76	67.36	19.28	29.84

Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 83.9 Prozent (Vorjahr 50.1%). Die Selbstfinanzierung hat sich um TCHF 11'480 auf neu TCHF 18'923 erhöht. Dieser Betrag dividiert durch die Nettoinvestitionen von TCHF 22'558 führt zum Selbstfinanzierungsgrad von 83.9%.

Die Nettoschuld I erhöht sich gegenüber 2019 um TCHF 2'768 auf neu TCHF 42'588. Pro Kantonseinwohner beträgt die Nettoschuld I 982 Franken (Vorjahr 927.-) Die Nettoschuld II ist nach wie vor ein Nettovermögen. Pro Kantonseinwohner beträgt das Nettovermögen II 2'387 Franken (Vorjahr 2'499.-) Dieses reduziert sich gegenüber dem Vorjahr um insgesamt TCHF 3'786. 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.

	R2019	B2020*	R2020	Abw. zu B2020*	%	Abw. zu R2019	%
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	-3'448	11'493	42'340	30'847	268.41	45'788	1'327.9
Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-14'848	-40'492	-22'558	17'935	44.29	-7'710	-51.92
Finanzierungsüberschuss (-fehlbetrag)	**-18'296**	**-29'000**	**19'782**	**48'782**	**168.22**	**38'079**	**208.12**
Cash Drain aus Finanzierungstätigkeit	-2'060	7'151	-6'453	-13'604	-190.24	-4'393	-213.29
Veränderung des Fonds "Geld"	**-20'356**	**-21'849**	**13'329**	**35'178**	**161.01**	**33'685**	**165.48**

Im Budget 2020 inklusive Nachtragskredite wurde mit einem Finanzierungsfehlbetrag von TCHF 29'000 gerechnet. Die Rechnung schliesst mit einem Finanzierungsüberschuss von TCHF 19'782 ab. Die Verbesserung von TCHF 48'782 kommt zum einen von der tieferen Investitionstätigkeit (+17'935') und zum anderen vom höheren betrieblichen Cash-Flow (+30'847).

Beim betrieblichen Cash-Flow wirken sich gegenüber dem Budget das bessere Gesamtergebnis (+2'777), die Veränderungen in der Bilanz (+23'731) sowie die Veränderungen im Eigenkapital (+4'340) aus. Bei der Bilanz kommt die Zunahme hauptsächlich von höheren laufenden Verpflichtungen (Kreditoren, Kontokorrente, Steuern).

Die positive Veränderung des Fonds "Geld" beträgt TCHF 13'329. Dies ist die Differenz in der Bilanz der Flüssigen Mittel gegenüber dem Vorjahr.

7 Anhang

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

8 Spezialrechnungen unter kantonaler Aufsicht

1. Investitionskredite und Betriebshilfe

Der Bund stellte im vergangenen Jahr für Investitionskredite Landwirtschaft keine neuen Mittel zur Verfügung. Die Bundesmittel beliefen sich am Ende des Jahres auf CHF 20‘080‘040.40. Der Darlehensbestand erreichte CHF 18‘010'822.00 und nahm damit um CHF 558'952.00 zu. An neuen Darlehen wurden CHF 2'872'880.00 ausbezahlt. Die Darlehensrückzahlungen betrugen CHF 2'313'928.00.

Bei den Investitionsdarlehen Forstwirtschaft beliefen sich die Bundesmittel auf CHF 699'199.95, davon sind CHF 407'700.00 als Darlehen ausbezahlt. Die Darlehensrückzahlungen beliefen sich auf CHF 45'300.00.

Der Betriebshilfe wurden keine neuen Mittel zugeführt. Der Darlehensbestand erreichte CHF 618'450.00. Es wurden keine neuen Darlehen ausbezahlt. Die Darlehensrückzahlungen beliefen sich auf CHF 108'450.00.

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

Die Rechnung schliesst mit einem Mehrertrag von CHF 2'665.00 ab. Das Vermögen beläuft sich damit auf CHF 360'008.70.

3. Vom Kanton verwaltete Fonds

Unter dieser Gruppe sind die kirchlichen Fonds (Diözesanfonds, Mailänderstipendium und Stolzenstiftfonds) sowie die kantonale Lehrerkasse erfasst. Das Fondsvermögen hat um CHF 2'775.40 abgenommen und beträgt per Ende 2020 CHF 194'608.07.

Stans, 20. April 2021 REGIERUNGSRAT NIDWALDEN

Landammann Landschreiber

Dr. Othmar Filliger Armin Eberli

Zahlen in Tausend CHF

Gesamtübersicht	*Rechnung 2020*	*Budget 2020**	*Rechnung 2019*
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	388'951	392'307	389'466
Betrieblicher Ertrag	373'397	369'914	363'031
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-15'554	-22'392	-26'435
Ergebnis aus Finanzierung	16'797	16'858	16'713
Operatives Ergebnis	**1'243**	**-5'534**	**-9'721**
Ausserordentliches Ergebnis	0	4'000	7'000
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**1'243**	**-1'534**	**-2'721**
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	36'121	58'621	31'682
Investitionseinnahmen	13'564	18'128	16'833
Nettoinvestition	**22'558**	**40'492**	**14'848**
Geldflussrechnung			
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	42'340	11'493	-3'448
Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-22'558	-40'492	-14'848
Finanzierungsüberschuss (-fehlbetrag)	**19'782**	**-29'000**	**-18'296**
Cash Drain aus Finanzierungstätigkeit	-6'453	7'151	-2'060
Veränderung des Fonds "Geld"	**13'329**	**-21'849**	**-20'356**

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	**-388’950’955.00**	**-392’306’700.00**	**-389’465’710.84**
30	Personalaufwand	-78’364’722.36	-81’154’800.00	-78’224’094.89
31	Sach- und übriger Aufwand	-29’739’861.65	-32’361’000.00	-29’332’665.69
33	Abschreibungen	-8’344’406.26	-8’500’000.00	-8’294’151.69
35	Einlagen Fonds	-777’388.22	-323’600.00	-789’479.17
36	Transferaufwand	-249’367’855.36	-247’517’200.00	-250’114’944.55
37	Durchlaufende Beiträge	-22’356’721.15	-22’450’100.00	-22’710’374.85
	Betrieblicher Ertrag	**373’397’132.65**	**369’914’400.00**	**363’031’074.03**
40	Fiskalertrag	201’724’125.75	205’233’000.00	206’020’599.30
41	Regalien und Konzessionen	22’312’066.81	14’018’800.00	15’513’027.10
42	Entgelte	19’939’772.81	19’170’300.00	19’220’253.11
43	Verschiedene Erträge	84’591.35	142’000.00	110’882.40
45	Entnahmen Fonds	437’858.00	417’500.00	361’475.35
46	Transferertrag	106’541’996.78	108’482’700.00	99’094’461.92
47	Durchlaufende Beiträge	22’356’721.15	22’450’100.00	22’710’374.85
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-15’553’822.35**	**-22’392’300.00**	**-26’434’636.81**
34	Finanzaufwand	-2’216’123.67	-2’196’200.00	-2’333’167.50
44	Finanzertrag	19’012’963.25	19’054’300.00	19’046’643.84
	Ergebnis aus Finanzierung	**16’796’839.58**	**16’858’100.00**	**16’713’476.34**
	Operatives Ergebnis	**1’243’017.23**	**-5’534’200.00**	**-9’721’160.47**
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag		4’000’000.00	7’000’000.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**4’000’000.00**	**7’000’000.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**1’243’017.23**	**-1’534’200.00**	**-2’721’160.47**

Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**Aufwand**	**426’788’055.47**		**427’840’100.00**		**426’171’814.70**	
30	Personalaufwand	78’364’722.36		81’154’800.00		78’224’094.89	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	29’739’861.65		32’361’000.00		29’332’665.69	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8’344’406.26		8’500’000.00		8’294’151.69	
34	Finanzaufwand	2’216’123.67		2’196’200.00		2’333’167.50	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	777’388.22		323’600.00		789’479.17	
36	Transferaufwand	249’367’855.36		247’517’200.00		250’114’944.55	
37	Durchlaufende Beiträge	22’356’721.15		22’450’100.00		22’710’374.85	
39	Interne Verrechnungen	35’620’976.80		33’337’200.00		34’372’936.36	
4	**Ertrag**		**428’031’072.70**		**426’305’900.00**		**423’450’654.23**
40	Fiskalertrag		201’724’125.75		205’233’000.00		206’020’599.30
41	Regalien und Konzessionen		22’312’066.81		14’018’800.00		15’513’027.10
42	Entgelte		19’939’772.81		19’170’300.00		19’220’253.11
43	Verschiedene Erträge		84’591.35		142’000.00		110’882.40
44	Finanzertrag		19’012’963.25		19’054’300.00		19’046’643.84
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		437’858.00		417’500.00		361’475.35
46	Transferertrag		106’541’996.78		108’482’700.00		99’094’461.92
47	Durchlaufende Beiträge		22’356’721.15		22’450’100.00		22’710’374.85
48	Ausserordentlicher Ertrag				4’000’000.00		7’000’000.00
49	Interne Verrechnungen		35’620’976.80		33’337’200.00		34’372’936.36
		426’788’055.47	**428’031’072.70**	**427’840’100.00**	**426’305’900.00**	**426’171’814.70**	**423’450’654.23**
	Gesamtergebnis	**1’243’017.23**			**1’534’200.00**		**2’721’160.47**
		428’031’072.70	**428’031’072.70**	**427’840’100.00**	**427’840’100.00**	**426’171’814.70**	**426’171’814.70**

Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	**Investitionsausgaben**	**36’121’457.15**		**58’620’500.00**		**31’681’717.22**	
50	Sachanlagen	21’670’939.17		35’665’600.00		9’859’671.58	
52	Immaterielle Anlagen	1’110’719.60		1’889’000.00		1’401’067.70	
54	Darlehen	784’920.00		4’200’900.00		775’920.00	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien					1’500.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	11’441’351.38		15’815’000.00		18’602’533.94	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	1’113’527.00		1’050’000.00		1’041’024.00	
6	**Investitionseinnahmen**		**13’563’667.03**		**18’128’200.00**		**16’833’498.83**
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		11’402’079.03		14’540’400.00		13’403’498.68
64	Rückzahlung von Darlehen		1’048’061.00		2’537’800.00		2’388’976.15
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		1’113’527.00		1’050’000.00		1’041’024.00
		36’121’457.15	**13’563’667.03**	**58’620’500.00**	**18’128’200.00**	**31’681’717.22**	**16’833’498.83**
	Nettoinvestition		**22’557’790.12**		**40’492’300.00**		**14’848’218.39**
		36’121’457.15	**36’121’457.15**	**58’620’500.00**	**58’620’500.00**	**31’681’717.22**	**31’681’717.22**

Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**Aufwand**	**426’788’055.47**		**427’840’100.00**		**426’171’814.70**	
30	**Personalaufwand**	**78’364’722.36**		**81’154’800.00**		**78’224’094.89**	
300	**Behörden, Kommissionen und Richter**	**3’100’165.75**		**3’138’000.00**		**3’404’282.15**	
3000	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	3’100’165.75		3’138’000.00		3’404’282.15	
301	**Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**	**47’779’769.85**		**48’806’000.00**		**46’892’271.80**	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47’779’769.85		48’806’000.00		46’892’271.80	
302	**Löhne der Lehrpersonen**	**13’935’369.75**		**14’454’100.00**		**14’122’190.00**	
3020	Löhne der Lehrpersonen	13’935’369.75		14’454’100.00		14’122’190.00	
304	**Zulagen**	**668’020.36**		**770’300.00**		**797’731.89**	
3042	Verpflegungszulagen	70’579.10		135’000.00		110’051.15	
3049	Übrige Zulagen	597’441.26		635’300.00		687’680.74	
305	**Arbeitgeberbeiträge**	**11’651’101.80**		**12’014’300.00**		**11’432’730.25**	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5’125’481.45		5’243’800.00		5’028’891.10	
3051	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	5’998’338.95		6’212’600.00		5’906’876.65	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	417’572.70		438’100.00		388’702.70	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	109’708.70		119’800.00		108’259.80	
306	**Arbeitgeberleistungen**	**302’138.95**		**583’900.00**		**538’843.50**	
3060	Ruhegehälter	-21’890.65		338’600.00		319’786.00	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	29’640.00		53’000.00		37’340.00	
3064	Überbrückungsrenten	294’389.60		192’300.00		181’717.50	
309	**Übriger Personalaufwand**	**928’155.90**		**1’388’200.00**		**1’036’045.30**	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	652’017.65		1’115’200.00		740’379.15	

Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091	Personalwerbung	238’174.15		224’000.00		246’215.11	
3099	Übriger Personalaufwand	37’964.10		49’000.00		49’451.04	
31	**Sach- und Übriger Betriebsaufwand**	**29’739’861.65**		**32’361’000.00**		**29’332’665.69**	
310	**Material- und Warenaufwand**	**2’757’115.23**		**3’295’100.00**		**2’842’804.71**	
3100	Büromaterial	239’456.78		280’900.00		235’865.13	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1’054’434.04		1’152’200.00		953’577.93	
3102	Drucksachen, Publikationen	445’719.06		619’700.00		431’356.76	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	218’141.19		244’000.00		223’341.69	
3104	Lehrmittel	423’382.65		516’600.00		501’739.13	
3105	Lebensmittel	196’931.78		314’600.00		297’673.57	
3106	Medizinisches Material	70’559.30		47’000.00		63’132.50	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	108’490.43		120’100.00		136’118.00	
311	**Nicht aktivierbare Anlagen**	**1’741’110.45**		**2’066’000.00**		**1’531’343.43**	
3110	Büromöbel und -geräte	342’002.24		381’800.00		541’302.55	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	847’302.65		974’700.00		597’514.80	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	36’129.45		37’000.00		30’532.00	
3113	Hardware	430’275.89		549’500.00		249’919.16	
3118	Immaterielle Anlagen	67’137.32		73’000.00		78’174.92	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	18’262.90		50’000.00		33’900.00	
312	**Ver- und Entsorgung Liegenschaften**	**1’041’647.58**		**1’117’900.00**		**1’061’557.00**	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	1’041’647.58		1’117’900.00		1’061’557.00	
313	**Dienstleistungen und Honorare**	**10’138’853.65**		**10’709’400.00**		**9’122’838.55**	
3130	Dienstleistungen Dritter	5’154’694.37		5’597’700.00		4’765’047.21	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	218’335.50		359’000.00		243’084.55	

Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2’444’282.78		2’376’900.00		1’715’061.43	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	114’696.00		55’800.00		45’915.90	
3134	Sachversicherungsprämien	310’433.95		332’000.00		324’374.90	
3135	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	1’475’083.90		1’447’200.00		1’522’129.69	
3137	Steuern und Abgaben	103’673.36		121’700.00		103’917.48	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	317’653.79		419’100.00		403’307.39	
314	**Baulicher und betrieblicher Unterhalt**	**5’680’111.23**		**6’255’400.00**		**5’842’653.36**	
3140	Unterhalt an Grundstücken	31’387.06		58’000.00		32’802.67	
3141	Unterhalt Strassen	3’483’953.01		3’500’000.00		3’863’295.01	
3142	Unterhalt Wasserbau	175’136.60		268’000.00		114’419.55	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1’989’349.56		2’423’200.00		1’831’210.13	
3145	Unterhalt Wald	285.00		6’200.00		926.00	
315	**Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen**	**938’696.10**		**1’142’100.00**		**947’735.94**	
3150	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	170’522.08		205’700.00		199’268.78	
3151	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	609’460.76		751’400.00		588’293.51	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	141’602.92		152’000.00		140’881.05	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	14’325.40		18’000.00		12’062.60	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2’784.94		15’000.00		7’230.00	
316	**Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren**	**3’465’754.98**		**3’828’600.00**		**3’752’953.84**	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	3’229’974.65		3’557’900.00		3’495’774.54	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	32’250.10		37’100.00		28’762.35	
3162	Raten für operatives Leasing	203’530.23		233’600.00		228’416.95	
317	**Spesenentschädigungen**	**527’623.70**		**992’000.00**		**873’432.43**	
3170	Reisekosten und Spesen	408’722.35		672’500.00		612’030.70	

Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	118’901.35		319’500.00		261’401.73	
318	**Wertberichtigungen auf Forderungen**	**2’228’557.07**		**1’696’500.00**		**2’064’269.15**	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	843’638.70		551’000.00		946’239.22	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	1’384’918.37		1’145’500.00		1’118’029.93	
319	**Verschiedener Betriebsaufwand**	**1’220’391.66**		**1’258’000.00**		**1’293’077.28**	
3190	Schadenersatzleistungen	568.50					
3192	Abgeltung von Rechten	6’039.50		6’100.00		3’543.65	
3199	Übriger Betriebsaufwand	1’213’783.66		1’251’900.00		1’289’533.63	
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**8’344’406.26**		**8’500’000.00**		**8’294’151.69**	
330	**Sachanlagen VV**	**7’079’628.53**		**7’358’000.00**		**7’397’399.70**	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7’079’628.53		7’358’000.00		7’397’399.70	
332	**Abschreibungen Immaterielle Anlagen**	**1’264’777.73**		**1’142’000.00**		**896’751.99**	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	1’264’777.73		1’142’000.00		896’751.99	
34	**Finanzaufwand**	**2’216’123.67**		**2’196’200.00**		**2’333’167.50**	
340	**Zinsaufwand**	**2’013’502.44**		**2’034’100.00**		**2’053’829.94**	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	-936.71		20’000.00		9’573.29	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	278’139.15		277’800.00		6’240.00	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	1’736’300.00		1’736’300.00		2’038’016.65	
341	**Realisierte Kursverluste**	**2’764.94**				**22’293.09**	
3419	Kursverluste Fremdwährungen	2’764.94				22’293.09	
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 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
343	**Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen**	**33’259.10**		**17’100.00**		**95’383.15**	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	33’259.10		17’100.00		95’383.15	
344	**Wertberichtigungen Anlagen FV**	**35’922.50**				**16’289.30**	
3440	Wertberichtigung Finanzanlagen FV	35’922.50				16’289.30	
349	**Verschiedener Finanzaufwand**	**85’674.69**		**100’000.00**		**100’372.02**	
3499	Übriger Finanzaufwand	85’674.69		100’000.00		100’372.02	
35	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen**	**777’388.22**		**323’600.00**		**789’479.17**	
350	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital**	**7’733.60**		**3’200.00**		**127’548.50**	
3500	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK					127’548.50	
3501	Einlagen in Fonds des FK	7’733.60		3’200.00			
351	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**769’654.62**		**320’400.00**		**661’930.67**	
3511	Einlagen in Fonds des EK	769’654.62		320’400.00		661’930.67	
36	**Transferaufwand**	**249’367’855.36**		**247’517’200.00**		**250’114’944.55**	
360	**Ertragsanteile an Dritte**	**7’473’896.30**		**7’080’500.00**		**9’987’168.03**	
3600	Ertragsanteile an Bund	240’688.40		280’000.00		258’228.93	
3602	Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	7’233’207.90		6’800’500.00		9’728’939.10	
361	**Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen**	**32’731’557.70**		**33’675’900.00**		**30’875’015.99**	
3610	Entschädigungen an Bund	499’514.55		526’400.00		445’686.20	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	21’960’081.86		22’793’600.00		21’444’235.15	

Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3’801’596.80		3’883’600.00		3’920’282.70	
3613	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	990’021.49		924’000.00		899’485.32	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	5’480’343.00		5’548’300.00		4’165’326.62	
362	**Finanz- und Lastenausgleich**	**64’820’231.00**		**64’820’600.00**		**67’898’139.00**	
3621	an Kantone und Konkordate	44’626’616.00		44’627’000.00		46’814’883.00	
3622	an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	20’193’615.00		20’193’600.00		21’083’256.00	
363	**Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte**	**135’346’429.24**		**132’913’200.00**		**132’912’936.86**	
3630	Beiträge an Bund	2’899’193.60		3’034’500.00		2’740’793.70	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	25’562’031.40		23’478’200.00		25’467’404.33	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1’255’660.06		1’608’500.00		1’401’796.90	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	22’406’755.75		22’906’700.00		23’308’581.15	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	10’218’073.60		8’773’200.00		8’066’859.10	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22’025’768.39		22’794’100.00		21’740’124.04	
3637	Beiträge an private Haushalte	50’978’946.44		50’318’000.00		50’187’377.64	
364	**Wertberichtigungen Darlehen VV**	**14’024.00**				**1’536.00**	
3640	Wertberichtigungen Darlehen VV	14’024.00				1’536.00	
366	**Abschreibungen Investitionsbeiträge**	**8’981’717.12**		**9’027’000.00**		**8’440’148.67**	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	8’981’717.12		9’027’000.00		8’440’148.67	
37	**Durchlaufende Beiträge**	**22’356’721.15**		**22’450’100.00**		**22’710’374.85**	
370	**Durchlaufende Beiträge**	**22’356’721.15**		**22’450’100.00**		**22’710’374.85**	
3701	Kantone und Konkordate	420’632.10		420’600.00		420’632.10	

Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3702	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	120’616.75		98’000.00		93’879.40	
3705	Private Unternehmungen	178’120.80		422’000.00		444’339.30	
3706	Private Organisationen ohne Erwerbszweck			1’000.00		1’000.00	
3707	Private Haushalte	21’637’351.50		21’507’500.00		21’750’524.05	
3708	Ausland			1’000.00			
39	**Interne Verrechnungen**	**35’620’976.80**		**33’337’200.00**		**34’372’936.36**	
391	**Dienstleistungen**	**8’145’136.02**		**6’638’200.00**		**6’848’372.86**	
3910	Dienstleistungen	8’145’136.02		6’638’200.00		6’848’372.86	
392	**Pacht, Mieten Benützungskosten**	**9’004’100.00**		**8’977’400.00**		**9’001’900.00**	
3920	Pacht, Mieten Benützungskosten	9’004’100.00		8’977’400.00		9’001’900.00	
393	**Betriebs- Verwaltungskosten**	**93’181.16**		**134’200.00**		**86’564.51**	
3930	Betriebs- und Verwaltungskosten	93’181.16		134’200.00		86’564.51	
394	**Kalk. Zinsen und Finanzaufwand**	**145’509.15**		**157’500.00**		**151’843.80**	
3940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	145’509.15		157’500.00		151’843.80	
395	**Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen**	**1’579’840.00**		**1’718’000.00**		**1’664’743.00**	
3950	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	1’579’840.00		1’718’000.00		1’664’743.00	
398	**Übertragungen**	**7’924’110.47**		**6’975’000.00**		**7’147’342.19**	
3980	Übertragungen	7’924’110.47		6’975’000.00		7’147’342.19	
399	**Übrige interne Verrechnungen**	**8’729’100.00**		**8’736’900.00**		**9’472’170.00**	
3990	Übrige interne Verrechnungen	8’729’100.00		8’736’900.00		9’472’170.00	

Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	**Ertrag**		**428’031’072.70**		**426’305’900.00**		**423’450’654.23**
40	**Fiskalertrag**		**201’724’125.75**		**205’233’000.00**		**206’020’599.30**
400	**Direkte Steuern natürliche Personen**		**150’205’653.30**		**148’750’000.00**		**149’271’864.80**
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		121’716’436.40		119’300’000.00		119’748’685.75
4001	Vermögenssteuer natürliche Personen		24’962’671.40		25’750’000.00		25’170’404.55
4002	Quellensteuer natürliche Personen		3’526’545.50		3’700’000.00		4’352’774.50
401	**Direkte Steuern juristische Personen**		**17’165’391.25**		**23’547’000.00**		**18’364’139.10**
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		15’201’083.85		21’880’000.00		16’619’398.35
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		1’964’307.40		1’667’000.00		1’744’740.75
402	**Übrige direkte Steuern**		**22’315’483.80**		**21’000’000.00**		**26’389’014.90**
4022	Vermögensgewinnsteuern		14’563’663.80		13’700’000.00		19’556’919.70
4023	Vermögensverkehrssteuern		5’196’187.00		4’900’000.00		4’682’035.20
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		2’555’633.00		2’400’000.00		2’150’060.00
403	**Besitz- und Aufwandsteuern**		**12’037’597.40**		**11’936’000.00**		**11’995’580.50**
4030	Verkehrsabgaben		10’775’096.80		10’716’000.00		10’777’395.15
4031	Schiffssteuer		1’058’753.00		1’020’000.00		1’013’315.00
4033	Hundesteuer		203’747.60		200’000.00		204’870.35
41	**Regalien und Konzessionen**		**22’312’066.81**		**14’018’800.00**		**15’513’027.10**
410	**Regalien**		**223’842.86**		**199’500.00**		**205’829.55**
4100	Regalien		223’842.86		199’500.00		205’829.55
411	**Schweiz. Nationalbank**		**13’497’561.00**		**5’060’000.00**		**6’746’065.00**
4110	Anteil am Reingewinn der SNB		13’497’561.00		5’060’000.00		6’746’065.00

Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
412	**Konzessionen**		**6’026’170.15**		**6’273’800.00**		**6’180’597.75**
4120	Konzessionen		6’026’170.15		6’273’800.00		6’180’597.75
413	**Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten**		**2’564’492.80**		**2’485’500.00**		**2’380’534.80**
4130	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		2’564’492.80		2’485’500.00		2’380’534.80
42	**Entgelte**		**19’939’772.81**		**19’170’300.00**		**19’220’253.11**
420	**Ersatzabgaben**		**438’785.21**		**300’000.00**		**425’391.91**
4200	Ersatzabgaben		438’785.21		300’000.00		425’391.91
421	**Gebühren für Amtshandlungen**		**6’893’953.54**		**6’960’100.00**		**7’251’175.27**
4210	Gebühren für Amtshandlungen		6’893’953.54		6’960’100.00		7’251’175.27
422	**Spital- und Heimtaxen, Kostgelder**		**57’517.00**		**69’600.00**		**73’170.05**
4220	Taxen und Kostgelder		44’528.20		55’600.00		52’597.85
4221	Vergütung für besondere Leistungen		12’988.80		14’000.00		20’572.20
423	**Schul- und Kursgelder**		**312’461.75**		**386’600.00**		**403’952.20**
4230	Schulgelder		56’123.15		76’600.00		76’768.50
4231	Kursgelder		256’338.60		310’000.00		327’183.70
424	**Benützungsgebühren und Dienstleistungen**		**1’326’868.01**		**1’113’100.00**		**1’120’332.70**
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1’326’868.01		1’113’100.00		1’120’332.70
425	**Erlös aus Verkäufen**		**1’419’429.80**		**1’559’200.00**		**1’763’774.42**
4250	Verkäufe		1’419’429.80		1’559’200.00		1’763’774.42
426	**Rückerstattungen**		**3’599’889.41**		**3’057’700.00**		**3’351’032.82**
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3’599’889.41		3’057’700.00		3’351’032.82

Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
427	**Bussen**		**5’654’980.25**		**5’534’500.00**		**4’505’874.31**
4270	Bussen		5’654’980.25		5’534’500.00		4’505’874.31
429	**Übrige Entgelte**		**235’887.84**		**189’500.00**		**325’549.43**
4290	Übrige Entgelte		235’887.84		189’500.00		325’549.43
43	**Verschiedene Erträge**		**84’591.35**		**142’000.00**		**110’882.40**
430	**Verschiedene betriebliche Erträge**		**24’336.95**		**21’000.00**		**38’928.30**
4301	Beschlagnahmte Vermögenswerte		21’356.00		20’000.00		35’821.35
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		2’980.95		1’000.00		3’106.95
431	**Aktivierung Eigenleistungen**		**60’254.40**		**121’000.00**		**71’954.10**
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		36’000.00		110’000.00		57’122.50
4311	Aktivierbare Eigenleistungen auf immaterielle Anlagen		24’254.40		11’000.00		14’831.60
44	**Finanzertrag**		**19’012’963.25**		**19’054’300.00**		**19’046’643.84**
440	**Zinsertrag**		**995’575.10**		**1’299’200.00**		**1’051’863.39**
4400	Zinsen flüssige Mittel		295.60		22’000.00		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		371’426.12		635’000.00		366’492.59
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		313’250.25		352’200.00		3’648.60
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		310’386.10		290’000.00		681’722.20
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		217.03				
441	**Realisierte Gewinne FV**		**1’529.47**				
4410	Gewinn aus Verkäufen von Finanzanlagen FV		1’529.47				
442	**Beteiligungsertrag FV**		**8’559.00**		**4’000.00**		**3’759.00**

Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4420	Dividenden		8’559.00		4’000.00		3’759.00
443	**Liegenschaftenertrag FV**		**203’823.70**		**210’000.00**		**220’658.70**
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		203’823.70		210’000.00		220’658.70
444	**Wertberichtigungen Anlagen FV**		**274.40**		**5’000.00**		**3’075.00**
4440	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV		274.40		5’000.00		3’075.00
445	**Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV**		**48’075.00**		**40’000.00**		**44’965.00**
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		48’075.00		40’000.00		44’965.00
446	**Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen**		**15’812’500.00**		**15’618’500.00**		**15’723’500.00**
4461	Öffentliche Unternehmen der Kantone mit öffentlich-rechtlicher Rechtsform, Konkordate		15’812’500.00		15’618’500.00		15’723’500.00
447	**Liegenschaftenertrag VV**		**1’942’626.58**		**1’877’600.00**		**1’998’822.75**
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1’868’433.03		1’792’600.00		1’866’167.95
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		68’671.05		85’000.00		109’144.70
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		5’522.50				23’510.10
45	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen**		**437’858.00**		**417’500.00**		**361’475.35**
450	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital**		**133’808.75**		**88’700.00**		**117’324.08**
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK		93’075.75		48’700.00		37’447.88
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		40’733.00		40’000.00		79’876.20
451	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**		**304’049.25**		**328’800.00**		**244’151.27**
4511	Entnahmen aus Fonds EK		304’049.25		328’800.00		244’151.27

Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
46	**Transferertrag**		**106’541’996.78**		**108’482’700.00**		**99’094’461.92**
460	**Ertragsanteile von Dritten**		**43’648’048.99**		**44’909’000.00**		**35’511’153.82**
4600	Anteil an Bundeserträgen		43’648’048.99		44’909’000.00		35’511’153.82
461	**Entschädigungen von Gemeinwesen**		**21’807’444.39**		**21’861’400.00**		**21’547’307.90**
4610	Entschädigungen vom Bund		10’751’856.50		10’736’600.00		10’689’409.35
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4’365’399.18		4’655’200.00		4’499’559.50
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		6’608’347.81		6’376’600.00		6’305’471.60
4613	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		30’179.30		39’000.00		37’660.35
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		51’661.60		54’000.00		15’207.10
462	**Finanz- und Lastenausgleich**		**12’785’306.00**		**12’785’300.00**		**12’916’453.00**
4620	vom Bund		1’296’991.00		1’297’000.00		1’279’617.00
4622	von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		11’488’315.00		11’488’300.00		11’636’836.00
463	**Beiträge von Gemeinwesen und Dritten**		**28’266’440.50**		**28’836’000.00**		**29’037’658.25**
4630	Beiträge vom Bund		26’401’008.86		26’837’700.00		26’596’682.11
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		340’963.05		353’000.00		484’828.05
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		96’462.97		174’700.00		509’353.63
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		341’877.52		388’500.00		367’531.16
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		953’749.20		916’000.00		927’048.35
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		79’682.90		75’200.00		93’144.95
4637	Beiträge von privaten Haushalten		52’696.00		90’900.00		59’070.00
469	**Verschiedener Transferertrag**		**34’756.90**		**91’000.00**		**81’888.95**

Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4699	Rückverteilungen		34’756.90		91’000.00		81’888.95
47	**Durchlaufende Beiträge**		**22’356’721.15**		**22’450’100.00**		**22’710’374.85**
470	**Durchlaufende Beiträge**		**22’356’721.15**		**22’450’100.00**		**22’710’374.85**
4700	Durchlaufende Beiträge vom Bund		21’719’871.70		21’599’000.00		21’823’506.20
4702	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		38’096.55		8’500.00		21’897.25
4705	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen		598’752.90		842’600.00		864’971.40
48	**Ausserordentlicher Ertrag**				**4’000’000.00**		**7’000’000.00**
489	**Entnahmen aus dem Eigenkapital**				**4’000’000.00**		**7’000’000.00**
4894	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve				4’000’000.00		7’000’000.00
49	**Interne Verrechnungen**		**35’620’976.80**		**33’337’200.00**		**34’372’936.36**
491	**Dienstleistungen**		**8’145’136.02**		**6’638’200.00**		**6’848’372.86**
4910	Dienstleistungen		8’145’136.02		6’638’200.00		6’848’372.86
492	**Pacht, Mieten, Benützungskosten**		**9’004’100.00**		**8’977’400.00**		**9’001’900.00**
4920	Pacht, Mieten, Benützungskosten		9’004’100.00		8’977’400.00		9’001’900.00
493	**Betriebs- und Verwaltungskosten**		**93’181.16**		**134’200.00**		**86’564.51**
4930	Betriebs- und Verwaltungskosten		93’181.16		134’200.00		86’564.51
494	**Kalk. Zinsen und Finanzaufwand**		**145’509.15**		**157’500.00**		**151’843.80**
4940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		145’509.15		157’500.00		151’843.80
495	**Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen**		**1’579’840.00**		**1’718’000.00**		**1’664’743.00**

Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4950	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		1’579’840.00		1’718’000.00		1’664’743.00
498	**Übertragungen**		**7’924’110.47**		**6’975’000.00**		**7’147’342.19**
4980	Übertragungen		7’924’110.47		6’975’000.00		7’147’342.19
499	**Übrige interne Verrechnungen**		**8’729’100.00**		**8’736’900.00**		**9’472’170.00**
4990	Übrige interne Verrechnungen		8’729’100.00		8’736’900.00		9’472’170.00
		426’788’055.47	**428’031’072.70**	**427’840’100.00**	**426’305’900.00**	**426’171’814.70**	**423’450’654.23**
	Gesamtergebnis	**1’243’017.23**			**1’534’200.00**		**2’721’160.47**
		428’031’072.70	**428’031’072.70**	**427’840’100.00**	**427’840’100.00**	**426’171’814.70**	**426’171’814.70**

Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	**Investitionsausgaben**	**36’121’457.15**		**58’620’500.00**		**31’681’717.22**	
50	**Sachanlagen**	**21’670’939.17**		**35’665’600.00**		**9’859’671.58**	
500	Grundstücke	1’678’725.50		100’000.00		2’858’162.20	
501	Strassen / Verkehrswege	10’440’737.57		19’030’000.00		3’694’241.50	
502	Wasserbau	160’474.10		4’714’000.00		212’829.40	
504	Hochbauten	8’995’578.95		11’192’000.00		1’703’562.65	
506	Mobilien	395’423.05		629’600.00		1’390’875.83	
52	**Immaterielle Anlagen**	**1’110’719.60**		**1’889’000.00**		**1’401’067.70**	
520	Software	342’211.25		852’000.00		869’724.15	
529	Übrige immaterielle Anlagen	768’508.35		1’037’000.00		531’343.55	
54	**Darlehen**	**784’920.00**		**4’200’900.00**		**775’920.00**	
540	Bund	740’920.00		750’900.00		730’920.00	
545	Private Unternehmungen			1’000’000.00			
546	Private Organisationen ohne Erwerbszweck			2’400’000.00			
547	Private Haushalte	44’000.00		50’000.00		45’000.00	
55	**Beteiligungen und Grundkapitalien**					**1’500.00**	
554	Öffentliche Unternehmungen					1’500.00	
56	**Eigene Investitionsbeiträge**	**11’441’351.38**		**15’815’000.00**		**18’602’533.94**	
560	Bund	765’132.00		500’000.00		1’944’598.60	
561	Kantone und Konkordate	81’112.95		75’000.00		-2’232’103.46	
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2’975’906.45		10’340’000.00		5’919’880.10	
564	Öffentliche Unternehmungen	3’354’729.78		850’000.00		10’000’000.00	
565	Private Unternehmungen	3’584’877.40		3’950’000.00		2’935’370.80	

Artengliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	25’000.00		100’000.00		34’787.90	
567	Private Haushalte	654’592.80					
57	**Durchlaufende Investitionsbeiträge**	**1’113’527.00**		**1’050’000.00**		**1’041’024.00**	
572	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	217’092.00		150’000.00		384’000.00	
575	Private Unternehmungen	896’435.00		900’000.00		657’024.00	
6	**Investitionseinnahmen**		**13’563’667.03**		**18’128’200.00**		**16’833’498.83**
63	**Investitionsbeiträge für eigene Rechnung**		**11’402’079.03**		**14’540’400.00**		**13’403’498.68**
630	Bund		7’232’019.73		8’844’900.00		7’096’798.13
631	Kantone und Konkordate		2’555’000.00		10’000.00		5’899’800.20
632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände		1’611’799.30		5’685’500.00		406’900.35
635	Private Unternehmungen		3’260.00				
64	**Rückzahlung von Darlehen**		**1’048’061.00**		**2’537’800.00**		**2’388’976.15**
642	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		90’476.00		90’500.00		90’476.00
644	Öffentliche Unternehmungen		92’039.00		92’000.00		143’525.00
645	Private Unternehmen		771’645.00		2’243’300.00		2’073’312.00
646	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		2’000.00		2’000.00		2’000.00
647	Private Haushalte		91’901.00		110’000.00		79’663.15
67	**Durchlaufende Investitionsbeiträge**		**1’113’527.00**		**1’050’000.00**		**1’041’024.00**
670	Bund		1’113’527.00		1’050’000.00		1’041’024.00
		36’121’457.15	**13’563’667.03**	**58’620’500.00**	**18’128’200.00**	**31’681’717.22**	**16’833’498.83**
	Nettoinvestition		**22’557’790.12**		**40’492’300.00**		**14’848’218.39**
		36’121’457.15	**36’121’457.15**	**58’620’500.00**	**58’620’500.00**	**31’681’717.22**	**31’681’717.22**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	Landrat	649’293.55		670’300.00		674’505.26	
	Nettoergebnis		*649’293.55*		*670’300.00*		*674’505.26*
20	Regierungsrat	2’721’017.31	569’388.60	3’204’300.00	544’400.00	3’533’864.10	711’051.88
	Nettoergebnis		*2’151’628.71*		*2’659’900.00*		*2’822’812.22*
21	Finanzdirektion	128’919’122.56	308’608’497.79	126’731’600.00	306’392’500.00	132’015’435.89	303’620’259.47
	Nettoergebnis	*179’689’375.23*		*179’660’900.00*		*171’604’823.58*	
22	Baudirektion	26’141’801.57	12’218’282.83	27’297’700.00	12’093’900.00	26’699’518.95	12’570’639.45
	Nettoergebnis		*13’923’518.74*		*15’203’800.00*		*14’128’879.50*
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	28’395’794.90	29’917’760.63	29’544’200.00	29’785’300.00	27’541’077.31	29’186’760.35
	Nettoergebnis	*1’521’965.73*		*241’100.00*		*1’645’683.04*	
25	Bildungsdirektion	62’396’362.01	12’233’950.92	65’214’400.00	12’603’500.00	61’756’823.36	12’592’892.15
	Nettoergebnis		*50’162’411.09*		*52’610’900.00*		*49’163’931.21*
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	29’540’351.03	26’848’633.40	30’135’700.00	26’802’900.00	29’587’571.64	26’988’663.46
	Nettoergebnis		*2’691’717.63*		*3’332’800.00*		*2’598’908.18*
29	Gesundheits- und Sozialdirektion	123’965’488.95	28’609’270.65	123’596’300.00	28’810’700.00	123’490’261.15	28’128’347.47
	Nettoergebnis		*95’356’218.30*		*94’785’600.00*		*95’361’913.68*
31	Volkswirtschaftsdirektion	9’666’622.50	5’543’553.23	8’436’400.00	5’817’000.00	8’182’499.03	5’687’108.73
	Nettoergebnis		*4’123’069.27*		*2’619’400.00*		*2’495’390.30*
36	Staatskanzlei	3’618’738.05	91’292.00	3’652’500.00	98’200.00	3’574’328.92	81’469.95
	Nettoergebnis		*3’527’446.05*		*3’554’300.00*		*3’492’858.97*
40	Gerichte	10’773’463.04	3’390’442.65	9’356’700.00	3’357’500.00	9’115’929.09	3’883’461.32
	Nettoergebnis		*7’383’020.39*		*5’999’200.00*		*5’232’467.77*
		426’788’055.47	**428’031’072.70**	**427’840’100.00**	**426’305’900.00**	**426’171’814.70**	**423’450’654.23**
	Gesamtergebnis	**1’243’017.23**			**1’534’200.00**		**2’721’160.47**
		428’031’072.70	**428’031’072.70**	**427’840’100.00**	**427’840’100.00**	**426’171’814.70**	**426’171’814.70**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Finanzdirektion	502’125.70		1’011’000.00		842’217.45	526.90
	Nettoinvestition		*502’125.70*		*1’011’000.00*		*841’690.55*
22	Baudirektion	20’581’490.30	5’963’399.08	38’134’000.00	12’307’400.00	23’322’840.39	12’217’604.60
	Nettoinvestition		*14’618’091.22*		*25’826’600.00*		*11’105’235.79*
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	8’938’884.15	4’246’000.00	9’397’600.00		1’959’026.08	
	Nettoinvestition		*4’692’884.15*		*9’397’600.00*		*1’959’026.08*
25	Bildungsdirektion	44’000.00	91’901.00	50’000.00	110’000.00	54’787.90	79’663.15
	Nettoinvestition	*47’901.00*		*60’000.00*		*24’875.25*	
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	5’034’774.95	2’307’227.00	5’537’000.00	2’755’000.00	4’520’748.00	2’249’253.43
	Nettoinvestition		*2’727’547.95*		*2’782’000.00*		*2’271’494.57*
29	Gesundheits- und Sozialdirektion		548’498.00	2’400’000.00	548’500.00		548’498.00
	Nettoinvestition	*548’498.00*			*1’851’500.00*	*548’498.00*	
31	Volkswirtschaftsdirektion	1’020’182.05	406’641.95	2’090’900.00	2’407’300.00	1’017’097.40	1’737’952.75
	Nettoinvestition		*613’540.10*	*316’400.00*		*720’855.35*	
36	Staatskanzlei					-35’000.00	
	Nettoinvestition					*35’000.00*	
		36’121’457.15	**13’563’667.03**	**58’620’500.00**	**18’128’200.00**	**31’681’717.22**	**16’833’498.83**
	Nettoinvestition		**22’557’790.12**		**40’492’300.00**		**14’848’218.39**
		36’121’457.15	**36’121’457.15**	**58’620’500.00**	**58’620’500.00**	**31’681’717.22**	**31’681’717.22**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	**Landrat**	**649’293.55**		**670’300.00**		**674’505.26**	
1020	**Landrat**	**649’293.55**		**670’300.00**		**674’505.26**	
3000.00	Präsident und Vizepräsident	9’000.00		10’500.00		9’000.00	
3000.01	Aktenstudium, Sitzungsgelder Landrat und Kommissionen	390’526.00		410’000.00		412’346.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29’503.80		33’500.00		30’493.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	286.80		200.00		221.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23.20		100.00		26.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung			3’000.00		2’860.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	24’416.80		25’000.00		26’337.70	
3199.00	Ehrenauslagen	34’180.75		32’000.00		46’971.06	
3614.80	Informatik	7’200.00		2’000.00		2’160.00	
3632.00	Gemeinden für Landratspräsidentenfeier	7’618.20		7’500.00		7’500.00	
3636.00	Fraktionen	60’000.00		60’000.00		60’350.00	
3636.01	Verbände und Institutionen	1’338.00		1’300.00		1’338.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	85’200.00		85’200.00		74’900.00	
20	**Regierungsrat**	**2’721’017.31**	**569’388.60**	**3’204’300.00**	**544’400.00**	**3’533’864.10**	**711’051.88**
2010	**Regierungsrat**	**2’297’760.06**	**146’131.35**	**2’832’600.00**	**172’700.00**	**3’013’933.52**	**191’121.30**
3000.00	Besoldungen	1’409’160.00		1’409’100.00		1’637’202.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	109’761.55		111’900.00		131’048.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	184’503.00		178’600.00		180’847.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5’860.35		6’900.00		5’615.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’399.75		2’500.00		2’374.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3060.00	Ruhegehälter	787’937.35		818’400.00		799’614.00	
3060.01	Ruhegehälter, Veränderung Rückstellungen	-830’000.00		-500’000.00		-500’000.00	
3064.00	Übergangsrente	92’292.00		92’300.00		44’332.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12’600.00		20’000.00		13’170.00	
3101.00	Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	272.45		1’000.00		963.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	55.75		600.00		327.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte					57’825.80	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	50’000.00		50’000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	2’733.37		3’000.00		1’823.03	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2’530.00		10’000.00		32’725.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	-316.71		1’100.00		712.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1’598.15		2’000.00		2’085.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten					5’900.00	
3170.00	Spesenpauschale	84’000.00		84’000.00		84’000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1’032.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1’299.55		2’000.00		468.80	
3199.01	Staatshaftung, Parteikosten			5’000.00		11’934.32	
3199.02	Ehrenauslagen	29’740.00		157’500.00		138’801.45	
3614.80	Informatik	16’626.00		14’000.00		18’329.40	
3631.00	Zentralschweiz. Regierungskonferenz	25’720.00		30’000.00		28’930.00	
3631.01	Interkantonale Departementskonferenzen	156’400.50		179’000.00		157’848.57	
3631.02	Konferenz der Kantonsregierungen	31’855.00		33’000.00		35’282.00	
3631.03	Haus der Kantone	2’732.00		2’700.00		2’740.00	
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	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.02	Verleihungsgebühren						2’360.00
4210.02	Bewilligungs- und Behandlungsgebühren		29’014.85		50’000.00		65’351.50
4634.00	Verwaltungsratshonorare und Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		114’116.50		119’700.00		120’409.80
4635.00	Verwaltungsratshonorare und Entschädigungen von privaten Unternehmungen		3’000.00		3’000.00		3’000.00
2050	**Zentralschweizer Regierungskonferenz**	**423’257.25**	**423’257.25**	**371’700.00**	**371’700.00**	**519’930.58**	**519’930.58**
3010.04	Besoldungen	287’279.60		284’000.00		283’257.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22’692.50		22’900.00		22’012.10	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	34’427.85		34’000.00		33’864.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’411.45		1’400.00		1’340.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	488.30		500.00		481.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2’000.00		1’378.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			900.00		2’077.93	
3113.00	Hardware					644.05	
3130.00	Öffentlichkeitsarbeit	1’757.00		4’000.00		4’611.70	
3130.01	Kulturlastenausgleich	34.00		500.00		8’371.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10’185.75		1’000.00		11’870.00	
3132.01	Projekte	37’172.70				2’552.50	
3133.00	Internetauftritt	9’001.35		1’000.00		1’112.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’770.60		4’500.00		3’638.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2’751.85		1’000.00		984.10	
3199.01	Auslagen Ausschuss	784.30		500.00		686.00	
3500.03	Einlagen Spezialfinanzierung ZRK, GELZ					127’548.50	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	9’300.00		9’300.00		9’300.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.02	Infrastruktur	4’200.00		4’200.00		4’200.00	
4240.00	Dienstleistungen		47’067.50		25’000.00		41’050.70
4500.00	Entnahme Spezialfinanzierung ZRK, allgemein		45’717.30		48’700.00		37’447.88
4500.03	Entnahme Spezialfinanzierung ZRK, GELZ		47’358.45				
4631.00	Kantone für Sekretariat		258’000.00		258’000.00		258’000.00
4631.01	Kantone für Kulturlastenausgleich		25’114.00		40’000.00		53’331.00
4631.02	Kantone für Projekte						130’101.00
21	**Finanzdirektion**	**128’919’122.56**	**308’608’497.79**	**126’731’600.00**	**306’392’500.00**	**132’015’435.89**	**303’620’259.47**
2110	**Finanzverwaltung**	**4’219’703.94**	**1’459’348.22**	**4’075’600.00**	**1’485’000.00**	**3’997’457.47**	**1’452’030.63**
3010.00	Besoldungen	1’132’532.95		1’488’400.00		1’129’608.75	
3010.08	Treueprämien Verwaltung	214’937.40		180’000.00		217’389.00	
3010.09	Abgeltungen, Abgangsentschädigungen	21’900.00				57’855.50	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-8’454.40		-400’000.00		-15’444.80	
3020.06	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit			-140’000.00			
3049.01	Anerkennungsprämien	180’018.05		177’000.00		180’819.05	
3049.02	Geburtszulagen	12’500.00		10’000.00		10’000.00	
3049.08	Familienzulagen	252’811.25		254’500.00		250’919.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	115’133.00		117’600.00		121’443.25	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	100’557.45		105’000.00		101’601.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8’165.50		15’800.00		7’681.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’559.55		2’800.00		2’677.45	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	29’640.00		53’000.00		37’340.00	
3064.00	Übergangsrente Personalgesetz	202’097.60		100’000.00		137’385.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16’093.20		17’300.00		10’836.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	18’319.15		13’700.00		18’378.20	
3100.01	Büromaterial Informatik	9’028.15		10’200.00		3’962.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6’576.30		10’000.00		7’924.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2’304.35		1’800.00		2’042.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2’134.10		2’000.00			
3113.00	Hardware (Ersatz)	241’691.25		337’000.00		102’977.35	
3130.00	interner Postdienst	57’899.52		56’000.00		51’523.68	
3130.03	Weiterbildung Finanzkommissionen	9’540.00		12’000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	455’951.63		413’000.00		444’912.27	
3130.11	Post-, Bank-, Betreibungsgebühren, Porti, Büromaterial für Steuerbezug (Steuerverw.kosten)	227’947.40		280’000.00		209’174.72	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			5’000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	5’917.90		5’000.00		4’684.67	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2’171.24		2’200.00		2’171.24	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’844.35		4’300.00		2’799.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2’830.00		1’500.00		2’020.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	836.60		3’000.00		3’588.40	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	8’400.00		7’700.00		7’920.00	
3614.80	Informatik (Abteilung)	262’708.00		274’000.00		239’571.66	
3614.81	EDV-Beratung, Software	439’963.00		467’000.00		412’536.33	
3614.82	IP-Telefonie (ILZ)	54’069.45		60’000.00		102’678.75	
3636.00	Private Institutionen	780.00		500.00		180.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	128’300.00		128’300.00		128’300.00	
4231.00	Kursgelder		6’500.00		5’000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Dienstleistungen		105’441.80		88’000.00		89’401.40
4250.00	Verkauf von Büromaterial, Drucksachen, Kopien		12’576.70		15’800.00		12’266.35
4250.01	Verkauf von Betriebsmaterial Informatik		12’566.10		10’600.00		7’213.00
4260.00	Rückerstattungen Porti, Telefon, Betreibungskosten		40’469.40		44’000.00		49’308.93
4260.01	Rückerstattungen interner Postdienst		1’900.80		1’900.00		1’900.80
4260.03	Rückerstattungen div.		14’761.60				38’564.30
4260.04	Rückerstattungen Betreibungskosten Steuerbezug		134’724.55		190’000.00		162’144.17
4290.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren		11’601.72		10’000.00		13’896.48
4290.01	Mahngebühren Steuerbezug		75’984.55		110’000.00		91’785.20
4290.02	Ertrag aus Abschreibungen		4’221.00				600.00
4910.00	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung		695’800.00		695’800.00		685’200.00
4910.01	Dienste Steuerbezug		338’000.00		301’300.00		293’000.00
4990.00	Teuerungszulagen an Pensionierte des Bauamtes		4’800.00		12’600.00		6’750.00
2115	**Personalamt**	**1’314’839.61**	**473’800.00**	**1’293’500.00**	**477’800.00**	**1’204’172.77**	**472’425.50**
3010.00	Besoldungen	524’241.50		511’800.00		470’516.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1’431.85					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41’767.80		40’300.00		36’705.75	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	52’102.20		51’900.00		48’393.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2’600.35		2’600.00		2’254.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	895.10		900.00		799.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	64’697.60		48’500.00		49’407.55	
3090.01	Umsetzung Personalpolitik	125’345.10		140’000.00		64’403.60	
3091.00	Personalwerbung	237’904.15		220’000.00		245’638.36	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	37’216.90		46’000.00		45’095.79	
3100.00	Büromaterial	2’776.60		5’000.00		4’470.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2’772.40		9’000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2’961.10		4’000.00		3’481.25	
3110.00	Büromöbel und -geräte					8’484.10	
3130.04	Dienstleistungen Dritter	24’462.35		27’000.00		30’741.70	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	482.35				10.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3’649.02		5’000.00		6’689.01	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11’314.10		9’000.00		11’139.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1’220.99		2’000.00		1’925.68	
3170.00	Reisekosten und Spesen	921.00		2’500.00		1’983.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8’723.85		22’000.00		21’549.89	
3614.80	Informatik	134’217.00		110’000.00		114’484.49	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	36’000.00		36’000.00		36’000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10’000.00		10’000.00		10’000.00
4260.02	Rückerstattungen Weiterbildungskosten				4’000.00		5’625.50
4910.00	Dienste Personalamt		463’800.00		463’800.00		456’800.00
2125	**Finanzkontrolle**	**318’121.65**	**15’053.00**	**377’800.00**	**14’800.00**	**349’958.00**	**15’053.00**
3010.00	Besoldungen	240’870.05		283’300.00		267’745.80	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-588.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18’991.10		22’300.00		20’840.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	25’015.90		27’500.00		25’725.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’203.60		1’400.00		1’281.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	416.35		500.00		454.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2’725.35		5’000.00		4’031.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	147.35		500.00		318.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	55.80					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	771.00		1’000.00		473.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			2’500.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	643.30		500.00		497.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’048.15		2’000.00		2’218.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	461.70		500.00		1’680.30	
3614.80	Informatik	3’570.00		8’000.00		2’192.00	
3636.00	Private Institutionen	790.00		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		14’800.00		15’053.00
2130	**Steueramt**	**8’032’669.96**	**6’306’017.29**	**7’991’400.00**	**4’820’800.00**	**6’501’029.29**	**5’031’492.01**
3010.00	Besoldungen	3’802’035.95		3’825’200.00		3’534’297.50	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-31’384.55				-20’244.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	294’684.75		301’200.00		270’763.30	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	361’539.30		363’700.00		328’133.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18’851.55		19’200.00		16’714.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6’473.95		6’900.00		5’954.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	53’404.55		70’000.00		59’498.20	
3100.00	Büromaterial	9’752.87		20’000.00		9’195.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	118’077.24		115’000.00		111’219.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	13’370.60		20’000.00		16’914.60	
3110.00	Büromöbel und -geräte	22’309.60		20’000.00		53’135.00	
3130.00	Verpackung/Scanning Steuerakten	56’348.36		40’000.00		39’743.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Datennutzung/Lizenzgebühren	12’032.25		5’000.00		5’023.15	
3130.03	Aktenvernichtung	1’489.45					
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti	167’024.62		152’000.00		132’573.42	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	53’033.45		67’000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	8’277.03		10’000.00		6’982.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3’911.26		3’500.00		3’554.08	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15’689.20		45’000.00		34’792.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	12’415.68		25’000.00		26’263.35	
3199.01	Prozesskosten	4’800.00		5’000.00		3’700.00	
3614.80	Informatik	1’720’719.00		1’607’000.00		633’448.29	
3631.00	NEST-Kantone, Zusammenarbeit	7’114.05		8’000.00		5’331.15	
3636.00	Private Institutionen	1’260.80		3’000.00		520.00	
3636.01	Beitrag für Wertschriftenverwaltungskontrolle	82’946.00		83’100.00		57’007.00	
3910.00	Dienstleistungen Grundbuchamt	35’000.00		35’000.00		35’000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	77’400.00		77’400.00		77’000.00	
3910.02	Dienste Steuerbezug	338’000.00		301’300.00		293’000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	253’700.00		253’700.00		253’700.00	
3940.00	Zins Informatik	12’393.00		9’200.00		7’810.00	
3950.00	Abschreibungen Informatik	500’000.00		500’000.00		500’000.00	
4210.00	Schatzungsgebühren		85’110.00		55’000.00		55’400.00
4240.00	Dienstleistungen		1’200.00		1’000.00		1’449.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7’580.90				
4270.00	Bussen		7’650.00				7’050.00
4401.00	Ausgleichs- und Verzugszinsen		20’746.45		8’000.00		20’101.15
4610.00	Entschädigungen vom Bund		18’788.00		21’000.00		18’816.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Gemeinden für Steuerveranlagungen		401’614.00		419’000.00		400’126.00
4910.00	Dienstleistungen für Grundstückgewinn-, Erbschafts- und Schenkungssteuern		140’000.00		140’000.00		140’000.00
4910.01	Steuerverwaltungskosten		5’610’827.94		4’176’800.00		4’388’549.66
4910.02	Dienstleistungen ScanCenter		12’500.00				
2131	**Steuerverwaltungskosten (Kanton / Gemeinden)**	**8’393’724.94**	**8’393’724.94**	**7’186’800.00**	**7’186’800.00**	**7’424’532.66**	**7’424’532.66**
3612.00	Gemeinden für die Führung des Steueramtes	2’782’897.00		3’010’000.00		3’035’983.00	
3910.00	Dienstleistungen Steueramt	5’610’827.94		4’176’800.00		4’388’549.66	
4400.00	Verzugszinsen Quellensteuer				22’000.00		
4612.00	Verwaltungskosten, Anteil Gemeinden		3’833’284.05		3’421’800.00		3’389’048.35
4980.00	Verwaltungskosten, Anteil Kanton		4’560’440.89		3’743’000.00		4’035’484.31
2140	**Salz- und Bergregal**		**3’695.30**		**4’500.00**		**4’627.05**
4100.00	Salzregalgebühr		3’695.30		4’500.00		4’627.05
2145	**Anteile an Eidgenössischen Erträgen**		**57’052’830.89**		**49’930’000.00**		**42’213’681.77**
4110.00	Anteil am Reingewinn der SNB		13’497’561.00		5’060’000.00		6’746’065.00
4600.00	Direkte Bundessteuer nach Aufkommen		36’853’390.49		36’165’000.00		25’439’915.42
4600.10	Verrechnungssteuer		1’608’200.00		3’913’000.00		4’925’990.00
4600.50	Mineralölsteuer		1’316’667.00		1’354’000.00		1’302’140.40
4600.80	Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe (LSVA)		2’868’587.50		2’410’000.00		2’857’798.00
4600.91	Hauptstrassen		446’013.00		446’000.00		432’227.00
4600.92	Infrastrukturfondsgesetz		427’655.00		491’000.00		427’657.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		34’756.90		91’000.00		81’888.95
2146	**Alkoholverwaltung und Alkoholzehntel**	**168’269.00**	**168’269.00**	**170’000.00**	**170’000.00**	**166’167.10**	**166’167.10**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Private Institutionen zur Bekämpfung des Alkoholismus	78’269.00		80’000.00		76’167.10	
3980.00	Projekt Alkoholaktionsplan	90’000.00		90’000.00		90’000.00	
4501.00	Entnahme Alkoholzehntel		40’733.00		40’000.00		40’741.10
4600.30	Reingewinn der Eidg. Alkoholverwaltung		127’536.00		130’000.00		125’426.00
2148	**Lotteriefonds**	**254’564.50**	**254’564.50**	**247’000.00**	**247’000.00**	**289’200.00**	**289’200.00**
3511.00	Einlagen in Lotteriefonds	5’828.50					
3636.00	Kultur	33’500.00		122’000.00		37’200.00	
3636.01	Sozialwesen			6’000.00			
3636.02	Jugend und Erziehung	8’236.00		10’000.00		6’500.00	
3636.03	Gesundheit	500.00		2’000.00		1’500.00	
3636.04	Bildung und Forschung	22’000.00		20’000.00		17’000.00	
3636.05	Umwelt und Entwicklungshilfe	8’500.00		7’000.00		7’000.00	
3636.06	Übrige gemeinnützige Projekte	126’000.00		80’000.00		160’000.00	
3980.00	Übertragungen an andere Fonds	50’000.00				60’000.00	
4511.00	Entnahmen aus Lotteriefonds						52’703.00
4980.00	Landeslotterie für weitere gemeinnützige und wohltätige Zwecke		254’564.50		247’000.00		236’497.00
2150	**Anteile an kantonalen Institutionen**		**16’930’300.00**		**16’850’000.00**		**16’909’781.00**
4120.00	Wasserzins Elektrizitätswerk Nidwalden		453’000.00		453’000.00		453’000.00
4120.01	Konzessionsgebühren Elektrizitätswerk Nidwalden		2’512’300.00		2’626’000.00		2’580’781.00
4461.01	Nidwaldner Kantonalbank		9’600’000.00		9’400’000.00		9’600’000.00
4461.02	Nidwaldner Kantonalbank, Abgeltung Staatsgarantie		994’000.00		1’151’000.00		1’060’000.00
4461.03	Elektrizitätswerk Nidwalden		3’141’000.00		3’115’000.00		3’111’000.00
4461.05	InformatikLeistungsZentrum OW/NW		130’000.00		70’000.00		70’000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4461.11	Verkehrssicherheitszentrum OW/NW		100’000.00		35’000.00		35’000.00
2161	**Kantonssteuern**	**13’682’994.70**	**168’554’481.13**	**13’019’300.00**	**173’360’000.00**	**14’522’322.47**	**168’545’747.05**
3180.01	Wertberichtigungen	-390’500.00		1’000.00		364’000.00	
3181.01	Steuererlasse und Steuerabschreibungen	808’690.52		550’000.00		666’851.58	
3400.00	Vergütungszinsen	-936.71		20’000.00		9’566.58	
3980.00	Steuerverwaltungskosten	4’560’440.89		3’743’000.00		4’035’484.31	
3990.00	Finanzausgleich Innerkantonal, Beitrag Kanton, Anteil vom Nettosteuerertrag	8’479’600.00		8’479’600.00		9’446’420.00	
3990.01	Finanzausgleich Innerkantonal, Beitrag Kanton, Minderleistung Obergrenze	-774’300.00		-774’300.00			
3990.02	Finanzausgleich Innerkantonal, Beitrag Kanton, Übergangsbeitrag Revision	1’000’000.00		1’000’000.00			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		121’716’436.40		119’300’000.00		119’748’685.75
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen		24’962’671.40		25’750’000.00		25’170’404.55
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		3’526’545.50		3’700’000.00		4’352’774.50
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen		15’170’358.10		21’880’000.00		16’619’398.35
4010.03	Anteil an pauschaler Steueranrechnung		30’725.75				
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen		1’964’307.40		1’667’000.00		1’744’740.75
4270.00	Bussen		715’726.30		403’000.00		383’131.75
4290.02	Ertrag aus Abschreibungen		129’220.33		50’000.00		199’938.11
4401.00	Verzugszinsen		338’489.95		610’000.00		326’673.29
2163	**Grundstückgewinnsteuer**	**7’332’599.45**	**14’563’663.80**	**6’900’500.00**	**13’701’000.00**	**9’828’459.85**	**19’556’919.70**
3602.00	Politische Gemeinden	7’232’599.45		6’800’500.00		9’728’459.85	
3910.00	Inkassoaufwand zugunsten Steueramt	100’000.00		100’000.00		100’000.00	
4022.01	Steuer		14’563’663.80		13’700’000.00		19’556’919.70
4270.00	Bussen				1’000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2164	**Handänderungssteuer**		**5’196’187.00**		**4’900’000.00**		**4’682’035.20**
4023.01	Handänderungssteuer		5’196’187.00		4’900’000.00		4’682’035.20
2165	**Erbschafts- und Schenkungssteuer**	**40’000.00**	**2’555’633.00**	**40’000.00**	**2’400’000.00**	**40’000.00**	**2’150’060.00**
3910.00	Inkassoaufwand zugunsten Steueramt	40’000.00		40’000.00		40’000.00	
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		2’555’633.00		2’400’000.00		2’150’060.00
2170	**Kapitalkosten, Vermögenserträge, finanzpolitische Reserven**	**2’183’801.28**	**3’610’483.72**	**2’159’100.00**	**7’636’200.00**	**2’228’217.77**	**10’678’890.80**
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					6.71	
3401.00	Zinsen Bankkontokorrentschulden	283.15					
3401.01	Zinsen kurzfristige Darlehen	277’856.00		277’800.00		6’240.00	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	1’736’300.00		1’736’300.00		2’038’016.65	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	2’764.94				22’293.09	
3420.00	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	45’000.00		45’000.00		45’000.00	
3440.00	Wertberichtigung Finanzanlagen FV	35’922.50				16’289.30	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	85’674.69		100’000.00		100’372.02	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		295.60				
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		12’189.72		17’000.00		19’679.20
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen (90 Tg - 1 Jahr)		313’250.25		352’200.00		3’648.60
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		310’386.10		290’000.00		681’722.20
4409.00	Übrige Vermögenserträge von Finanzvermögen		217.03				
4410.00	Gewinn aus Verkäufen von Finanzanlagen FV		1’529.47				
4420.01	Erträge aus Aktien, Anteilscheine und festverzinsliche Wertpapieren		8’559.00		4’000.00		3’759.00
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV		274.40		5’000.00		3’075.00
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		48’075.00		40’000.00		44’965.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4461.07	Elektrizitätswerk Nidwalden, Zins für Grundkapital		900’000.00		900’000.00		900’000.00
4461.08	InformatikLeistungsZentrum OWNW Grundkapital		27’500.00		27’500.00		27’500.00
4461.10	Kantonsspital, Zins für Grundkapital		920’000.00		920’000.00		920’000.00
4470.00	Mietzins Kantonsspital		300’000.00		300’000.00		300’000.00
4470.01	Kantonsspital, Baurechtszins		108’000.00		108’000.00		108’000.00
4610.00	Bund für Verzinsung, Unterhalt, Amortisation des in der Kaserne investierten Kapitals		514’698.00		515’000.00		514’698.00
4894.00	Entnahme finanzpolitischer Reserve 1				4’000’000.00		5’000’000.00
4894.01	Entnahme finanzpolitischer Reserve 2						2’000’000.00
4940.01	Zinsen zulasten Nidwaldner Heime		99’827.00		115’000.00		107’505.00
4940.02	Zins Investitionskapital z.L. Straf- und Untersuchungsgefängnis		3’789.15		3’800.00		6’028.80
4940.03	Zins Betriebskapital z.L. Straf- und Untersuchungsgefängnis		6’000.00		6’000.00		7’000.00
4940.04	Zins Informatikinvestitionen z.L. Steueramt		12’393.00		9’200.00		7’810.00
4940.05	Zinsen Asylunterkunft		23’500.00		23’500.00		23’500.00
2175	**Abschreibungen**	**17’326’123.38**	**1’579’840.00**	**17’527’000.00**	**1’718’000.00**	**16’734’300.36**	**1’664’743.00**
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7’079’628.53		7’358’000.00		7’397’399.70	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	1’264’777.73		1’142’000.00		896’751.99	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	8’981’717.12		9’027’000.00		8’440’148.67	
4950.01	Abschreibungen zulasten Straf- und Untersuchungsgefängnis		89’165.00		89’000.00		149’309.00
4950.02	Abschreibungen zulasten Steueramt		500’000.00		500’000.00		500’000.00
4950.03	Abschreibungen für Strukturverbesserungen, Wohnbausanierungen		761’675.00		900’000.00		786’434.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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**	**20’193’615.00**	**20’193’615.00**	**20’193’600.00**	**20’193’600.00**	**21’083’256.00**	**21’083’256.00**
3622.50	Politische Gemeinden, Finanzkraftausgleich Kanton	97’542.00		97’600.00		180’300.00	
3622.52	Politische Gemeinden, Übergangsbeitrag Revision FAG	1’000’000.00		1’000’000.00			
3622.60	Politische Gemeinden, Lastenausgleich Kanton	4’749’937.00		4’749’900.00		1’501’730.00	
3622.61	Schulgemeinden, Normausgleich Kanton	2’857’793.00		2’857’800.00		8’358’388.00	
3622.70	Politische Gemeinden, Finanzkraftausgleich Gemeinden	8’738’341.00		8’738’300.00		3’938’796.00	
3622.71	Schulgemeinden, Finanzkraftausgleich Gemeinden	2’750’002.00		2’750’000.00		7’104’042.00	
4622.70	Politische Gemeinden, Finanzkraftausgleich		11’488’315.00		11’488’300.00		11’636’836.00
4990.00	Kanton, Anteil vom Nettosteuerertrag		8’479’600.00		8’479’600.00		9’446’420.00
4990.01	Kanton, Minderleistung Obergrenze		-774’300.00		-774’300.00		
4990.02	Kanton, Übergangsbeitrag Revision		1’000’000.00		1’000’000.00		
2190	**Finanz- und Lastenausgleich Bund und Kantone**	**45’458’095.15**	**1’296’991.00**	**45’550’000.00**	**1’297’000.00**	**47’646’362.15**	**1’279’617.00**
3621.10	Ressourcenausgleich	44’179’720.00		44’180’000.00		46’338’194.00	
3621.40	Härteausgleich	446’896.00		447’000.00		476’689.00	
3631.00	Kulturabgeltungen	831’479.15		923’000.00		831’479.15	
4620.30	Geografisch-topografischer Lastenausgleich		1’296’991.00		1’297’000.00		1’279’617.00
22	**Baudirektion**	**26’141’801.57**	**12’218’282.83**	**27’297’700.00**	**12’093’900.00**	**26’699’518.95**	**12’570’639.45**
2205	**Direktionssekretariat BD**	**693’572.85**	**1’000.00**	**779’400.00**	**1’000.00**	**806’072.90**	**1’000.00**
3000.00	Sitzungsgelder			500.00		560.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Besoldungen	482’415.70		471’000.00		470’301.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-708.00				-432.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37’485.75		37’100.00		34’773.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	37’561.80		39’700.00		41’469.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2’931.05		3’100.00		2’902.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	806.20		900.00		807.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	580.00		8’300.00		3’104.45	
3100.00	Büromaterial	1’538.50		1’000.00		1’635.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	546.60		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’398.50		2’000.00		898.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	5’629.20		7’300.00		6’671.05	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	316.52		400.00		332.78	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20’795.60		36’300.00		26’285.05	
3132.01	Flugplatz Nidwalden			1’000.00			
3132.02	Agglomerationsprogramm	7’672.55		70’000.00		119’318.40	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2’626.86		3’000.00		2’468.40	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1’140.52		1’300.00		1’140.52	
3170.00	Reisekosten und Spesen	555.55		2’000.00		1’654.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4’001.30		4’000.00		2’938.20	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	7’100.00		7’100.00		6’156.50	
3614.80	Informatik	30’275.95		34’000.00		37’937.60	
3636.00	Private Institutionen	4’702.70		4’700.00		150.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	11’500.00		11’500.00		12’300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	32’700.00		32’700.00		32’700.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1’000.00		1’000.00		1’000.00
2210	**Amt für Mobilität**	**4’600’775.12**	**83’569.30**	**4’771’900.00**	**150’200.00**	**5’211’392.26**	**477’890.55**
3010.00	Besoldungen	916’099.05		1’088’200.00		1’025’752.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	74’287.85		85’700.00		79’127.75	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	89’413.00		106’700.00		106’031.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7’144.20		8’100.00		6’899.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’573.40		2’000.00		1’725.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11’199.50		9’000.00		26’917.45	
3100.00	Büromaterial	2’628.45		4’800.00		5’599.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7’908.10		3’300.00		3’191.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2’550.95		3’100.00		1’554.95	
3110.00	Büromöbel und -geräte	253.90		1’000.00		1’055.15	
3111.00	Verkehrsmessstellen permanent und temporär	36’243.30		33’000.00		9’278.65	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	851.15				407.10	
3130.00	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung	18’041.65		17’100.00		17’373.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter für ASTRA	1’960.15				2’254.15	
3130.02	Projekt SchweizMobil	11’000.00		11’000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1’873.47		2’000.00		1’900.86	
3131.01	Ingenieurarbeiten Dritter	93’578.15		90’000.00		136’990.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	118’697.05		110’000.00		211’265.50	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten (Bereich öV)	123’328.15		115’000.00		114’994.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	143.50		100.00		126.35	
3141.00	Baulicher Unterhalt der Kantonsstrassen	2’928’694.40		2’900’000.00		3’275’446.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	6’201.43		3’000.00		10’873.03	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1’179.32		1’200.00		1’179.32	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6’415.40		8’000.00		9’138.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9’522.40		1’800.00		3’059.35	
3614.80	Informatik	31’859.00		63’000.00		56’947.25	
3636.00	Private Institutionen	3’828.20		2’700.00		5’551.25	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	21’000.00		21’000.00		21’500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	68’500.00		68’500.00		68’500.00	
3990.00	Teuerungszulagen an Pensionierte des Bauamtes	4’800.00		12’600.00		6’750.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		3’750.00		4’200.00		4’150.00
4240.00	Dienstleistungen				5’000.00		
4250.00	Verkauf von Heliographien, Plänen, Normalien		1’065.00		1’000.00		
4310.00	Eigenleistungen im Strassenbau				10’000.00		
4610.01	Bund für Unterhaltsarbeiten (Lärmschutz Strassen)		74’235.60		30’000.00		37’094.00
4632.00	Gemeinden an Strassenunterhalt		4’518.70		100’000.00		436’646.55
2220	**Strasseninspektorat**	**3’125’749.06**	**731’662.45**	**3’267’400.00**	**627’200.00**	**3’168’725.78**	**722’629.70**
3010.00	Besoldungen	1’362’195.80		1’359’300.00		1’336’363.55	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-3’675.05				-5’149.90	
3042.00	Verpflegungszulagen	1’984.40		5’000.00		4’039.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	107’329.70		107’000.00		103’395.85	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	135’927.00		136’100.00		131’289.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	39’018.35		41’600.00		33’950.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’293.15		2’500.00		2’267.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	23’780.60		14’000.00		20’296.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	1’701.30		2’000.00		1’330.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	252’359.77		330’000.00		403’913.08	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	569.15		200.00		409.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	90.75		100.00		95.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			2’000.00		8’625.05	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	145’161.35		149’000.00		43’733.90	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	10’479.80		8’000.00		9’874.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	5’103.30		6’000.00		5’047.00	
3130.00	Betriebsabrechnung, Auswertungen	24’614.80		25’000.00		23’578.35	
3130.01	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung			3’200.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1’303.68		1’500.00		800.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12’478.11		15’000.00		14’746.45	
3137.02	Verkehrsabgaben für Fahrzeuge	1’045.00					
3141.00	Betrieblicher Unterhalt Kantonsstrassen	399’257.49		400’000.00		587’848.16	
3141.01	Winterdienst Kantonsstrassen	144’315.12		200’000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	414.60		500.00		435.06	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	17’651.85		16’000.00		11’672.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7’882.80		3’500.00		1’969.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1’499.20		1’500.00		1’499.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’495.35		2’000.00		2’785.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1’137.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10’253.20		11’000.00		10’965.90	
3614.80	Informatik	13’550.00		15’000.00		6’697.50	
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	Raummiete und Nebenkosten	334’800.00		334’800.00		334’800.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Betriebs-, Verwaltungskosten PK Polycom	7’868.49		12’600.00		7’308.43	
3990.00	Haftpflichtversicherung	19’000.00		19’000.00		19’000.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		1’400.00		500.00		500.00
4240.00	Dienstleistungen		204’384.10		150’000.00		122’079.50
4250.00	Verkauf von Material		96’492.05		109’200.00		134’804.45
4260.00	Rückerstattungen GE-X/GE-XI		271’365.30		250’000.00		321’512.45
4637.00	Entschädigung Belagsarbeiten		6’456.00		10’000.00		1’270.00
4910.00	Engelberger Aa, Unterhalt		114’957.05		100’000.00		130’364.65
4910.01	Seeuferunterhalt		36’607.95		7’500.00		12’098.65
2230	**Hochbauamt**	**4’950’836.16**	**10’524’379.18**	**5’660’300.00**	**10’422’900.00**	**4’709’964.81**	**10’538’598.85**
3010.00	Besoldungen	1’063’028.70		1’080’700.00		1’079’169.50	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-28’304.35				-14’340.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	81’383.95		85’100.00		81’394.25	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	94’574.90		101’300.00		90’598.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5’375.95		5’400.00		5’249.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’801.95		2’000.00		1’781.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7’338.60		11’000.00		3’199.00	
3100.00	Büromaterial	1’198.35		500.00		1’412.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	73’303.23		55’000.00		56’778.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	556.90		500.00		147.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		1’000.00		300.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2’035.15		1’000.00		562.20	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6’245.20		13’000.00		66’159.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung	560’594.79		575’000.00		558’952.17	
3130.00	Perimeterbeiträge, Parkplatzbewirtschaftung	1’012.95		2’000.00		1’566.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Telefonanlage, Programmierung und Wartung	12’481.25		30’000.00		16’083.70	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	30’703.00				57’487.85	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1’890.93		3’000.00		2’098.04	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	135’736.39		295’000.00		90’746.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	129’363.10		132’000.00		132’129.00	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	7’900.20		8’500.00		8’248.73	
3144.11	Rathaus und Anbau, Rathausplatz 2	25’616.50		110’000.00		54’058.65	
3144.12	Rathausplatz 9	1’854.70		3’000.00		3’605.55	
3144.13	Marktgasse 3	6’786.65		8’000.00		11’745.95	
3144.14	Buochserstrasse 1, Breitenhaus	21’218.50		20’000.00		19’286.25	
3144.15	Mürgstrasse 12	5’093.35		7’000.00		6’152.70	
3144.16	Engelbergstrasse 34	122’822.25		203’000.00		125’884.67	
3144.17	Stansstaderstrasse 54 Staatsarchiv	51’132.10		52’000.00		24’655.65	
3144.18	Stansstaderstrasse 23, Salzmagazin	5’239.50		6’000.00		7’323.55	
3144.19	Garage am Dorfbach			500.00			
3144.20	Winkelriedhaus / Pavillion	50’026.02		110’000.00		23’259.55	
3144.21	Berufs- und Weiterbildungszentrum	81’765.85		85’000.00		144’869.65	
3144.22	Heilp. Werkstätte Buochserstrasse 9a	20’718.25		25’000.00		22’985.20	
3144.23	Polizeigebäude Kreuzstrasse 1	80’594.40		112’000.00		94’567.08	
3144.24	Kreuzstrasse 2, VSZ	71’701.45		78’000.00		30’021.55	
3144.25	Werkhof Kreuzstrasse 6	29’761.55		23’000.00		25’499.70	
3144.26	Landsgemeindeplatz			2’000.00			
3144.27	Postgebäude	127’977.00		129’000.00		24’200.96	
3144.28	Regierungsgebäude	1’558.15		8’000.00		1’443.35	
3144.30	Rotzwinkel, Museumsdepot			500.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.32	Stansstaderstrasse 54, BID/VD/KESB	9’153.85		3’000.00		3’433.20	
3144.33	Schnitzturm, Stansstad	4’601.70		7’000.00		1’000.00	
3144.34	Festung Fürigen	20’660.55		128’000.00		11’706.00	
3144.37	Passkontrolle Flugplatz Buochs			25’000.00			
3144.38	Dörfli Wolfenschiessen			1’000.00		8’901.15	
3144.39	Fischbrutanlage, Buochserstrasse 90	10’958.75		9’000.00		20’155.55	
3144.40	Personalhaus 2, Kantonsspital	505.00		30’000.00		19’242.10	
3144.41	Stansstaderstrasse 59, LUD	8’438.85		7’000.00		9’974.50	
3144.42	Engelbergerstrasse 44a			100.00			
3144.43	Mürgstrasse 18, Kapuzinerkloster	36’192.30		34’000.00		1’956.80	
3144.44	Mühlebachstrasse 3	828.95		3’000.00		410.10	
3144.45	Mittelschule, Unterhalt Vermieter	160’795.35		180’000.00		26’826.50	
3144.46	Ennetmooserstrasse 59a+b	246.35		2’000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1’724.00		1’000.00		2’174.96	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6’625.05		6’000.00		4’201.90	
3160.00	Mieten	1’649’765.90		1’665’000.00		1’560’437.15	
3162.00	Raten für operatives Leasing	313.40		500.00		313.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6’171.50		2’000.00		2’479.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2’114.15		2’000.00		2’963.55	
3430.01	Dorfplatz 8	9’986.10		2’000.00		78’076.15	
3430.02	Seerosenweg und Garnhänke Stansstad	9’718.50		12’000.00		13’316.00	
3430.03	Erholungsanlage Rütenen, Beckenried	833.45		100.00			
3430.04	Erholungsanlage Neuseeland Buochs	12’721.05		3’000.00		3’991.00	
3614.80	Informatik	24’476.00		28’000.00		50’358.55	
3635.00	STWEG Stansstaderstrasse 54	39’192.05		84’000.00		-8’527.85	
3636.00	Verbände und Institutionen	3’326.00		2’500.00		1’990.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	28’300.00		28’300.00		24’500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	10’800.00		10’800.00		10’800.00	
4240.02	Dienstleistungen		10’975.95		13’000.00		12’836.45
4250.00	Verkauf von Betriebs- und Reinigungsmaterial		1’040.40		100.00		1’740.00
4260.00	Rückerstattungen sachliche Leistungen		81’134.60		82’000.00		83’761.10
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		203’823.70		210’000.00		220’658.70
4470.00	Miete, Pachtzinsen von Verwaltungsliegenschaften		310’431.43		218’000.00		297’516.97
4470.01	Miete Heilpädagogische Werkstätte		390’647.00		390’600.00		390’647.00
4470.02	Miete VerkehrsSicherheitsZentrum OW/NW		209’352.00		209’000.00		209’352.00
4470.03	Miete InformatikLeistungsZentrum OW/NW		15’725.00		16’000.00		15’725.00
4470.04	Tiefgaragenparkplätze (MWST-pflichtig)		87’612.30		95’000.00		92’083.70
4470.05	Oberflächenparkplätze (MWST-pflichtig)		94’779.55		100’000.00		98’267.68
4910.00	Hauswartsfunktionen		99’957.25		97’000.00		99’310.25
4920.00	Miete und Nebenkosten Sekretariat ZRK		9’300.00		9’300.00		9’300.00
4920.01	Mieten und Nebenkosten von Amtsstellen		8’990’600.00		8’963’900.00		8’988’400.00
4990.00	Betriebshaftpflichtversicherung zulasten Strasseninspektorat		19’000.00		19’000.00		19’000.00
2235	**Öffentlicher Verkehr**	**9’609’809.65**	**217’099.00**	**9’351’100.00**	**197’400.00**	**9’693’918.10**	**219’488.50**
3199.01	Verkehrskonferenz	728.00		500.00		750.00	
3630.00	Bahninfrastrukturfonds des Bundes (BIF)	2’675’240.00		2’812’000.00		2’576’120.00	
3631.00	Geschäftsstelle ZKÖV	3’378.95		2’500.00		2’745.30	
3634.00	zb für Linie Hergiswil - Engelberg	3’384’616.00		2’850’000.00		3’638’422.50	
3634.01	zb für Brüniglinie	537’977.00		483’700.00		489’800.50	
3634.02	Tarifverbund Region Luzern	103’194.15		120’000.00		102’993.80	
3635.00	Schifffahrtsgesellschaft Vierwaldstättersee	35’313.00		35’500.00		36’098.00	
3635.01	Betriebsfehlbeträge der Postautolinie	2’228’865.00		2’405’000.00		2’297’838.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.03	Luftseilbahn Dallenwil - Wirzweli	356’867.55		357’000.00		265’420.00	
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	3’000.00		4’300.00		3’100.00	
3636.01	Gotthardkomitee	5’630.00		5’600.00		5’630.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		200.00		400.00		400.00
4260.00	Dritte für Verkehrsverbindungen		30’000.00		30’000.00		30’000.00
4612.00	Gemeinden für Verkehrsverbindungen		186’899.00		167’000.00		189’088.50
2240	**Amt für Gefahrenmanagement**	**1’117’179.17**	**155’160.30**	**1’237’900.00**	**163’800.00**	**1’039’129.18**	**74’510.60**
3010.00	Besoldungen	541’911.30		527’300.00		521’534.95	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-16’556.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41’507.00		41’500.00		40’118.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	54’851.55		55’300.00		52’492.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7’823.85		8’300.00		7’043.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	871.25		1’000.00		882.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	638.50		4’000.00		1’410.00	
3100.00	Büromaterial	1’479.15		1’000.00		1’286.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	129.80		500.00		671.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	773.00		700.00		650.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1’000.00		6’116.00	
3112.01	Dienstkleider					219.50	
3130.00	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung	13’123.75		10’000.00		10’354.30	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	913.33		1’000.00		917.01	
3131.01	Ingenieurarbeiten Dritter	95’611.75		130’000.00		84’010.35	
3131.02	Ingenieurarbeiten Beitragsberechtigt			35’000.00		5’075.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3142.00	Ausbaggerung Bachdeltas	17’884.65		30’000.00		13’183.05	
3142.01	Seeuferunterhalt, Signalisation	82’379.15		65’000.00		29’408.80	
3142.02	Engelberger Aa, Unterhalt	21’469.95		30’000.00		27’889.45	
3142.03	Unterhalt Reusswehr	31’617.80		35’000.00		28’866.80	
3142.04	Engelberger Aa, Instandsetzungen Beitragsberechtigt	21’785.05		95’000.00		15’071.45	
3142.05	Wirkungskontrollen Beitragsberechtigt			13’000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	4’477.17		3’000.00		6’407.60	
3162.00	Raten für operatives Leasing	865.92		900.00		865.92	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’157.80		3’500.00		2’609.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	798.15		500.00		809.95	
3614.80	Informatik	9’286.00		7’000.00		10’356.35	
3636.00	Private Institutionen, Fachverbände	1’114.70		1’200.00		1’214.70	
3910.00	Unterhalt Engelbergeraa durch Strasseninspektorat	114’957.05		100’000.00		130’364.65	
3910.01	Seeuferunterhalt durch Strasseninspektorat	36’607.95		7’500.00		12’098.65	
3910.02	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	10’000.00		10’000.00		7’500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	19’700.00		19’700.00		19’700.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		13’330.00		7’500.00		8’500.00
4240.00	Dienstleistungen		98’205.50		500.00		
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		36’000.00		100’000.00		57’122.50
4610.00	Bund für Ingenieurleistungen				12’200.00		1’776.30
4630.00	Bund an Instandsetzungen		7’624.80		35’800.00		5’486.80
4630.01	Bund an Wirkungskontrollen				7’800.00		
4632.00	Beiträge für Messsystem						1’625.00
2290	**Amt für Raumentwicklung**	**758’120.69**	**79’720.00**	**851’700.00**	**100’000.00**	**751’075.29**	**63’475.00**
3010.00	Besoldungen	450’152.30		473’600.00		419’497.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-5'942.70					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'223.30		37'300.00		34'256.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	38'004.10		38'000.00		35'286.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'296.40		4'500.00		2'843.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	733.40		900.00		712.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	700.00		4'000.00		1'418.20	
3100.00	Büromaterial	547.60		1'000.00		493.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00		150.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	180.00		500.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte			5'000.00		10'091.90	
3130.00	Projekt SchweizMobil					11'000.00	
3130.01	ArcView, Projekte	20'032.20		23'000.00		19'386.00	
3130.02	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung	10'102.80		16'000.00		13'393.50	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten			400.00		30.12	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	106'324.05		80'000.00		83'504.15	
3132.02	Richtplanrevision			5'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'937.00		2'000.00		2'069.34	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'027.44		1'000.00		1'027.44	
3170.00	Reisekosten und Spesen	457.20		4'000.00		535.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000.00		857.05	
3614.80	Informatik	50'164.00		107'000.00		67'539.04	
3636.00	Private Institutionen	5'981.60		6'000.00		7'081.60	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	9'100.00		9'100.00		8'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	31'100.00		31'100.00		31'100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Bewilligungsgebühren		79’720.00		100’000.00		63’475.00
2292	**Natur- und Landschaftsschutz**	**882’864.12**	**297’502.00**	**875’500.00**	**300’000.00**	**864’781.13**	**316’508.00**
3000.00	Sitzungsgelder Natur- und Landschaftsschutzkommission	11’600.00		14’000.00		12’918.00	
3010.00	Besoldungen	156’083.40		158’200.00		154’286.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12’961.35		12’500.00		13’027.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	15’922.80		16’100.00		15’793.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	810.55		800.00		872.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	267.30		300.00		267.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2’038.60		1’000.00		1’240.00	
3100.00	Büromaterial	158.00				107.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		200.00		36.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	431.20		500.00		638.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte			500.00		2’289.95	
3130.00	Unterhalt GIS-Daten	3’231.00		4’500.00		4’583.65	
3130.01	Auflichtung, Wiederherstellung Schutzgebiete	19’375.75		20’000.00		17’946.80	
3130.02	Vollzug Ökoqualität	15’841.30		15’000.00		13’759.30	
3130.04	Ausführungsprojekte	81’027.95		76’000.00		75’587.85	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1’015.85					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25’789.55		25’000.00		26’136.70	
3132.01	Landschaftsentwicklungskonzept	5’000.00		5’000.00		5’000.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1’694.66		900.00		1’072.17	
3162.00	Raten für operatives Leasing	513.76		500.00		513.76	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’086.15		1’800.00		1’507.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	336.95		100.00		177.85	
3614.80	Informatik	7’086.00		4’000.00		2’747.25	
3632.00	Gemeinden für Projekte	10’000.00		10’000.00		10’000.00	
3636.00	Private Institutionen	17’012.00		11’700.00		10’567.85	
3636.01	Institutionen des Landschaftsschutzes	3’422.00		3’500.00		3’422.00	
3637.00	Pflege von Schutzgebieten	448’870.00		435’000.00		449’297.00	
3702.00	Bund für Gemeinden	31’788.00		50’000.00		32’984.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	3’400.00		3’400.00		3’000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	5’000.00		5’000.00		5’000.00	
4630.00	Bund		265’714.00		250’000.00		283’524.00
4700.00	Bund an Dritte		31’788.00		50’000.00		32’984.00
2295	**Amtliche Vermessung, Landinformation**	**402’894.75**	**128’190.60**	**502’500.00**	**131’400.00**	**454’459.50**	**156’538.25**
3000.00	Sitzungsgelder			3’000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00			
3130.00	Vermessungen, Nachführungskosten, Übersichtspläne	119’821.35		190’000.00		155’686.85	
3130.01	ÖREB-Kataster	97’303.00		101’400.00		107’429.00	
3610.00	Bund für Verifikationskosten	27’611.50		50’000.00		35’319.45	
3634.00	GIS Daten AG	149’918.40		148’000.00		146’687.40	
3635.00	Private Institutionen	8’240.50		10’000.00		9’336.80	
4210.00	Gebühren für elektr. Grundbuchauszug inkl. ÖREB-Kataster		39’146.60		25’000.00		30’491.25
4630.00	Bund für Vermessung		26’741.00		40’000.00		53’618.00
4630.01	Bund für ÖREB-Kataster		62’303.00		66’400.00		72’429.00
23	**Justiz- und Sicherheitsdirektion**	**28’395’794.90**	**29’917’760.63**	**29’544’200.00**	**29’785’300.00**	**27’541’077.31**	**29’186’760.35**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2303	**Direktionssekretariat JSD**	**177’801.47**	**1’460.00**	**208’900.00**	**1’500.00**	**132’237.57**	**2’200.00**
3010.00	Besoldungen	122’384.05		141’700.00		82’750.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9’687.50		11’200.00		6’397.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	10’949.70		12’900.00		7’883.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	619.30		700.00		548.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	204.40		300.00		143.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	349.95		5’000.00		50.00	
3100.00	Büromaterial			300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	889.50		1’500.00		539.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	598.00		700.00		450.90	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	525.92		500.00		600.62	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					6’080.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1’000.00		153.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1’948.15		2’000.00		532.00	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	19’400.00		19’400.00		16’599.85	
3614.80	Informatik	3’545.00		5’000.00		2’807.65	
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		1’460.00		1’500.00		2’200.00
2305	**Amt für Justiz**	**1’498’113.23**	**675’050.60**	**1’550’200.00**	**731’000.00**	**1’424’175.91**	**712’098.60**
3010.00	Besoldungen	802’793.15		817’200.00		734’980.22	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61’866.67		64’400.00		56’471.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	77’670.00		75’700.00		64’940.96	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4’038.04		4’100.00		3’491.38	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’335.56		1’500.00		1’202.56	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		10’000.00		1’459.30	
3100.00	Büromaterial	5’074.95		5’000.00		4’987.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (HF)			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	703.05		1’000.00		1’024.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3’516.65		3’000.00		2’049.85	
3110.00	Büromöbel und -geräte	10’715.05		10’000.00		9’044.30	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	6’241.85		4’000.00		7’152.87	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	9’098.40		10’000.00		16’531.95	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	10’406.86		13’000.00		10’280.77	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4’078.65		5’000.00		5’768.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3’340.00				600.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2’774.65		3’000.00		1’910.50	
3199.01	Rechtskosten	6’186.90		5’000.00		725.00	
3199.02	Entschädigungen gemäss Opferhilfegesetz	73’150.80		60’000.00		63’519.30	
3511.00	Einlage Hundesteuerfonds	23’907.60		25’000.00		30’881.35	
3600.00	Bund für Pass und Identitätsausweis	158’862.40		200’000.00		179’840.70	
3614.80	Informatik	41’086.00		46’000.00		35’505.60	
3632.00	Gemeinden für Hundeeinrichtungen (HF)	101’874.00		100’000.00		102’435.00	
3636.00	Private Institutionen	3’492.00		3’500.00		11’573.00	
3636.01	Beiträge aus Hundesteuerfonds (HF)	12’000.00		10’000.00		3’000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	17’500.00		17’500.00		19’000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	55’800.00		55’800.00		55’800.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4033.00	Hundesteuer (HF)		203’747.60		200’000.00		204’870.35
4210.00	Allgemeine Gebühren		4’955.00		3’000.00		4’470.00
4210.02	Pass- und Identitätsausweis-Gebühren		363’894.00		400’000.00		387’894.00
4210.03	Einbürgerungsgebühren		23’255.00		30’000.00		24’180.00
4260.00	Rückerstattungen aus Opferhilfeleistungen						18’227.30
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						38.95
4630.00	Bund für Erhebungen bei Einbürgerungen		6’000.00		9’000.00		5’500.00
4910.00	Dienste zulasten Zivilstandsinspektorat		35’133.00		39’000.00		29’856.00
4910.01	Dienste zulasten Straf- und Massnahmenvollzug		38’066.00		50’000.00		37’062.00
2308	**Allweg-, Galgen- und Lopperkapelle**	**7’013.95**		**8’800.00**		**5’295.40**	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2’395.05		2’500.00		2’101.75	
3130.00	Stiftmessen	120.00		100.00		120.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	977.90		1’000.00		1’020.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2’321.00		4’000.00		852.95	
3612.00	Kirchgemeinde Ennetmoos für Sigristendienste	1’200.00		1’200.00		1’200.00	
2309	**Landeswallfahrten, kirchliche Feiern und Beiträge**	**3’050.00**		**15’900.00**		**14’602.90**	
3010.00	Organisten und Funktionäre			1’300.00		1’280.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00		12.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			100.00		0.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00		375.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1’000.00		884.00	
3199.00	Ehrenauslagen	50.00		100.00		150.00	
3636.00	Bistumsverwaltung Chur	3’000.00		3’000.00		3’000.00	
3637.00	Verbilligung der Wallfahrten			10’000.00		8’900.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2324	**Schlichtungsbehörde**	**195’036.06**	**33’294.18**	**200’500.00**	**30’000.00**	**192’762.01**	**40’800.45**
3000.00	Entschädigungen	81’858.75		85’000.00		80’609.15	
3000.01	Sitzungsgelder	9’400.00		10’000.00		8’287.00	
3010.00	Besoldungen	47’305.80		45’800.00		46’783.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10’485.00		11’900.00		10’438.85	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	12’397.20		13’100.00		12’350.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	679.50		700.00		629.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	224.40		300.00		216.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1’000.00		261.00	
3100.00	Büromaterial	470.65		300.00		353.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	806.00		400.00		556.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	495.60		100.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	170.00		100.00		182.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	594.80		1’000.00		499.55	
3162.00	Raten für operatives Leasing	452.36		500.00		452.36	
3170.00	Reisekosten und Spesen	702.00		1’000.00		808.90	
3199.00	Übrige Verwaltungsauslagen					30.90	
3614.80	Informatik	4’694.00		5’000.00		4’603.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	100.00		100.00		100.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1’500.00		1’500.00		2’900.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	22’700.00		22’700.00		22’700.00	
4210.00	Gebühren		33’294.18		30’000.00		40’800.45
2325	**Vollzugs- und Bewährungsdienst**	**1’056’304.20**	**73’597.60**	**950’900.00**	**55’600.00**	**891’588.87**	**27’901.60**
3130.00	Massnahmenvollzug Erwachsene	628’639.05		611’600.00		444’885.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3135.00	Freiheitsstrafen Erwachsene	365’004.65		254’600.00		381’077.42	
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	
3614.80	Informatik	60.00					
3631.00	Konkordate	22’865.50		21’000.00		20’813.40	
3631.01	Beratende Fachkommission "Gemeingefährliche Straftäter"			13’000.00		6’500.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	1’000.00					
3910.00	Dienste zugunsten Amt für Justiz	38’066.00		50’000.00		37’062.00	
4220.01	Private für Massnahmen- und Strafvollzug		17’812.20		25’600.00		22’381.85
4290.00	Inkassokommissionen						-30.00
4611.00	Kantone für Strafvollzug		55’785.40		30’000.00		5’549.75
2327	**Untersuchungs- und Strafgefängnis**	**1’735’664.28**	**1’438’756.18**	**1’714’600.00**	**1’431’000.00**	**1’690’122.67**	**1’504’662.77**
3010.00	Besoldungen	817’241.05		805’300.00		731’386.35	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-9’269.20					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63’747.00		63’400.00		57’115.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	71’232.50		72’800.00		62’552.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4’250.75		4’000.00		3’611.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’391.20		1’500.00		1’229.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7’602.05		7’100.00		1’691.60	
3100.00	Büromaterial	3’032.55		2’000.00		1’581.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20’224.17		20’000.00		21’762.91	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2’047.26		1’500.00		1’885.20	
3110.00	Büromöbel und -geräte	6’117.95		11’800.00		15’242.05	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10’956.90		5’000.00		14’380.86	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.01	Dienstkleider	5’481.05		6’000.00		6’157.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	43’668.86		40’000.00		48’007.03	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	24’973.76		30’000.00		29’110.28	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	22’905.30		10’500.00		15’756.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3’954.25		5’000.00		4’137.35	
3135.00	Arzt- und Spitalkosten	31’276.60		12’000.00		19’254.20	
3135.01	Verpflegung der Insassen	183’190.25		180’000.00		186’660.55	
3135.02	Arbeitsverdienstanteil (Pekulium)	43’462.00		50’000.00		42’983.70	
3135.03	Wäschereinigung	8’829.20		10’000.00		8’557.10	
3135.04	Unfallversicherung der Insassen	4’200.00		4’200.00		4’200.00	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	2’905.07		3’000.00		3’119.25	
3144.00	Baulicher Unterhalt Kreuzstr. 4	112’479.95		111’000.00		82’800.15	
3144.01	Baulicher Unterhalt Kreuzstr. 3	8’289.05		5’000.00		5’880.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1’535.75		1’000.00		835.48	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3’429.50		4’000.00		3’377.40	
3160.00	Mieten	4’200.00		4’200.00		4’200.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	516.96		500.00		516.96	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5’338.10		5’000.00		5’173.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	422.50					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00					
3614.80	Informatik	44’962.00		51’000.00		49’464.00	
3631.00	Ausbildungszentrum für Strafvollzugspersonal	42’615.80		30’000.00		19’308.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	400.00		20’000.00		16’647.00	
3910.00	Schutzaufsicht zugunsten Sozialamt					20’200.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	16’000.00		16’000.00		16’000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02	Aufsicht und Überwachung Kantonspolizei	23’000.00		23’000.00		23’000.00	
3940.00	Zins Investitionskapital	3’789.15		3’800.00		6’028.80	
3940.01	Zins Betriebskapital	6’000.00		6’000.00		7’000.00	
3950.00	Abschreibungen	89’165.00		89’000.00		149’309.00	
4240.03	Dienstleistungen		56’420.05		50’000.00		59’715.10
4260.00	Rückerstattungen für ärztliche Betreuung		5’105.05		10’000.00		8’183.45
4260.01	Rückerstattungen für Nebenkosten		21’033.35		20’000.00		23’647.60
4290.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren		383.85				
4470.00	Mieten		51’840.00		52’000.00		51’840.00
4472.01	Benützungsgebühren		6’480.00		5’000.00		6’651.70
4611.00	Kanton Uri an Abschreibung und Verzinsung		36’374.00		61’000.00		60’784.00
4611.01	Kanton Uri an Betriebskosten		163’533.68		200’000.00		62’454.62
4611.02	Andere Kantone		1’071’986.20		1’000’000.00		1’172’786.30
4910.00	Ausschaffungshäftlinge		25’600.00		33’000.00		58’600.00
2340	**Zivilstandsamt**	**522’561.06**	**251’624.75**	**549’000.00**	**273’000.00**	**524’876.40**	**267’407.60**
3010.00	Besoldungen	318’578.70		313’100.00		325’537.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24’872.30		24’300.00		24’666.65	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	25’880.75		25’800.00		26’331.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’668.10		1’500.00		1’586.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	550.75		600.00		545.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6’465.60		15’400.00		7’497.15	
3100.00	Büromaterial	5’894.95		7’500.00		6’095.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3’000.00		913.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’143.55		1’000.00		771.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1’141.60		2’000.00		3’479.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dolmetscher, Übersetzungen	4’738.00		5’000.00		4’705.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	291.36		400.00		191.53	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1’944.90		2’500.00		1’803.97	
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	1’751.40		3’000.00		2’273.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	166.00				218.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9’121.10		10’700.00		7’129.90	
3610.00	Bund für Betriebskosten Software Infostar	2’910.00		8’000.00		2’944.00	
3610.01	Bund für Zivilstandsleistungen	1’887.00		3’000.00		1’666.70	
3614.80	Informatik	10’362.00		13’000.00		8’583.40	
3636.00	Private Institutionen	60.00		200.00		80.00	
3910.00	Dienste Zivilstandsinspektorat	35’133.00		39’000.00		29’856.00	
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		249’194.75		270’000.00		262’590.60
4240.00	Dienstleistungen						2.00
4290.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren		2’430.00		3’000.00		4’815.00
2345	**Grundbuchamt**	**725’218.14**	**2’247’238.75**	**715’700.00**	**2’055’000.00**	**696’788.96**	**2’181’341.60**
3010.00	Besoldungen	456’334.15		447’600.00		454’910.30	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1’234.00				-1’176.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35’592.40		35’200.00		35’647.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	40’515.60		40’600.00		37’846.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2’325.90		2’200.00		2’189.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	769.55		800.00		755.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			4’500.00		4’623.45	
3100.00	Büromaterial	3’281.20		4’500.00		3’295.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5’751.20		5’500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	562.00		1’000.00		2’457.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	11’740.00		10’000.00		1’735.00	
3130.00	ArcView, Datennutzung	7’000.50		8’000.00		7’323.60	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	5’704.08		4’600.00		4’682.94	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					3’108.60	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	23’078.76		27’500.00		23’816.59	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1’488.85		2’000.00		594.23	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1’874.00		2’000.00		1’874.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	228.05		1’000.00		757.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15.90		500.00		241.50	
3614.80	Informatik	60’490.00		61’000.00		54’880.25	
3636.00	Private Institutionen	100.00		100.00		125.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	11’000.00		11’000.00		11’000.00	
3910.02	Dienstleistungen Steueramt "ScanCenter"	12’500.00					
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	46’100.00		46’100.00		46’100.00	
4210.00	Grundbuchgebühren		1’790’049.90		1’550’000.00		1’712’960.50
4210.01	Notariatsgebühren		377’869.70		430’000.00		390’937.85
4260.00	Rückerstattungen für Porti, Telefon		44’319.15		40’000.00		42’443.25
4910.00	Dienstleistungen für Steueramt		35’000.00		35’000.00		35’000.00
2350	**Grundbuchbereinigung**	**129’097.80**	**1’126.85**	**131’200.00**	**1’000.00**	**124’167.70**	**483.75**
3000.00	Sitzungsgelder	800.00		1’000.00		880.00	
3010.00	Besoldungen	97’254.00		97’000.00		93’535.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-784.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'669.85		7'600.00		7'297.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	7'932.00		8'000.00		7'803.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	495.25		500.00		473.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	165.00		200.00		163.10	
3100.00	Büromaterial	335.80		500.00		223.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	107.70		300.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	984.20		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	8.00		300.00		15.60	
3614.80	Informatik	1'330.00		2'000.00		976.00	
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		1'126.85		1'000.00		483.75
2370	**Kantonspolizei**	**12'253'946.28**	**1'552'033.30**	**13'107'000.00**	**1'965'500.00**	**11'876'549.36**	**1'866'347.90**
3010.00	Besoldungen	7'559'908.25		7'855'100.00		7'391'040.50	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-56'225.55				-29'100.10	
3042.00	Verpflegungszulagen	64'872.30		100'000.00		89'421.95	
3049.00	Übrige Zulagen, Uniformierung	125'474.61		166'000.00		220'027.04	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	596'107.25		618'200.00		576'429.30	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	600'027.15		638'900.00		571'563.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	38'407.65		39'300.00		35'404.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'851.40		14'200.00		12'394.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	99'699.75		235'300.00		157'812.60	
3100.00	Büromaterial	12'786.30		20'000.00		21'023.71	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	62'635.14		70'000.00		70'286.88	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Chemikalien, Fotomaterialien, Munition	13’360.64		27’200.00		16’742.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10’077.96		110’000.00		8’424.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7’119.80		9’000.00		9’267.32	
3106.00	Medizinisches Material für den Sanitätsdienst	6’198.55		6’000.00		1’297.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	16’180.16		15’300.00		13’602.98	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	353’291.87		415’300.00		227’283.68	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1’910.20		2’000.00		3’326.45	
3130.00	Kriminalanalysen und -prävention	135’281.30		92’000.00		130’742.53	
3130.01	Interkantonale Gefangenentransporte	27’569.65		30’000.00		28’040.85	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	74’534.92		45’000.00		49’478.15	
3130.03	ArcView, Datennutzung	6’294.25		7’000.00		7’195.70	
3130.04	Zusammenarbeit Einsatzzentralen	26’541.10		26’100.00		4’627.75	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	53’553.38		70’000.00		56’396.52	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	29’228.95		30’000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	18’711.70		22’000.00		21’588.55	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	14’181.68		12’000.00		7’619.44	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	7’950.46		13’000.00		9’217.39	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	14’715.30		13’700.00		21’491.01	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge, Schiffe	70’025.63		70’000.00		65’326.05	
3151.02	Unterhalt Funksystem	4’114.00		70’000.00		6’870.21	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	12’033.20		22’600.00		8’794.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	6’885.95		7’300.00		8’235.21	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15’031.80		20’000.00		16’022.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1’316.20		1’000.00		1’153.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13’033.50		25’000.00		18’548.65	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.01	Haltung von Polizeihunden	6’494.35		16’300.00		6’597.15	
3199.02	Fahndungsauslagen	343.50		1’000.00		2’027.60	
3199.03	Durchführung der Verkehrserziehungsaktionen	20’156.85		28’600.00		22’029.90	
3611.00	Interkantonale Polizeischule Hitzkirch	179’153.00		200’000.00		215’272.00	
3611.01	Kantone für Einsätze (Konkordat/IKAPOL)	140’000.00		70’000.00			
3614.80	Informatik	677’219.25		701’000.00		631’075.46	
3636.00	Verbände und Institutionen	79’750.50		60’000.00		60’129.17	
3636.01	Schweizer Alpenclub an Alpine Rettung SAC	25’000.00		19’000.00		19’473.80	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	186’300.00		186’300.00		182’000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	844’500.00		844’500.00		844’500.00	
3930.00	Betriebs-, Verwaltungskosten PK Polycom	39’342.43		61’800.00		35’846.11	
4210.00	Kanzleigebühren, Bewilligungsgebühren		32’540.00		40’000.00		42’300.00
4240.00	Dienstleistungen, Einsatz von Fahrzeugen, Geräten		244’853.35		180’000.00		130’723.40
4240.02	Amtliche Dienstleistungen		55’338.60		70’000.00		92’677.15
4250.00	Verkäufe (ohne Mehrwertsteuer)		4’536.00		5’000.00		1’489.15
4260.00	Rückerstattungen		922.40		4’000.00		4’809.75
4611.00	Kanton Obwalden für Seepolizeikontrollen Alpnachersee		7’500.00		7’500.00		7’500.00
4611.01	Kantone für Einsätze, Informatik und Ausbildungskosten		43’974.70		40’000.00		60’401.40
4630.01	Bund für Schwerverkehrskontrollen		746’120.00		1’170’000.00		1’104’940.00
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		50’000.00
4910.00	Wildhutfunktionen		6’000.00		6’000.00		6’000.00
4910.01	Dienstleistungen der Polizei zulasten Strafuntersuch		247’248.25		300’000.00		252’507.05

