

KANTON NIDWALDEN BUDGET 2011 + 2012, FINANZPLAN 2013 + 2014

in 1000 Franken

Gesamtübersicht		Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan 2013		Finanzplan 2014		Differenz 2013 zu 2012	in %	Differenz 2014 zu 2013	in %
		Steuerfuss 2.63 Fr.		Steuerfuss 2.63 Fr.		Steuerfuss 2.67 Fr.		Steuerfuss 2.67 Fr.					
Betrieblicher Aufwand		316'389		321'669		332'081		341'283		10'412	3.24	9'202	2.77
30	Personalaufwand	72'485		74'165		77'000		79'100		2'835	3.82	2'100	2.73
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	25'777		25'040		25'820		26'170		780	3.12	350	1.36
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'809		9'303		8'670		9'040		-633	-6.80	370	4.27
35	Einlagen Fonds / Spezialfinanzierungen	252		244		300		300		56	22.95	0	-
36	Transferaufwand	183'897		190'561		197'791		203'673		7'230	3.79	5'882	2.97
37	Durchlaufende Beiträge	22'169		22'356		22'500		23'000		144	0.64	500	2.22
Betrieblicher Ertrag		297'294		303'076		309'690		314'835		6'614	2.18	5'145	1.66
40	Fiskalertrag	157'235		169'265		172'590		174'620		3'325	1.96	2'030	1.18
41	Regalien und Konzessionen	17'639		8'962		9'130		9'250		168	1.87	120	1.31
42	Entgelte	21'149		21'209		21'590		21'955		381	1.80	365	1.69
43	Verschiedene Erträge	81		31		30		30		-1	-3.23	0	-
45	Entnahmen Fonds / Spezialfinanzierungen	518		383		500		500		117	30.55	0	-
46	Transferertrag	78'503		80'870		83'350		85'480		2'480	3.07	2'130	2.56
47	Durchlaufende Beiträge	22'169		22'356		22'500		23'000		144	0.64	500	2.22
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-19'095		-18'593		-22'391		-26'448		-3'798	20.43	-4'057	18.12
34	Finanzaufwand	3'308		3'047		2'860		2'760		-187	-6.14	-100	-3.50
44	Finanzertrag	22'511		16'210		16'453		16'688		243	1.50	235	1.43
Ergebnis aus Finanzierung		19'203		13'163		13'593		13'928		430	3.27	335	2.46
Operatives Ergebnis		108		-5'430		-8'798		-12'520		-3'368	62.03	-3'722	42.31
38	Ausserordentlicher Aufwand	0		3'709		2'656		6'224		-1'053	-28.39	3'568	134.34
48	Ausserordentlicher Ertrag	0		8'977		2'148		0		-6'829	-76.07	-2'148	-100.00
Ausserordentliches Ergebnis		0		5'268		-508		-6'224		-5'776	-109.64	-5'716	1'125.20
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		108		-162		-9'306		-18'744		-9'468	5'844.44	-9'438	101.42

Beilage 1

Investitionsrechnung	Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan 2013		Finanzplan 2014		Differenz 2013 zu 2012	in %	Differenz 2014 zu 2013	in %
	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.				
Ausgaben und Einnahmen	53'893	18'710	38'410	11'961	39'210	14'610	48'505	18'025				
Zunahme der Nettoinvestition		35'183		26'449		24'600		30'480	-10'583	-30.08	5'880	23.90
Abschreibungsrelevant		27'973		26'571		24'630		30'640				
85 %		23'777		22'585		20'936		26'044				
330 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	11'121		8'915		8'080		8'170		-835	-9.37	90	1.11
332 Abschreibungen Immaterielle Anlagen	688		388		590		870		202	52.06	280	47.46
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	11'968		9'573		9'610		10'780		37	0.39	1'170	12.17
383 Zusätzliche Abschreibungen	-		3'709		2'656		6'224		-1'053	-28.39	3'568	134.34
Total	23'777		22'585		20'936		26'044		-1'649	-7.30	5'108	24.40

Artengliederung Erfolgsrechnung	Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan 2013		Finanzplan 2014		Differenz 2013 zu 2012	in %	Differenz 2014 zu 2013	in %
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag				
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.				
3 Aufwand	347'756		356'404		366'167		379'237		9'763	2.74	13'070	3.57
30 Personalaufwand	72'485		74'165		77'000		79'100		2'835	3.82	2'100	2.73
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	25'777		25'040		25'820		26'170		780	3.12	350	1.36
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'809		9'303		8'670		9'040		-633	-6.80	370	4.27
34 Finanzaufwand	3'308		3'047		2'860		2'760		-187	-6.14	-100	-3.50
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	252		244		300		300		56	22.95	0	-
36 Transferaufwand	183'897		190'561		197'791		203'673		7'230	3.79	5'882	2.97
37 Durchlaufende Beiträge	22'169		22'356		22'500		23'000		144	0.64	500	2.22
38 Ausserordentlicher Aufwand	0		3'709		2'656		6'224		-1'053	-28.39	3'568	134.34
39 interne Verrechnungen	28'059		27'979		28'570		28'970		591	2.11	400	1.40
4 Ertrag		347'864		356'242		356'861		360'493	619	0.17	3'632	1.02
40 Fiskalertrag		157'235		169'265		172'590		174'620	3'325	1.96	2'030	1.18
41 Regalien und Konzessionen		17'639		8'962		9'130		9'250	168	1.87	120	1.31
42 Entgelte		21'149		21'209		21'590		21'955	381	1.80	365	1.69
43 Verschiedene Erträge		81		31		30		30	-1	-3.23	0	-
44 Finanzertrag		22'511		16'210		16'453		16'688	243	1.50	235	1.43
45 Entnahmen Fonds / Spezialfinanzierungen		518		383		500		500	117	30.55	0	-
46 Transferertrag		78'503		80'870		83'350		85'480	2'480	3.07	2'130	2.56
47 Durchlaufende Beiträge		22'169		22'356		22'500		23'000	144	0.64	500	2.22
48 Ausserordentlicher Ertrag		0		8'977		2'148		0	-6'829	-76.07	-2'148	-100.00
49 Interne Verrechnungen		28'059		27'979		28'570		28'970	591	2.11	400	1.40

Artengliederung Investitionsrechnung		Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan 2013		Finanzplan 2014		Differenz 2013 zu 2012	in %	Differenz 2014 zu 2013	in %
		Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.				
5 Ausgaben		53'893		38'410		39'210		48'505		800	1.48	9'295	23.71
50	Sachanlagen	28'991		17'363		13'455		18'870		-3'908	-13.48	5'415	40.25
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	1'400		2'300		2'250		1'750		-50	-3.57	-500	-22.22
52	Immaterielle Anlagen	939		1'210		1'630		1'860		420	44.73	230	14.11
54	Darlehen	3'500		1'765		1'845		2'055		80	2.29	210	11.38
56	Eigene