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.02	Aufsicht und Überwachung Straf- und Untersuchungsgefängnis		23’000.00		23’000.00		23’000.00
2371	**Ordnungsbussen**	**253’083.60**	**4’141’545.09**	**338’600.00**	**4’212’500.00**	**286’776.79**	**3’020’295.02**
3100.00	Büromaterial	10’420.00		10’000.00		4’577.05	
3130.10	Dienstleistungen Dritter, Kreditkartenkommission, Bankspesen, Porti	74’287.57		150’000.00		119’980.58	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3’517.59		4’000.00		6’231.30	
3151.00	Unterhalt Radargeräte	71’900.60		73’200.00		60’452.50	
3162.00	Raten für operatives Leasing	685.54		2’400.00		2’352.16	
3610.00	Fahrzeugkontrolle	30’651.30		40’000.00		22’825.35	
3614.80	Informatik	61’621.00		59’000.00		70’357.85	
4270.00	Ordnungsbussen		4’129’045.09		4’200’000.00		3’007’795.02
4630.00	Bund für Unterhalt Radargeräte		12’500.00		12’500.00		12’500.00
2372	**Lotteriewesen**	**2’564’742.80**	**2’564’742.80**	**2’487’000.00**	**2’487’000.00**	**2’382’984.80**	**2’382’984.80**
3980.01	Zuweisung an Sportfonds 30%	763’693.50		740’000.00		709’491.00	
3980.02	Zuweisung an Denkmalpflegefonds 25%	636’411.25		617’000.00		591’242.50	
3980.03	Zuweisung an Kulturfonds 35%	890’975.75		864’000.00		827’739.50	
3980.04	Zuweisung an Fonds Spielsucht	19’097.80		19’000.00		18’014.80	
3980.05	Zuweisung an Lotteriefonds 10%	254’564.50		247’000.00		236’497.00	
4130.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		2’545’395.00		2’466’500.00		2’362’520.00
4130.01	Landeslotterie und Zahlenlotto für Spielsuchtabgabe		19’097.80		19’000.00		18’014.80
4210.00	Lotteriebewilligungsgebühren		250.00		1’500.00		2’450.00
2374	**Motorfahrzeuge**	**24’909.60**	**10’910’607.25**	**24’000.00**	**10’713’000.00**	**21’559.11**	**10’895’025.65**
3181.02	Abschreibungen Verkehrssteuern	5’134.60		4’000.00		2’112.61	
3614.00	VSZ OW / NW für Inkasso	19’775.00		20’000.00		19’446.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4030.00	Verkehrssteuern		10’730’646.80		10’676’000.00		10’736’020.15
4250.00	Provision aus Autobahnvignettenverkauf		36’992.45		37’000.00		36’748.50
4250.01	Erlös aus Kontrollschilderverkauf		142’968.00				122’257.00
2375	**Fahrräder und Motorfahrräder**	**939.00**	**44’450.00**	**800.00**	**40’000.00**	**1’022.00**	**41’375.00**
3614.00	VSZ OW / NW für Inkasso	939.00		800.00		1’022.00	
4030.00	Motorfahrradtaxen		44’450.00		40’000.00		41’375.00
2376	**Motorboote und Schiffe**	**1’047.00**	**1’058’753.00**	**1’000.00**	**1’020’000.00**	**896.00**	**1’013’315.00**
3614.00	VSZ OW / NW für Inkasso	1’047.00		1’000.00		896.00	
4031.00	Schiffssteuer		1’058’753.00		1’020’000.00		1’013’315.00
2377	**Migration**	**570’563.80**	**347’173.91**	**575’500.00**	**351’000.00**	**510’414.00**	**442’783.80**
3010.00	Besoldungen	351’071.30		313’200.00		265’676.83	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-20’249.20					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27’387.78		21’400.00		20’747.85	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	24’036.60		22’200.00		18’192.94	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’695.16		1’400.00		1’285.37	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	582.09		500.00		453.14	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’300.00		10’000.00		3’245.15	
3100.00	Büromaterial			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	24’397.06		35’000.00		16’156.51	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	447.00		1’000.00		914.45	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3’046.50		15’000.00		2’746.40	
3130.00	Übersetzer für Fälle nach Asylgesetz	1’835.45		4’000.00		5’079.85	
3130.01	Übersetzer für Fälle nach Ausländerrecht	954.00		1’000.00		542.22	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Ausschaffungen und freiwillige Ausreisen nach Asylgesetz	15’308.85		15’000.00		14’306.00	
3130.03	Ausschaffungen nach Ausländerrecht	19’376.95		4’000.00		1’200.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1’471.60		2’000.00		628.85	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	5’408.65		5’000.00		9’250.90	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2’558.96		2’000.00		2’558.96	
3170.00	Reisekosten und Spesen	693.00		3’000.00		1’341.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2’182.05					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	420.00		1’000.00		392.90	
3600.00	Bund für Fremdenpolizeigebühren	24’655.00		25’000.00		23’893.83	
3614.80	Informatik	31’085.00		35’000.00		39’400.45	
3636.00	Private Institutionen	2’600.00		2’600.00		2’600.00	
3910.00	Ausschaffungshäftlinge nach Asylgesetz	25’600.00		30’000.00		58’600.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	8’800.00		8’800.00		7’300.00	
3910.02	Ausschaffungshäftlinge nach Ausländerrecht			3’000.00			
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	13’900.00		13’900.00		13’900.00	
4210.00	Fremdenpolizeigebühren		320’473.91		300’000.00		327’583.80
4260.00	Rückerstattungen für Telefon, Porti, Frachtspesen				1’000.00		
4630.00	Bund für Ausschaffung / freiwillige Ausreise nach Asylgesetz		6’700.00		30’000.00		95’200.00
4910.00	Verwaltungsaufwand im Asylverfahren		20’000.00		20’000.00		20’000.00
2378	**BK Polycom**	**285’071.75**	**285’071.75**	**370’000.00**	**370’000.00**	**299’701.20**	**299’701.20**
3134.00	Sachversicherungsprämien	50.30					
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	285’021.45		370’000.00		299’701.20	
4630.05	Bund für externe Polycom-Geräte		57’382.00		57’400.00		57’382.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		6’747.57		9’600.00		8’633.33
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		127’761.02		168’800.00		147’121.36
4930.00	Betriebs- Verwaltungskosten		93’181.16		134’200.00		86’564.51
2379	**Fischereiregal**	**13’614.70**	**156’763.86**	**14’200.00**	**123’500.00**	**12’839.20**	**121’567.00**
3000.00	Sitzungsgelder Fischereikommission	690.40		1’000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6.35					
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	278.95		100.00		96.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	39.00		500.00		143.20	
3631.00	Fischereikonkordat	12’600.00		12’600.00		12’600.00	
4100.00	Fischereipatente		121’159.86		95’000.00		91’410.00
4120.00	Pachtzinsen für Fischereigewässer		14’860.00		14’500.00		14’860.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2’010.00		2’000.00		1’763.00
4635.00	Werkbesitzer an der Aa für Fischeinsätze		2’000.00		2’000.00		2’000.00
4635.01	Beitrag für Kiesausbeutung im Vierwaldstättersee		16’734.00		10’000.00		11’534.00
2380	**Fischbrut**	**258’576.70**	**24’220.00**	**272’900.00**	**25’500.00**	**242’563.45**	**24’540.00**
3010.00	Besoldungen	131’713.85		136’800.00		117’058.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10’456.00		9’500.00		9’608.65	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	14’948.70		13’500.00		12’842.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	680.85		600.00		562.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	224.85		200.00		193.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1’000.00		650.00	
3100.00	Büromaterial	904.15		1’000.00		587.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11’136.65		8’000.00		10’030.65	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Ankauf von Brut und Jungfischen zur Aufzucht			4’000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’323.95		1’000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	913.30		1’000.00		1’370.40	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1’000.00		152.30	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2’200.00		2’000.00		649.50	
3112.01	Dienstkleider	1’679.45		2’000.00		1’954.20	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	20.70		1’500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3’843.65		5’000.00		6’231.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2’168.30		3’000.00		2’368.15	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5’900.30		5’000.00		3’804.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	576.00		2’500.00		2’386.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	618.00		1’000.00		648.50	
3614.80	Informatik	4’378.00		8’000.00		6’575.80	
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		4’220.00		5’500.00		4’540.00
4612.00	Entschädigung Fischbrutanlage		20’000.00		20’000.00		20’000.00
2381	**Jagdregal**	**376’722.46**	**153’316.45**	**432’500.00**	**167’500.00**	**343’924.15**	**194’007.80**
3000.00	Sitzungsgelder Jagd- und Jagdprüfungskommission	1’310.80		6’000.00		9’400.00	
3010.00	Besoldungen	220’195.90		242’000.00		195’360.20	
3010.01	Entschädigungen für Wildkontrolle	4’680.00		5’000.00		4’730.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-5’733.20					
3049.00	Übrige Zulagen, Hundehaltung, Kleider	1’639.35		2’000.00		997.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17’113.40		19’200.00		15’798.85	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	23’666.70		24’000.00		21’532.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’114.60		1’300.00		1’044.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	367.70		400.00		339.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6’159.80		6’000.00		2’240.00	
3100.00	Büromaterial	714.40		500.00		170.00	
3101.00	Beschilderung	1’570.35		3’000.00		2’537.05	
3101.01	Material für Wildhut, Munition	12’853.45		12’500.00		4’750.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’120.10		5’000.00		2’482.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	774.00		1’000.00		1’178.15	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5’242.35		5’000.00		1’079.25	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	14’346.80		14’800.00		7’529.50	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	598.32		2’000.00		251.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10’300.00		10’000.00		10’752.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	158.20		300.00		168.70	
3144.00	Unterhalt der Wildhüterhütte			2’000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	320.00		500.00		150.00	
3160.00	Mieten und Benützungsgebühren	800.00		1’000.00		600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	23’512.30		26’000.00		26’122.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2’266.65		2’000.00		3’103.40	
3199.01	Rabenvögelabschuss	897.00		1’000.00		771.00	
3199.02	Fuchs- und Dachsabschuss	1’990.00		3’000.00		2’680.00	
3614.80	Informatik	2’624.00		7’000.00		2’733.30	
3636.00	Private Institutionen	225.00		2’000.00		1’097.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Wildschäden	3’848.20		6’000.00		3’112.00	
3637.01	Beiträge an Private für spezielle Projekte	5’046.29		5’000.00		4’213.45	
3910.00	Wildhüterfunktionen der Polizei	6’000.00		6’000.00		6’000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5’000.00		5’000.00		5’000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	6’000.00		6’000.00		6’000.00	
4100.00	Jagdpatente		98’987.70		100’000.00		109’792.50
4210.00	Jagdprüfungsgebühren		5’688.00		10’000.00		3’765.00
4250.00	Verkauf von Material und Wildbret		269.75		5’000.00		1’917.00
4270.00	Ordnungsbussen / Irrtumsabschüsse		3’300.00		1’500.00		1’533.30
4630.00	Bund für Banngebiete		45’071.00		48’000.00		77’000.00
4630.01	Bund für Wildschäden geschützter Tiere				3’000.00		
2390	**Wehr- und Dienstpflicht**	**582’971.82**	**168’183.71**	**580’800.00**	**136’000.00**	**598’366.21**	**165’566.91**
3010.00	Besoldungen	380’295.95		359’300.00		395’619.80	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-15’207.40				-5’073.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29’016.05		28’200.00		30’624.10	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	33’069.40		30’600.00		30’667.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’920.90		1’800.00		1’870.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	644.60		600.00		653.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	298.80		1’000.00		390.00	
3100.00	Büromaterial	10’567.30		10’000.00		8’834.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	107.70		1’000.00		215.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	876.75		1’000.00		1’219.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			2’700.00			
3130.00	Öffentlichkeitsarbeit, Public Relation	841.40		1’500.00		47.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	5’233.78		4’000.00		7’192.32	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	13’893.80		10’000.00		10’805.00	
3138.00	Kosten der kantonalen Orientierungstage	7’757.05		6’000.00		5’586.75	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2’354.00		3’000.00		1’980.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2’235.84		2’500.00		2’235.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	782.15		3’000.00		2’461.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	775.15		2’000.00		1’611.60	
3199.01	Gerichtskosten			500.00			
3199.02	Entlassungsinspektion	4’064.00		7’000.00		5’345.60	
3614.80	Informatik	53’190.00		53’000.00		43’360.85	
3636.00	Private Institutionen	580.00		1’000.00		643.80	
3636.01	Ausserdienstliche Tätigkeiten	1’574.60		3’000.00		2’674.60	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	10’000.00		10’000.00		11’300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	38’100.00		38’100.00		38’100.00	
4200.00	Wehrpflichtersatz		158’386.21		120’000.00		150’106.91
4240.00	Dienstleistungen		697.50		1’000.00		700.00
4270.00	Bussenertrag		9’100.00		15’000.00		14’760.00
2391	**Zeughaus (Logistik)**	**818’119.63**	**695’088.10**	**830’800.00**	**690’000.00**	**804’602.33**	**691’511.80**
3010.00	Besoldungen	458’215.70		460’900.00		456’417.60	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-630.60				-416.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36’324.20		36’300.00		35’598.65	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	45’792.20		45’700.00		43’391.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10’625.50		10’500.00		10’096.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	782.75		800.00		776.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3’366.90		1’000.00		525.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	229.50		500.00		181.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromöbel und -geräte			500.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	308.00		1’000.00		135.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	6’082.55		7’500.00		6’132.60	
3130.00	Überwachung Zeughaus	8’212.90		9’500.00		7’669.35	
3130.01	Chemische Reinigung und Unterhalt der historischen Uniformen und Waffen			1’000.00			
3130.02	Gebäudereinigung Zeughaus	1’912.75		2’000.00		1’584.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	311.04		100.00		323.09	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2’551.40		2’500.00		2’698.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14’705.60		18’000.00		8’156.10	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1’340.50		1’500.00		1’173.45	
3162.00	Raten für operatives Leasing	297.24		300.00		297.24	
3170.00	Reisekosten und Spesen	844.00		2’000.00		1’110.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	325.50		500.00		90.00	
3614.80	Informatik	3’822.00		6’000.00		6’062.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	13’000.00		13’000.00		12’900.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	209’700.00		209’700.00		209’700.00	
4610.00	Bund für Zeughausbetrieb		695’088.10		690’000.00		691’511.80
2393	**Waffenplatz (Infrastruktur)**	**1’868’889.78**	**2’541’951.00**	**1’879’400.00**	**2’485’100.00**	**1’801’560.61**	**2’525’273.70**
3010.00	Besoldungen	995’585.45		968’500.00		939’236.85	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-62.00				-15’096.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	78’458.15		74’700.00		72’196.85	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	81’219.70		82’500.00		76’761.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22’194.10		21’700.00		19’033.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’688.65		1’700.00		1’578.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4’763.45		10’000.00		7’794.10	
3100.00	Büromaterial	12.90				189.62	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1’693.35		5’000.00		1’399.25	
3110.00	Büromöbel und -geräte	150.10		1’000.00		1’689.80	
3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Kasernenausrüstung	6’241.85		33’000.00		24’635.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	33’897.85		35’000.00		35’136.90	
3130.00	Überwachung Mehrzweckhalle	3’655.25		4’000.00		3’477.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					19’875.35	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	2’173.29		4’500.00		1’507.36	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			20’000.00		11’475.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	25’168.90		25’000.00		26’648.45	
3141.00	Unterhalt Strassen	11’686.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	370’980.10		366’000.00		352’472.47	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	505.85		2’000.00		1’164.89	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	18’058.95		15’000.00		15’276.40	
3160.00	Pachtzinsen, Benützungsgebühren	138’975.75		146’800.00		145’011.44	
3162.00	Raten für operatives Leasing	982.24		1’000.00		1’004.78	
3170.00	Reisekosten und Spesen	471.80		3’000.00		1’518.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	162.10		500.00		987.80	
3614.80	Informatik	42’251.00		30’000.00		28’684.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	475.00		1’000.00		400.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	27’500.00		27’500.00		27’500.00	
4240.00	Dienstleistungen		703.60		1’000.00		1’173.35
4240.01	Leihweise Abgabe von Kasernenmaterial				200.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.02	Beschädigtes und verlorenes Kasernenmaterial		42.10		500.00		232.40
4470.00	Pachtzins Cateringbetriebe Waffenplatz		5’088.75		9’000.00		7’778.60
4470.01	Miete Zentrum Bevölkerungsschutz		294’957.00		295’000.00		294’957.00
4472.01	Benützung der Waffenplatzinfrastruktur		62’191.05		80’000.00		102’493.00
4610.00	Bund für Benützung des Waffenplatzes (Schiess- / Ausbildungsplätze)		99’921.35		99’900.00		99’921.35
4610.01	Bund für Betreiberleistungen		1’475’626.15		1’408’500.00		1’410’307.40
4610.02	Bund für Unterhaltsarbeiten		603’421.00		591’000.00		608’410.60
2394	**Schutzraumfonds**	**346’499.00**	**346’499.00**	**233’500.00**	**233’500.00**	**580’379.15**	**580’379.15**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1’000.00			
3109.01	Beschaffungen Zivilschutzbelangen	27’606.76		40’000.00		55’658.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung			1’000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5’000.00		4’854.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8’961.30		20’000.00		3’992.20	
3144.00	Unterhalt der Schutzanlagen	17’995.05		15’000.00		68’397.20	
3511.00	Einlage Schutzraumfonds	233’985.89		109’500.00		404’527.50	
3702.00	Gemeinden für Betrieb und Unterhalt der Anlagen	57’950.00		42’000.00		42’950.00	
4200.00	Ersatzbeiträge Schutzräume		280’399.00		180’000.00		275’285.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8’150.00		2’500.00		11’130.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund				5’000.00		251’014.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden				4’000.00		
4700.00	Bund für Betrieb und Unterhald der Anlagen		57’950.00		42’000.00		42’950.00
2395	**Zivilschutz**	**1’297’056.31**	**53’465.15**	**1’459’600.00**	**27’000.00**	**1’391’969.76**	**27’377.15**
3010.00	Besoldungen	651’436.45		694’600.00		714’994.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-16’235.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50’455.60		53’100.00		53’761.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	68’029.50		73’400.00		74’493.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3’243.30		3’400.00		3’400.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’061.25		1’200.00		1’196.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2’380.75		10’000.00		12’572.15	
3100.00	Büro-, Unterrichtsmaterial	3’677.50		4’000.00		4’125.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1’068.70		10’000.00		4’615.53	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	575.70		5’000.00		1’893.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	126.90		500.00		168.10	
3109.00	Zivilschutzmaterial	78’965.89		77’000.00		79’678.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1’000.00		1’614.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	45’027.00		46’000.00		43’637.95	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung			1’000.00		1’522.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	216.30		1’000.00		135.45	
3130.02	ArcView, Datennutzung	7’000.50		8’000.00		7’323.60	
3130.03	Nothilfe, Ernstfalleinsätze	20’925.80		1’000.00			
3130.04	Dienstleistungen Dritter	13’010.15		20’000.00		22’834.25	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	12’769.05		9’000.00		8’703.43	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	11’153.60		10’000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	7’644.18		7’800.00		7’792.85	
3138.00	Ausbildung der Zivilschutzpflichtigen	63’707.70		110’000.00		92’393.65	
3144.00	Unterhalt Ausbildungszentrum	1’581.75		2’000.00		3’370.85	
3144.02	Telematik- & Alarmierungssysteme	43’591.65		52’100.00		36’722.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2’143.55		4’000.00		2’286.65	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20’102.00		15’000.00		19’678.20	
3160.00	Mieten, Benützungskosten Magazine			1’000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	60.00		1’000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	2’235.84		2’200.00		2’235.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6’270.40		10’000.00		6’862.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2’086.05		5’000.00		3’224.05	
3199.01	Entlassungen und Ehrungen	1’159.20		2’500.00		2’508.58	
3611.00	Kurs-, Betriebs- und Verwaltungskosten an ausserkantonale Ämter	14’700.00		73’500.00		59’424.40	
3614.80	Informatik	76’697.00		58’000.00		57’320.70	
3636.00	Private Institutionen	2’092.00		2’100.00		2’252.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	16’300.00		16’300.00		16’300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	38’700.00		38’700.00		38’700.00	
3930.00	Betriebs-, Verwaltungskosten PK Polycom	26’861.05		29’200.00		20’460.93	
4210.00	Gebühren		500.00		1’000.00		880.00
4240.00	Dienstleistungen				1’000.00		
4250.00	Einnahmen aus Betriebs- und Zivilschutzmaterial, Verpflegung		179.00		1’000.00		3’501.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		29’790.00				
4612.00	Gemeinden für Telematik- und Alarmierungssysteme		17’826.55		20’000.00		17’826.55
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		5’169.60		4’000.00		5’169.60
2396	**Notorganisation**	**512’861.98**	**51’747.35**	**529’900.00**	**60’100.00**	**365’131.45**	**57’812.10**
3010.00	Besoldungen	87’592.05		76’800.00		81’479.05	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-15’366.40				-10’335.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6’030.10		6’000.00		5’677.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	6’015.30		5’100.00		7’307.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	383.95		400.00		348.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	152.75		100.00		137.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7’335.10		6’000.00		5’055.80	
3100.00	Büromaterial	16.00		1’500.00		1’010.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3’535.45		1’000.00			
3101.02	Materialbeschaffungen Spezial "Coronavirus"	133’119.27		130’000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’144.35		2’000.00		6’104.70	
3102.01	Drucksachen, Publikationen Spezial "Coronavirus"	6’724.50					
3110.00	Büromöbel und -geräte	1’884.00		3’000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	23’146.10		22’000.00		24’333.10	
3130.00	Notfallplanungen, Risikokataster	86’348.45		101’000.00		97’419.35	
3130.02	Nothilfeeinsätze	10’300.00					
3130.03	Dienstleistungen Dritter	35’860.50		63’500.00		71’618.45	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	4’769.80		13’800.00		3’286.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8’318.25		9’000.00		8’364.90	
3138.00	Kurse Notorganisation	13’793.65		20’000.00		21’915.10	
3144.00	Baulicher Unterhalt für Kantonale Schutzanlage	13’113.05		5’000.00		12’125.45	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			500.00		481.30	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3’029.50		1’000.00			
3160.00	Mieten	215.40		200.00		215.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3’046.55		3’000.00		702.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	619.95		1’000.00		104.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.80	Informatik	52’748.00		29’000.00		5’965.35	
3636.00	Private Institutionen			100.00			
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	2’500.00		2’500.00		1’300.00	
3930.00	Betriebs-, Verwaltungskosten PK Polycom	16’486.36		26’400.00		20’512.90	
4630.00	Bund für Kantonale Schutzanlage		40’540.85		44’000.00		47’624.60
4630.01	Bund für KAMU NAZ-Leistungen				4’100.00		4’120.00
4631.00	Kanton Obwalden für Kantonale Schutzanlage		11’206.50		12’000.00		6’067.50
2397	**Kulturgüterschutz**	**55’421.50**		**88’800.00**		**58’065.60**	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2’000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	2’219.10		3’000.00		2’364.05	
3130.00	Einsatzkonzept KGS			15’000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	938.90		1’100.00		1’022.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7’063.50		6’500.00		8’122.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1’000.00			
3614.80	Informatik			15’000.00		1’356.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	45’200.00		45’200.00		45’200.00	
2398	**Wehrdienste**	**260’897.00**	**100’000.00**	**272’200.00**	**100’000.00**	**265’153.75**	**100’000.00**
3130.00	Dritte für Chemie- und Strahlenwehr			11’200.00		4’323.75	
3611.00	Kanton Uri für Chemie- und Strahlenwehr	126’200.00		126’000.00		126’200.00	
3614.00	Nidwaldner Sachversicherung für Ölwehrstützpunkte	34’697.00		35’000.00		34’630.00	
3950.00	Abschreibung Stützpunktfeuerwehrlokal	100’000.00		100’000.00		100’000.00	
4634.00	Nidwaldner Sachversicherung für Stützpunktfeuerwehr		100’000.00		100’000.00		100’000.00
25	**Bildungsdirektion**	**62’396’362.01**	**12’233’950.92**	**65’214’400.00**	**12’603’500.00**	**61’756’823.36**	**12’592’892.15**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2510	**Bildungskommission, Direktionssekretariat**	**588’367.81**	**8’199.25**	**558’500.00**	**6’600.00**	**575’203.28**	**4’821.55**
3000.00	Sitzungsgelder Bildungskommission, Spezialkommissionen	4’800.00		7’000.00		2’000.00	
3010.00	Besoldungen	254’691.00		259’700.00		259’098.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19’718.85		20’500.00		19’107.10	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	29’644.80		29’700.00		29’324.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’239.60		1’300.00		1’192.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	418.55		500.00		416.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	640.00		2’000.00		280.00	
3100.00	Büromaterial	3’614.24		3’000.00		3’376.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13’551.70		16’800.00		12’555.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	653.80		1’500.00		1’958.55	
3110.00	Büromöbel und -geräte			200.00		252.85	
3130.00	Aktenvernichtung	116.85					
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	224.15		300.00		229.05	
3132.00	Projekt Schulnetz NW	4’846.50		5’300.00		5’115.75	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3’062.01		500.00		1’245.74	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2’451.46		3’300.00		3’272.99	
3170.00	Reisekosten und Spesen	768.40		3’500.00		1’987.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2’382.75		1’500.00		2’194.90	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	34’469.15		34’800.00		28’145.75	
3611.00	Interkantonale Konferenzen und Projekte	48’371.00		45’000.00		44’915.00	
3611.01	Deutschschweizer Erziehungsdirektoren-Konferenz	1’764.00					
3611.02	Bildungsdirektoren-Konferenz Zentralschweiz	13’453.00		15’800.00		15’251.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.80	Informatik	55’686.00		14’500.00		51’583.00	
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	4’500.00		4’500.00		4’400.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	36’300.00		36’300.00		36’300.00	
4250.00	Verkauf Nidwaldner Schulblatt		3’699.25		1’500.00		771.55
4632.00	Gemeinden für Schulnetz Nidwalden		4’500.00		5’100.00		4’050.00
2512	**Abteilung Sport**	**555’615.94**	**94’618.00**	**590’900.00**	**119’500.00**	**568’838.74**	**95’060.50**
3010.00	Besoldungen	259’489.60		247’500.00		245’346.95	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-182.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21’446.45		19’500.00		20’957.70	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	23’175.05		21’700.00		21’834.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2’343.95		2’200.00		2’244.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	440.45		400.00		421.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3’000.00		1’904.40	
3100.00	Büromaterial	1’970.50		1’500.00		1’118.40	
3101.00	Sport-, Betriebsmaterial	2’956.70		3’000.00		3’202.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7’588.70		7’000.00		7’815.25	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2’811.90		4’200.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	2’609.13		1’000.00		2’431.37	
3138.00	Prüfungen, Kurse	141’362.04		182’000.00		167’653.95	
3138.01	Schulsporttage	16’932.50					
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	228.00		2’000.00		1’539.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’931.00		3’500.00		4’495.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	599.60		17’000.00		17’052.82	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.01	Beschaffung von Leistungsauszeichnungen	10’134.52		10’000.00		12’684.45	
3611.00	Kantone für Kurse	1’409.75		7’000.00		2’893.60	
3614.80	Informatik	14’581.20		15’000.00		9’862.50	
3636.00	Kindersportförderung	20’387.30		20’000.00		21’978.50	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5’000.00		5’000.00		5’000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	18’400.00		18’400.00		18’400.00	
4240.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		190.00		500.00		52.50
4260.00	Rückerstattungen Prüfungen, Kurse		57’964.00		72’000.00		59’280.00
4611.00	Kantone		800.00		4’000.00		1’365.00
4630.00	Bund		35’664.00		43’000.00		34’363.00
2513	**Sportförderung**	**770’230.20**	**770’230.20**	**1’028’500.00**	**1’028’500.00**	**954’177.67**	**954’177.67**
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	192.95				116.05	
3199.00	Nidwaldner Sportpreis			10’000.00			
3511.00	Einlage Sportfonds	87’693.92					
3614.80	Informatik			33’000.00			
3636.00	Sportanlagen	77’859.55		308’000.00		314’202.40	
3636.01	Sportgeräte	9’815.30		10’000.00		3’463.30	
3636.02	Sportveranstaltungen	12’233.65		35’000.00		55’660.47	
3636.03	Sportvereine und -verbände an subventionsberechtigte Betriebskosten	303’806.00		340’000.00		329’342.00	
3636.04	Sportförderungsprojekte	32’878.83		62’500.00		18’945.45	
3637.00	Leistungssportförderung	245’750.00		230’000.00		232’448.00	
4511.00	Entnahme Sportfonds				288’500.00		178’657.92
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		6’536.70				6’028.75
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		763’693.50		740’000.00		769’491.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2515	**Amt für Volksschulen (ohne Sport)**	**1'332'595.97**	**69'100.75**	**1'242'700.00**	**85'900.00**	**1'291'479.76**	**79'347.05**
3010.00	Besoldungen	608'816.85		610'200.00		623'526.35	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-3'847.65				-17'932.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'537.90		48'100.00		48'624.10	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	69'157.95		69'000.00		67'900.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'304.25		3'100.00		3'126.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'091.10		1'100.00		1'068.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'943.60		7'500.00		6'208.40	
3100.00	Büromaterial	77.75		500.00		919.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'640.55		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	292.48		1'000.00		124.00	
3104.00	Dokumentationsmaterial und Schriften für die Schule	62'617.35		68'400.00		80'125.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'136.80		8'000.00		5'146.80	
3130.00	Therapien durch Dritte	266'410.85		102'100.00		164'768.70	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	685.51		600.00		568.61	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	34'465.10		45'000.00		34'099.20	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'850.40		4'000.00		4'051.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'279.30		12'000.00		8'937.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'307.10		3'500.00		3'421.20	
3611.00	Kantone für Lehrpersonenberatung	17'559.40		17'500.00		17'559.40	
3614.80	Informatik	15'137.15		30'000.00		29'115.00	
3632.00	Schulprojekte	13'729.90		30'000.00		15'610.00	
3635.00	Abgeltung von Rechten	17'214.20		18'000.00		17'420.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Verbände und Institutionen	3’993.00		3’500.00		3’837.00	
3636.02	Institutionen für audiopädagogische Abklärungen	54’405.00		60’000.00		56’940.00	
3636.03	Testverfahren und Evaluationen	55’190.13		59’500.00		77’313.95	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	11’500.00		11’500.00		10’900.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	28’100.00		28’100.00		28’100.00	
4612.00	Schulgemeinden für Dokumentationsmaterial und Schriften		51’886.50		67’900.00		61’926.55
4612.01	Gemeinden für Abgeltung von Rechten		17’214.25		18’000.00		17’420.50
2516	**Lehrerweiterbildung**	**136’510.95**	**38’334.60**	**175’700.00**	**27’000.00**	**176’119.39**	**48’444.15**
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2’996.70		1’500.00		3’179.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	75.85		200.00		189.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15.35		100.00		33.45	
3100.00	Büromaterial	1.90		100.00		18.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’051.15		1’100.00		1’048.65	
3138.00	Kosten der kantonalen Weiterbildung	72’700.85		90’000.00		114’993.64	
3138.01	Nachqualifikation Französisch und Englisch	1’400.00		10’000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	25.70		600.00		345.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	-42.00		100.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5’209.45		2’000.00		-1’479.65	
3611.00	Kantone für Lehrerweiterbildungskurse	52’456.00		70’000.00		57’790.50	
3614.80	Informatik	620.00					
4231.00	Kursgelder		5’978.40		2’000.00		12’020.00
4290.00	Übrige Entgelte, Mahngebühren						288.00
4611.00	Kantone für Lehrerweiterbildungskosten		24’135.00		20’000.00		33’923.75
4612.00	Schulgemeinden für Lehrerweiterbildungskosten		8’221.20		5’000.00		2’212.40

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2520	**Schulpsychologischer Dienst**	**440’388.40**		**459’800.00**		**397’304.65**	
3010.00	Besoldungen	311’447.35		328’400.00		279’157.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24’724.45		25’900.00		21’780.75	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	29’707.20		29’800.00		25’962.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’604.15		1’600.00		1’407.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	529.10		600.00		484.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’263.30		2’500.00		2’750.00	
3100.00	Büromaterial	93.10		400.00		378.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	65.35		1’000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’431.15		2’000.00		1’955.00	
3104.00	Testmaterial	5’097.80		4’500.00		3’096.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	14’733.65		13’000.00		12’021.50	
3130.00	Übersetzer, Dritte	2’492.15		3’000.00		2’307.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2’480.00		3’500.00		2’250.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	252.45		400.00		426.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’887.20		3’500.00		2’373.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	44.00		100.00		20.00	
3614.80	Informatik	10’181.00		7’000.00		8’529.00	
3636.00	Private Institutionen	1’755.00		2’000.00		1’805.00	
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**	**3’951’021.28**	**196’750.15**	**4’057’400.00**	**235’000.00**	**3’871’922.27**	**235’766.30**
3000.00	Sitzungsgelder Schulkommission	1’440.00		1’600.00		1’360.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-878.40					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Besoldungen	1’421’610.05		1’468’000.00		1’447’813.50	
3020.01	Besoldungen SHP (IS-Verfügungen Gemeinden)	174’808.65		220’200.00		189’840.90	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit					-25’206.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	127’105.25		132’900.00		125’290.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	151’718.10		174’700.00		163’019.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8’548.05		8’500.00		8’275.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’712.55		3’100.00		2’746.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’930.00		12’500.00		6’516.15	
3100.00	Büromaterial	4’550.60		3’500.00		3’148.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13’343.64		13’600.00		16’190.52	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	44.25		100.00		40.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’350.45		1’500.00		1’177.75	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	13’442.25		14’000.00		12’129.20	
3105.00	Lebensmittel	9’651.35		8’000.00		8’634.45	
3105.01	Lebensmittel Mittagessen	48’875.10		58’000.00		59’648.75	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2’326.00		13’000.00		5’425.50	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	107.00		1’500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	38’567.50		45’000.00		39’566.50	
3130.00	Dritte für Schülertransporte und -begleitungen	91’026.20		100’000.00		104’592.50	
3130.01	Übersetzer	682.60		500.00		133.30	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	3’229.50		3’800.00		3’340.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1’530.00		6’000.00		3’800.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	875.40		3’600.00		3’052.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5’710.45		6’100.00		6’063.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3135.00	Ärztlicher Schuluntersuch / Unfallversicherung Schüler			700.00		967.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	81’828.88		84’000.00		57’971.25	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	5’565.95		4’000.00		3’404.57	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	890.30		2’300.00		404.80	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1’486.28		1’500.00		1’486.28	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7’144.30		14’000.00		11’148.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4’017.65		22’800.00		18’361.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	399.00					
3192.00	Abgeltung von Rechten	99.90		100.00		103.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1’448.00		4’000.00		2’239.50	
3612.00	Gemeinden für SHP	821’399.80		730’000.00		712’049.70	
3614.80	Informatik	34’486.00		30’000.00		19’654.70	
3636.00	Verbände und Institutionen	1’280.00		1’300.00		1’387.70	
3636.01	Institutionen zur Integration körperlich behinderter Kinder	56’335.85		94’000.00		74’837.10	
3910.00	Dienste Schulwart	99’957.25		97’000.00		99’310.25	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	35’000.00		35’000.00		34’700.00	
3910.02	Leistungen Therapeutische Dienste (2526)	157’375.58		119’000.00		129’294.10	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	518’000.00		518’000.00		518’000.00	
4220.00	Taxen und Kostgelder		26’716.00		30’000.00		30’216.00
4221.00	Krankenversicherer für Ergotherapie		12’988.80		14’000.00		20’572.20
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		36’196.20		55’000.00		60’598.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6’068.25				
4611.00	Kantone, Schulbeiträge		95’601.60		108’000.00		97’719.50
4613.00	Invalidenversicherung an Ergotherapie		19’179.30		28’000.00		26’660.35

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2526	**Therapeutische Dienste der Schulgemeinden**	**809’571.58**	**809’571.58**	**855’750.00**	**855’750.00**	**1’171’565.20**	**1’171’565.20**
3010.00	Besoldungen Sekretariatspersonal	33’254.80		33’200.00		33’858.80	
3020.00	Besoldungen Lehrpersonen	644’269.95		671’700.00		887’450.25	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit	-13’641.60					
3049.08	Familienzulagen	2’958.00				2’736.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51’115.40		55’500.00		72’256.65	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	58’200.55		63’300.00		84’219.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3’424.15		3’600.00		4’501.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’150.85		1’300.00		1’565.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3’570.95		8’300.00		12’710.30	
3100.00	Büromaterial	304.30		700.00		1’323.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		98.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	137.85		100.00		722.30	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	10’888.03		8’000.00		13’274.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	543.20		1’500.00		1’878.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung					303.60	
3130.00	Therapien durch Dritte, Übersetzungen	153.45		600.00		1’086.75	
3130.01	Dritte für Schülertransporte			2’000.00		2’849.95	
3130.02	Dritte für Logopädie	9’820.00					
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten			200.00		67.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			250.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte					153.45	
3160.00	Miete externe Schulräume					43’810.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’076.70		2’000.00		3’737.30	
3614.80	Informatik	1’345.00		3’000.00		2’961.75	
4612.00	Schulgemeinden		657’325.40		736’750.00		1’042’271.10
4910.02	Leistungen zu Lasten HPS (2525)		152’246.18		119’000.00		129’294.10
2527	**Therapeutische Dienste, Psychomotorik**	**330’086.60**	**330’086.60**	**334’150.00**	**334’150.00**		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	240’712.75		233’500.00			
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit	-8’859.20					
3049.08	Familienzulagen	210.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18’480.30		18’400.00			
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	20’747.85		20’000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’187.90		1’200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	407.40		400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’527.00		3’000.00			
3100.00	Büromaterial	657.55		700.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	285.10		300.00			
3104.00	Lehrmittel	2’875.30		3’000.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	1’194.55		1’200.00			
3113.00	Hardware			1’000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	296.30		300.00			
3130.01	Dritte für Schülertransporte	2’224.80		2’000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten			200.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			250.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			400.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete externe Schulräume	43’810.00		43’800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	301.00		1’000.00			
3614.80	Informatik	4’028.00		3’000.00			
4612.00	Schulgemeinden		324’957.20		334’150.00		
4910.02	Leistungen zu Lasten HPS (2525)		5’129.40				
2528	**Heilpädagogische Früherziehung**	**337’117.00**	**2’925.00**	**362’300.00**	**3’600.00**	**330’599.80**	**2’070.00**
3010.00	Besoldungen	254’703.55		268’200.00		237’996.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20’222.80		21’100.00		18’580.25	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	19’559.75		23’000.00		16’646.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’303.20		1’300.00		1’175.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	430.20		500.00		404.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3’234.45		2’000.00		2’020.00	
3100.00	Büromaterial	380.30		600.00		447.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	25.00		200.00		133.90	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	2’138.15		2’500.00		4’189.65	
3110.00	Büromöbel und -geräte	745.00		600.00			
3130.00	Dritte für Schülertransporte	412.20		600.00		494.10	
3130.01	Übersetzer	133.30		500.00		460.45	
3130.02	Therapien durch Dritte	17’422.50		20’000.00		30’157.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	542.50		1’000.00		720.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			200.00			
3160.00	Mieten und Benützungsgebühren	1’440.00		1’500.00		1’440.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’386.10		6’000.00		5’113.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	25.00		1’000.00		2’441.70	
3614.80	Informatik	6’863.00		6’000.00		2’928.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	250.00		300.00		250.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	4’900.00		4’900.00		5’000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2’925.00		3’600.00		2’070.00
2550	**Amt für Berufsbildung**	**719’008.71**	**3’492’042.00**	**739’000.00**	**3’160’000.00**	**706’133.07**	**3’548’159.30**
3000.00	Sitzungsgelder Berufsbildungskommission	480.00		1’000.00		720.00	
3010.00	Besoldungen	507’976.60		515’500.00		490’510.20	
3010.01	Besoldungen Fachkundige Begleitung	14’908.85		15’000.00		18’996.60	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1’564.50					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41’266.95		41’800.00		39’656.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	57’091.80		58’100.00		54’217.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2’576.50		2’700.00		2’392.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	904.65		1’000.00		864.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7’487.90		7’500.00		5’557.70	
3100.00	Büromaterial	280.75		500.00		30.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2’112.95		1’000.00		1’185.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	82.00		200.00		324.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	401.40				1’265.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7’279.80		5’000.00		10’032.50	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	710.04		300.00		360.77	
3132.00	Betriebsexpertisen, Expertenentschädigungen	1’852.20		2’500.00		2’098.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	363.85		1’200.00		296.85	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	614.37		1’200.00		1’338.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.00	Raten für operatives Leasing	1’497.55		1’700.00		1’240.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4’267.00		8’000.00		9’775.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2’030.05		2’000.00		554.15	
3614.80	Informatik	32’036.00		32’000.00		31’607.90	
3631.00	Kantone und interkantonale Gremien	8’352.00		14’800.00		9’409.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	200.00		200.00		200.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	9’800.00		9’800.00		7’500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	16’000.00		16’000.00		16’000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		750.00				750.00
4260.00	Rückerstattungen		1’938.00				29.30
4630.00	Bund		3’489’354.00		3’160’000.00		3’547’380.00
2560	**Berufsfachschule**	**6’897’597.27**	**2’473’421.10**	**7’444’100.00**	**2’816’400.00**	**7’200’719.68**	**2’687’466.82**
3000.00	Sitzungsgelder	3’680.00		5’000.00		5’100.00	
3010.00	Besoldungen Verwaltung	113’915.35		111’600.00		114’324.80	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-3’129.90				-162.40	
3020.00	Besoldungen Brückenangebot	523’731.75		594’400.00		576’560.00	
3020.01	Besoldungen Grundbildung	3’649’744.35		3’918’600.00		3’851’391.40	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit	-4’898.10				-15’317.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	337’543.85		364’200.00		350’031.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	443’308.95		486’100.00		469’562.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21’764.60		23’200.00		22’019.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7’287.25		8’400.00		7’727.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16’517.50		26’000.00		21’504.85	
3100.00	Büromaterial	14’495.35		22’000.00		16’373.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24’576.50		25’000.00		25’026.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Materialbeschaffungen Spezial "Coronavirus"	42’969.45		44’000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’437.20		3’000.00		1’787.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3’568.00		3’500.00		3’068.50	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	53’813.94		53’600.00		55’623.62	
3110.00	Büromöbel und -geräte	29’585.15		29’000.00		19’814.95	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	19’256.08		20’000.00		19’762.22	
3113.00	Hardware	100’974.29		100’000.00		103’346.86	
3118.00	Software	16’871.27		12’000.00		16’109.07	
3130.00	Transport Sportunterricht	35’522.15		50’000.00		48’945.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	739.20		6’000.00		8’596.35	
3130.02	Dritte für Unterricht	1’092.70		3’000.00		2’454.10	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	3’714.54		3’600.00		3’224.13	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12’407.15		12’000.00		13’182.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	10’124.13		14’200.00		6’401.95	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4’198.40		5’000.00		457.70	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	51’724.02		60’000.00		51’218.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing	13’613.65		12’700.00		12’368.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4’936.20		18’000.00		17’695.35	
3171.00	Schulveranstaltungen	5’895.90		96’700.00		63’978.10	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1’914.10		2’000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2’027.20		7’000.00		3’686.63	
3614.80	Informatik	44’275.00		36’000.00		31’574.65	
3632.00	Politische Gemeinde Stans, Turnhalle Eichli	194’551.60		175’000.00		180’763.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	4’048.50		3’500.00		3’620.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	93’800.00		93’800.00		92’900.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	996’000.00		996’000.00		996’000.00	
4230.00	Schulgelder Brückenangebote		6’930.00		5’800.00		6’930.00
4230.01	Schulgelder berufliche Grundbildung		17’480.00		24’500.00		29’560.00
4240.00	Dienstleistungen		10’030.10		11’000.00		33’300.20
4250.00	Verkauf Lehrmittel an Lernende		229.00				1’354.12
4250.01	Kopier- und Materialkosten Lernende		30’262.00		39’600.00		38’680.00
4260.00	Rückerstattungen für Schulveranstaltungen		5’290.00		90’000.00		65’112.50
4611.00	Kantone für Brückenangebote		83’300.00		71’500.00		92’400.00
4611.01	Kantone für berufliche Grundbildung		2’319’900.00		2’574’000.00		2’420’130.00
2561	**Erwachsenenbildung (Berufsfachschule)**	**237’843.45**	**242’780.20**	**322’800.00**	**300’000.00**	**273’970.05**	**312’373.70**
3020.00	Besoldungen	197’871.00		264’000.00		228’644.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14’012.70		20’800.00		17’165.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	15’957.00		26’200.00		19’009.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’011.90		1’300.00		1’105.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	338.55		500.00		388.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1’600.00		250.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6’695.45		5’000.00		6’513.55	
3104.00	Lehrmittel Kursteilnehmende	14.60					
3130.00	Dritte für Unterricht	1’396.35		2’000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	545.90		1’400.00		893.15	
4231.00	Kursgelder		242’780.20		300’000.00		312’373.70
2565	**Berufliche Grundbildung**	**7’386’195.00**		**7’639’400.00**		**7’505’190.00**	
3611.00	Kantonale Berufsfachschulen Vollzeit	930’100.00		1’029’600.00		1’009’675.00	
3611.01	Kantonale Berufsfachschulen Teilzeit	5’635’520.00		5’703’700.00		5’652’505.00	
3611.03	Brückenangebote			15’600.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Kommunale Berufsschulen Teilzeit	41’000.00		62’400.00		51’200.00	
3635.00	Private Berufsschulen Vollzeit	51’900.00		42’900.00		58’500.00	
3635.01	Private Berufsschulen Teilzeit	193’625.00		265’200.00		219’840.00	
3635.02	Private Anbieter überbetrieblicher Kurse	534’050.00		520’000.00		513’470.00	
2566	**Höhere Berufsbildung und berufsorientierte Weiterbildung**	**2’079’255.95**		**2’235’000.00**		**1’994’170.95**	
3611.00	Kantonale höhere Fachschulen Vollzeit	129’500.00		130’000.00		119’500.00	
3611.01	Kantonale höhere Fachschulen Teilzeit	56’000.00		60’000.00		65’000.00	
3611.02	Berufsorientierte Weiterbildung	13’920.00		25’000.00		17’400.00	
3611.03	Berufsprüfungen (Entschädigung an Kantone)			10’000.00		1’782.00	
3611.04	Höhere Fachprüfungen			5’000.00			
3635.00	Private höhere Fachschulen Vollzeit	1’250’000.00		1’200’000.00		1’131’320.00	
3635.01	Private höhere Fachschulen Teilzeit	564’440.00		650’000.00		567’190.00	
3635.02	Berufsorientierte Weiterbildung	21’177.95		20’000.00		16’237.95	
3635.03	Berufsprüfungen (Beiträge an Private)	4’950.00		75’000.00		11’934.00	
3635.04	Höhere Fachprüfungen	5’588.00		25’000.00		19’407.00	
3635.05	Berufsbildnerkurse	33’680.00		35’000.00		44’400.00	
2570	**Qualifikationsverfahren**	**484’213.08**	**48’565.75**	**665’600.00**	**70’000.00**	**677’397.15**	**86’686.48**
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3’170.00		5’500.00		5’788.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	401.60		500.00		508.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12.80		100.00		12.50	
3101.00	Prüfungsmaterial	10’985.05		20’000.00		14’051.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’682.20		2’500.00		2’041.80	
3130.00	Qualifikationsverfahren und Diplomfeiern	9’014.15		25’200.00		24’019.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	91’974.00		116’000.00		122’150.90	
3132.01	Experten für Kursbesuche	1’350.00		1’000.00		550.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	268.80		2’000.00		2’176.85	
3611.00	Kantone für Qualifikationsverfahren	341’855.48		450’000.00		469’481.10	
3611.01	Kantone für Raum- und Materialkosten			10’000.00		5’893.20	
3631.00	Kantone und interkantonale Gremien	22’837.00		22’800.00		23’127.00	
3635.00	Private Organisationen für Qualifikationsverfahren	662.00		10’000.00		7’596.55	
4611.00	Kantone		48’565.75		60’000.00		80’793.28
4635.00	Lehrbetriebe für Raum- und Materialaufwand (Rückerstattung)				10’000.00		5’893.20
2575	**Berufs- und Studienberatung**	**893’875.99**	**101’199.60**	**933’800.00**	**81’300.00**	**926’224.18**	**78’292.05**
3010.00	Besoldungen	602’823.35		609’400.00		617’942.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47’858.95		48’000.00		48’170.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	56’509.75		57’600.00		62’457.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3’056.75		3’100.00		3’025.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’009.05		1’100.00		1’054.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’957.50		9’500.00		8’859.10	
3100.00	Büromaterial	2’486.34		3’500.00		2’467.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2’615.10		3’500.00		3’094.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16’770.70		17’500.00		18’565.45	
3102.01	Publikationen Erwachsenenbildung	7’342.35		12’000.00		9’454.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	13’795.36		14’000.00		12’579.58	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2’688.65		2’500.00		2’288.65	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	44.40		500.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3’295.25		2’500.00		2’477.47	
3162.00	Raten für operatives Leasing	721.49		2’300.00		2’235.88	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’685.25		8’000.00		6’412.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					88.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1’160.80		1’500.00		1’496.50	
3614.80	Informatik	29’959.05		38’000.00		21’255.05	
3631.00	Kantone und interkantonale Gremien	24’115.90		23’800.00		27’248.20	
3636.00	Verbände und Institutionen	680.00		2’200.00		850.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	13’300.00		13’300.00		14’200.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	60’000.00		60’000.00		60’000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10’554.20		5’000.00		1’410.05
4250.00	Verkauf von Drucksachen		270.40		300.00		882.00
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
4910.02	Dienste Amt für Asyl und Flüchtlinge		14’375.00				
2576	**Tertiär**	**13’543’794.33**		**13’796’400.00**		**12’679’916.45**	
3611.00	Kantonale universitäre Hochschulen	4’562’746.28		4’400’000.00		4’249’904.65	
3611.01	Kantonale Fachhochschulen	1’652’477.50		1’600’000.00		1’528’646.65	
3611.02	Kantonale pädagogische Hochschulen	2’285’037.55		2’700’000.00		2’328’482.00	
3611.03	Fachhochschule Zentralschweiz	2’881’287.90		3’085’000.00		2’901’888.85	
3611.05	Konkordatsorgan FHZ	1’941’355.10		1’941’400.00		1’550’394.30	
3635.00	Private Fachhochschulen	220’890.00		70’000.00		120’600.00	
2578	**Sekundarstufe II**	**1’179’970.00**		**1’270’000.00**		**1’247’480.00**	
3611.00	Kantonale gymnasiale Maturitätsschulen	210’440.00		270’000.00		255’230.00	
3611.01	Kantonale Fachmittelschule	399’250.00		450’000.00		409’700.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.02	Kantonale Vorbereitungskurse	159’900.00		120’000.00		180’600.00	
3611.03	Kantonale spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte	6’680.00					
3635.00	Private gymnasiale Maturitätsschulen	132’700.00		140’000.00		138’050.00	
3635.01	Private Fachmittelschulen			70’000.00		32’200.00	
3635.02	Private spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte	271’000.00		220’000.00		231’700.00	
2579	**Sekundarstufe I**	**155’100.00**		**110’000.00**		**128’100.00**	
3612.00	Kommunale spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte	155’100.00		80’000.00		119’850.00	
3635.00	Private spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte			30’000.00		8’250.00	
2581	**Kollegium St. Fidelis, Mittelschule**	**14’083’587.05**	**684’199.90**	**14’792’900.00**	**1’053’500.00**	**14’053’208.44**	**1’012’037.60**
3000.00	Sitzungsgelder Mittelschulrat, Maturitätskommission	4’680.00		13’000.00		11’570.00	
3010.00	Besoldungen Verwaltung	326’056.35		343’500.00		338’615.60	
3010.01	Besoldungen Mensa	242’798.95		262’800.00		258’563.30	
3010.02	Besoldungen Hausdienst	487’821.30		495’500.00		468’480.85	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-5’233.80				-14’987.00	
3020.00	Besoldungen Lehrpersonen	7’135’936.50		7’223’700.00		7’097’092.90	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit	-25’916.35				-116’079.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	646’748.45		655’700.00		627’014.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	771’519.70		807’200.00		753’576.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	41’423.00		41’800.00		39’019.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13’876.60		15’100.00		13’690.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9’237.35		35’000.00		21’090.20	
3091.00	Personalwerbung	270.00		4’000.00		576.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	747.20		3’000.00		4’355.25	
3100.00	Büromaterial	7’348.45		8’000.00		5’230.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial allgemein	34’450.05		35’000.00		35’934.95	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Mensa	10’101.96		15’000.00		11’927.45	
3101.02	Materialbeschaffungen Spezial "Coronavirus"	74’350.80		56’000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30’231.55		38’000.00		34’355.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’578.80		2’000.00		1’793.70	
3104.10	Lehrmittel Fachschaften und besondere Anschaffungen MS	92’985.85		119’500.00		100’525.70	
3104.44	Bes. Anschaffungen MS	16’372.86		42’600.00		54’497.50	
3104.80	Lehrmittel Schüler MS	112’977.30		122’000.00		109’634.61	
3104.91	Material zum Verbrauch im Unterricht MS	50’159.22		78’500.00		68’643.35	
3105.01	Lebensmittel, Getränke Hauswirtschaft (verrechnet)	27’794.65		36’600.00		34’069.20	
3105.10	Aufwand Lebensmittel und Getränke Mensa MS	110’610.68		212’000.00		195’321.17	
3106.00	Medizinisches Material	307.15		1’000.00		154.20	
3109.00	Schüler- und Personalausweise	1’917.78		3’100.00		781.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	35’929.30		36’800.00		6’960.70	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	59’220.39		68’000.00		25’456.15	
3113.00	Hardware	86’981.80		91’500.00		39’092.45	
3118.00	Software	49’579.80		56’000.00		56’361.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	183’715.50		210’000.00		199’884.50	
3130.01	Kontrollgänge Securitas	10’732.00		6’000.00		7’221.70	
3130.02	Schulärztliche Gesundheitsberatung	2’647.80		2’500.00		1’990.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	5’963.43		7’000.00		6’366.39	
3132.00	Fachberater	5’770.80		12’000.00		11’152.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	36’706.72		40’000.00		38’228.80	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	9’791.62		25’000.00		19’218.11	
3137.01	Radio & TV-Abgabe	1’510.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	23’904.00		55’000.00		31’190.42	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	179’173.46		180’000.00		184’176.45	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3’304.49		3’000.00		1’929.30	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	46’377.79		45’000.00		45’458.80	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	89’878.90		92’000.00		89’662.95	
3158.00	Software-Unterhalt	14’325.40		18’000.00		12’062.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Verpflegungsautomaten	960.00		1’000.00		960.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	100’345.39		117’000.00		115’297.43	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11’918.10		45’000.00		35’501.35	
3171.10	Schulveranstaltungen MS	108’987.80		200’000.00		179’062.08	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					667.83	
3192.00	Abgeltung von Rechten	3’217.80		4’000.00		3’440.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	151.55		1’000.00		435.40	
3199.01	Ehrenauslagen			2’500.00		1’268.25	
3614.80	Informatik (Bibliothek)	5’540.00		7’000.00		5’122.40	
3632.00	Gemeinden, Instrumentalunterricht	144’195.56		155’000.00		131’852.40	
3632.01	Gemeinde Stans, Technisches Gestalten (TG)					3’300.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	1’340.30		1’000.00		1’469.00	
3637.00	Ausbildungsbeiträge	8’265.00		10’000.00		10’970.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	50’000.00		50’000.00		50’000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	2’582’000.00		2’582’000.00		2’582’000.00	
4230.00	Schulgelder		31’713.15		46’300.00		40’278.50
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		41’892.35		71’000.00		93’580.60

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.10	Verkauf Lehrmittel Schüler MS		115’685.50		120’500.00		113’777.70
4250.20	Materialgelder MS		99’157.65		115’000.00		119’112.55
4250.30	Ertrag Mensa MS		201’561.50		400’000.00		369’639.45
4260.01	Rückerstattungen für Porti, Telefon, Betreibungskosten		5.00		500.00		
4260.02	Rückerstattungen Hauswirtschaft		11’197.45		17’200.00		14’969.90
4260.05	Rückerstattungen für Schadenfälle				500.00		381.10
4260.10	Schulveranstaltungen MS		61’496.35		138’000.00		130’004.85
4260.20	Ausweise MS		1’610.00		3’500.00		2’136.00
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		2’980.95		1’000.00		3’106.95
4611.00	Kantone, Schulgelder		116’900.00		140’000.00		125’050.00
2585	**Ausbildungsdarlehen/Stipendien**	**507’434.00**	**128’111.00**	**930’000.00**	**129’000.00**	**728’482.75**	**128’393.00**
3637.00	Universitäre Hochschule und ETH	144’885.00		385’000.00		305’580.00	
3637.01	Fachhochschulen, pädagogische Hochschulen und höhere Berufsbildung	168’787.00		392’000.00		227’526.75	
3637.03	Berufliche Grundbildungen und integrierte Berufsmaturitäten	69’287.00		46’000.00		53’954.00	
3637.04	Vollzeit-Berufsschulen	40’781.00		26’000.00		39’000.00	
3637.05	Gymnasiale Maturitätsschulen und Schulen für Allgemeinbildung	69’670.00		80’000.00		99’886.00	
3640.00	Wertberichtigungen Darlehen VV	14’024.00				1’536.00	
3706.00	Bund für private Institutionen			1’000.00		1’000.00	
4630.00	Bund		128’111.00		128’000.00		127’393.00
4700.00	Bund für Stipendien von privaten Institutionen				1’000.00		1’000.00
2593	**Kulturfonds**	**1’020’975.75**	**1’020’975.75**	**904’300.00**	**904’300.00**	**827’739.50**	**827’739.50**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23’348.00		95’000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’853.65		9’100.00		2’581.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	2’377.80		11’500.00		-600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	116.55		500.00		2.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	38.50		200.00		0.95	
3130.00	Durchführung von Wettbewerben	43’609.40		31’000.00		56’490.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	80.50					
3511.00	Einlage Kulturfonds	75’281.46				81’485.37	
3636.00	Aktuelles Kulturschaffen	160’282.00		120’000.00		183’605.00	
3636.01	Mitgliedschaften, Leistungsvereinbarungen	231’000.00		222’000.00		225’300.00	
3636.02	Buchprojektierungen			50’000.00			
3636.03	Kulturpflege, Wissenschaft			10’000.00			
3636.04	Abfederung Auswirkungen Corona-Covid-19	124’061.11					
3980.01	Kantonsbibliothek	80’001.04		80’000.00		80’522.13	
3980.02	Museum	278’925.74		275’000.00		198’350.95	
4511.00	Entnahme Kulturfonds				40’300.00		
4610.00	Entschädigungen vom Bund		80’000.00				
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		890’975.75		864’000.00		827’739.50
4980.01	Übertragungen aus anderen Fonds		50’000.00				
2594	**Denkmalpflegefonds**	**1’196’460.50**	**1’196’460.50**	**873’000.00**	**873’000.00**	**847’242.50**	**847’242.50**
3130.00	Archäologische Rettungsgrabungen					16’742.25	
3511.00	Einlage Denkmalpflegefonds			143’000.00		143’125.25	
3631.00	Kantone zur Erhaltung von Baudenkmälern, Kulturgütern, Ortsbildern			30’000.00			
3632.00	Gemeinden zur Erhaltung von Baudenkmälern, Kulturgütern, Ortsbildern	114’310.50		200’000.00		9’375.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Private zur Erhaltung von Denkmälern und Kulturgütern	1’082’150.00		500’000.00		678’000.00	
4511.00	Entnahme Denkmalpflegefonds		304’049.25				
4610.00	Bund an heimatschutzwürdige Objekte		256’000.00		256’000.00		251’398.90
4610.01	Bund an archäologische Projekte						4’601.10
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		636’411.25		617’000.00		591’242.50
2596	**Kantonsbibliothek**	**683’100.82**	**93’322.24**	**702’800.00**	**85’000.00**	**676’743.53**	**95’793.13**
3010.00	Besoldungen	272’456.70		274’500.00		269’174.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21’599.15		21’600.00		21’260.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	21’932.70		22’300.00		21’541.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’466.45		1’500.00		1’364.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	471.10		500.00		459.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	767.50		4’000.00		3’930.00	
3100.00	Büromaterial	9’501.88		10’000.00		10’081.13	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3’150.25		3’000.00		3’032.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’702.95		1’700.00		2’174.40	
3103.01	Beschaffung von Medien (KF)	80’001.04		80’000.00		80’522.13	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4’716.01		5’000.00		5’112.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	417.25		1’000.00			
3130.00	Bestandserhaltung	19’912.00		20’000.00		19’808.80	
3130.01	Bibliotheksgebühren	342.35		300.00		205.50	
3130.02	Projektbearbeitung	19’923.40		20’000.00		17’064.05	
3130.04	Öffentlichkeitsarbeit	6’570.40		6’500.00		6’544.65	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	20.10				5.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3’873.80		3’900.00		3’818.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2’893.45		5’500.00		4’438.53	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2’235.84		1’000.00		2’235.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	430.90		2’200.00		2’819.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					30.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	126.10					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2’344.90		2’000.00		2’165.00	
3614.80	Informatik	42’738.00		52’000.00		33’805.55	
3635.00	Abgeltung von Rechten	822.55		1’000.00		745.45	
3636.00	Verbände und Institutionen	2’884.05		3’500.00		3’104.05	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	6’300.00		6’300.00		7’800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	153’500.00		153’500.00		153’500.00	
4210.00	Gebühren		1’830.30		3’000.00		2’953.40
4250.00	Verkauf von Drucksachen, Kopien		410.90		500.00		342.60
4290.00	Mahngebühren		1’080.00		1’500.00		1’175.00
4610.00	Bund für Bestandserhaltung						10’800.00
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		10’000.00				
4980.00	Kulturfonds		80’001.04		80’000.00		80’522.13
2597	**Museum**	**1’660’873.37**	**432’656.75**	**1’758’400.00**	**435’000.00**	**1’588’833.03**	**377’055.65**
3010.00	Besoldungen	650’515.80		665’500.00		645’112.95	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-12’808.80				-1’847.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46’552.35		52’400.00		46’216.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	40’304.65		40’800.00		38’152.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3’341.20		3’300.00		3’300.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’034.90		1’100.00		1’010.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’145.00		3’000.00		640.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	552.55				392.20	
3101.00	Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	7’672.70		5’000.00		5’591.07	
3101.01	Museumshop	1’206.65		3’000.00		10’886.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2’000.00		2’003.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’613.40		2’000.00		1’421.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1’596.10		1’000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	28’850.10		33’000.00		3’086.05	
3119.00	Museumsobjekte (KF)	18’120.00		50’000.00		33’900.00	
3119.01	Museumseinrichtungen (KF)	142.90					
3120.00	Ver- und Entsorgung	26’685.20		30’000.00		28’180.30	
3130.00	Übersetzungen, Beratungen, Aufträge	14’060.45		15’000.00		11’323.80	
3130.01	Temporäre Ausstellungen (KF)	327’108.40		300’000.00		241’951.95	
3130.02	Mithilfe Ausstellungsaufbau (KF)	550.00					
3130.03	Inventarisation	5’869.20		15’000.00		6’779.25	
3130.04	Neukonzeption Museum (KF)	508.90				8’112.95	
3130.05	Museumspädagogik	7’295.70		25’000.00		12’717.95	
3130.06	Werbung, Web, Public Relations	69’808.75		80’000.00		77’644.45	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	10’322.53		12’000.00		12’012.51	
3134.00	Sachversicherungsprämien	24’696.00		25’000.00		24’486.75	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3’182.15				1’999.45	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4’618.65		3’000.00		5’146.90	
3159.00	Unterhalt von Museumsobjekten	232.84		5’000.00		650.00	
3159.01	Restaurierung Museumsobjekte KGS	2’552.10		10’000.00		6’580.00	
3160.00	Mieten Einrichtungen und Lagerraum für Kulturgüter	39’360.00		40’000.00		39’099.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’683.45		3’000.00		1’599.05	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					33.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	227.20					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'343.65		3'500.00		2'985.90	
3614.80	Informatik	14'147.00		15'000.00		9'429.20	
3636.00	Private Institutionen	3'481.70		2'500.00		3'034.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	17'000.00		17'000.00		9'900.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	295'300.00		295'300.00		295'300.00	
4240.00	Eintrittsgebühren (KF)		24'454.46		60'000.00		58'453.95
4240.01	Provisionsgebühren, Vermietungen (KF)		50.00		5'000.00		2'160.00
4250.00	Drucksachen- und Materialverkauf		15'358.50		15'000.00		16'145.90
4260.00	Rückvergütungen Dritter		9.00				
4260.01	Temporäre Ausstellungen, Beiträge (KF)		43'000.00		10'000.00		25'000.00
4636.00	Dienstleistungen Frey-Näpflin Stiftung		70'859.05		70'000.00		76'944.85
4980.00	Kulturfonds (KF)		278'925.74		275'000.00		198'350.95
2598	**Amt für Kultur**	**415'571.01**	**400.00**	**431'200.00**		**358'061.32**	**400.00**
3000.00	Sitzungsgelder	36'466.00		45'000.00		34'239.60	
3010.00	Besoldungen	207'694.70		205'100.00		180'920.40	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					76.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'283.40		18'200.00		14'883.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	19'970.40		21'100.00		18'882.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'064.30		1'000.00		907.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	353.95		400.00		314.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	323.10		2'000.00		380.00	
3100.00	Büromaterial	3'493.70		4'000.00		3'829.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'242.00		2'000.00		1'420.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	268.95		1’000.00		378.05	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1’114.00		3’000.00			
3130.00	Denkmalpflege	30’122.55		25’000.00		6’838.00	
3130.03	Öffentlichkeitsarbeit	17’778.25		20’000.00		23’075.80	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1’055.99		1’000.00		1’223.12	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30’776.90		20’000.00		29’989.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2’588.70		6’000.00		2’078.08	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1’201.92		1’200.00		1’201.92	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3’171.20		7’000.00		2’971.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3’176.00		5’000.00		9’079.05	
3614.80	Informatik	13’414.00		27’000.00		8’767.30	
3636.00	Kulturelle, literarische und sprachwissenschaftliche Institutionen	5’811.00		5’000.00		6’405.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	3’500.00		3’500.00		2’500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	7’700.00		7’700.00		7’700.00	
4240.00	Dienstleistungen		400.00				400.00
27	**Landwirtschafts- und Umweltdirektion**	**29’540’351.03**	**26’848’633.40**	**30’135’700.00**	**26’802’900.00**	**29’587’571.64**	**26’988’663.46**
2701	**Direktionssekretariat LUD**	**91’509.48**		**178’700.00**		**114’235.43**	
3010.00	Besoldungen	29’759.25		97’500.00		84’411.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2’265.35		7’700.00		6’529.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	1’105.85		8’900.00		7’883.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	165.25		500.00		212.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	52.60		200.00		143.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-1’550.05		6’000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	334.80		500.00		347.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	52.50		200.00		337.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	966.40		1’500.00		898.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	333.20		1’000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	108.72		200.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	42’461.95		38’500.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	245.96		500.00		324.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	733.70		1’000.00		1’021.90	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	4’200.00		4’200.00		3’217.40	
3614.80	Informatik	4’174.00		4’000.00		2’809.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1’300.00		1’300.00		1’300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	4’800.00		4’800.00		4’800.00	
2705	**Landwirtschafts-Forum**	**3’770.35**	**920.00**	**19’700.00**	**5’200.00**	**15’080.95**	**3’685.00**
3000.00	Sitzungsgelder	2’823.80		9’500.00		7’526.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	78.25		200.00		174.80	
3130.02	Fachreferenten und Beratungen			8’000.00		6’362.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	868.30		1’000.00		343.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1’000.00		673.40	
4636.00	Dritte		920.00		5’200.00		3’685.00
2710	**Amt für Landwirtschaft**	**1’286’327.99**	**156’124.95**	**1’366’300.00**	**161’000.00**	**1’327’026.12**	**152’735.15**
3010.00	Besoldungen	773’771.70		781’200.00		781’133.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61’366.65		61’500.00		60’949.25	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	76’693.05		76’700.00		76’002.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3’951.00		3’900.00		3’790.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’315.35		1’400.00		1’314.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2’178.00		10’000.00		9’811.20	
3100.00	Büromaterial	2’499.45		3’500.00		2’793.61	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	61.70		500.00		276.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4’237.70		4’000.00		3’358.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’407.70		1’500.00		1’399.30	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2’672.10		4’500.00		3’100.55	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					248.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung	84.35		600.00		538.40	
3130.00	Nachführung Geodaten	3’149.15		5’000.00		5’104.45	
3130.01	ArcView, Datennutzung/Projekte	21’647.70		25’000.00		23’813.55	
3130.02	Fachreferenten, Beratungen und Dienstleistungen	24’529.25		24’500.00		23’694.75	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	307.04		500.00		293.17	
3134.00	Sachversicherungsprämien			100.00		195.90	
3138.00	Auslagen für Kurse			1’100.00		764.30	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2’336.62		2’500.00		3’269.56	
3160.00	Miete Viehannahmeplatz			3’000.00		3’000.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2’093.68		2’100.00		2’093.68	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12’348.40		21’000.00		20’549.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2’177.60		2’600.00		2’483.70	
3614.80	Informatik	132’150.00		143’000.00		132’502.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3630.00	Beiträge an Bund für Pojekte	5’350.00		15’000.00		6’750.00	
3631.00	Beiträge an Kantone für Projekte	27’716.45		22’000.00		22’705.30	
3636.00	Private Institutionen	16’845.00		17’600.00		16’750.00	
3636.01	Bauernverband für teilweise Übernahme Beratungsdienst	5’500.00		8’500.00		9’500.00	
3636.02	Herdenschutzberatung	2’917.00		4’000.00		3’283.00	
3636.03	Viehschauen und Viehmärkte			1’000.00		800.00	
3636.04	Bienenberatung			900.00		900.00	
3637.00	Pflanzenschutzmassnahmen			500.00		103.80	
3637.01	Schädlingsbekämpfung	1’657.00		18’000.00		5’533.00	
3637.02	Verwaltungskosten IK und Betriebshilfe	15’264.35		14’000.00		15’080.45	
3702.00	Bekämpfung Feuerbrand an Gemeinden			5’000.00		3’140.15	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	17’500.00		17’500.00		17’400.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	62’600.00		62’600.00		62’600.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		76’249.05		80’000.00		71’456.10
4231.00	Kursgelder		1’080.00		3’000.00		2’790.00
4240.00	Dienstleistungen		50’342.10		40’000.00		55’963.70
4250.00	Verkauf von Drucksachen		75.00				52.00
4630.00	Bund an Schädlingsbekämpfung		378.80		5’000.00		1’333.20
4630.01	Bund an Projekte		28’000.00		28’000.00		18’000.00
4700.01	Bund für Bekämpfung Feuerbrand				5’000.00		3’140.15
2740	**Direktzahlungen**	**21’866’230.10**	**21’664’710.70**	**21’716’900.00**	**21’530’000.00**	**21’912’283.95**	**21’769’707.95**
3130.01	Kontrolldienst Schwyz, Nidwalden, Zug	26’157.80		19’600.00		19’993.20	
3630.00	Bund für Familienzulage an Landwirtschaftliche Arbeitnehmer und Bergbauern	209’938.60		197’300.00		148’858.70	
3707.12	Direktzahlungen	21’630’133.70		21’500’000.00		21’743’432.05	
4631.00	Kantone für Kontrolldienst		34’577.00		30’000.00		26’275.90

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4700.12	Bund für Direktzahlungen		21’630’133.70		21’500’000.00		21’743’432.05
2765	**Kantonale Fördermassnahmen (RK)**	**1’272’549.10**		**1’557’500.00**		**1’355’033.35**	
3637.00	Durchführung des Viehmarktes und Viehabsatz	9’960.00		10’000.00		13’160.00	
3637.01	Durchführung der Viehschauen und Tierbeurteilungen	9’224.70		60’000.00		60’000.00	
3637.02	Bewirtschaftungsmethoden	211’984.15		255’000.00		221’424.30	
3637.03	Erarbeitung Entscheidungsgrundlagen	15’674.50		15’000.00		5’864.60	
3637.05	Förderung Landarrondierung			10’000.00			
3637.06	Hochstammbäume	21’000.00		20’000.00		14’000.00	
3637.07	Innovative, regionalwirtschaftlich bedeutende Projekte	34’700.00		80’000.00		46’500.00	
3637.08	Biodiversität	88’865.75		87’500.00		86’820.05	
3637.09	Landschaftsqualität	119’465.00		120’000.00		120’830.40	
3950.00	Strukturverbesserungen, Wohnbausanierungen, Abschreibung	761’675.00		900’000.00		786’434.00	
2770	**Amt für Wald und Energie**	**1’161’957.64**	**226’352.20**	**1’206’800.00**	**193’700.00**	**1’090’799.52**	**183’923.05**
3010.00	Besoldungen	765’251.55		753’200.00		721’790.20	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-45’916.20				-8’261.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57’735.75		59’300.00		56’258.00	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	83’121.25		83’200.00		78’276.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	23’123.80		24’600.00		21’342.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’205.70		1’400.00		1’213.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	450.00		5’500.00		-2’237.10	
3100.00	Büromaterial	1’912.10		3’000.00		2’573.27	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	822.05		2’500.00		2’678.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			800.00		542.05	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	489.00		500.00		224.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2’845.00		1’800.00		758.10	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8’187.95		7’500.00		4’130.70	
3112.01	Dienstkleider	1’960.00		2’200.00		2’360.00	
3130.00	ArcView, Datennutzung/Projekte	18’143.10		17’500.00		18’457.85	
3130.01	Stellvertretung Revierförster	4’468.45		4’000.00		2’170.20	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1’639.41		1’600.00		1’694.22	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	58’965.45		51’000.00		1’464.70	
3132.01	Projektierungsaufträge	333.75		8’000.00		207.85	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	10’763.38		10’700.00		8’830.87	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1’229.80		3’000.00		1’622.04	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	164.04		200.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	1’486.28		1’600.00		1’189.02	
3170.00	Reisekosten und Spesen	46’258.95		50’000.00		48’227.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	460.08		1’500.00		1’482.15	
3614.80	Informatik	19’610.00		15’000.00		9’949.60	
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	6’878.35		7’700.00		6’911.75	
3635.01	Aus- und Weiterbildung von Forstwarten und Waldarbeiter	5’103.65		4’300.00		21’679.10	
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		1’925.00		700.00		550.00
4240.00	Dienstleistungen		164’068.80		148’000.00		132’716.00
4240.01	Dienstleistungen der Revierförster		25’192.65		21’000.00		23’270.65

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4311.00	Eigenleistungen Gefahrengrundlagen		24’254.40		11’000.00		14’831.60
4630.00	Bund für Kurse		5’000.00		4’000.00		3’900.00
4631.00	Kantone für Kurse und Lehraufsicht		5’023.35		8’000.00		7’124.30
4910.00	Arbeiten des Forstpersonals in den Staatswaldungen		888.00		1’000.00		1’530.50
2771	**Staatswald Hinterberg**	**8’524.05**	**9’859.00**	**4’900.00**		**21’389.10**	**16’608.35**
3130.00	Holzschläge, Holztransporte durch Dritte	7’856.05				20’647.10	
3130.01	Jungwaldpflege durch Dritte			3’100.00			
3145.00	Unterhalt Wald			1’000.00			
3635.00	Perimeterbeitrag an Flurstrasse Hinterbach-Rüti-Hinterbergwald			100.00			
3635.01	Strassenunterhaltsbeiträge	150.00		200.00		150.00	
3910.00	Dienstleistungen des Forstpersonals	518.00		500.00		592.00	
4479.01	Erträge aus Waldwirtschaft		5’522.50				16’608.35
4631.00	Kanton an Waldschäden und Jungwaldpflege		4’336.50				
2772	**Staatswald Waseneggli**	**2’427.80**	**595.70**	**12’000.00**	**4’200.00**	**12’001.00**	**10’715.35**
3130.00	Holzschläge, Holztransporte durch Dritte					5’669.10	
3130.01	Jungwaldpflege durch Dritte	868.05		6’000.00		3’708.80	
3145.00	Unterhalt Wald	285.00		5’000.00		926.00	
3635.00	Perimeterbeiträge	904.75		500.00		758.60	
3910.00	Dienstleistungen des Forstpersonals	370.00		500.00		938.50	
4479.01	Erträge aus Waldwirtschaft						6’901.75
4630.00	Bund für Jungwaldpflege				1’000.00		980.00
4631.00	Kanton an Waldschäden und Jungwaldpflege		595.70		3’200.00		2’833.60
2775	**Waldförderung (inkl. RK)**	**153’172.30**	**88’561.20**	**279’700.00**	**120’000.00**	**279’803.15**	**207’011.20**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300.00		291.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			300.00		249.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					6.35	
3131.02	Planungsgrundlagen Waldreservate (RK)					5’000.00	
3131.03	PV Waldbewirtschaftung ohne Jungwaldpflege (RK)	29’145.60		104’000.00		12’008.20	
3145.00	Fallen und Lockstoffe für Borkenkäferbekämpfung			200.00			
3511.00	Einlage Fonds für Walderhaltung	13’461.20		3’000.00		1’911.20	
3635.02	Selbsthilfefonds für Wald- und Holzforschung			100.00			
3635.03	Jungfwaldpflege ausserhalb Schutzwald (RK)	66’129.00		86’800.00		107’201.35	
3635.04	Förderung der Biodiversität Reservate (RK)	6’014.65		85’000.00		153’135.10	
3635.05	Förderung der Biodiversität Lebensräume (RK)	38’421.85					
4630.00	Bund für Beschaffung von Planungsgrundlagen (RK)		23’200.00		16’000.00		35’850.00
4630.01	Bund für waldbauliche Massnahmen (RK)		24’100.00		30’000.00		26’500.00
4630.02	Bund für Biodiversität im Wald (RK)		27’800.00		71’000.00		142’750.00
4635.00	Dritte für den Waldbaufonds		13’461.20		3’000.00		1’911.20
2776	**Kantonal konzessionierte Luftseilbahnen**	**55’853.15**	**46’907.00**	**56’000.00**	**52’000.00**	**59’853.15**	**50’757.35**
3631.00	Seilbahnkontrollen durch Konkordat	51’853.15		52’000.00		51’853.15	
3636.00	Schweizer Alpenclub SAC für Seilbahnrettung	4’000.00		4’000.00		8’000.00	
4240.00	Seilbahnbesitzer für Seilbahnkontrollen		46’907.00		52’000.00		50’757.35
2777	**Wanderwege**	**1’751.95**		**9’700.00**		**11’984.23**	
3100.00	Büromaterial	127.30		200.00		227.43	
3130.00	Wanderwegplan, Projektbearbeitung	1’624.65		8’000.00		11’545.45	
3130.01	Signalisation Wanderwegnetz			1’500.00		211.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2780	**Amt für Umwelt**	**1’882’520.37**	**1’507’150.45**	**1’986’300.00**	**1’630’400.00**	**1’806’522.89**	**1’584’645.45**
3010.00	Besoldungen	1’067’278.70		1’083’900.00		1’057’662.75	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1’643.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	83’509.50		85’400.00		82’175.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	103’627.50		104’600.00		99’593.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8’559.80		9’500.00		7’412.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’803.15		2’000.00		1’800.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6’334.00		14’000.00		11’006.25	
3100.00	Büromaterial	2’433.30		3’000.00		2’876.06	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1’859.23		1’500.00		947.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	40.00		3’000.00		5’157.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	935.20		1’200.00		1’436.70	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5’567.14		4’000.00		2’472.60	
3112.01	Dienstkleider	1’298.95		1’000.00		252.65	
3130.01	Leistungen Dritter für den Betrieb der technischen Einrichtungen	1’323.30		7’000.00		626.50	
3130.02	GIS AG, Projekte und Unterhalt	22’744.35		37’000.00		15’976.75	
3130.03	ArcView, Datennutzung und Lizenzen	9’262.20		14’000.00		12’644.00	
3130.04	Öffentlichkeitsarbeit	13’346.20		15’000.00		9’645.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	528.48		2’800.00		2’721.05	
3132.00	Untersuchungen, Studien	51’175.50		87’000.00		31’760.45	
3132.01	Analysen und Messungen bei Ereignissen	3’414.90		1’000.00		382.50	
3132.03	Qualitätsmanagementsystem	1’777.05		2’500.00		3’661.80	
3132.04	Überwachung Umwelt und Gewässer	69’826.50		78’000.00		73’761.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	251.79		400.00		368.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	29’565.65		35’000.00		33’064.49	
3137.01	Radio & TV-Abgabe	310.00					
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2’336.62		4’500.00		3’081.90	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4’760.15		1’500.00		808.10	
3160.00	Baurechtszinsen aus Wasserrecht	1’355.00		1’400.00		1’355.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1’809.36		2’000.00		1’447.49	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6’620.95		12’000.00		9’677.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	367.80		1’500.00		1’706.50	
3614.80	Informatik	36’885.95		40’000.00		22’252.25	
3631.00	Zentralschweizer Kantone, Zusammenarbeit	79’488.60		65’000.00		56’735.65	
3631.01	Zentralschweizer Kantone, Luftschadstoff-Messnetz	135’080.00		137’000.00		124’264.65	
3636.00	Private Institutionen	8’586.95		8’500.00		7’786.95	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	22’800.00		22’800.00		22’700.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	97’300.00		97’300.00		97’300.00	
4120.00	Konzessionsgebühren für Sand- und Kiesausbeutung aus öffentlichen Gewässern		454’856.20		570’000.00		508’684.55
4120.01	Wasserentnahme aus öffentlichen Gewässern		150’160.35		149’000.00		144’187.05
4120.02	Benützung von Seegebieten		717’939.35		735’000.00		734’738.60
4210.00	Bewilligungsgebühren		90’557.40		77’000.00		89’096.80
4240.02	Dienstleistungen		15’092.15		100.00		867.05
4250.00	Tankvignetten		7’580.00		4’300.00		8’265.00
4630.00	Bund für Vollzug Lärm-/Gewässerschutz, Luftreinhaltung		70’965.00		85’000.00		98’806.40
4630.01	Bund für Vollzug Umweltrecht auf Bundesbaustellen				10’000.00		
2790	**Energiefachstelle**	**1’753’756.75**	**3’147’452.20**	**1’741’200.00**	**3’106’400.00**	**1’581’558.80**	**3’008’874.61**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Sitzungsgelder Energiekommission	1’200.00		1’000.00		1’931.20	
3010.00	Besoldungen	130’391.80		135’600.00		73’418.20	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-6’149.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10’366.50		10’700.00		5’281.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	13’442.40		12’600.00		7’482.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’294.75		1’300.00		564.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	230.40		200.00		106.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	60.00		2’000.00			
3100.00	Büromaterial	218.15		300.00		260.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	255.90		600.00		2’252.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	87.50		200.00		87.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	603.70					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52’195.90		73’000.00		58’022.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’736.80		2’000.00		1’062.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	17.00		300.00		104.00	
3610.00	Bund, Wasserzins für Ausgleichszahlungen	18’425.75		20’000.00		18’231.70	
3614.80	Informatik	1’460.00		2’000.00		-334.00	
3636.00	Private Institutionen					2’600.00	
3637.00	Förderungsbeiträge (Sockelbeitrag)	646’313.20		530’000.00		546’567.15	
3637.01	Förderungsbeiträge (Ergänzungsleistungen)	452’084.90		525’000.00		443’637.05	
3637.02	Förderungsbeiträge durch Dritte	1’440.00		2’500.00		4’500.00	
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		1’711’800.00		1’710’904.25
4614.00	Förderbeiträge		46’492.00		50’000.00		10’037.50
4630.00	Bund Förderungsbeiträge (Sockelbeitrag)		646’306.20		530’000.00		573’202.35

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.01	Bund Förderungsbeiträge (Ergänzungsbeiträge)		280’856.65		350’000.00		250’883.41
4630.02	Bund Förderungsbeiträge (Aufwandentschädigung)		42’261.00		44’000.00		43’215.00
4705.00	Wasserzins der Kraftwerke Engelberger Aa für Kanton Obwalden		420’632.10		420’600.00		420’632.10
29	**Gesundheits- und Sozialdirektion**	**123’965’488.95**	**28’609’270.65**	**123’596’300.00**	**28’810’700.00**	**123’490’261.15**	**28’128’347.47**
2901	**Direktionssekretariat GSD**	**531’991.74**		**794’300.00**		**724’057.82**	
3010.00	Besoldungen	305’525.00		295’700.00		411’617.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24’301.25		23’300.00		31’192.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	29’899.05		29’700.00		41’797.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’429.15		1’500.00		1’922.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	517.40		500.00		697.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	385.00		3’000.00		3’758.50	
3100.00	Büromaterial	1’266.71		1’500.00		946.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	144.90		2’500.00		142.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	173.00		300.00		173.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2’400.45		3’000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	699.50		500.00		642.71	
3132.00	Spitalplanung, Statistikwesen gemäss KVG	90’065.21		130’000.00		19’410.25	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3’450.35		77’000.00		22’312.30	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3’700.85		3’000.00		2’440.85	
3162.00	Raten für operatives Leasing	728.92		3’100.00		3’037.16	
3170.00	Reisekosten und Spesen	771.30		4’000.00		5’086.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2’363.20		4’000.00		2’230.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	10’837.50		11’400.00		10’227.50	
3614.80	Informatik	1’033.00		48’000.00		49’667.30	
3636.00	eHealth (EPDG - Eidg. Patienten Dossier Gesetz)	20’000.00		120’000.00		84’454.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	7’500.00		7’500.00		7’500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	24’800.00		24’800.00		24’800.00	
2903	**Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde**	**1’543’033.29**	**47’591.00**	**1’623’800.00**	**40’000.00**	**1’572’111.37**	**40’146.00**
3010.00	Besoldungen	1’067’992.80		1’095’400.00		1’072’780.20	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-164.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85’617.75		86’300.00		84’563.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	97’956.55		98’900.00		100’602.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5’418.15		5’500.00		5’130.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’805.05		2’000.00		1’826.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6’427.40		20’000.00		19’440.40	
3100.00	Büromaterial	1’386.70		2’000.00		1’711.44	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	96.00		1’000.00		2’730.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’708.30		3’000.00		5’014.52	
3110.00	Büromöbel und -geräte	13’027.70		6’000.00		1’911.27	
3130.00	Dolmetscher	1’233.80		5’000.00		2’211.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	56’483.60		100’000.00		86’317.85	
3130.02	Supervision			8’000.00		8’512.75	
3130.03	Private Mandatsträger (Schulung, Veranstaltung)			1’500.00		134.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	925.94		500.00		592.63	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			15’000.00		33’265.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1’580.10		2’500.00		1’844.32	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1’874.00		2’000.00		1’874.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’095.95		5’000.00		5’572.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1’070.15		4’000.00		-36.66	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	-132.95		10’000.00		12’400.10	
3614.80	Informatik	45’578.00		45’000.00		42’200.60	
3636.01	Angeordnete Massnahmen bei Mittellosigkeit	70’853.10		25’000.00		17’311.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	22’800.00		22’800.00		19’800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	57’400.00		57’400.00		44’400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		47’591.00		40’000.00		40’146.00
2905	**Einsatzorganisation CARE**	**29’876.30**		**61’600.00**		**58’047.50**	
3000.01	Arbeitsentschädigungen Notfalleinsätze, Übungen, usw.	9’960.00		20’000.00		30’130.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	195.25		800.00		1’157.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					27.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					8.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5’020.00		27’700.00		10’795.00	
3100.00	Büromaterial			1’000.00		352.60	
3101.00	Einsatzmaterial	995.65		1’000.00		1’052.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	782.10				3’518.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2’923.30				704.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10’000.00		11’100.00		10’300.00	
2906	**Mobile Sanitätshilfsstelle**	**30’651.03**		**53’700.00**		**35’671.24**	
3000.01	Arbeitsentschädigungen Notfalleinsätze, Übungen, usw.	3’350.00		11’600.00		11’600.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42.90					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2.80					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.95					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			7’000.00		250.00	
3100.00	Büromaterial			500.00		500.00	
3101.00	Einsatzmaterial	3’555.20		3’000.00		4’179.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1’100.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9’476.35		13’500.00		5’105.30	
3634.00	Mobile Sanitätshilfsstelle (Leistungsvereinbarung)	5’000.00		5’000.00		5’000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1’200.00			
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	6’600.00		6’600.00		6’600.00	
3930.00	Betriebs-, Verwaltungskosten PK Polycom	2’622.83		4’200.00		2’436.14	
2910	**Gesundheitsamt**	**1’105’413.75**	**20’485.00**	**1’109’600.00**	**25’000.00**	**726’268.07**	**24’981.75**
3000.00	Sitzungsgelder	160.00		5’000.00		2’080.00	
3010.00	Besoldungen	454’341.45		431’400.00		299’893.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35’219.65		31’100.00		23’342.30	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	40’835.85		39’300.00		34’938.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2’260.10		2’000.00		1’448.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	765.50		700.00		511.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5’631.90		10’000.00		6’230.05	
3100.00	Büromaterial	34.50				223.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11’904.85		2’500.00		500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	439.00		1’200.00		903.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromöbel und -geräte	1’982.25		3’000.00			
3130.00	Dienstleistungen Kantonszahnarzt	519.65		5’000.00		2’856.20	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1’224.35		2’000.00		1’058.12	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2’867.50		1’000.00		184.60	
3132.02	Qualitätssicherung und Statistik für die Heime	4’997.25		10’000.00		6’388.10	
3132.04	Projekte und Entwicklungen	35’442.90		164’000.00		63’741.45	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	142.75					
3170.00	Reisekosten und Spesen	917.45		2’500.00		3’004.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	239.10		1’500.00		524.20	
3611.01	Kanton Schwyz für Kantonsapothekerin	28’698.25		35’000.00		34’338.70	
3614.80	Informatik	83’538.00		17’000.00		2’874.70	
3636.00	Institutionen des Gesundheitswesens	240’438.60		200’000.00		160’977.65	
3636.01	Nidwaldner Samaritervereine	3’000.00		3’000.00		3’000.00	
3636.02	Förderung Nachwuchs Hausärzte (IHAM & CC)	129’412.90		122’000.00		56’748.70	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5’100.00		5’100.00		5’200.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	15’300.00		15’300.00		15’300.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren sowie Inspektionsgebühren Heilmittelgesetz		19’690.00		25’000.00		24’936.75
4250.00	Verkauf von Material		795.00				45.00
2920	**Geburtshilfe**	**87’526.00**		**70’000.00**		**87’675.00**	
3130.00	Hebammenwartgelder	87’526.00		70’000.00		87’675.00	
2930	**Krankheitsbekämpfung und Schutzimpfungen**	**150’406.30**	**87’517.98**	**84’500.00**	**60’000.00**	**98’219.20**	**49’800.75**
3010.00	Besoldungen	24’393.80		10’000.00		10’144.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’899.00		800.00		791.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	125.75				50.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	41.40				17.25	
3100.00	Büromaterial			500.00		178.50	
3106.00	Impfstoffe, Arzneimaterial	64’053.60		40’000.00		61’681.30	
3130.00	Schulimpfungen	12’587.85		12’000.00		11’062.20	
3130.01	Bekämpfung von Epidemien, Pandemien; Impfstudien	36’377.75		20’000.00		12’373.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’620.70		1’200.00		1’350.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9’306.45				569.95	
4250.00	Verkauf von Schutzmaterial		20’015.00				
4260.00	Kostenbeteiligungen Versicherer		67’502.98		60’000.00		49’800.75
2940	**Lebensmittelsicherheit**	**1’178’000.00**		**1’178’000.00**		**1’178’000.00**	
3631.00	Laboratorium der Urkantone	1’178’000.00		1’178’000.00		1’178’000.00	
2970	**Spitäler**	**40’939’678.75**	**39’874.60**	**39’985’000.00**	**30’000.00**	**41’754’269.76**	**21’737.75**
3631.01	Psychiatrieversorgung, gemeinwirtschaftliche Leistungen	583’171.45		840’000.00		684’618.80	
3631.02	Ausserkantonale Hospitalisationen	22’130’457.10		19’800’000.00		22’143’974.01	
3634.05	Kantonsspital, gemeinwirtschaftliche Leistungen	4’022’000.00		4’000’000.00		3’904’500.00	
3634.06	Kantonsspital, Anteil stationäre Leistungen	14’204’050.20		15’300’000.00		15’021’176.95	
3635.03	Waldhotel Health & Medical Excellence, gemeinwirtschaftliche Leistungen			45’000.00			
4260.01	Rückerstattungen Regressfälle		39’874.60		30’000.00		21’737.75
2971	**Pflegefinanzierung**	**13’688’489.54**		**12’645’500.00**		**13’033’280.53**	
3632.00	Gemeinde Stans für Abschreibungen Wohnheim Mettenweg	67’976.00		68’000.00		67’976.00	
3635.00	Spitex NW für gemeinwirtschaftliche Leistungen	1’195’000.00		1’150’000.00		1’105’000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Nidwaldner Heime für Abschreibungen	480’522.00		480’500.00		480’522.00	
3636.04	Leistungen für demenzkranke Personen	146’590.00		150’000.00		161’480.00	
3637.00	Heimbewohner, stationäre Pflegeleistungen	9’652’508.25		8’905’000.00		9’328’128.75	
3637.01	Ambulante Pflegeleistungen (Spitex)	1’940’797.56		1’727’000.00		1’663’671.70	
3637.02	Akut- und Übergangspflege	7’761.60		15’000.00		13’213.20	
3637.03	Heimbewohner, Anteil MiGel			5’000.00		378.40	
3637.04	Ambulante Pflegeleistungen, Anteil MiGel	97’507.13		30’000.00		105’405.48	
3940.00	Zinsen für bedingt rückzahlbare Darlehen der Nidwaldner Heime	99’827.00		115’000.00		107’505.00	
2972	**Heime**	**17’773’695.24**		**18’200’000.00**		**16’964’936.20**	
3636.05	Ambulante und stationäre Betreuungsleistungen (IVSE)	8’532’480.14		9’500’000.00		8’650’747.95	
3636.06	Stiftung Weidli Stans	8’996’536.00		8’500’000.00		8’130’691.00	
3636.08	Innerkantonale, private Heime	244’679.10		200’000.00		183’497.25	
2980	**Sozialamt**	**5’022’094.50**	**658’222.95**	**4’825’200.00**	**585’000.00**	**4’749’383.02**	**589’902.43**
3010.00	Besoldungen	2’550’192.15		2’473’900.00		2’548’108.40	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-2’506.00				-27’361.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	203’277.30		194’800.00		199’557.00	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	214’482.25		214’200.00		224’340.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12’805.45		12’400.00		12’352.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4’269.10		4’500.00		4’339.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	46’258.20		65’700.00		36’913.75	
3100.00	Büromaterial	10’226.66		10’000.00		7’549.58	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’582.40		2’500.00		9’759.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2’247.40		2’500.00		1’382.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromöbel und -geräte	13’522.65		10’900.00		10’337.85	
3130.00	Supervision	14’381.75		18’400.00		16’749.55	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	512.95					
3130.03	Sozialkonferenz			4’500.00		2’356.52	
3130.04	Dolmetscher	6’998.90		8’000.00		12’428.60	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	639.70		500.00		274.94	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3’141.70					
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	6’133.97		8’000.00		12’966.96	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3’905.00		6’000.00		5’580.43	
3170.00	Reisekosten und Spesen	17’558.80		35’000.00		26’016.75	
3190.00	Schadenersatzleistungen	568.50					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3’947.20		3’000.00		7’016.80	
3501.00	Einlage Fonds Spielsucht (SF)	7’733.60		3’200.00			
3610.00	Bund für Sozialhilfestatistik	10’514.00		7’900.00		5’100.00	
3614.80	Informatik	151’207.00		151’000.00		117’941.29	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	29’468.90				34’612.90	
3635.01	Projekte Abteilung Gesundheitsförderung	94’386.80		145’000.00		121’765.80	
3635.02	Projekt Alkoholaktionsplan	13’626.00		19’500.00		15’110.95	
3635.03	Ergänzung frühe Kindheit	56’307.75					
3635.06	Beiträge Covid-19-Massnahme an familienergänzende Kinderbetreuung	163’865.00					
3636.00	Integrationsprojekte	237’127.66		237’200.00		220’457.85	
3636.01	Übrige Institutionen der Fürsorge und soziale Wohlfahrt	19’875.86		19’000.00		22’705.50	
3636.02	Institutionen der fördernden Sozialhilfe	514’154.35		573’500.00		523’226.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.03	Spielsuchtfonds (SF)	11’364.20		15’800.00		57’149.90	
3636.04	Familienergänzende Kinderbetreuung	314’817.35		292’800.00		238’243.10	
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	55’000.00		55’000.00		53’900.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	228’500.00		228’500.00		228’500.00	
4210.00	Gebühr Berufsbeistandschaft		56’397.50		40’000.00		37’669.58
4240.00	Dienstleistungen				500.00		1’410.00
4501.01	Entnahme Fonds Spielsucht (SF)						39’135.10
4630.00	Bund für Integrationsprojekte		186’542.15		188’500.00		182’457.85
4630.01	Bund für Präventionsprojekte		201’281.65		195’000.00		160’000.00
4630.02	Beiträge Bund Covid-19-Massnahme familienergänzende Kinderbetreuung		47’000.00				
4632.00	Gemeinden für Integrationsprojekte		50’000.00		50’000.00		28’500.00
4636.00	Beiträge Dritter an Projekte		7’903.85				12’515.10
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
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto (Spielsuchtfonds)		19’097.80		19’000.00		18’014.80
4980.01	Alkoholzehntel für Projekte		90’000.00		90’000.00		90’000.00
2981	**Schulsozialarbeit**	**656’062.35**	**656’062.35**	**656’500.00**	**656’500.00**	**566’158.65**	**566’158.65**
3010.00	Besoldungen	545’777.20		542’300.00		473’406.50	
3049.08	Familienzulagen	3’030.00		2’900.00		2’431.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43’322.20		42’700.00		35’759.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	47’363.85		47’300.00		39’163.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2’812.60		2’700.00		2’366.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	928.75		1’000.00		814.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3’746.70		8’500.00		6’108.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	646.20		1’500.00		1’572.50	
3130.00	Supervision	330.00		3’000.00		1’012.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	985.45		2’500.00		1’905.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	334.40		500.00		118.85	
3614.80	Informatik	5’735.00					
3636.00	Private Institutionen	1’050.00		1’600.00		1’500.00	
4612.00	Gemeinden für Schulsozialarbeit		656’062.35		656’500.00		566’158.65
2985	**Unterstützung Bedürftiger**	**30’878.75**	**30’878.75**			**14’805.25**	**14’805.25**
3702.01	Gemeinden für in Nidwalden wohnhafte ausserkantonale Bürger					243.75	
3702.02	Eingegangene Rückerstattungen an die Heimatgemeinden	30’878.75				14’561.50	
4702.01	Heimatgemeinden für in Nidwalden wohnhafte ausserkantonale Bürger						243.75
4702.02	Rückerstattungen bezogener Unterstützung zugunsten der Heimatgemeinden		30’878.75				14’561.50
2990	**Sozialversicherungen**	**32’775’913.64**	**18’457’712.00**	**32’824’000.00**	**18’735’000.00**	**33’321’488.93**	**18’213’307.00**
3613.60	Ausgleichskasse für Durchführung der kantonalen AHV-Ergänzungsleistungen	452’561.25		410’000.00		404’487.14	
3613.61	Ausgleichskasse für Durchführung der kantonalen IV-Ergänzungsleistungen	224’605.60		180’000.00		185’329.48	
3613.64	Ausgleichskasse für Durchführung der Krankenkassen-Prämienzuschüsse	278’802.64		300’000.00		276’875.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3613.65	Ausgleichskasse für Durchführung Familienzulagen für Nichterwerbstätige	6’347.00		7’000.00		7’156.80	
3613.67	Ausgleichskasse für Durchführung UVG-Kontrolle	7’000.00		7’000.00		7’000.00	
3613.68	Ausgleichskasse für Durchführung KVG-Verlustscheinregelung	20’705.00		20’000.00		18’636.00	
3637.00	AHV-Ergänzungsleistungen	9’710’697.65		9’660’000.00		9’613’726.68	
3637.01	IV-Ergänzungsleistungen	4’819’407.50		4’360’000.00		4’404’854.53	
3637.02	Persönliche AHV-Beiträge	37’381.80		80’000.00		-4’167.35	
3637.03	Krankenkasse-Prämienzuschüsse	16’444’343.05		17’000’000.00		17’666’489.15	
3637.04	Familienzulagen für Nichterwerbstätige	177’820.00		240’000.00		180’527.00	
3637.06	KVG-Verlustscheine	596’242.15		560’000.00		560’573.60	
4630.00	Bund für AHV-Ergänzungsleistungen		2’313’914.00		2’530’000.00		2’353’755.00
4630.01	Bund für IV-Ergänzungsleistungen		1’671’763.00		1’520’000.00		1’485’358.00
4630.02	Bund für Verwaltungskosten AHV-Ergänzungsleistungen		129’679.98		130’000.00		131’341.46
4630.03	Bund für Verbilligung der Krankenkassenprämien		14’277’995.00		14’500’000.00		14’182’674.00
4630.04	Bund für Verwaltungskosten IV-Ergänzungsleistungen		64’360.02		55’000.00		60’178.54
2995	**Amt für Asyl und Flüchtlinge**	**2’188’905.96**	**35’940.00**	**2’426’600.00**	**55’700.00**	**2’497’872.46**	**51’700.00**
3010.00	Besoldungen	1’520’525.90		1’596’400.00		1’710’368.70	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-74’425.65				-25’248.05	
3042.00	Verpflegungszulagen	3’722.40		30’000.00		16’590.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	114’798.45		122’700.00		131’814.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	150’897.75		153’100.00		158’094.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7’200.15		7’800.00		7’986.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’483.15		2’800.00		2’826.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7’749.95		10’000.00		7’620.00	
3100.00	Büromaterial	7’262.45		8’000.00		5’106.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6’606.70		10’000.00		7’297.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	396.75		500.00		318.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’858.40		2’000.00		969.25	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3’900.70		5’000.00		4’725.70	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	29’524.15		33’500.00		5’094.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3’094.40		8’000.00		454.85	
3130.00	Übersetzungen	653.60		25’000.00		16’089.05	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	2’788.27		4’000.00		2’869.96	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3’720.82		4’000.00		4’016.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7’377.55		10’000.00		12’002.25	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	5’641.46		5’000.00		5’643.18	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9’893.30		12’000.00		11’153.95	
3162.00	Raten für operatives Leasing	4’038.99		4’200.00		4’213.24	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’965.30		12’000.00		16’290.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3’247.02		5’000.00		3’976.90	
3614.80	Informatik	66’809.00		64’000.00		93’168.33	
3636.00	Private Institutionen					30.00	
3910.00	Dienste Amt für Migration	20’000.00		20’000.00		20’000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	39’000.00		39’000.00		41’800.00	
3910.02	Dienste Berufs- und Studienberatung	14’375.00					
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	222’800.00		232’600.00		232’600.00	
4260.00	Rückerstattungen Auto-, Telefonspesen		5’688.00		5’700.00		5’688.00
4610.00	Bund, Verwaltungsaufwand für Asylbewerber		30’252.00		50’000.00		46’012.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2996	**Unterstützung Asylbewerber und Flüchtlinge**	**6'232'871.81**	**8'574'986.02**	**7'058'000.00**	**8'623'500.00**	**6'108'016.15**	**8'555'807.89**
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	296.35					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19.20				14.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6.35				5.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'442.41		20'000.00		16'914.00	
3111.00	Mobiliar, Geräte, Teppiche, Geschirr	5'457.15		20'000.00		3'202.15	
3112.00	Kleider, Wäsche	32.25		2'000.00		254.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung	86'178.88		100'000.00		81'679.15	
3130.00	Überwachung Asylunterkunft	92'534.75		150'000.00		7'296.30	
3130.01	Integrationskosten Dritter	169'572.80		295'000.00			
3130.02	Aktenvernichtung	695.55					
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	4'146.40		5'000.00		5'403.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'325.75		2'500.00		1'398.85	
3135.00	Arzt- und Spitalkosten	136'771.75		150'000.00		135'678.65	
3135.01	Krankenkassenprämien	499'352.00		700'000.00		688'274.25	
3137.01	Radio & TV-Abgabe	730.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	151'399.35		120'000.00		249'938.70	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	80.90					
3160.00	Mieten	1'000'771.80		1'300'000.00		1'347'325.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'793.45				111.10	
3199.01	Rechtskosten			10'000.00			
3631.00	Integrationskosten Kantone	163'098.95		2'000.00			
3632.00	Integrationskosten Gemeinden	13'655.95		35'000.00			
3636.00	Integrationskosten private Organisationen ohne Erwerbszweck	151'720.91		138'000.00		467'443.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.01	B+C-Flüchtlinge Gemeinden	894’821.41		650’000.00		687’193.55	
3637.02	N + F-Personen	760’213.78		700’000.00		889’091.15	
3637.03	Personen mit Nicht-Eintretens-Entscheid	28’903.60		6’000.00		12’139.80	
3637.06	B-Flüchtlinge	1’888’350.12		2’500’000.00		1’362’152.00	
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		7’647.20		1’500.00		15’312.40
4260.00	Rückerstattungen für Telefon		308.55		2’000.00		291.95
4260.01	Rückerstattungen für B-Flüchtlinge		470’427.23		240’000.00		190’992.00
4260.02	Rückerstattungen für B +C-Flüchtlinge Gemeinden		468’264.10		150’000.00		95’200.60
4260.03	Rückerstattungen für N + F-Personen		643’384.18		800’000.00		1’012’023.09
4260.04	Rückerstattungen der Krankenkasse		78’385.45		60’000.00		64’018.85
4610.00	Bund für N + F-Personen		2’668’036.00		3’000’000.00		3’244’061.00
4610.01	Bund für B-Flüchtlinge		2’476’518.00		3’000’000.00		2’453’894.00
4610.02	Bund für Personen mit Nicht-Eintretens-Entscheid		46’654.00		50’000.00		74’626.00
4610.03	Bund für Integration		1’288’804.00		820’000.00		813’395.00
4612.00	Gemeinden für B+C Flüchtlinge		426’557.31		500’000.00		591’993.00
31	**Volkswirtschaftsdirektion**	**9’666’622.50**	**5’543’553.23**	**8’436’400.00**	**5’817’000.00**	**8’182’499.03**	**5’687’108.73**
3105	**Direktionssekretariat VD**	**2’144’705.48**	**174.50**	**287’500.00**	**300.00**	**457’347.13**	**341.40**
3010.00	Besoldungen	199’002.35		191’800.00		197’406.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15’799.15		15’100.00		15’635.25	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	18’882.00		18’100.00		25’220.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’019.70		1’000.00		971.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	336.50		300.00		334.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00		2’500.00		2’320.00	
3100.00	Büromaterial	2’238.25		2’000.00		1’981.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’647.80		200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	420.50		500.00		420.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte			500.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	411.04		200.00		300.14	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	9’184.15					
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1’905.00		800.00		607.30	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2’067.84		2’100.00		2’067.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	201.80		600.00		454.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2’260.00		3’000.00		1’967.45	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	3’353.40		4’100.00		3’207.65	
3614.80	Informatik	7’676.00		6’000.00		3’647.25	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Härtefallmassnahmen)	1’470’000.00					
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen (PBG 28a)	367’000.00					
3636.00	Verbände und Institutionen	600.00		600.00		600.00	
3636.01	Bürgschaftsgenossenschaft für das Gewerbe und Handel	5’500.00		3’000.00		2’500.00	
3636.02	i-heimisch 2012 / 2019					152’705.45	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	4’800.00		4’800.00		3’800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	30’300.00		30’300.00		41’200.00	
4250.00	Verkauf von Büromaterial, Drucksachen		174.50		300.00		341.40
3110	**Arbeitsamt**	**942’775.12**	**438’576.00**	**931’700.00**	**261’500.00**	**871’165.08**	**241’554.05**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Sitzungsgelder	1’084.00		800.00		1’951.20	
3010.00	Besoldungen	350’326.35		343’000.00		335’090.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-864.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27’734.55		27’000.00		26’152.05	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	38’620.60		38’700.00		36’467.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’799.80		1’700.00		1’680.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	599.65		600.00		577.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4’989.80		9’000.00		5’442.55	
3100.00	Büromaterial	713.05		600.00		284.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2’331.85		300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	228.00		500.00		224.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			700.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	670.32		800.00		734.63	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1’501.95		1’500.00		1’966.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’911.90		5’000.00		5’441.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1’000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	259.20		500.00			
3610.00	seco für Arbeitsvermittlung und arbeitsmarktliche Massnahmen	405’000.00		395’000.00		358’000.00	
3611.00	Kanton Uri für Vollzugsstelle Entsendegesetz, Bekämpfung Schwarzarbeit	64’481.10		65’000.00		59’671.15	
3611.01	Kanton Luzern für Vollzug Messwesen	1’650.00		2’500.00		2’016.00	
3614.80	Informatik	9’812.00		7’000.00		5’040.45	
3636.00	Private Institutionen	7’425.00		8’000.00		7’425.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	7’500.00		7’500.00		8’000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	15’000.00		15’000.00		15’000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.00	Gastgewerbe- und Alkoholbewilligungsabgaben		12’150.00		10’000.00		20’350.00
4120.01	Reisendengewerbepatente				500.00		
4120.02	Spielautomatenpatente				4’000.00		10’732.30
4210.00	Bewilligungsgebühren		31’801.70		50’000.00		52’900.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				5’000.00		
4270.00	Bussenertrag aus Entsendegesetz		600.00		4’000.00		500.00
4610.00	Bund für die Tätigkeit zur Verhütung von Unfällen		75’907.40		60’000.00		57’009.40
4610.01	seco für Bereitstellung allgemeiner arbeitsmarktlichen Massnahmen (LAM)		37’445.25		18’000.00		16’524.20
4610.02	seco für kantonale Amtsstelle		280’671.65		110’000.00		83’538.15
3117	**JOB-VISION Nidwalden**	**1’953’091.46**	**1’953’091.46**	**2’039’400.00**	**2’039’400.00**	**1’988’577.50**	**1’988’577.50**
3010.00	Besoldungen	951’958.45		986’200.00		959’390.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-7’048.15				-23’626.05	
3049.01	Anerkennungsprämien	3’100.00		3’100.00		3’000.00	
3049.08	Familienzulagen	3’700.00		5’800.00		4’300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75’277.80		77’700.00		73’063.25	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	98’473.50		104’300.00		95’601.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4’855.10		4’900.00		5’424.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’628.80		1’800.00		1’582.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9’167.65		21’500.00		12’735.15	
3100.00	Büromaterial	5’414.60		10’000.00		6’349.11	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	161’481.23		171’900.00		163’857.14	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3’327.95		9’000.00		5’479.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	550.70		1’000.00		555.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	12’302.82		10’000.00		13’826.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Fahrzeuge					59’950.00	
3111.01	Maschinen, Geräte, Werkzeuge	30’214.87		34’900.00		43’137.99	
3113.00	Hardware	628.55		20’000.00		3’858.45	
3118.00	Software	686.25		5’000.00		5’704.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	16’535.55		16’000.00		17’261.55	
3120.01	Ver- und Entsorgung Brocki	3’015.70		5’000.00		5’222.95	
3120.02	Entsorgung, Recycling	1’773.00		5’000.00		689.55	
3130.00	Werbeaufwand	24’747.43		20’000.00		41’932.52	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	7’821.27		10’000.00		8’382.87	
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	42’172.75		51’800.00		48’144.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	104’455.40		50’000.00		41’453.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3’059.56		6’000.00		3’904.75	
3137.02	Verkehrsabgaben für Fahrzeuge	1’832.00					
3140.00	Baulicher Unterhalt Brocki	7’483.06		3’000.00		1’612.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21’201.75		31’500.00		25’054.70	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1’941.90		3’000.00		2’976.31	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16’385.85		21’500.00		10’926.19	
3160.00	Mieten	339’780.80		340’500.00		339’780.80	
3162.00	Raten für operatives Leasing	4’368.32		5’000.00		4’368.32	
3170.00	Reisekosten und Spesen	342.60		3’000.00		1’775.90	
3192.00	Abgeltung von Rechten	454.40					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1’000.00		901.10	
4240.00	Dienstleistungen		29’014.05				
4250.00	Verkäufe aus Programm		221’205.20		225’500.00		273’747.10
4250.01	Verkäufe Brockenhaus		339’292.45		400’000.00		448’491.40
4260.00	Rückerstattungen Miete		3’400.00		4’800.00		4’800.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen Parkplätze				2’000.00		2’832.50
4630.00	Zuweisung durch Invalidenversicherung		190’040.00		100’000.00		249’060.00
4630.01	Beitrag seco		1’099’739.76		1’216’200.00		927’976.50
4632.00	Zuweisung durch Gemeinden		24’160.00		10’000.00		23’870.00
4637.00	Dritte		46’240.00		80’900.00		57’800.00
3120	**Wirtschaftsförderung**	**978’878.19**	**57’599.85**	**1’255’500.00**	**72’500.00**	**928’138.66**	**56’239.70**
3000.00	Sitzungsgelder	640.00		2’000.00		1’520.00	
3010.00	Besoldungen	367’129.85		359’000.00		346’549.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28’958.95		28’300.00		26’928.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	39’306.00		38’600.00		36’225.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’774.75		1’800.00		1’593.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	623.30		600.00		578.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’414.30		7’000.00		8’050.85	
3100.00	Büromaterial	1’112.50		1’000.00		930.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19’444.75		25’000.00		7’372.84	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2’769.35		2’700.00		2’809.40	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1’000.00			
3130.00	Beratung von Unternehmen			4’000.00		458.40	
3130.01	Erhebungen und Übersetzungen	27’386.50		80’000.00		7’250.25	
3130.02	Aktivitäten Standort-Marketing	196’788.81		230’000.00		232’133.23	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	2’188.28		4’000.00		2’343.44	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	41’464.00					
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1’171.60		1’000.00		1’835.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12’575.95		40’000.00		41’622.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9’906.25		10’000.00		10’544.70	
3614.80	Informatik	7’184.00		6’000.00		4’738.75	
3631.00	Regionalentwicklungsverband Nidwalden & Engelberg	21’099.85		36’000.00		21’891.00	
3635.00	Betrieb Zivilnutzung Militärflugplatz Buochs	23’000.00		205’000.00			
3635.01	CSEM / bis 2019: Micro Center Central-Switzerland	125’000.00		125’300.00		125’280.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	13’739.20		13’000.00		13’282.70	
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		18’989.85		34’200.00		17’744.95
4612.00	Sekretariat REV Nidwalden / Engelberg		6’500.00		6’500.00		7’400.00
4631.00	Kanton Obwalden an Regionalentwicklungsverband		2’110.00		1’800.00		1’094.75
4910.00	Inkasso Tourismusabgaben		30’000.00		30’000.00		30’000.00
3135	**Wohn- und Eigentumsförderung**	**14’435.60**	**7’217.80**	**15’000.00**	**7’500.00**	**14’184.00**	**7’092.00**
3637.00	Eigentümer und Mieter	7’217.80		7’500.00		7’092.00	
3707.00	Gemeinden an Eigentümer und Mieter	7’217.80		7’500.00		7’092.00	
4702.00	Gemeinden		7’217.80		7’500.00		7’092.00
3140	**Tourismusförderung**	**324’546.98**		**324’800.00**		**323’695.80**	
3134.00	Sachversicherungsprämien	113.53		100.00		146.30	
3137.02	Verkehrsabgaben für Fahrzeuge	60.00					
3602.00	Unterhalt Autobahntafel Hergiswil	608.45				479.25	
3610.00	Bundesamt für Statistik, Beherbergungsstatistik	1’765.00		1’700.00		834.00	
3614.80	Informatik			1’000.00		236.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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	
3141	**Tourismusfonds und kommunale Abgaben**	**1’386’674.80**	**1’386’674.80**	**1’610’000.00**	**1’610’000.00**	**1’659’839.60**	**1’659’839.60**
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	10.50				-2.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	660.00				1’290.00	
3511.00	Einlage Tourismusförderungsfonds (TF)	329’496.05		39’900.00			
3632.00	Gemeinden für Tourismusförderung	508’279.45		778’000.00		788’372.60	
3635.00	Tourismusförderung Beiträge an Dritte (TF)	340’108.00		340’100.00		395’840.00	
3705.00	Durchlauf Private Unternehmungen	178’120.80		422’000.00		444’339.30	
3910.00	Inkasso Tourismusförderung	30’000.00		30’000.00		30’000.00	
4511.00	Entnahmen Tourismusförderungsfonds (TF)						12’790.35
4635.01	Kantonale Tourismusabgaben (TF)		95’939.15		80’000.00		86’829.50
4635.10	Kommunale Tourismusabgaben		812’614.85		808’000.00		815’880.45
4705.00	Durchlauf Beiträge von privaten Unternehmungen		178’120.80		422’000.00		444’339.30
4980.00	Kantonsanteil Tourismusförderung (TF)		300’000.00		300’000.00		300’000.00
3190	**Betreibungs- und Konkursamt**	**1’451’876.91**	**1’191’394.40**	**1’491’900.00**	**1’329’500.00**	**1’457’515.71**	**1’247’083.65**
3010.00	Besoldungen	914’941.15		912’200.00		906’005.10	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-283.20					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	71’763.75		71’800.00		69’910.75	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	89’791.65		91’200.00		85’511.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4’565.85		4’600.00		4’308.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’548.50		1’600.00		1’530.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6’640.00		15’000.00		9’999.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	9’580.80		9’000.00		11’030.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	117.00		1’000.00		191.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3’606.50		4’000.00		3’738.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	31’688.70		31’000.00		30’292.50	
3130.00	Gebühren für Dritte	21’150.45		15’000.00		18’371.20	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	87’324.11		100’000.00		98’069.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10’989.95		11’000.00		17’542.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1’158.60		2’000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1’474.85		2’000.00		1’947.23	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1’718.88		2’000.00		1’718.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3’351.10		6’000.00		5’219.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	17’745.37		45’000.00		25’560.43	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4’331.90		3’000.00		3’510.50	
3614.80	Informatik	51’191.00		47’000.00		44’076.90	
3636.00	Private Institutionen	880.00		900.00		880.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	22’500.00		22’500.00		24’000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	94’100.00		94’100.00		94’100.00	
4210.00	Gebühren für Betreibungsamt		1’011’623.35		1’140’000.00		1’078’303.97
4210.01	Gebühren für Konkursamt		179’213.05		187’000.00		168’352.88
4240.00	Dienstleistungen		558.00		2’500.00		426.80
3195	**Handelsregisteramt**	**469’637.96**	**508’824.42**	**480’600.00**	**496’300.00**	**482’035.55**	**486’380.83**
3010.00	Besoldungen	283’678.85		281’400.00		277’990.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22’526.35		22’200.00		21’692.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	27’422.10		27’200.00		28’112.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’411.60		1’400.00		1’400.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	465.60		500.00		482.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	450.00		2’000.00		960.00	
3100.00	Büromaterial	899.80		2’500.00		621.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	619.70		1’500.00		668.84	
3110.00	Büromöbel und -geräte	278.95		100.00		176.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	904.45		1’500.00		1’022.50	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	383.00		500.00		258.65	
3162.00	Raten für operatives Leasing	452.36		500.00		452.36	
3170.00	Reisekosten und Spesen	143.10		1’000.00		818.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2’910.00		7’000.00		3’256.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	106.10		200.00		16.10	
3600.00	Bund für Handelsregistergebühren	57’171.00		55’000.00		54’494.40	
3610.00	Publikationsgebühren SHAB	750.00		800.00		765.00	
3614.80	Informatik	31’965.00		38’000.00		51’747.75	
3636.00	Private Institutionen	200.00		200.00		200.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	6’300.00		6’300.00		6’300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	30’600.00		30’600.00		30’600.00	
4210.00	Handelsregister-Grundgebühren		380’260.00		371’500.00		359’786.00
4210.01	Kantonale Handelsregistergebühren		128’238.57		123’500.00		125’970.95
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen (nicht HR-Gebühren)		212.00		300.00		275.00
4260.00	Rückerstattungen direkte Auslagen		113.85		1’000.00		348.88
36	**Staatskanzlei**	**3’618’738.05**	**91’292.00**	**3’652’500.00**	**98’200.00**	**3’574’328.92**	**81’469.95**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3610	**Staatskanzlei**	**1’683’793.26**	**85’532.60**	**1’656’800.00**	**74’200.00**	**1’727’825.97**	**76’724.20**
3010.00	Besoldungen	994’017.40		911’400.00		885’449.25	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-25’347.10				-3’151.45	
3049.00	Übrige Zulagen, Dienstkleider			1’500.00		51.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75’077.45		71’800.00		68’086.75	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	90’017.25		95’100.00		99’540.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4’475.60		4’600.00		4’008.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’655.05		1’600.00		1’490.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	650.00		2’000.00		1’005.00	
3100.00	Büromaterial	12’559.73		6’000.00		10’020.19	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	80’993.80		81’000.00		73’976.05	
3102.01	Druckkosten für Abstimmungen / Wahlen	23’585.15		50’000.00		47’955.83	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4’606.95		5’000.00		2’777.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	5’064.55		2’000.00		117’893.70	
3130.00	Anpassungen Homepage durch Dritte	323.00		6’000.00		646.00	
3130.01	Beschaffung Bildmaterialien	894.80		6’000.00		860.05	
3130.02	Kommunikation					807.75	
3130.03	Medienmonitoring	9’693.00					
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1’420.85		1’400.00		1’832.03	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	14’998.02		26’000.00		27’538.96	
3162.00	Raten für operatives Leasing	15’491.31		15’000.00		17’669.43	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’099.60		4’000.00		4’222.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1’067.10		2’000.00		1’990.10	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	2’935.20		2’800.00		2’800.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Kanton Schwyz für Datenschutzbeauftragter	64’116.55		61’000.00		62’820.65	
3614.80	Informatik	175’587.00		207’000.00		158’308.93	
3636.00	Private Institutionen	14’011.00		16’300.00		14’026.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	18’300.00		18’300.00		18’100.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	95’500.00		59’000.00		107’100.00	
4210.00	Kanzleigebühren		33’109.55		30’000.00		28’917.40
4250.00	Verkauf von Drucksachen, Druckaufträge		6’794.30		10’000.00		8’899.65
4250.01	Publikationsertrag		41’428.75		30’000.00		34’707.15
4920.00	Infrastruktur ZRK		4’200.00		4’200.00		4’200.00
3615	**Rechtsdienst**	**723’089.24**		**751’200.00**		**717’668.43**	
3010.00	Besoldungen	544’237.75		554’900.00		515’472.75	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1’204.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43’111.10		43’700.00		40’234.25	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	48’104.70		52’600.00		46’027.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2’715.45		2’800.00		2’565.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	903.05		1’000.00		882.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’260.00		7’000.00		3’552.10	
3100.00	Büromaterial	685.60		1’000.00		1’688.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’638.00		2’000.00		1’125.60	
3110.00	Büromöbel und -geräte			2’700.00		37’713.10	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	311.14		400.00		341.78	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte					124.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	424.85		1’000.00		828.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			300.00		419.00	
3614.80	Informatik	12’102.00		13’000.00		9’092.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	9’800.00		9’800.00		9’800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	59’000.00		59’000.00		47’800.00	
3617	**Staatsarchiv**	**1’211’855.55**	**5’759.40**	**1’244’500.00**	**24’000.00**	**1’128’834.52**	**4’745.75**
3010.00	Besoldungen	570’222.15		589’300.00		494’038.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45’271.55		46’400.00		38’613.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	53’505.70		55’900.00		46’361.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2’900.50		3’000.00		2’390.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	958.30		1’100.00		823.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2’242.50		4’000.00		2’925.00	
3100.00	Büromaterial	1’308.50		1’000.00		1’242.15	
3101.00	Verbrauchs-, Archivierungsmaterial	39’019.15		40’000.00		36’509.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1’000.00		1’289.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9’041.80		9’000.00		9’473.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	8’708.50		9’000.00		4’490.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2’049.85		2’000.00		2’239.15	
3130.00	Archäologische Projekte und Grabungen	61’631.60		60’000.00		69’882.70	
3130.01	Erschliessungsdienstleistungen	5’992.00		5’000.00		40’890.55	
3130.02	Sicherung, Restaurierung	62’315.95		60’000.00		17’404.10	
3130.03	Öffentlichkeitsarbeit	2’296.00		2’000.00		1’969.85	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	0.55		200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5’099.50		5’000.00		5’039.20	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	738.45		2’000.00		1’224.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing	871.60		1’000.00		891.67	
3170.00	Reisekosten und Spesen	688.70		3’000.00		2’494.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2’801.70		1’500.00		1’053.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.80	Informatik	86’183.00		94’000.00		98’902.20	
3636.00	Private Institutionen	8’408.00		9’500.00		9’084.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	10’300.00		10’300.00		10’300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	229’300.00		229’300.00		229’300.00	
4240.00	Dienstleistungen		3’710.25		18’000.00		3’307.25
4250.00	Verkauf von Archivmaterial		2’049.15		6’000.00		1’438.50
40	**Gerichte**	**10’773’463.04**	**3’390’442.65**	**9’356’700.00**	**3’357’500.00**	**9’115’929.09**	**3’883’461.32**
4010	**Gerichtskanzleien**	**1’941’157.05**	**22’186.69**	**1’902’200.00**	**32’500.00**	**1’898’231.47**	**31’926.54**
3000.00	Sitzungsgelder Anwalts- und Beurkundungskommission	16’743.20		7’000.00		24’966.80	
3010.00	Besoldungen	1’482’984.85		1’450’000.00		1’444’321.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-5’105.70				-8’281.60	
3049.01	Anerkennungsprämien	4’400.00		5’000.00		5’000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	119’408.65		114’200.00		113’561.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	106’320.00		104’400.00		107’052.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7’688.05		7’300.00		7’075.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’535.65		2’600.00		2’472.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6’257.30		15’000.00		7’860.50	
3100.00	Büromaterial	3’300.40		3’000.00		3’476.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	53.15		1’500.00		858.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4’474.80		4’000.00		3’683.35	
3110.00	Büromöbel und -geräte	33’727.70		33’000.00		31’807.80	
3130.00	Aktenvernichtung	242.45					
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	2’622.05		5’000.00		4’917.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	932.40		1’000.00		940.42	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1’667.20		1’700.00		1’667.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	42.00		1’300.00		966.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	265.90		500.00		773.60	
3614.80	Informatik	66’897.00		60’000.00		60’212.25	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	32’300.00		32’300.00		31’500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	53’400.00		53’400.00		53’400.00	
4210.00	Gebühren Anwalts- und Beurkundungskommission		10’740.00		17’000.00		18’240.00
4250.00	Verkauf von Betriebs- und Reinigungsmaterial		480.30		500.00		604.90
4290.00	Mahngebühren		10’966.39		15’000.00		13’081.64
4020	**Obergericht**	**799’347.87**	**271’262.55**	**607’400.00**	**153’000.00**	**884’077.39**	**319’177.90**
3000.00	Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter	241’872.15		193’200.00		270’270.80	
3000.01	Sitzungsgelder	3’680.00		8’000.00		14’640.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17’897.05		15’200.00		19’044.70	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	28’144.80		20’600.00		20’724.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	982.65		1’000.00		1’108.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	377.95		200.00		394.70	
3060.00	Ruhegehälter	20’172.00		20’200.00		20’172.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		3’000.00		2’033.90	
3100.00	Büromaterial	1’391.40		2’000.00		1’758.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	603.40		2’000.00		198.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5’225.20		6’000.00		4’507.33	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3’522.90		3’500.00		12’039.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	312.12		1’500.00		560.06	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	38’147.90		40’000.00		29’797.15	
3132.01	Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendliche)	1’827.50		25’000.00		15’695.60	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1’793.35		3’500.00		2’280.70	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2’604.20		2’800.00		1’953.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5’742.50		6’500.00		6’639.85	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	219’531.95		70’000.00		181’188.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	58’220.10		35’000.00		10’271.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1’399.55		4’000.00		3’170.65	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	81’492.20		70’000.00		201’632.35	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	6’000.00		6’300.00		5’880.00	
3614.80	Informatik	23’557.00		33’000.00		23’244.55	
3636.00	Private Institutionen	2’250.00		2’500.00		2’470.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1’900.00		1’900.00		1’900.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	30’500.00		30’500.00		30’500.00	
4210.00	Gerichtsgebühren		174’528.50		80’000.00		117’145.90
4260.00	Rückerstattungen Auslagen		20’363.40		3’000.00		16’005.75
4260.01	Rückerstattungen Anwaltskosten		76’370.65		70’000.00		186’026.25
4025	**Staatsanwaltschaft**	**5’307’384.60**	**2’047’755.87**	**4’784’700.00**	**2’195’000.00**	**4’449’690.06**	**2’348’704.20**
3010.00	Besoldungen	2’436’028.90		2’477’500.00		2’550’514.70	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-6’987.20				-76’693.90	
3049.01	Anerkennungsprämien	7’600.00		7’500.00		7’400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	193’614.45		195’100.00		195’634.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	206’643.85		206’400.00		210’308.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12’127.80		12’400.00		11’670.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4’162.05		4’500.00		4’317.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19’636.10		20’000.00		8’695.10	
3100.00	Büromaterial	10’802.25		16’000.00		11’414.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8’343.20		10’000.00		8’547.40	
3110.00	Büromöbel und -geräte	9’296.95		10’000.00		5’492.65	
3130.00	Ausserordentliche Staatsanwälte	850.00		5’000.00		1’447.50	
3130.02	Vollzug Schutzmassnahmen (Jugendliche)	3’237.50		50’000.00		21’793.80	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	44’904.76		65’000.00		61’517.53	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Übersetzungen	384’281.75		280’000.00		167’564.30	
3132.01	Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendliche)	462’807.90		50’000.00		98’280.00	
3135.00	Arzt-, Spital- und Therapiekosten	39’433.30		50’000.00		29’561.02	
3135.01	Haftauslagen ausserkantonal	151’195.15		30’000.00		24’246.00	
3135.02	Freiheitsentzüge Jugendliche	11’700.00		5’000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	6’190.75		4’000.00		4’242.09	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2’230.73		4’500.00		2’899.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5’155.05		10’000.00		12’236.75	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	97’578.50		150’000.00		78’120.88	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	412’544.95		420’000.00		363’996.33	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	516.55		2’000.00		549.35	
3199.01	Haft- / Prozessentschädigung	61’521.66		50’000.00		42’012.55	
3199.02	Unentgeltliche Rechtspflege	221’026.75		80’000.00		84’684.85	
3199.03	Übrige Verwaltungskosten Jugendliche			500.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.80	Informatik	71’263.00		85’000.00		81’799.25	
3630.00	Bund für Zeugenschutzstelle	4’400.00		6’000.00		4’800.00	
3636.00	Private Institutionen	629.70		800.00		130.00	
3910.00	Dienstleistungen der Polizei	247’248.25		300’000.00		252’507.05	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	48’800.00		48’800.00		51’400.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	128’600.00		128’600.00		128’600.00	
4210.00	Gebühren		551’141.29		800’000.00		764’147.06
4240.00	Dienstleistungen		8’435.45		10’000.00		7’502.30
4260.00	Rückerstattungen amtliche Kosten		288’016.52		175’000.00		194’110.15
4260.01	Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege		183’364.75		50’000.00		76’132.15
4270.00	Bussen		782’388.86		900’000.00		1’075’034.24
4301.00	Beschlagnahmte Vermögenswerte		21’356.00		20’000.00		35’821.35
4611.00	Kantone Uri und Obwalden		213’053.00		240’000.00		195’956.95
4030	**Kantonsgericht**	**2’380’430.52**	**976’522.89**	**1’739’900.00**	**915’000.00**	**1’582’086.22**	**1’084’707.23**
3000.00	Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter	636’569.05		647’000.00		610’332.10	
3000.01	Sitzungsgelder	8’080.00		10’000.00		6’320.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50’053.40		50’900.00		46’948.30	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	71’755.80		69’600.00		72’017.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3’145.50		3’200.00		2’819.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’062.30		1’200.00		1’024.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	310.00		3’000.00		220.00	
3100.00	Büromaterial	4’724.90		5’000.00		4’009.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	317.70		4’500.00		1’312.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8’982.80		10’500.00		8’527.25	
3110.00	Büromöbel und -geräte	8’240.00		8’000.00		1’480.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1’331.66		1’000.00		1’400.29	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	55’371.73		60’000.00		56’330.30	
3132.01	Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendliche)	96’676.90		20’000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	12’725.00		14’500.00		12’377.50	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	884’557.35		320’000.00		312’372.44	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	67’557.08		80’000.00		37’433.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3’844.70		4’000.00		3’400.30	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	362’834.65		320’000.00		308’589.79	
3614.80	Informatik	28’790.00		33’000.00		21’361.75	
3636.00	Private Institutionen			1’000.00		310.00	
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		579’901.79		535’000.00		738’003.98
4260.00	Rückerstattungen Auslagen		29’546.10		50’000.00		31’273.71
4260.01	Rückerstattungen Anwaltskosten		359’905.00		320’000.00		299’359.54
4270.00	Bussen		7’170.00		10’000.00		16’070.00
4040	**Verwaltungsgericht**	**345’143.00**	**72’714.65**	**322’500.00**	**62’000.00**	**301’843.95**	**98’945.45**
3000.00	Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter	203’151.60		195’200.00		189’300.80	
3000.01	Sitzungsgelder	4’960.00		5’000.00		5’520.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15’275.65		15’400.00		12’994.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	23’257.80		20’600.00		15’837.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	565.65		1’000.00		606.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	304.50		400.00		282.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3’000.00		1’242.80	
3100.00	Büromaterial	749.50		1’500.00		1’027.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’117.90				176.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6’417.05		6’000.00		5’799.02	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2’040.20		2’000.00		927.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2’200.00		10’000.00		4’107.13	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5’935.00		7’000.00		7’882.05	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	32’470.90		10’000.00		10’557.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	800.00		1’000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	916.70				1’400.20	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	12’052.55		12’000.00		11’784.15	
3614.80	Informatik	528.00					
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1’900.00		1’900.00		1’900.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	30’500.00		30’500.00		30’500.00	
4210.00	Gerichtsgebühren		52’560.75		45’000.00		87’666.80
4260.00	Rückerstattungen Auslagen		1’820.15		5’000.00		1’383.20
4260.01	Rückerstattungen Anwaltskosten		18’333.75		12’000.00		9’895.45
		426’788’055.47	**428’031’072.70**	**427’840’100.00**	**426’305’900.00**	**426’171’814.70**	**423’450’654.23**
	Gesamtergebnis	**1’243’017.23**			**1’534’200.00**		**2’721’160.47**
		428’031’072.70	**428’031’072.70**	**427’840’100.00**	**427’840’100.00**	**426’171’814.70**	**426’171’814.70**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	**Finanzdirektion**	**502’125.70**		**1’011’000.00**		**842’217.45**	**526.90**
2110	**Finanzverwaltung**	**398’295.90**		**560’000.00**		**34’659.30**	
I1168	**Kreditoren-Workflow**	**153’319.55**		**155’000.00**			
5200.09	Rechnungsworkflow	153’319.55		155’000.00			
I1222	**IP-Telefonie (Umstellung Analog-Anschlüsse und Endgeräte)**	**244’976.35**		**405’000.00**		**34’659.30**	
5060.10	Telefonanlage	244’976.35		405’000.00		34’659.30	
2130	**Steueramt**	**103’829.80**		**451’000.00**		**806’058.15**	**526.90**
I1005	**Informatik Nest (2130)**			**301’000.00**		**295’503.40**	**526.90**
5200.02	Softwareentwicklung NEST			301’000.00		295’503.40	
6320.30	Ausserkantonale Gemeinden						526.90
I1258	**Einführung eTax Nidwalden**	**103’829.80**		**150’000.00**		**510’554.75**	
5200.16	Einführung eTax Web Nidwalden	103’829.80		150’000.00		510’554.75	
2170	**Kapitalkosten, Vermögenserträge, finanzpolitische Reserven**					**1’500.00**	
I6004	**Beteiligung Cantosana AG**					**1’500.00**	
5540.02	Cantosana AG					1’500.00	
22	**Baudirektion**	**20’581’490.30**	**5’963’399.08**	**38’134’000.00**	**12’307’400.00**	**23’322’840.39**	**12’217’604.60**
2210	**Amt für Mobilität**	**177’000.50**		**100’000.00**		**46’768.95**	
I1259	**Objektkredit für die Verkehrsplanung im Grossraum Kreuzstrasse**	**123’834.20**		**100’000.00**		**46’768.95**	
5290.08	Verkehrsplanung Grossraum Kreuzstrasse	123’834.20		100’000.00		46’768.95	
I1266	**Objektkredit für die Erarbeitung eines Gesamtverkehrskonzpets**	**53’166.30**					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.09	Erarbeitung Gesamtverkehrskonzept	53’166.30					
2220	**Strasseninspektorat**					**281’146.75**	
I1006	**Maschinen, Fahrzeuge**					**281’146.75**	
5060.05	Maschinen, Fahrzeuge					281’146.75	
2230	**Hochbauamt**	**292’203.40**		**2’265’000.00**		**868’608.80**	**800.00**
I1160	**BWZ, Innensanierung**	**139’538.35**		**1’540’000.00**			
5040.51	Innensanierung BWZ	139’538.35		1’540’000.00			
I1162	**Sporthalle Mittelschule, Neubau**			**300’000.00**			
5040.53	#Sporthalle Mittelschule			300’000.00			
I1175	**Werkstätte für Menschen mit Handicap, Umbau**					**274’739.15**	
5040.62	Umbau Werkstätte für Menschen mit Handicap					274’739.15	
I1220	**Erweiterung Passbüro - biometrischer Pass für EU/EFTA Bürger**	**141’829.45**		**175’000.00**			
5040.78	Erweiterung Passbüro - biometrischer Pass für EU/EFTA Bürger	105’920.40		75’000.00			
5060.21	Erweiterung Passbüro - biometrischer Pass für EU/EFTA Bürger	35’909.05		100’000.00			
I1225	**Mieterausbau nach Sanierung Regierungsgebäude**					**509’205.75**	
5040.79	Mieterausbau nach Sanierung Regierungsgebäude					509’205.75	
I1238	**Instandsetzung Mürgstrasse, Mittelschule, Stans**					**84’024.45**	**800.00**
5010.36	Instandsetzung Mürgstrasse, Mittelschule, Stans					84’024.45	
6320.32	Diverse Strassenbauten, Anteil Gemeinde						800.00
I1250	**Erweiterung und Instandsetzung Parkplatz Winkelriedhostatt**	**10’835.60**		**150’000.00**		**639.45**	
5040.05	Erweiterung und Instandsetzung Parkplatz Winkelriedhostatt	10’835.60		150’000.00		639.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I1263	**job-vision, Ersatzbau (infolge Übernahme von armasuisse)**			**100’000.00**			
5040.94	#job-vision, Ersatzbau (infolge Übernahme von armasuisse)			100’000.00			
2231	**Hochbauamt Masterplan Kreuzstrasse**	**334’168.95**		**300’000.00**		**165’129.65**	
I1229	**Masterplan Kreuzstrasse (Projektierung)**	**334’168.95**		**300’000.00**		**165’129.65**	
5290.06	Erarbeitung Masterplan Kreuzstrasse	334’168.95		300’000.00		165’129.65	
2235	**Öffentlicher Verkehr**	**3’377’068.63**	**2’497’378.38**	**990’000.00**	**92’000.00**	**7’722’850.89**	**7’603’525.00**
I1010	**Tieflegung / Doppelspur Luzern**	**3’354’729.78**	**2’405’339.38**	**850’000.00**		**7’711’221.14**	**7’460’000.00**
5610.01	Tieflegung / Doppelspur Luzern					-2’288’778.86	
5640.02	zb, Tieflegung/Doppelspur Hergiswil	3’354’729.78		850’000.00		10’000’000.00	
6300.00	Bund an Kanton		-74’660.62				1’560’000.00
6310.07	Beiträge Kantone und Konkordate		2’480’000.00				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**	**10’632.35**		**15’000.00**		**11’629.75**	
5620.28	Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride (Aggloprogramm), Anteil Kanton	10’632.35		15’000.00		11’629.75	
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**			
5620.28	Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride (Aggloprogramm), Anteil Kanton			5’000.00			
I1247	**Umsetzung behindertengerechte Bushaltestellen**	**11’706.50**		**100’000.00**			
5010.85	Umsetzung behindertengerechte Bushaltestellen	11’706.50		100’000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I5001	**zb Zentralbahn AG**		**92’039.00**		**92’000.00**		**143’525.00**
6440.00	Darlehensrückzahlungen zb		92’039.00		92’000.00		143’525.00
2240	**Amt für Gefahrenmanagement**	**4’282’601.75**	**1’736’961.40**	**14’079’000.00**	**9’039’900.00**	**8’553’539.95**	**4’301’706.15**
I1014	**Engelberger Aa, 5A+5C, Bauprojekt, DA+WO**			**50’000.00**	**21’500.00**		
5020.61	Engelberger Aa, Etappe 5A + 5C, Bauprojekt			50’000.00			
6300.02	Bund an Engelberger Aa				21’500.00		
I1015	**Engelberger Aa, 5b+6, Vorprojekt, Oberau-Mettlen**			**20’000.00**	**16’400.00**		
5020.62	Engelberger Aa, Etappe 5B + 6, Vorprojekt			20’000.00			
6300.02	Bund an Engelberger Aa				6’400.00		
6310.03	Obwalden an Engelberger Aa, Etappe 5B + 6, Vorprojekt				10’000.00		
I1016	**Hochwasserschutz; Einzelprojekt Gemeinden**	**515’865.15**	**376’368.75**	**6’500’000.00**	**4’500’000.00**	**4’782’738.50**	**3’826’453.20**
5620.01	Gemeinden für Einzelprojekte	515’865.15		6’500’000.00		4’782’738.50	
6300.04	Bund an Einzelprojekte Gemeinden		376’368.75		4’500’000.00		3’826’453.20
I1240	**Vierwaldstättersee, Schwemmholzsperre**					**133’688.00**	
5060.92	Mobile Schwemmholzsperre					133’688.00	
I1246	**Hochwasserschutz Buoholzbach**	**75’095.55**	**49’000.00**	**4’644’000.00**	**2’760’000.00**	**212’829.40**	**139’000.00**
5020.65	#Engelberger Aa, Buoholzbach			4’500’000.00			
5020.66	Engelberger Aa, Buoholzbach, Eigenleistungen	36’000.00		100’000.00		57’122.50	
5020.67	Engelberger Aa, Buoholzbach, Vorprojekt	39’095.55		44’000.00		155’706.90	
6320.55	Bund an Buoholzbach		49’000.00		2’760’000.00		139’000.00
I1251	**RK Vorsorglicher Landerwerb Hochwasserschutz Buoholzbach**	**1’678’725.50**		**100’000.00**		**2’858’162.20**	
5000.00	Vorsorglicher Landerwerb	1’678’725.50		100’000.00		2’858’162.20	
I4020	**Schutzbauten Wasser, 07-1 Grundangebot, PV16-19**					**454’811.70**	**256’580.90**
5620.02	Gemeinden für Grundangebot					454’811.70	
6300.06	Bund an Grundangebot Gemeinden						256’580.90

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I4021	**Schutzbauten Wasser, 07-2 Gefahrengrundlagen, PV16-19**					**111’310.15**	**67’495.05**
5290.01	Gefahrenkarten und Risikomanagement					95’860.15	
5620.04	Gemeinden für Gefahren- und Risikomanagement					15’450.00	
6300.08	Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement						52’045.05
6300.30	Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement Gemeinden						15’450.00
I4024	**Revitalisierungen, 12-1 Grundlagen, PV16-19**						**12’177.00**
6300.27	Bund an Strategische Planung						12’177.00
I4025	**Revitalisierungen, 12-2 Projekte, PV16-19**	**530’836.10**	**429’698.30**				
5020.70	Revitalisierungen	85’378.55					
5670.02	Dritte für Grundangebot	445’457.55					
6300.07	Bund an Revitalisierungen Kanton		23’351.60				
6300.50	Bund an Grundangebot Dritter		406’346.70				
I4029	**Schutzbauten Wasser, Grundangebot, PV20-24**	**1’165’844.60**	**637’571.25**	**1’800’000.00**	**1’000’000.00**		
5620.02	Gemeinden für Grundangebot	1’165’844.60		1’800’000.00			
6300.06	Bund an Grundangebot Gemeinden		637’571.25		1’000’000.00		
I4030	**Schutzbauten Wasser, Gefahrengrundlagen, PV20-24**	**107’099.60**	**53’549.80**	**345’000.00**	**175’000.00**		
5290.01	Gefahrenkarten und Risikomanagement	107’099.60		340’000.00			
5620.04	Gemeinden für Gefahren- und Risikomanagement			5’000.00			
6300.08	Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement		53’549.80		170’000.00		
6300.30	Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement Gemeinden				5’000.00		
I4031	**Revitalisierungen, Grundlagen, PV20-24**			**95’000.00**	**87’000.00**		
5290.03	Strategische Planung			20’000.00			
5610.08	Strategische Planung Kantone und Konkordate			75’000.00			
6300.27	Bund an Strategische Planung				12’000.00		
6300.51	Bund an strategische Planung Kantone und Konkordate				75’000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I4032	**Revitalisierungen, Projekte, PV20-24**	**209'135.25**	**190'773.30**	**525'000.00**	**480'000.00**		
5620.03	Gemeinden für Revitalisierungen			525'000.00			
5670.02	Dritte für Grundangebot	209'135.25					
6300.09	Bund an Revitalisierungen Gemeinden				480'000.00		
6300.50	Bund an Grundangebot Dritter		190'773.30				
2251	**Autobahn A2**		**3'260.00**				
I1018	**Nationalstrasse A2**		**3'260.00**				
6350.80	Diverse Einnahmen		3'260.00				
2260	**Kantonsstrassen - Radwegausbau**	**12'118'447.07**	**1'725'799.30**	**20'400'000.00**	**3'175'500.00**	**5'684'795.40**	**311'573.45**
I1024	**KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Ausweichstellen**					**47'027.15**	**72'068.25**
5010.16	KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Ausweichstellen					47'027.15	
6320.16	KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Ausweichstellen (Anteil Gemeinde)						72'068.25
I1028	**KH 1 / KV 5 Stansstad, Kreisel Schürmatt**	**862'336.20**	**190'000.00**	**1'600'000.00**	**400'000.00**	**77'860.30**	**18'000.00**
5010.06	KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt	862'336.20		1'600'000.00		77'860.30	
6320.06	KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt, Anteil Gemeinde		190'000.00		400'000.00		18'000.00
I1030	**KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse**			**50'000.00**		**19'105.65**	
5010.11	KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse			50'000.00		19'105.65	
I1033	**KH 2 / KV 9, Oberdorf, Knoten Büren**	**2'235'959.95**	**763'000.00**	**3'250'000.00**	**950'000.00**	**645'209.95**	**205'000.00**
5010.19	KH2 / KV9, Knoten Büren (Planung)					7'197.60	
5010.39	KH2 / KV9, Knoten Büren (Ausführung)	2'235'959.95		3'250'000.00		638'012.35	
6300.42	KH 2 / KV 9, Büren, Knoten Büren, Anteil Bund		163'000.00		150'000.00		45'000.00
6320.19	KH 2 / KV9, Knoten Büren, Anteil Gemeinde		600'000.00		800'000.00		160'000.00
I1088	**KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West**	**19'448.35**		**30'000.00**			
5010.09	KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West (Planung)	19'448.35		30'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I1089	**KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse**	**2'831'604.52**		**8'000'000.00**	**600'000.00**	**458'051.60**	
5010.12	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse	2'601'641.32		5'000'000.00		385'936.00	
5010.37	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse	229'963.20		3'000'000.00		72'115.60	
6300.48	KV6 Stansstad, Kehrsitenstrasse, Anteil Bund				100'000.00		
6320.12	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse, Anteil Gemeinde				500'000.00		
I1095	**KH 3, Emmetten, Dürrensee**			**1'000'000.00**			
5010.17	KH 3, Emmetten, Dürrensee			1'000'000.00			
I1098	**KH 3, Ennetmoos, Ortsdurchfahrt St.Jakob**	**22'559.75**	**11'364.90**	**50'000.00**		**19'096.90**	
5011.03	KH 3, Ennetmoos, Ortsdurchfahrt St. Jakob (Vorplanung)	22'559.75		50'000.00		19'096.90	
6320.29	KH3, Ennetmoos, Ortsdurchfahrt St. Jakob, Anteil Gemeinde		11'364.90				
I1100	**KH 2, Oberdorf, Radweg Wil-Dallenwil**	**36'049.75**		**30'000.00**			
5011.27	KH 2, Oberdorf, Radweg Wil-Dallenwil (Vorplanung)	36'049.75		30'000.00			
I1101	**KH 3, Beckenried, Radweg alte Kantonsstr. - Fähre**	**12'096.80**		**130'000.00**	**45'500.00**	**44'046.30**	
5011.01	KH 3, Beckenried, Radweg alte Kantonsstr. - Fähre (Vorplanung)	12'096.80		130'000.00		44'046.30	
6320.01	KH 3, Beckenried, Radweg alte Kantonsstrasse - Fähre, Anteil Gemeinde				45'500.00		
I1104	**KH 3/4, Buochs, Umgestaltung Bürgerheim-/Ennetbürgerstr./Beckenriederstr. (Ortsdurchfahrt)**	**29'121.20**	**16'434.40**	**100'000.00**		**33'343.10**	**16'505.20**
5011.04	KH 3/4, BU, Umgestaltung Bürgerheim-/Ennetbürgerstr./Beckenriederstr., Vorplanung	29'121.20		100'000.00		33'343.10	
6320.09	KH 3/4, BU, Umgestaltung Bürgerheim-/Ennetbürgerstr./Beckenriederstr., Anteil Gemeinde		16'434.40				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			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I1135	**KV 7, Dallenwil, Instandsetz. Wiesenbergstr. 1. Etappe**	**1’688’559.75**		**1’200’000.00**		**1’595’884.90**	
5010.02	KV 7, Dallenwil, Instandsetzung Wiesenbergstrasse	1’688’559.75		1’200’000.00		1’595’884.90	
I1136	**KV 7, Dallenwil, Instandsetz. Wiesenbergstr. 2. & 3. Etappe**	**426’485.85**		**750’000.00**		**307’777.35**	
5011.02	KV 7, Dallenwil, Instandsetzung Wiesenbergstrasse (Vorplanung)	426’485.85		750’000.00		307’777.35	
I1155	**KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)**	**381’226.80**	**145’000.00**	**500’000.00**	**180’000.00**	**19’606.75**	
5010.34	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)	369’164.05		500’000.00		13’786.00	
5011.34	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)	12’062.75				5’820.75	
6320.34	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich), Anteil Gemeinde		145’000.00		180’000.00		
I1211	**KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse**	**1’672’077.20**	**600’000.00**	**2’200’000.00**	**1’000’000.00**	**310’934.90**	
5010.51	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse	1’672’077.20		2’200’000.00		310’934.90	
6320.51	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse, Anteil Gemeinde		600’000.00		1’000’000.00		
I1224	**KH 3, Buochs, Knoten Fadenbrücke**	**1’071’789.85**		**950’000.00**		**129’979.75**	
5010.57	KH3, Buochs, Knoten Fadenbrücke	147’505.85					
5620.31	KH3, Buochs, Knoten Fadenbrücke	924’284.00		950’000.00		129’979.75	
I1227	**KH 1, Hergiswil, Lopper Nord Instandsetzung**	**765’132.00**		**500’000.00**		**1’944’598.60**	
5600.03	Bund für Instandsetzung KH 1 Lopper Nord	765’132.00		500’000.00		1’944’598.60	
I1242	**KH 4, Stans, Pilatuskurve, Umgestaltung Knoten**	**35’080.10**		**20’000.00**		**27’046.55**	
5011.84	KH 4, Stans, Pilatuskurve, Umgestaltung Knoten (Vorplanung)	35’080.10		20’000.00		27’046.55	
I1245	**KH 1, Hergiswil, Verlängerung Radweg beim Bootshafen**					**5’225.65**	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.87	KH 1, Hergiswil, Verlängerung Radweg beim Bootshafen					5'225.65	
I1265	**KV7, Dallenwil, Wiesenbergsrasse, Strassenraumgestaltung Dorf Dallenwil**			**20'000.00**			
5620.34	KV7, Dallenwil, Wiesenbergsrasse, Strassenraumgestaltung Dorf Dallenwil			20'000.00			
I1273	**KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Sicherheitsmassnahmen Obbürgen**	**28'919.00**					
5011.53	KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Sicherheitsmassnahmen Obbürgen (Vorplanung)	28'919.00					
23	**Justiz- und Sicherheitsdirektion**	**8'938'884.15**	**4'246'000.00**	**9'397'600.00**		**1'959'026.08**	
2305	**Amt für Justiz**	**78'823.40**		**76'000.00**		**88'749.10**	
I1255	**Neubeschaffung Software für Jagd- und Fischereiwesen**	**78'823.40**		**76'000.00**		**88'749.10**	
5200.00	Software	78'823.40		76'000.00		88'749.10	
2370	**Kantonspolizei**	**115'776.20**		**289'600.00**		**951'298.68**	
I1120	**Fahrzeuge Kantonspolizei**	**109'537.70**		**119'600.00**		**941'381.78**	
5060.05	Maschinen, Fahrzeuge	109'537.70		119'600.00		283'945.05	
5060.20	Polizeiboot					657'436.73	
I1212	**Ablösung Inpos3 durch MyABI**	**6'238.50**		**170'000.00**		**9'916.90**	
5200.15	Ablösung Inpos3 durch MyABI	6'238.50		170'000.00		9'916.90	
2378	**BK Polycom**	**4'999.95**		**5'000.00**			
I1252	**Polycom WEP 2030**	**4'999.95**		**5'000.00**			
5060.22	Polycom WEP 2030	4'999.95		5'000.00			
2393	**Waffenplatz (Infrastruktur)**	**8'709'636.75**	**4'246'000.00**	**9'011'000.00**		**774'928.30**	
I1184	**Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage, Waffenplatz Wil bei Stans**	**8'704'250.65**	**4'246'000.00**	**9'000'000.00**		**540'514.20**	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.68	Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage, Waffenplatz Wil bei Stans	8’704’250.65		9’000’000.00		540’514.20	
6300.10	Bund an Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage, Waffenplatz Wil bei Stans		4’246’000.00				
I1185	**Instandstellung Verpflegungszentrum, Waffenplatz Wil bei Stans**					**135’403.45**	
5040.69	Instandstellung Verpflegungszentrum, Waffenplatz Wil bei Stans					135’403.45	
I1253	**Brandschutzertüchtigung Treppenhaus Lehrgebäude**	**5’386.10**		**11’000.00**		**99’010.65**	
5040.92	Brandschutzertüchtigung Treppenhaus Lehrgebäude	5’386.10		11’000.00		99’010.65	
2395	**Zivilschutz**	**29’647.85**		**16’000.00**		**144’050.00**	
I1254	**Brandschutzertüchtigung Treppenhaus Zentrum für Bevölkerungsschutz (ZBS)**	**29’647.85**		**16’000.00**		**144’050.00**	
5040.93	Brandschutzertüchtigung Treppenhaus Zentrum für Bevölkerungsschutz (ZBS)	29’647.85		16’000.00		144’050.00	
25	**Bildungsdirektion**	**44’000.00**	**91’901.00**	**50’000.00**	**110’000.00**	**54’787.90**	**79’663.15**
2550	**Amt für Berufsbildung**					**9’787.90**	
I1042	**Verbände für Berufsschulbauten**					**9’787.90**	
5660.02	Verbände für Berufsschulbauten					9’787.90	
2585	**Ausbildungsdarlehen/Stipendien**	**44’000.00**	**91’901.00**	**50’000.00**	**110’000.00**	**45’000.00**	**79’663.15**
I5002	**Ausbildungsdarlehen**	**44’000.00**	**91’901.00**	**50’000.00**	**110’000.00**	**45’000.00**	**79’663.15**
5470.01	Darlehen	44’000.00		50’000.00		45’000.00	
6470.01	Darlehensrückzahlungen		91’901.00		110’000.00		79’663.15
27	**Landwirtschafts- und Umweltdirektion**	**5’034’774.95**	**2’307’227.00**	**5’537’000.00**	**2’755’000.00**	**4’520’748.00**	**2’249’253.43**
2750	**Strukturverbesserungen**	**1’658’110.00**	**896’435.00**	**1’800’000.00**	**900’000.00**	**1’443’458.00**	**657’024.00**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I1214	**Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen (RK 2016-2019)**	**456’410.00**	**301’380.00**	**1’000’000.00**	**500’000.00**	**1’443’458.00**	**657’024.00**
5650.04	Hoch- und Tiefbauten, Flurstrassen und kantonal konzessionierte Luftseilbahnen (RK)	155’030.00		500’000.00		786’434.00	
5750.01	Bund für Private	301’380.00		500’000.00		657’024.00	
6700.01	Bund an Private		301’380.00		500’000.00		657’024.00
I1262	**Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen (RK 2020-2023)**	**1’201’700.00**	**595’055.00**	**800’000.00**	**400’000.00**		
5650.04	Hoch- und Tiefbauten, Flurstrassen und kantonal konzessionierte Luftseilbahnen (RK)	606’645.00		400’000.00			
5750.01	Bund für Private	595’055.00		400’000.00			
6700.01	Bund an Private		595’055.00		400’000.00		
2775	**Waldförderung (inkl. RK)**	**3’058’747.75**	**1’193’700.00**	**3’330’000.00**	**1’705’000.00**	**2’595’321.60**	**1’208’229.43**
I4018	**Schutzbauten Wald, 07-1 Grundangebote, PV16-19**					**480’270.40**	**271’372.55**
5620.11	Schutzbauten im Wald der Gemeinden					480’270.40	
6300.19	Bund an Schutzbauten im Wald der Gemeinden						271’372.55
I4019	**Schutzbauten Wald, 07-2 Gefahrengrundlagen, PV16-19**					**170’616.40**	**90’607.88**
5290.02	Gefahrengrundlagen					170’616.40	
6300.18	Bund an Gefahrengrundlagen						90’607.88
I4022	**Schutzwald, 08-1 Behandlung, PV16-19**					**1’740’434.80**	**710’249.00**
5650.06	Schutzwaldprojekte von Privaten					1’551’527.90	
5650.07	Waldschäden					188’906.90	
6300.16	Bund an Schutzwaldprojekte von Privaten						612’419.25
6300.17	Bund an Waldschäden von Privaten						75’580.75
6300.49	Beiträge Astra an Schutzwaldprojekte						22’249.00
I4023	**Schutzwald, 08-2 Infrastruktur, PV16-19**					**204’000.00**	**136’000.00**
5650.06	Schutzwaldprojekte von Privaten					204’000.00	
6300.16	Bund an Schutzwaldprojekte von Privaten						136’000.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I4036	**Schutzbauten Wald, 07-1 Grundangebote, PV20-24**	**334'323.75**	**197'600.00**	**550'000.00**	**320'000.00**		
5620.11	Schutzbauten im Wald der Gemeinden	334'323.75		400'000.00			
5650.08	Schutzbauten im Wald von Privaten			150'000.00			
6300.19	Bund an Schutzbauten im Wald der Gemeinden		197'600.00		230'000.00		
6300.31	Bund an Schutzbauten im Wald von Privaten				90'000.00		
I4037	**Schutzbauten Wald, 07-2 Gefahrengrundlagen, PV20-24**	**74'370.70**	**37'200.00**	**120'000.00**	**65'000.00**		
5290.02	Gefahrengrundlagen	74'370.70		120'000.00			
6300.18	Bund an Gefahrengrundlagen		37'200.00		65'000.00		
I4038	**Schutzwald, 08-1 Behandlung, PV20-24**	**2'477'120.50**	**910'900.00**	**2'660'000.00**	**1'320'000.00**		
5650.06	Schutzwaldprojekte von Privaten	2'044'108.10		2'560'000.00			
5650.07	Waldschäden	433'012.40		100'000.00			
6300.16	Bund an Schutzwaldprojekte von Privaten		778'900.00		1'250'000.00		
6300.17	Bund an Waldschäden von Privaten		132'000.00		40'000.00		
6300.49	Beiträge Astra an Schutzwaldprojekte				30'000.00		
I4039	**Schutzwald, 08-2 Infrastruktur, PV20-24**	**172'932.80**	**48'000.00**				
5650.15	Sicherstellung Infrastruktur Schutzwald	172'932.80					
6300.54	Bund an Schutzwald Infrastruktur		48'000.00				
2780	**Amt für Umwelt**	**317'917.20**	**217'092.00**	**407'000.00**	**150'000.00**	**481'968.40**	**384'000.00**
I1051	**Sanierung Altlasten**	**242'048.60**	**217'092.00**	**250'000.00**	**150'000.00**	**429'000.00**	**384'000.00**
5620.15	Sanierung Altlasten	24'956.60		100'000.00		45'000.00	
5720.04	Bund an Gemeinden für Sanierung Altlasten	217'092.00		150'000.00		384'000.00	
6700.02	Bund an Gemeinden		217'092.00		150'000.00		384'000.00
I1256	**Lärmbelastungskataster**	**75'868.60**		**157'000.00**		**52'968.40**	
5290.07	Lärmbelastungskataster	75'868.60		157'000.00		52'968.40	
29	**Gesundheits- und Sozialdirektion**		**548'498.00**	**2'400'000.00**	**548'500.00**		**548'498.00**
2971	**Pflegefinanzierung**		**548'498.00**		**548'500.00**		**548'498.00**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
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
2972	**Heime**			**2’400’000.00**			
I5012	**Neue Einrichtung für psychisch Kranke (IVSE) (Darlehen)**			**2’400’000.00**			
5460.01	Investitionsdarlehen - Neue Einrichtung für psychisch Kranke			2’400’000.00			
31	**Volkswirtschaftsdirektion**	**1’020’182.05**	**406’641.95**	**2’090’900.00**	**2’407’300.00**	**1’017’097.40**	**1’737’952.75**
3140	**Tourismusförderung**	**25’000.00**		**100’000.00**		**25’000.00**	
I1221	**Winteruniversiade 2021**	**25’000.00**		**100’000.00**		**25’000.00**	
5660.05	Winteruniversiade 2021	25’000.00		100’000.00		25’000.00	
3150	**Investitionshilfe / neue Regionalpolitik NRP**	**995’182.05**	**406’641.95**	**1’990’900.00**	**2’407’300.00**	**992’097.40**	**1’737’952.75**
I4012	**Regionalpolitik NRP, Beiträge Interkantonal, PV12-15**					**52’500.00**	
5610.03	Beiträge an Kantone aus neuer Regionalpolitik (NRP)					52’500.00	
I4013	**Regionalpolitik NRP, Beiträge Kantonal, PV12-15**		**-62’301.00**				
6300.23	Bund NRP Beiträge an Private		-62’301.00				
I4027	**Regionalpolitik NRP, Beiträge Interkantonal, PV16-19**	**89’123.10**	**63’163.00**			**32’177.40**	**32’412.75**
5610.03	Beiträge an Kantone aus neuer Regionalpolitik (NRP)	29’123.10				4’175.40	
5650.12	Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	60’000.00				28’002.00	
6300.22	Bund NRP Beiträge Kantone		63’163.00				32’612.55
6310.04	Kantone NRP Beiträge an Private						-199.80
I4028	**Regionalpolitik NRP, Beiträge Kantonal, PV16-19**		**-29’912.55**			**176’500.00**	**88’250.00**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5650.12	Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)					176’500.00	
6300.23	Bund NRP Beiträge an Private		-29’912.55				88’250.00
I4034	**Regionalpolitik NRP, Beiträge Interkantonal, PV20-23**	**165’138.95**	**120’069.50**	**60’000.00**	**30’000.00**		
5610.03	Beiträge an Kantone aus neuer Regionalpolitik (NRP)	51’989.85					
5650.12	Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	113’149.10		60’000.00			
6300.23	Bund NRP Beiträge an Private		45’069.50		30’000.00		
6310.04	Kantone NRP Beiträge an Private		75’000.00				
I4035	**Regionalpolitik NRP, Beiträge Kantonal, PV20-23**			**180’000.00**	**90’000.00**		
5650.12	Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)			180’000.00			
6300.23	Bund NRP Beiträge an Private				90’000.00		
I5005	**Investitionshilfedarlehen**		**163’783.00**		**285’500.00**		**180’450.00**
6420.02	Darlehensrückzahlungen der Gemeinden		22’500.00		22’500.00		22’500.00
6450.05	Darlehensrückzahlungen der privaten Institutionen		139’283.00		261’000.00		155’950.00
6460.01	Darlehensrückzahlungen der privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		2’000.00		2’000.00		2’000.00
I5010	**Darlehen NRP, Amortisationen**	**740’920.00**	**151’840.00**	**750’900.00**	**1’501’800.00**	**730’920.00**	**1’436’840.00**
5400.00	Darlehensrückzahlung Bund (NRP Private)	740’920.00		750’900.00		730’920.00	
6450.04	Darlehensrückzahlungen der privaten Unternehmungen (NRP)		151’840.00		1’501’800.00		1’436’840.00
I5014	**Darlehen NRP, PV20-23**			**1’000’000.00**	**500’000.00**		
5450.03	Darlehen an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)			1’000’000.00			
6300.21	Bund NRP Darlehen				500’000.00		
36	**Staatskanzlei**					**-35’000.00**	
3617	**Staatsarchiv**					**-35’000.00**	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I1118	**Elektronisches Archiv (Vorprojekt)**					**-35’000.00**	
5200.00	Software					-35’000.00	
		36’121’457.15	**13’563’667.03**	**58’620’500.00**	**18’128’200.00**	**31’681’717.22**	**16’833’498.83**
	Nettoinvestition		**22’557’790.12**		**40’492’300.00**		**14’848’218.39**
		36’121’457.15	**36’121’457.15**	**58’620’500.00**	**58’620’500.00**	**31’681’717.22**	**31’681’717.22**

Zahlen in Tausend CHF

Bilanz		31.12.2020	31.12.2019	Veränderung	Ziffer im Anhang
1	**A K T I V E N**	**617'661**	**605'058**	**12'603**	
10	**FINANZVERMÖGEN**	**288'588**	**280'462**	**8'126**	
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	110'296	96'967	13'329	3
101	Forderungen	104'292	101'694	2'599	4
102	Kurzfristige Finanzanlagen	6'000	20'400	-14'400	5
104	Aktive Rechnungsabgrenzung	5'756	8'208	-2'452	6
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	20	19	1	7
107	Finanzanlagen	57'830	48'781	9'050	8
108	Sachanlagen	4'393	4'393	0	9
14	**VERWALTUNGSVERMÖGEN**	**329'073**	**324'596**	**4'477**	
140	Sachanlagen	99'684	91'141	8'544	10
142	Immaterielle Anlagen	1'929	2'174	-245	11
144	Darlehen	17'112	18'130	-1'018	12
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	129'013	129'013	0	13-15
146	Investitionsbeiträge	81'335	84'139	-2'804	16
148	kumulierte zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	
2	**P A S S I V E N**	**-617'661**	**-605'058**	**-12'603**	
20	**FREMDKAPITAL**	**-331'176**	**-320'281**	**-10'894**	
200	Laufende Verbindlichkeiten	-164'742	-141'802	-22'940	17
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-50	-11'030	10'981	18
204	Passive Rechnungsabgrenzung	-9'613	-10'736	1'123	19
205	Kurzfristige Rückstellungen	-2'557	-770	-1'787	20
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-143'514	-144'337	823	21
208	Langfristige Rückstellungen	-9'980	-10'760	780	20
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-719	-845	126	22
29	**EIGENKAPITAL**	**-286'485**	**-284'776**	**-1'709**	
291	Fonds im Eigenkapital	-8'372	-7'907	-466	22
293	Vorfinanzierungen	-21'821	-21'821	0	23
294	Finanzpolitische Reserven	-209'523	-209'523	0	23
299	Bilanzüberschuss	-45'526	-45'526	0	23
	Jahresergebnis	-1'243	0	-1'243	

Geldflussrechnung (indirekte Darstellung)	+	-	Rechnung 2020	Budget 2020*	Rechnung 2019
Betriebliche Tätigkeit					
Ergebnis der Erfolgsrechnung			**1'243**	**-1'534**	**-2'721**
Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträge			17'326	17'527	16'734
Darlehen und Beteiligungen VV, Bund für NRP	Abnahme	Zunahme	741	0	731
Wertberichtigungen Darlehen VV & Beteiligungen VV	Abnahme	Zunahme	14	0	2
Forderungen bzw. laufende Verbindlichkeiten	Abnahme	Zunahme	-2'599	0	7'841
Vorräte und angefangene Arbeiten	Abnahme	Zunahme	-1	0	1
aktive Rechnungsabgrenzungen	Abnahme	Zunahme	2'452	0	-2'405
laufende Verpflichtungen (Kontokorrente, Kreditoren)	Zunahme	Abnahme	22'940	0	-17'891
Rückstellungen	Zunahme	Abnahme	1'007	-500	-500
passive Rechnungsabgrenzungen	Zunahme	Abnahme	-1'123	0	1'335
Veränderungen Fonds, Vorfinanzierungen, Finanzpolitische Reserven	Einlagen	Entnahmen	340	-4'000	-6'574
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit			**42'340**	**11'493**	**-3'448**
Investitionstätigkeit					
Ausgaben			-36'121	-58'621	-31'682
Einnahmen			13'564	18'128	16'833
Cash Drain aus Investitionstätigkeit			**-22'558**	**-40'492**	**-14'848**
Finanzierungsfehlbetrag (-überschuss)			**19'782**	**-29'000**	**-18'296**
Finanzierungstätigkeit					
langfristige Finanzverbindlichkeiten	Zunahme	Abnahme	-823	0	-11'858
kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	Zunahme	Abnahme	-10'981	-11'000	-1'040
Finanz- und Sachanlagen FV (kurzfristige)	Abnahme	Zunahme	14'400	16'551	1'400
Finanz- und Sachanlagen FV (langfristige)	Abnahme	Zunahme	-9'050	1'600	9'439
Cash Flow (-Drain) aus Finanzierungstätigkeit			**-6'453**	**7'151**	**-2'060**
Veränderung des Fonds "Geld"			**13'329**	**-21'849**	**-20'356**

Anhang - Inhaltsverzeichnis

Nr.	Titel	Seite
1	Regelwerk der Rechnungslegung und Begründung von Abweichungen	- 167 -
2	Rechnungslegungsgrundsätze, inkl. der wesentlichen Grundsätze zu Bilanzierung und Bewertung	- 167 -
3	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	- 169 -
4	Forderungen	- 170 -
5	Kurzfristige Finanzanlagen	- 170 -
6	Aktive Rechnungsabgrenzung	- 170 -
7	Vorräte	- 170 -
8	Langfristige Finanzanlagen	- 171 -
9	Sachanlagen Finanzvermögen	- 171 -
10	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	- 172 -
11	Immaterielle Anlagen	- 173 -
12	Darlehen im Verwaltungsvermögen	- 173 -
13	Massgebliche Beteiligungen	- 174 -
14	Weitere Beteiligungen	- 177 -
15	Beteiligungsspiegel	- 179 -
16	Investitionsbeiträge	- 180 -
17	Laufende Verbindlichkeiten	- 180 -
18	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	- 181 -
19	Passive Rechnungsabgrenzung	- 181 -
20	Rückstellungen	- 181 -
21	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	- 182 -
22	Fonds	- 183 -
23	Eigenkapitalnachweis	- 183 -
24	Gewährleistungsspiegel	- 184 -
25	Steuerertrag 2020 im Vergleich zum Vorjahr	- 184 -
26	Resultate der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung von 1986 - 2020	- 185 -
27	Steuererträge Grundstückgewinnsteuer, Handänderungssteuer, Erbschafts- und Schenkungssteuer	- 186 -
28	Übersicht der Steuererträge	- 187 -
29	Verpflichtungskredite	- 188 -
30	Verpflichtungskredite mit Status "Abgerechnet"	- 191 -
31	Finanzkennzahlen	- 192 -
32	Nachtragskredite Erfolgsrechnung	- 195 -
33	Nachtragskredite Investitionsrechnung	- 196 -
34	Kreditübertragungen Budget 2020 auf Budget 2021	- 197 -
35	Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen	- 198 -
36	Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen (Fortsetzung) & Investionsrechnung, Begründungen	- 200 -
37	Investitionskredite und Betriebshilfe in der Landwirtschaft	- 201 -
38	Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge des Gebäudeprogramms	- 202 -
39	Winkelriedhaus-Stiftung	- 203 -

1 Regelwerk der Rechnungslegung und Begründung von Abweichungen

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Anlagen im Verwaltungsvermögen
Die Sachanlagen werden zu Anschaffungs- und Herstellkosten bilanziert. Die Sachanlagen des Verwaltungsvermögens werden nach ihrer Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Zusätzliche Abschreibungen als Mittel der Finanzpolitik sind seit Inkrafttreten der Revision des Finanzhaushaltsgesetzes per 1. Januar 2015 nicht mehr zulässig. Aktuell gelten folgende Nutzungsdauern: Strassen: 40 Jahre; Verbauungen der Engelberger-Aa: 30 Jahre; Hochbauten: 25 Jahre; Mobilien, Fahrzeuge, immatrielle 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 -mobilien 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 gebilldet. 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	**96'967**	**13'329**	**110'296**
Kasse	127	-13	114
Post	40'297	-8'315	31'982
Bank CHF	55'425	21'701	77'126
Bank EUR (Stichtagskurs 31.12.2020 CHF 1.08, Vorjahr CHF 1.09)	1'118	-199	919
Kurzfristige Geldmarktanlagen	0	150	150
Übrige Flüssige Mittel	0	6	6

4 Forderungen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert		
	1.1.	Veränd.	31.12.
Forderungen	**101'694**	**2'599**	**104'293**
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	16'726	-3'567	13'159
Steuerforderungen	29'812	7'359	37'171
Transferforderungen	26'020	-711	25'310
Kontokorrente (Dritte und Interne)	28'000	-505	27'494
Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben	11	0	11
übrige Forderungen	1'121	24	1'146
Anzahlungen an Dritte	4	-2	2

5 Kurzfristige Finanzanlagen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert				
	1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Kurzfristige Finanzanlagen	**20'400**	**0**	**-8'900**	**1'000**	**6'000**
Darlehen allgemein (Zentralbahn, Heizverbund)	6'500		-6'500		0
Bahnhofparking Stans AG	4'600		-4'600		0
Gemeinden, Stiftungen	500		-500	1'000	1'000
Banken	8'800		-3'800		5'000

6 Aktive Rechnungsabgrenzung

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert			
	1.1.	Zugang	Abgang	31.12.
Aktive Rechnungsabgrenzung	**8'208**	**41**	**-2'493**	**5'756**
Personalaufwand	21		-20	0
Sach- und übriger Betriebsaufwand	136		-135	1
Transfers der Erfolgsrechnung	4'492		-59	4'433
Finanzaufwand (Zinsen und Mieten)	38		-26	12
übriger betrieblicher Ertrag	0	41		41
aktive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	3'522		-2'253	1'268

7 Vorräte

Zahlen in Tausend CHF

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

8 Langfristige Finanzanlagen

Zahlen in Tausend CHF

		Bilanzwert				
		1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Langfristige Finanzanlagen		**48'781**	**10'100**	**-51**	**-1'000**	**57'830**
Aktien- und Anteilsscheine:	Diverse	272	0	-36		237
	SelFin Invest AG, Pratteln (Gründung aus Schweizer Rheinsalinen AG)	557				557
Verzinsliche Anlagen:	Festgeldanlagen Banken	13'000				13'000
	SGV Luzern	52		-15		37
	Bahnhofparking Stans AG	0	4'600			4'600
	Gemeinden	22'000	5'000		-1'000	26'000
	Heizverbund untere Kniri AG Stans	1'600	500			2'100
	Abwasserverband Rotzwinkel	11'000				11'000
	Winkelriedhausstiftung Kassenobligation	300				300

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.	198'364	5'048	77'719	53'329	22'564	1'827	111'323	44'939	54'046	2'605	9'733	4'273
Zugänge	15'624	1'679	8'800	8'712	88	0	4'750	117	140	0	4'493	395
Abgänge	-3'679	-493	-2'334	-2'260	-73	0	-173	0	0	0	-173	-678
Stand per 31.12.	210'308	6'233	84'186	59'780	22'579	1'827	115'899	45'056	54'185	2'605	14'053	3'991
kumulierte Abschreibungen												
Stand per 1.1.	-107'223	0	-40'054	-26'600	-12'577	-877	-65'311	-31'506	-28'012	-912	-4'881	-1'859
Ordentliche Abschreibungen	-7'080	0	-2'119	-1'296	-750	-73	-4'411	-1'743	-2'165	-130	-372	-550
Abgänge Abschreibungen	3'679	493	2'334	2'260	73	0	173	0	0	0	173	678
Stand per 31.12.	-110'624	493	-39'839	-25'636	-13'253	-950	-69'548	-33'249	-30'178	-1'042	-5'079	-1'731
Bilanzwert per 31.12.	99'684	6'726	44'347	34'145	9'326	877	46'351	11'807	24'008	1'563	8'973	2'260

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

11 Immaterielle Anlagen

Zahlen in Tausend CHF

	Total	Software	Übrige
Anschaffungskosten			
Stand per 1.1.	4'571	3'525	1'046
Zugänge	1'020	342	678
Abgänge	-947	-552	-395
Stand per 31.12.	4'644	3'315	1'329
kumulierte Abschreibungen			
Stand per 1.1.	-2'397	-1'817	-581
Ordentliche Abschreibungen	-1'265	-621	-644
Abschreibungen Abgänge	947	552	395
Stand per 31.12.	-2'715	-1'885	-830
Bilanzwert per 31.12.	1'929	1'429	500

Vorjahr			
Bilanzwert per 31.12.	2'174	1'708	466

12 Darlehen im Verwaltungsvermögen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert			
	1.1.	Zugang	Abgang	31.12.
Darlehen	**18'130**	**44**	**-1'062**	**17'112**
an Gemeinden				
Investitionshilfedarlehen	135		-23	113
Gemeinde Stans für Mettenweg	884		-68	816
an öffentliche Unternehmen				
zb Zentralbahn AG	469		-92	377
an private Unternehmen				
Investitionshilfedarlehen	1'217		-139	1'078
Darlehen, NRP	8'809		-152	8'658
an private Organisationen ohne Erwerbszweck				
Investitionshilfedarlehen	6		-2	4
Nidwaldner Heime	6'247		-481	5'766
an private Haushalte				
Ausbildungsdarlehen	364	44	-106	302

13 Massgebliche Beteiligungen

Name	Rechtsform	Tätigkeiten, erfüllte öffentliche Aufgaben	Aussagen zu den spezifischen Risiken	Dokumentation der wesentlichen Verflechtungen des Kantons mit der Organisation	Gesetz
Nidwaldner Kantonalbank	selbständige juristische Person des kantonalen öffentlichen Rechts	Die Kantonalbank hat zur Lösung der volkswirtschaftlichen und sozialen Aufgaben im Kanton beizutragen, indem sie die Befriedigung der Geld- und Kreditbedürfnisse erleichtert und Gelegenheit zur zinstragenden Anlage von Ersparnissen bietet. Besonders zu berücksichtigen sind die Bedürfnisse der öffentlich rechtlichen Körperschaften sowie der Arbeitnehmer, des Gewerbes, der Landwirtschaft, der kleinen und mittleren Industrie- und Handelsbetriebe und des Wohnungsbaues.	Staatsgarantie: Der Kanton haftet für die Verbindlichkeiten der Kantonalbank, soweit ihre eigenen Mittel nicht ausreichen. Keine Staatsgarantie besteht für das Partizipationskapital und für nachrangige Verbindlichkeiten.	Die Kantonalbank steht unter der Oberaufsicht des Landrates, soweit sie nicht unter der bankengesetzlichen Aufsicht der Eidg. Finanzmarktaufsicht (FINMA) steht. Der Landrat ist insbesondere zuständig für die Wahl der landrätlichen Bankprüfungskommission. Der Regierungsrat wählt den Bankrat und dessen Präsidentin oder Präsidenten.	NG 866.1
Elektrizitätswerk Nidwalden	selbständige juristische Person des kantonalen öffentlichen Rechts	Das EWN bezweckt die Versorgung des Kantons mit elektrischer Energie.		Der Landrat übt die Oberaufsicht über die Geschäftsführung und den Finanzhaushalt des EWN aus. Der Landrat wählt den Verwaltungsrat. Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied im Verwaltungsrat vertreten.	NG 642.1
Nidwaldner Sachversicherung	selbständige juristische Person des kantonalen öffentlichen Rechts	Die Anstalt versichert die Gebäude und beweglichen Sachen gegen Feuer- und Elementarschäden. Sie gewährt Beiträge an bestimmte Brandverhütungs- und Brandbekämpfungsmassnahmen. Sie besorgt die Aufgaben des kantonalen Amtes für Feuerschutz sowie der Feuerschau, soweit sie durch die Gesetzgebung damit beauftragt wird.	Der Kanton haftet 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 wirtschaft-lichen 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 versichungstechnischen 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 Hinterlassenen-versicherung 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 Familienausgleichs-kasse 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% Beteiliung 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 Stiftungs-aufsicht (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 Konkordats-kanton 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
Laborato-rium 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 inter-parlamentarische 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
Interkanto-nale Polizei-schule Hitzkirch	öffentlich rechtliche, rechts-fähige 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 inter-parlamentarische 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 Fachhoch-schul-Konkordat	interkantonal öffentlich-rechtliche Körperschaft mit Sitz in Luzern	Das Konkordat stellt in der Zentralschweiz ein bedarfs-gerechtes Fachhochschulangebot sicher in den Bereichen Technik und Architektur, Wirtschaft, Soziale Arbeit, Gestaltung und Kunst, Musik.	diverse Kantone	Jeder Konkordatskanton ordnet in die inter-parlamentarische Geschäftsprüfungskommission zwei Mitglieder aus seiner Legislative ab. Die Kommission konstituiert sich selbst. Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied im Konkordatsrat vertreten.	NG 317.11

14 Weitere Beteiligungen (Fortsetzung)

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

15 Beteiligungsspiegel

Zahlen in Tausend CHF

Name	Total	NKB	EWN	NSV	KSNW	ILZ	VSZ	LdU*	Bahnhof-parking	Zentral-bahn	Airport Buochs	SNB	Diverse
Anschaffungswerte													
Stand per 1.1.	136'313	40'000	30'000	0	40'000	500	0	299	1'000	14'200	10'100	0	214
Zugänge	0												0
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	45'338	10'594	7'006	100	1'366	173	12'313	0	63	172	0	13'498	52
Zins	1'851		900		920	28							4
Gewinnabgeltung / Dividende	26'517	9'600	3'141			130	100					13'498	48
Abgeltung Staatsgarantie	994	994											
Wasserzins, Konzessionsgeb.	2'965		2'965										
Verkehrssteuern	11'824						11'824						
Darlehenserträge FV	174								9	165			
Mieterträge, Baurechtszins	733				446	16	209		54	8			
Diverse Eingänge	280			100			180						
Zahlungsausgänge	35'325	617	488	228	18'695	5'959	38	1'212	91	7'303	23	0	672
Beiträge, Abgeltungen	23'350				18'226			1'178		3'923	23		
Investitionen	3'355									3'355			
Diverse Aufwände	7'861		458	228	469	5'959	16	34		25			672
Mietaufwand	737	617	30						91				
Inkassogebühren	22						22						

* 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.	169'812	3'005	18'303	79'921	34'348	29'014	5'221	0
Zugänge	6'177	765	43	1'764	949	2'656	0	0
Abgänge	-8'050	0	-49	-4'517	-1'473	-2'001	-10	0
Stand per 31.12.	167'939	3'771	18'297	77'168	33'825	29'669	5'211	0
kumulierte Abschreibungen								
Stand per 1.1.	-85'673	-27	-3'789	-48'230	-12'328	-20'423	-876	0
Ordentliche Abschreibungen	-8'982	-75	-514	-2'864	-1'580	-3'736	-212	0
Abschreibungen Abgänge	8'050	0	49	4'517	1'473	2'001	10	0
Stand per 31.12.	-86'604	-102	-4'254	-46'577	-12'436	-22'158	-1'079	0
Bilanzwert per 31.12.	81'335	3'669	14'043	30'591	21'389	7'511	4'132	0
Vorjahr								
Bilanzwert per 31.12.	84'139	2'979	14'514	31'691	22'019	8'591	4'345	0

17 Laufende Verbindlichkeiten

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert		
	1.1.	Veränd.	31.12.
Laufende Verbindlichkeiten	**141'802**	**22'940**	**164'742**
Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	20'013	6'562	26'575
Kontokorrente (Dritte und Interne)	41'077	1'390	42'466
Steuern	50'584	25'394	75'978
Transferverbindlichkeiten	663	-51	612
Depotgelder und Kautionen	29'444	-11'460	17'984
übrige Verbindlichkeiten	22	1'105	1'127

18 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten

Zahlen in Tausend CHF

		Dauer	Zins	Bilanzwert				
				1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten				**11'030**	**50**	**-11'030**	**0**	**50**
Schuldscheine	Post Pensionskasse	05 - 20	2.78%	5'000		-5'000		0
	Post Pensionskasse	05 - 20	2.72%	6'000		-6'000		0
Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten				30	50	-30		50

19 Passive Rechnungsabgrenzung

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert			
	1.1.	Zugang	Abgang	31.12.
Passive Rechnungsabgrenzung	**10'736**	**886**	**-2'008**	**9'613**
Personalaufwand	1'794	29		1'822
Sach- und übriger Betriebsaufwand	40	55		95
Transfers der Erfolgsrechnung	4'211	794		5'005
Zinsen	770		-24	745
Mieten	3	8	-3	8
Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	3'901		-1'962	1'939
übrige Passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	19		-19	0

20 Rückstellungen

Zahlen in Tausend CHF

		Bilanzwert				
		1.1.	Bildung	Auf-lösung	Ver-wendung	31.12.
Rückstellungen		**11'530**	**1'837**	**-830**	**0**	**12'537**
Kurzfristig	Altersrenten von Behördenmitgliedern (gemäss Entschädigungsgesetz)	770		-50		720
Kurzfristig	Härtefallmassnahmen für Unternehmen (Covid-19)	0	1'470			1'470
Kurzfristig	Finanzierung touristischer Verkehrsangebote ohne Erschliessungsfunktion (Covid-19)	0	367			367
Langfristig	Altersrenten von Behördenmitgliedern (gemäss Entschädigungsgesetz)	10'430		-780		9'650
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				**144'337**	**8**	**-830**	**0**	**143'514**
Schuldscheine	*Gesamt*			*116'000*				*116'000*
	AHV	12 - 22	1.16%	15'000				15'000
	Postfinance	14 - 24	1.56%	10'000				10'000
	Postfinance	14 - 24	1.14%	10'000				10'000
	Post Pensionskasse	05 - 25	2.46%	20'000				20'000
	SUVA	14 - 26	2.08%	6'000				6'000
	Postfinance	15 - 26	0.30%	20'000				20'000
	AXA	12 - 27	1.37%	15'000				15'000
	AXA	10 - 30	2.05%	20'000				20'000
übrige	*Gesamt*			*28'337*	*8*	*-830*		*27'514*
	Bund, Investitionskredite Landwirtschaft			20'080				20'080
	Bund, Investitionskredite Forstwirtschaft			699		0		699
	Bund, Betriebshilfe			1'117				1'117
	Bund, Bundesamt für Migration			520		-87		433
	Bund, NRP Darlehen			5'423		-741		4'682
	Kanton, Investitionskredite Landwirtschaft			0	8			8
	Kaiser-Durrer-Stiftung			300				300
	Kantonale Lehrerkasse			75				75
	Stolzenstift			57				57
	Mailänder Stipendium			5				5
	Diözesanfonds			61		-3		58

22 Fonds

Zahlen in Tausend CHF

	Erfolgsrechnung			Bilanzwert			
	Aufwand	Ertrag		1.1.	Einlage	Entnahme	31.12.
Fonds im Fremdkapital	**603**	**477**		**845**	**8**	**-134**	**719**
ZRK	423	330		300		-93	207
Alkoholzehntel	168	128		497		-41	456
Spielsucht	11	19		48	8		56
Fonds im Eigenkapital	**4'423**	**4'889**		**7'907**	**770**	**-304**	**8'372**
Lotteriefonds	249	255		156	6		162
Waldbaufonds	0	13		94	13		108
Naturschutzfonds	0	0		14			14
Sportfonds	683	770		309	88		396
Kulturfonds	946	1'021		1'636	75		1'711
Denkmalpflegefonds	1'196	892		3'394		-304	3'090
Schutzraumfonds	113	346		1'915	234		2'149
Hundesteuerfonds	180	204		375	24		399
Tourismusförderungsfonds	1'057	1'387		15	329		344

23 Eigenkapitalnachweis

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert					
	1.1.	Einlage	Entnahme	Umgliederung	Jahresergebnis	31.12.
Eigenkapitalnachweis	**284'776**	**770**	**-304**	**0**	**1'243**	**286'485**
Fonds im Eigenkapital	7'907	770	-304			8'372
Spital	*21'821*					*21'821*
Vorfinanzierungen	21'821	0	0	0	0	21'821
Finanzpolitische Reserven 1	*174'383*					*174'383*
Finanzpolitische Reserven 2	*35'140*					*35'140*
Finanzpolitische Reserven	209'523	0	0	0	0	*209'523*
Bilanzüberschuss / - fehlbetrag	45'526				1'243	46'769

24 Gewährleistungsspiegel

Zahlen in Tausend CHF

		2019	2020
Eventualverpflichtungen			
Nidwaldner Kantonalbank	Staatsgarantie	p.m.	p.m.
Pensionskasse		p.m.	p.m.
Kantonsspital Nidwalden		p.m.	p.m.
Bürgschaftsnotverordnung Coronavirus	(NG 811.111 vom 24. März 2020)	0	28

25 Steuerertrag 2020 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	
	2019	2020	in TCHF	in %	2019	2020	in TCHF	in %	2019	2020	in TCHF	in %
Steuererträge Brutto aller Körperschaften (ohne Wertberichtigungen, Verwaltungskosten und Sondersteuern)												
Beckenried	17'324	17'929	605	3.49%	436	447	11	2.60%	17'759	18'376	617	3.47%
Buochs	24'251	23'764	-487	-2.01%	1'852	1'612	-240	-12.94%	26'103	25'376	-727	-2.79%
Dallenwil	7'120	6'958	-163	-2.29%	428	341	-87	-20.26%	7'548	7'299	-249	-3.30%
Emmetten	7'836	7'873	38	0.48%	253	184	-68	-27.10%	8'088	8'058	-31	-0.38%
Ennetbürgen	27'645	26'991	-654	-2.37%	1'078	1'546	468	43.36%	28'724	28'538	-186	-0.65%
Ennetmoos	9'169	9'365	195	2.13%	407	457	50	12.17%	9'576	9'822	245	2.56%
Hergiswil	84'956	84'187	-769	-0.91%	9'969	10'379	410	4.11%	94'926	94'567	-359	-0.38%
Oberdorf	10'725	12'128	1'403	13.08%	999	715	-284	-28.42%	11'724	12'843	1'119	9.54%
Stans	42'245	44'334	2'089	4.94%	13'607	12'372	-1'236	-9.08%	55'853	56'706	853	1.53%
Stansstad	31'457	30'124	-1'333	-4.24%	4'092	3'403	-688	-16.82%	35'548	33'527	-2'021	-5.69%
Wolfenschiessen	6'134	6'726	591	9.64%	954	358	-596	-62.46%	7'088	7'084	-5	-0.06%
Total	268'863	270'379	1'516	0.56%	34'075	31'815	-2'260	-6.63%	302'938	302'194	-744	-0.25%

26 Resultate der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung von 1986 - 2020

Zahlen in Tausend CHF

		Aufwand	Ertrag	Aufwand-überschuss	Ertrags-überschuss		Ausgaben	Einnahmen	Nettoinvestition	Finanzierung
		Erfolgsrechnung					**Investitionsrechnung**			
									+ Zunahme	+ Fehlbetrag
									- Abnahme	- Überschuss
2020		426'788	428'031		1'243	Gesamtergebnis	36'121	13'564	22'558	-19'782
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

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	1'092	*546*	*546*		173	*173*		-36	*-36*	
Buochs	794	*397*	*397*		385	*385*		50	*50*	
Dallenwil	146	*73*	*73*		58	*58*		0	*0*	
Emmetten	829	*415*	*415*		387	*387*		46	*46*	
Ennetbürgen	2'045	*1'022*	*1'022*		740	*740*		1'172	*1'172*	
Ennetmoos	1'000	*500*	*500*		235	*235*		73	*73*	
Hergiswil	5'284	*2'642*	*2'642*		1'897	*1'897*		320	*320*	
Oberdorf	148	*74*	*74*		130	*130*		126	*126*	
Stans	1'429	*714*	*714*		611	*611*		384	*384*	
Stansstad	1'323	*661*	*661*		493	*493*		421	*421*	
Wolfenschiessen	374	*187*	*187*		88	*88*		0	*0*	
2020	14'465	*7'233*	*7'233*		5'196	*5'196*		2'556	*2'556*	
2019	19'457	*9'728*	*9'728*		4'682	*4'682*		2'150	*2'150*	*0*
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*

28 Übersicht der Steuererträge

Zahlen in Tausend CHF

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Kantonssteuern Brutto gemäss Jahressollabrechnung								
Einkommenssteuer	102'762	107'252	124'190	109'454	110'953	109'380	119'749	121'716
Vermögenssteuer	15'485	17'251	18'873	18'629	19'402	26'992	25'170	24'963
Quellensteuer	3'032	3'594	3'571	3'412	3'716	3'691	4'353	3'527
Total Natürliche Personen (NP)	121'280	128'098	146'634	131'495	134'071	140'062	149'272	150'206
Gewinnsteuer	9'729	10'968	13'508	12'703	14'581	12'195	16'619	15'170
Kapitalsteuer	1'249	1'410	1'331	1'508	1'546	1'624	1'745	1'964
Total Juristische Personen (JP)	10'977	12'379	14'839	14'211	16'127	13'819	18'364	17'135
Gesamttotal	132'257	140'477	161'473	145'707	150'198	153'881	167'636	167'340
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für NP - Einkommen	8'000	0	0	0	0	0	0	0
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für NP - Vermögen	1'000	0	0	0	0	0	0	0
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für JP - Gewinn	2'500	0	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	11'500	0	0	0	0	0	0	0
Gesamttotal inkl. Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung	143'757	140'477	161'473	145'707	150'198	153'881	167'636	167'340

Nachweis zur Staatsrechnung								
Institution 2161 Landsteuer - Ertrag gemäss Staatsrechnung	146'217	141'155	162'648	146'481	151'429	163'424	168'546	168'554
abzüglich Ertrag Verzugszinsen, Bussen und Entnahmen aus Vorfinanzierungen	-2'460	-679	-1'175	-775	-1'230	-2'042	-910	-1'214
Institution 2161 Landsteuer - Bruttosteuerertrag gemäss Staatsrechnung	143'757	140'477	161'473	145'707	150'198	161'382	167'636	167'340
Gesamttotal inkl. Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung	143'757	140'477	161'473	145'707	150'198	153'881	167'636	167'340
Anteil Wertberichtigungen im Bruttosteuerertrag der Staatsrechnung	0	0	0	0	0	7'501	0	0

29 Verpflichtungskredite

Zahlen in Tausend CHF

	Kredit				
	Beschluss	Verfall	Gesamt	verbraucht	offen
Investitionsrechnung - offene Kredite					
22 Baudirektion					
Erarbeitung Masterplan Kreuzstrasse	LR 19.12.2018	31.12.2022	695	499	196
Verkehrsplanung im Grossraum Kreuzstrasse	LR 29.05.2019	31.12.2021	220	171	49
Erarbeitung eines Gesamtverkehrskonzpets	LR 24.06.2020	31.12.2023	250	53	197
Öffentlicher Verkehr					
Tieflegung / Doppelspur Luzern, Planungskredit	LR 07.06.2006	31.12.2021	330		
Tieflegung / Doppelspur Luzern, Zusatzkredit	LR 21.03.2007	31.12.2021	720		
Tieflegung / Doppelspur Luzern	LR 23.01.2008	31.12.2021	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	31.12.2021	25'910	23'128	2'782
Engelbergeraa					
Hochwasserschutz, Projektierung D'wil-W'schiessen (5a + 5c)	LR 17.01.2007	31.12.2021	840	740	100
Hochwasserschutz, Vorprojekt Oberau - Mettlen (5b+6)	LR 17.01.2007	31.12.2021	530	510	20
Wasserbau					
Programmvereinbarungen 2020-2024, Wasserbau	LR 27.05.2020	31.12.2024	3'410	600	2'810
Vorsorglicher Landerwerb Hochwasserschutz Buohlzbach	LR 28.02.2018	31.12.2022	4'500	5'944	-1'444
Kantonsstrassenausbau					
KH 1, Stans-Oberdorf, Rad-/Gehweg Stans-Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)	LR 25.09.2019	31.12.2021	600	383	217
KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt	LR 19.12.2018	31.12.2022	3'500	732	2'768
KH 2 / KV 9, Oberdorf, Knoten Büren	LR 13.02.2019	31.12.2023	4'300	2'874	1'426
KH 2 / KV 9, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse	LR 24.10.2018	31.12.2023	3'600	2'013	1'587
KH 3, Buochs, Knoten Fadenbrücke	LR 26.09.2018	31.12.2021	1'500	1'255	245
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	3'630	12'770
KV 7, Dallenwil, Wiesenbergstr. 1. Etappe (Lourdesgrotte-Fulplattencher)	LR 16.12.2015	31.12.2021	6'550	5'960	590
KV 7, Dallenwil, Wiesenbergstr. 2. & 3. Etappe (Planung)	LR 13.06.2018	31.12.2026	1'750	734	1'016
KV 7, Dallenwil, Wiesenbergstr. 2. & 3. Etappe (Ausführung)	LR 03.02.2021	31.12.2027	11'400		
KH 11, Stans, Entlastungsstrasse Stans West	LR 25.05.2016	31.12.2022	560	204	356

29 Verpflichtungskredite (Fortsetzung)

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	4'999	6'091
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion					
Programmvereinbarungen 2016-2019, Lärm- und Schallschutz	LR 25.05.2016	31.12.2022	658	503	155
Programmvereinbarungen 2020-2024					
Schutzbauten Wald	LR 27.05.2020	31.12.2024	1'246	254	992
Schutzwald	LR 27.05.2020	31.12.2024	6'521	1'690	4'831
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	100	150
Programmvereinbarungen 2020-2023					
Regionalpolitik (zinslose Darlehen)	LR 12.02.2020	31.12.2023	4'000	0	4'000
Regionalpolitik (à fonds perdu-Beiträge)	LR 12.02.2020	31.12.2023	1'200	90	1'110
NRP-Pilotprogramm für Berggebiete	LR 25.11.2020	31.12.2023	860	0	860
Erfolgsrechnung - offene Kredite					
22 Baudirektion					
Öffentlicher Verkehr					
RK regionaler öffentlicher Personenverkehr 2020+2021	LR 28.08.2019	31.12.2021	12'750	6'705	6'045
Natur- und Landschaftsschutz					
Programmvereinbarungen 2020-2024					
Wasserbau	LR 27.05.2020	31.12.2024	390	14	376
Schützenswerte Landschaften	LR 27.05.2020	31.12.2024	60	27	33
Naturschutz	LR 27.05.2020	31.12.2024	1'700	329	1'371
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion					
Vereidigungsfeier der Schweizergardisten "Sacco di Roma 2022"	LR 03.02.2021	31.12.2022	150	0	150
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion					
Rahmenkredit Landwirtschaft 2020-2023	LR 29.05.2019	31.12.2023	5'960	1'118	4'842
Programmvereinbarungen 2020-2024					
Waldbiodiversität	LR 27.05.2020	31.12.2024	17	17	0
Waldbewirtschaftung	LR 27.05.2020	31.12.2024	489	48	441

29 Verpflichtungskredite (Fortsetzung)

Zahlen in Tausend CHF

	Kredit				
	Beschluss	Verfall	Gesamt	verbraucht	offen
Erfolgsrechnung - offene Kredite					
29 Gesundheits- und Sozialdirektion					
Förderung Nachwuchs Hausärzte (IHAM & CC)	LR 27.09.2017	31.12.2027	256	213	43
31 Volkswirtschaftsdirektion					
RK zur Finanzierung von Härtefallmassnahmen für Unternehmen (keine Rückzahlung)	LR 16.12.2020	31.12.2021	1'470		
RK zur Finanzierung von Härtefallmassnahmen für Unternehmen (Bürgschaft)	LR 16.12.2020	31.12.2021	3'530		
RK zur Finanzierung von Härtefallmassnahmen für Unternehmen	Total		5'000	1'470	3'530
RK zur Finanzierung touristischer Verkehrsangebote ohne Erschliessungsfunktion	LR 16.12.2020	31.12.2021	1'100	367	733
Investitionsrechnung / Erfolgsrechnung - "Kredite mit offener Abrechnung"					
22 Baudirektion					
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	747	231
Kantonsstrassenausbau					
KH 1 Hergiswil, Lopper Nord	LR 27.09.2017	31.12.2020	4'000	3'771	229

"Abgerechnete Kredite mit offenen Verpflichtungen"					
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion					
Rahmenkredit Landwirtschaft 2016-2019	LR 24.06.2015	31.12.2019	5'960	5'442	518
offene Verpflichtungen 31.12.2020 TCHF 28					
31 Volkswirtschaftsdirektion					
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	354	-54

30 Verpflichtungskredite mit Status "Abgerechnet"

Zahlen in Tausend CHF

	Kredit				
	Beschluss	Verfall	Gesamt	verbraucht	offen
"Abgerechnete Kredite"					
21 Finanzdirektion					
Einführung eTax Web Nidwalden	LR 21.11.2018	31.12.2021	680	635	45
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					
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

31 Finanzkennzahlen

Zahlen in Tausend CHF

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Nettoschuld I (Nettovermögen = -)	53'680	16'696	19'538	25'771	33'135	39'820	42'588
Fremdkapital	292'597	300'585	322'722	349'811	350'228	320'281	331'176
Finanzvermögen	-238'917	-283'889	-303'183	-324'040	-317'094	-280'462	-288'588
Nettoschuld II (Nettovermögen = -) Massgebend für Schuldenbremse (Art. 34 Abs. 2 kFHG)	-89'482	-125'145	-121'504	-115'894	-116'352	-107'323	-103'537
Verwaltungsvermögen	152'694	335'266	329'402	323'215	327'214	324'596	329'073
Darlehen und Beteiligungen	-143'162	-141'841	-141'042	-141'665	-149'487	-147'143	-146'125
Eigenkapital	-99'014	-318'570	-309'864	-297'444	-294'080	-284'776	-286'485
Kantonseinwohner	42'016	42'274	42'347	42'802	43'133	42'949	43'368
Nettoschuld I pro Kantonseinwohner in Franken	1'278	395	461	602	768	927	982
Nettoschuld II pro Kantonseinwohner in Franken	-2'130	-2'960	-2'869	-2'708	-2'698	-2'499	-2'387
Nettoschuld I Veränderung zu Vorjahr (+ = Zunahme)	7'505	-36'984	2'842	6'232	7'364	6'685	2'768
Nettoschuld II Veränderung zu Vorjahr (+ = Zunahme)	7'267	-35'663	3'641	5'610	-458	9'029	3'786
Nettoverschuldungsquotient (NS / FE) (ab Einführung HRM2 verfügbar)	31.5%	8.7%	10.8%	14.1%	16.8%	19.3%	21.1%
Nettoschuld I (NS)	53'680	16'696	19'538	25'849	33'135	39'820	42'588
Fiskalertrag (FE)	170'151	192'345	180'522	182'814	196'814	206'021	201'724
Richtwerte Nettoverschuldungsquotient unter 100 % = gut, zwischen 100 und 150 % = genügend, über 150 % = schlecht							
Selbstfinanzierungsgrad (SF / NI)	126.5%	378.1%	76.6%	48.5%	64.6%	50.1%	83.9%
Selbstfinanzierung (SF)	17'118	49'851	8'846	5'058	13'354	7'443	18'923
Nettoinvestitionen (NI)	13'532	13'186	11'555	10'429	20'668	14'848	22'558
Richtwerte Selbstfinanzierungsgrad Hochkonjunktur über 100 %, Normalfall 80 bis 100 %, Abschwung 50 bis 80 %							
Selbstfinanzierungsgrad (SF / NI) (ohne Berücksichtigung der Entnahmen aus dem EK)	121.0%	343.6%	72.2%	47.2%	58.4%	45.2%	82.9%
Selbstfinanzierung (SF) (ohne Berücksichtigung der Entnahmen aus dem EK)	17'118	49'851	8'846	5'058	13'354	7'443	18'923
Nettoinvestitionen (NI) (ohne: Darlehen, Beteiligungen, ausserordentl. Investionen)	14'144	14'507	12'245	10'710	22'862	16'461	22'821
Richtwerte Selbstfinanzierungsgrad Hochkonjunktur über 100 %, Normalfall 80 bis 100 %, Abschwung 50 bis 80 %							

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

31 Finanzkennzahlen

Zahlen in Tausend CHF

		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Zinsbelastungsanteil (NZA / LE)		0.3%	0.2%	0.3%	0.2%	0.0%	0.3%	0.3%
Nettozinsaufwand (NZA)		801	594	1'110	628	-140	1'002	1'018
Laufender Ertrag (LE)		312'172	347'169	327'457	334'547	357'311	359'367	370'053
Richtwerte Zinsbelastungsanteil	0 - 4 % = gut, 4 - 9 % = genügend, 10 % und mehr = schlecht							
Selbstfinanzierungsanteil (SF / LE)		16.0%	14.4%	2.7%	1.5%	3.7%	2.1%	5.1%
Selbstfinanzierung (SF)		49'851	49'851	8'846	5'058	13'354	7'443	18'923
Laufender Ertrag (LE)		312'172	347'169	327'494	334'547	357'311	359'367	370'053
Richtwerte Selbstfinanzierungsanteil	über 20 % = gut, 10 bis 20 % = mittel, unter 10 % = schlecht							
Bruttoverschuldungsanteil (BS / LE)		84.8%	76.5%	87.7%	97.3%	91.8%	82.7%	83.3%
Bruttoschulden (BS)		264'858	265'575	287'260	325'475	327'960	297'170	308'306
Laufender Ertrag (LE)		312'172	347'169	327'494	334'547	357'311	359'367	370'053
Richtwerte Bruttoverschuldungsanteil	< 50 % = sehr gut, 50 und 100 % = gut, 100 und 150 % = mittel, 150 bis 200 % = schlecht, > 200% kritisch							
Investitionsanteil (BI / GA)		8.2%	7.7%	6.9%	5.7%	8.3%	8.0%	9.1%
Bruttoinvestitionen (BI)		26'269	24'827	23'535	19'678	31'061	30'641	35'008
Gesamtausgaben (GA)		319'494	322'560	341'153	347'988	373'747	381'241	384'821
Richtwerte Investitionsanteil	unter 10 % = schwach, 10 bis 20 % = mittel, 20 bis 30 % = stark, über 40 % = sehr stark							
Kapitaldienstanteil (KD / LE)		6.4%	5.8%	5.8%	5.4%	4.7%	4.9%	5.0%
Kapitaldienst (KD)		20'046	20'217	18'926	18'152	16'650	17'738	18'358
Laufender Ertrag (LE)		312'172	347'169	327'494	334'547	357'311	359'367	370'053
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-cspcp.ch).

32 Nachtragskredite Erfolgsrechnung

Zahlen in Tausend CHF

Konto		Budget LR 27.11.19	Nachtrag Budget	Budget 31.12.20	RRB	Datum	Begründung
Erfolgsrechnung							
Gesamtergebnis gemäss LRB 27.11.2019			-155				
2115.3090.01	Personalamt, Umsetzung Personalpolitik	95	20	115	Nr. 107, 03.03.2020		Verzögerung Einführung virtuelle Führungsplattform
2230.3144.16	Hochbauamt, Engelbergstrasse 34	166	40	206	Nr. 107, 03.03.2020		Zusätzlich Ersatz EDV Kabel notwendig, Arbeiten im 2020
2230.3144.20	Hochbauamt, Winkelriedhaus, Pavillon	93	70	163	Nr. 107, 03.03.2020		Gesamterneuerung im 2020, Steuerung ebenfalls defekt
2230.3144.27	Hochbauamt, Postgebäude	86	60	146	Nr. 107, 03.03.2020		Instandhaltung Sitzungszimmer Attika im 2020
2230.3144.45	Hochbauamt, Mittelschule Unterhalt	115	88	203	Nr. 107, 03.03.2020		Verzögerungen Instandsetzung Treppengeländer
2240.3131.01	Amt für Gefahrenmgmt., Ingenieur	165	20	185	Nr. 107, 03.03.2020		Realisierung Stauanlagenaufsichtsarbeiten im 2020
2370.3111.00	Kantonspolizei, Fahrzeuge	292	51	343	Nr. 107, 03.03.2020		Verzögerungen im Prozess Harmonisierung Polizeikorps
2581.3110.00	Mittelschule, Büromöbel und -geräte	36	20	56	Nr. 107, 03.03.2020		Verzögerung Anschaffung Büromöbel Sekretariat
2901.3132.00	Direktionssekretariat GSD, Spitalplanung	65	50	115	Nr. 107, 03.03.2020		Unterstützungsleistung Umwandlung Kantonsspital in AG
Summe Kreditübertragungen			419				
Gesamtergebnis gemäss LRB inkl. Kreditübertragungen			-574				

32 Nachtragskredite Erfolgsrechnung

Zahlen in Tausend CHF

Konto		Budget LR 27.11.19	Nachtrag Budget	Budget 31.12.20	RRB Datum	Begründung
Erfolgsrechnung						
2130.3614.80	Informatik	1'517	90	1'607	Nr. 324, 09.06.2020	Anpassungen Steuersoftware NEST
2205.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	25	11	36	Nr. 278, 26.05.2020	Machbarkeitsstudie Ennerberg
2210.3111.00	Verkehrsmessstellen permanent & temp.	10	23	33	Nr. 293, 02.06.2020	Neubau permanente Verkehrsmessstelle
2220.3141.00	Betrieblicher Unterhalt Kantonsstrassen	250	150	400	Nr. 102, 03.03.2020	Dosieranlage
2230.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	95	200	295	Nr. 467, 08.09.2020	Abklärungen Vorprojekt Sporthalle
2230.3144.45	Mittelschule, Unterhalt Vermieter	113	67	180	Nr. 434, 25.08.2020	Warmwassererwärmung und Instandhaltung Duschen
2370.3110.00	Büromöbel und -geräte	0	15	15	Nr. 609, 24.11.2020	Anschaffung Sitz-/Stehpulte & Einrichtung Büro Polizeikommandant
2370.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	0	15	15	Nr. 126, 10.03.2020	Moderation und Coaching
2370.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	0	15	15	Nr. 190, 07.04.2020	Moderation und Coaching
2396.3101.02	Materialbeschaffungen "Coronavirus"	0	130	130	Nr. 185, 07.04.2020	Materialbeschaffungen "Coronavirus"
2560.3101.01	Materialbeschaffungen "Coronavirus"	0	44	44	Nr. 275, 26.05.2020	Materialbeschaffungen "Coronavirus"
2581.3101.02	Materialbeschaffungen "Coronavirus"	0	56	56	Nr. 275, 26.05.2020	Materialbeschaffungen "Coronavirus"
2597.3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5	28	33	Nr. 68, 04.02.2020	Ersatz Citroen Jumper
2701.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	4	35	39	Nr. 815, 10.12.2019	Beizug externe Unterstützung Phase 1
2770.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	6	45	51	Nr. 269, 26.05.2020	Ingenieurarbeiten
2780.3132.00	Untersuchungen, Studien	55	32	87	Nr. 129, 10.03.2020	Nachbesserung Fassung Obermatt
2910.3614.80	Informatik	7	10	17	Nr. 513, 22.09.2020	Einführung Software SORMAS für Contact Tracing
2995.3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5	29	34	Nr. 616, 24.11.2020	Ersatzbeschaffung Mercedes Vito
2050.4500.00	Entnahme Spezialfinanzierung	-49	0	-49		Korrektur Ausgleich Institution
2526.4612.00	Schulgemeinden	-531	-206	-737		Korrektur Ausgleich Institution
2527.4612.00	Schulgemeinden	-531	197	-334		Korrektur Ausgleich Institution
2593.4511.00	Entnahme Kulturfonds	-23	-17	-40		Ausgleich Fonds
2981.4612.00	Gemeinden für Schulsozialarbeit	-666	10	-657		Korrektur Ausgleich Institution
3117.4630.01	Beitrag seco	-1'199	-18	-1'216		Korrektur Ausgleich Institution
Summe Nachtragskredite			961			
Gesamtergebnis inkl. Nachtragskredite			-1'534			

33 Nachtragskredite Investitionsrechnung

Zahlen in Tausend CHF

Konto		Budget LR 27.11.19	Nachtrag Budget	Budget 31.12.20	RRB	Datum	Begründung
Investitionsrechnung							
Nettoinvestitionen gemäss LRB 27.11.2019			39'704				
I1212/5200.15	Ablösung Inpos3 durch MyABI	90	80	170	Nr. 107, 03.03.2020		Verzögerungen beim Lieferanten
I1220/5040.78	Erweiterung Passbüro biometr. Pass	75	75	150	Nr. 107, 03.03.2020		Verzögerungen aufgrund abwarten Testbetrieb Bund
I1222/5060.10	Umstellung IP-Telefonie	440	405	845	Nr. 107, 03.03.2020		Verzögerung bei Auslieferung aufgrund längerer Testphase
I1246/5020.67	Hochwasserschutz Buoholzbach Vorplanung	200	44	244	Nr. 107, 03.03.2020		Weitere Arbeiten durch Ingenieure und Fachplaner notwendig
I1250/5040.05	Erw. & Instands. Parkplatz Winkelriedhostatt	150	20	170	Nr. 107, 03.03.2020		Verzögerungen aufgrund Anpassungen bei Auflage
I1253/5040.92	Brandschutzertüchtigung TH Lehrgebäude	110	11	121	Nr. 107, 03.03.2020		Lieferverzögerungen beim Glaslieferanten, Lief. erfolgt im 2020
I1254/5040.93	Brandschutzertüchtigung TH ZBS	160	16	176	Nr. 107, 03.03.2020		Lieferverzögerungen beim Glaslieferanten, Lief. erfolgt im 2020
I1256/5290.07	Lärmbelastungskataster	190	137	327	Nr. 107, 03.03.2020		Aufbau benötigt mehr Zeit als angenommen
Summe Kreditübertragungen			788				
Gesamtergebnis gemäss LRB inkl. Kreditübertragungen			40'492				
keine							
Summe Nachtragskredite			0				
Nettoinvestitionen inkl. Nachtragskredite			40'492				

34 Kreditübertragungen Budget 2020 auf Budget 2021

Zahlen in Tausend CHF

Konto		Budget 2020	Rechnung 2020	Übertrag	RRB	Datum	Begründung
Investitionsrechnung							
I1222/5060.10	IP-Telefonie	405	245	50	RRB 125	09.03.2021	Letzte Arbeiten bei Kantonspolizei und Nottelefonen
I1250/5040.05	Erw. & Instands. Parkplatz Winkelriedhostatt	150	11	140	RRB 125	09.03.2021	Verzögerungen infolge Einsprachen
I1256/5290.07	Lärmbelastungskataster	175	76	80	RRB 125	09.03.2021	Verzögerungen in der Verkehrserhebung
Total				270			
Erfolgsrechnung							
2110.3113.00	Finanzverwaltung, Hardware (Ersatz)	337	242	97	RRB 125	09.03.2021	Verzögerung Anschaffung Notebooks für Kantonspolizei
2110.3614.81	Finanzverwaltung, EDV-Beratung, Software	467	64	70	RRB 125	09.03.2021	Verzögerung Einführung neue Intranet-Plattform
2230.3132.00	Hochbauamt, Honorare ext. Berater	295	136	159	RRB 125	09.03.2021	Verzögerung Machbarkeitsstudie "Vorprojekt Sporthalle"
2230.3144.11	Hochbauamt, Rathausplatz 2	110	26	85	RRB 125	09.03.2021	Verzögerung Sanierung infolge Covid-19
2230.3144.16	Hochbauamt, Engelbergstrasse 34	203	123	80	RRB 125	09.03.2021	Verzögerung bei Elektroverkabelung & Storen-Steuerung (Covid-19)
2230.3144.20	Hochbauamt, Winkelriedhaus, Pavillon	110	50	60	RRB 125	09.03.2021	Verschiebung Instandhaltungsarbeiten ins Jahr 2021
2230.3144.37	Hochbauamt, Passkontrolle Flugplatz	25	0	25	RRB 125	09.03.2021	Lieferung neue Container im Februar 2021
2230.3144.45	Hochbauamt, Mittelschule, Unterhalt	180	161	25	RRB 125	09.03.2021	Lieferung neuer Velounterstand im Frühling 2021
2581.3140.00	Mittelschule, Unterhalt an Grundstücken	55	24	25	RRB 125	09.03.2021	Verzögerung bei Reparatur der defekten Drainagen des Sportplatzes
2780.3132.00	Amt für Umwelt, Untersuchungen, Studien	87	51	19	RRB 125	09.03.2021	Verzögerungen bei Abklärungen zur Restwassersanierung
2901.3132.00	Direktionssekretariat GSD, Spitalpl.	130	90	30	RRB 125	09.03.2021	Unterstützungsleistung Umwandlung Kantonsspital in AG
Total				675			

35 Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen

Zahlen in Tausend CHF

Gemäss Art. 48 Finanzhaushaltgesetz 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 31.12.20	Rechnung 2020	Ab-weichung	Begründung
Erfolgsrechnung					
21 Finanzdirektion					
2110.3130.10	Telefon-, Post, Bankgebühren	413	456	43	Ausgaben im Rahmen R19, Porto +5', zu optimistisch budgetiert
2115.3614.80	Informatik	110	134	24	höhere IT-Kosten als geplant (insb. Support für Applikationen und Entwicklung von Reports)
2130.3130.00	Verpackung/Scanning Steuerakten	40	56	16	Versand und Druck Aktivierungsschreiben (19')
2130.3130.10	Telefon-, Post, Bankgebühren	152	167	15	Porti (+22'), ILZ-Kommunikation (+10'); R19: Versand Steuererklärung über 2110.3130.10 (22')
2130.3614.80	Informatik	1'607	1'721	114	ab R20: IR I1005 (Entwicklung NEST) in ER (301'); B20 vs R20: diverser kleinerer Aufwand
2161.3181.01	Steuererlasse und -abschreibungen	550	809	259	Abschreibungen mit Verlustscheinen auf Budgetniveau, zusätzlich wurden alte nicht einbringliche Forderungen bereinigt
2170.3440.00	Wertberichtigung Finanzanlagen FV	0	36	36	Kursverluste bei SGV Holding (23'), Messe Schweiz (7') & LUKB (5.7')
22 Baudirektion					
2210.3141.00	Baulicher Unterhalt der Kantonsstrassen	2'900	2'929	29	Infolge günstiger Witterungen konnten Deckbelagsarbeiten bereits im 2020 abgeschlossen werden. Zudem verschieben sich diverse Projekte mit Gemeindebeteiligung
2210.4610.01	Bund für Unterhaltsarbeiten	-30	-74	-44	
2210.4632.00	Gemeinden für Strassenunterhalt	-100	-5	95	
	Total 2210.3141.00, 4610.01 & 4632.00	*2'770*	*2'850*	*80*	
2230.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55	73	18	Ab Sommer 20 wurde das Verbrauchsmaterial für Covid-19 über dieses Konto verrechnet
2230.3130.03	Dienstleistungen Dritter	0	31	31	R20: Infolge Personalausfall Überbrückung durch Dritte
2240.3142.01	Seeuferunterhalt, Signalisation	65	82	17	Zusatzaufwand für Schwemmholzentnahme
2290.3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	80	106	26	Entwicklung Tool Arbeitszonenbewirtschaftung ist aufwändiger
2292.3637.00	Pflege von Schutzgebieten	435	449	14	Vertragspartner haben überdurchschn. viele Flächen bearbeitet infolge gutem Wetter
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion					
2305.3199.02	Entschädigungen gemäss Opferhilfegesetz	60	73	13	Zunahme Aufenthalte Frauenhaus
2325.3130.00	Massnahmenvollzug Erwachsene	612	629	17	Krisenintervention bei einem Insassen mit Überführung in Psychiatrie
2325.3135.00	Freiheitsstrafen Erwachsene	255	365	110	Div. unvorhergesehene Langzeit-Freiheitsentzüge im geschlossenen und offenen Vollzug
2327.3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	11	23	12	Aufgrund von Anpassungen der Hausordnung musste diese übersetzt werden
2327.3135.00	Arzt- und Spitalkosten	12	31	19	Die Mehrkosten fielen aufgrund der Leistungsvereinbarung mit der Spitex NW an. Es war das erste Jahr der Zusammenarbeit, aus diesem Grund fehlte ein Vergleichswert für die Budgetierung
2327.3631.00	Ausbildungszentrum für Strafvollzugspers.	30	43	13	Das BiSt wurde ins SKJV integriert, daher ist der Kantonsbeitrag für das SKJV höher
2370.3130.00	Kriminalanalysen und -prävention	92	135	43	a.o. IT Forensik Leistungen 45'
2370.3130.02	Dienstleistungen Dritter	45	75	30	a.o. Ereignis/Aktion (Notsuche 6; Rechtshilfe Lupol 10'; Pneukran 8')
2370.3611.01	Kantone für Einsätze (Konkordat/IKAPOL)	70	140	70	Absage CONEX, Abgr. WEF Sicherheitskosten 2020

35 Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen (Fortsetzung)

Zahlen in Tausend CHF

Konto		Budget 31.12.20	Rechnung 2020	Abweichung	Begründung
Erfolgsrechnung					
2370.3636.00	Verbände und Institutionen	60	80	20	Kostenanteil ARGE ABI 9' & Sportveranstaltungen 2'; Beitrag KKJPD an SPI 4.5' und SKP 5.8'
2370.3130.03	Ausschaffungen nach Ausländerrecht	4	19	15	Zunahme Haftkosten illegal anwesender Ausländer
2393.3141.00	Unterhalt Strassen	0	12	12	Belagssanierung Gnappisträssli (Weiterverrechnung siehe Konto 4610.02)
2393.3614.80	Informatik	30	42	12	Update Reservationssystem Sihot 5', Mehraufwand Personalaufwand ILZ
2395.3130.03	Nothilfe, Ernstfalleinsätze	1	21	20	Ernstfalleinsatz Corona, Rückvergütungen Bund siehe Konto 4610.00
2395.3614.80	Informatik	58	77	19	Bundessoftware Pisa, Mehraufwand ILZ
2396.3130.02	Nothilfeeinsätze	0	10	10	Kosten Unterbringung Armeeangehörige während Einsatz in NW
2396.3614.80	Informatik	29	53	24	Bezug Informatikleistungen während Corona für Help- und Hotline und Contacttracing
25 Bildungsdirektion					
2510.3614.80	Informatik	15	56	41	Projekt Stipendiensoftware. Verzögerung (B19/R19: -20') u. Kostenüberschreitung Projekt: 18'
2513.3637.00	Leistungssportförderung	230	246	16	Zunahme der Anzahl Elite Athleten
2515.3130.00	Therapien durch Dritte	102	266	164	4 Lernende besuchen die Schulmedia, dafür teurere IVSE Institute nicht berücksichtigt
2525.3612.00	Gemeinden für SHP	730	821	91	Zunahme SPD Verfügungen für IS und IS-Sprache
2560.3632.00	Politische Gemeinde Stans, Turnhalle Eichli	175	195	20	Budget der Gemeinde Stans ist zu unserem Budgetierungszeitunkt unbekannt. Im Gegensatz zu früheren Jahren hatten sie höhere Personalkosten. Anteil Kanton 33.6%
2581.3101.02	Materialbeschaffungen Spezial "Coronavirus'	56	74	18	R20 14' Lieferung Plexiglas 08/2020
2598.3132.01	Honorare externe Berater, Fachexperten	20	31	11	Mandat für Gesuchsbearbeitung Covid-19-Ausfallentschädigung
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion					
2775.3635.05	Förderung Biodiversität Lebensräume (RK)	0	38	38	Kapazität der Forstgruppen war ausgeschöpft. Fokus bei Aufräumarbeiten der Waldschäden
2780.3631.00	Zentralschweizer Kantone, Zusammenarbeit	65	79	14	Erstattung Führung Geschäftsstelle AKV auf Kto. 4250.02 verbucht (5'), Verschiebung Übernahme Datenhoheit Feuerungsanlagen (6'), Mehraufwand für QS Emissionsmessungen durch KVU (3')
29 Gesundheits- und Sozialdirektion					
2910.3614.80	Informatik	17	84	67	Controlling+Spitalrechnungen sind neu beim Gesundheitsamt (ehem. 2901.3614.80) verbucht
2910.3636.00	Institutionen des Gesundheitswesens	200	240	40	Höhere Beanspruchung vom SRK organisierte begleitete Besuchsdienste von 27'
2920.3130.00	Hebammenwartgelder	70	88	18	mehr Geburten
2930.3106.00	Impfstoffe, Arzneimaterial	40	64	24	Impfstoffbestellung für Schulimpfungen, zu wenig budgetiert
2930.3130.01	Bekämpfung von Epidemien, Pandemien	20	36	16	Finanzierung CORONA-Test und personelle Unterstützung Contact Tracing durch SRK
2980.3636.04	Familienergänzende Kinderbetreuung	293	315	22	Anerkennung von zusätzlichen Kita-Plätzen
2990.3613.60	Ausgleichskasse, AHV-Ergänzungsleistung	410	453	43	Zusätzliche Anforderungen aus EL-Reform
2990.3613.61	Ausgleichskasse, IV-Ergänzungsleistungen	180	225	45	Zusätzliche Anforderungen aus EL-Reform
2996.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	120	151	31	Reparatur und Instandstellung nach Beendigung des Mietverhältnisses

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

Zahlen in Tausend CHF

Konto		Budget 31.12.20	Rechnung 2020	Ab-weichung	Begründung
Erfolgsrechnung					
31 Volkswirtschaftsdirektion					
3105.3635.00	Beiträge an private Unternehm. (Härtefall)	0	1'470	1'470	Rückstellung gem. LRB 16.12.2020 für Härtefallmassnahmen Unternehmen (Nettobetrag)
3105.3635.01	Beiträge an private Unternehm. (PBG 28a)	0	367	367	Rückstellung gem. LRB 16.12.2020 für Finanzierung touristischer Verkehrsangebote ohne Erschliessungsfunktion (1/3 vom Nettobetrag)
3110.3610.00	seco für Arbeitsvermittlung	395	405	10	kantonale Beteiligung an AMM Kosten (SECO, Hochrechnung); Rechnungsstellung und Angaben für Budgetierung kommen vom SECO
3120.3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	0	41	41	Anteil VD an Finanz- und Wirtschaftsstrategie 2021-2024, Budgetiert unter Kto. 3130.01
3117.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	50	104	54	Aufwand ILZ in den letzten Jahren nicht vollständig verrechnet
40 Gerichte					
4020.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	70	220	150	nicht genauer planbar, da fallabhängig, mehrere Strafverfahren rd. 197' (WD-Fall rd. 92')
4020.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	35	58	23	nicht genauer planbar, da fallabhängig
4020.3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	70	81	11	nicht genauer planbar, da fallabhängig
4025.3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	280	384	104	gebundene, nicht planbare Ausgaben
4025.3132.01	Vorsorgliche Schutzmassn. (Jugendliche)	50	463	413	gebundene Ausgaben (3 vorsorgl. Fremdplatzierungen)
4025.3135.01	Haftauslagen ausserkantonal	30	151	121	gebundene, nicht planbare Ausgaben (mehrere Beschuldigte ausserkantonal in Haft)
4025.3199.01	Haft- / Prozessentschädigung	50	62	12	gebundene, nicht planbare Ausgaben
4025.3199.02	Unentgeltliche Rechtspflege	80	221	141	gebundene Ausgaben (amtl. Verteidigung in grossen Verfahren, s. auch Kto 4260.01)
4030.3132.01	Vorsorgliche Schutzmassn. (Jugendliche)	20	97	77	nicht genauer planbar, da fallabhängig
4030.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	320	885	565	nicht genauer planbar, da fallabhängig, mehrere Strafverfahren rd. 460' (davon WD-Fall rd. 318'), Rest hauptsächlich WB von UR-Forderungen
4030.3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	320	363	43	nicht genauer planbar, da fallabhängig
4040.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	10	32	22	nicht genauer planbar, da fallabhängig
Investitionsrechnung (exkl. Verpflichtungskredite)					
22 Baudirektion					
I1273.5011.53	KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse	0	29	29	Aufgrund Petition wurden rasch Massnahmen ausgearbeitet, ohne Einholen des Kredits. Erarbeitung Vorprojekt bereits abgeschlossen
I1242.5011.84	KH 4, Stans, Pilatuskurve (Vorplanung)	20	35	15	Erarbeiten von mittelfristigen Massnahmen vorgezogen
I1220.5040.78	Erweiterung Passbüro - biometrischer Pass	75	106	31	B20: Aufteilung Konto 5040.78 (plus 30') und 5060.21 (minus 40') nicht korrekt budgetiert
I1254.5040.93	Brandschutzertüchtigung Treppenhaus ZBS	16	30	14	R20 zusätzliche Brandabschottungen erstellt, umfassendere Anpassungsarbeiten BMA

37 Investitionskredite und Betriebshilfe in der Landwirtschaft

Rechnung unter kantonaler Aufsicht, Zahlen in Tausend CHF

	Rechnung 2020	
Erfolgsrechnung	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	2'069	
Darlehen	18'011	
Bundesgelder		20'080
	20'080	20'080
Betriebshilfe		
Finanzverwaltung	1'395	
Darlehen	618	
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 (2020)	Sockelbeitrag	Ergänzung
eingegangene Verpflichtungen im laufenden Jahr	540	536
Auszahlungen im laufenden Jahr	-133	-113
Verfallene und korrigierte Verpflichtungen	-1	-2
Offene Verpflichtungen per 31.12.2020	407	421
Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge für erneuerbare Energie (2019)		
Offene Verpflichtungen per 1.1.2020	286	381
Auszahlungen im laufenden Jahr	-229	-229
Verfallene und korrigierte Verpflichtungen	0	-1
Offene Verpflichtungen per 31.12.2020	57	150
Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge für erneuerbare Energie (2018)		
Offene Verpflichtungen per 1.1.2020	295	125
Auszahlungen im laufenden Jahr	-284	-90
Verfallene und korrigierte Verpflichtungen	-11	0
Offene Verpflichtungen per 31.12.2020	0	35
Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge für erneuerbare Energie (Teil A+B) (bis 31.12.2017)	Teil A	Teil B
Offene Verpflichtungen per 1.1.2020	20	5
Auszahlungen im laufenden Jahr	-20	0
Verfallene und korrigierte Verpflichtungen	0	0
Offene Verpflichtungen per 31.12.2020	0	5

39 Winkelriedhaus-Stiftung

	Rechnung 2020	
Erfolgsrechnung	Aufwand	Ertrag
Übrige Verwaltungsauslagen	0	
Kapitalzinsen		3
Mehrertrag	3	
	3	3
Bilanz	Aktiven	Passiven
Finanzverwaltung	60	
Winkelriedhaus mit Waldparzellen in Kehrsiten und Oberdorf	0	
Verzinsliche Anlagen	300	
Pavillon Winkelriedhaus	0	
Eigenkapital		360
	360	360
Eigenkapital per Ende 2020		360
Eigenkapital per Ende 2019		357
Eigenkapitalzunahme		3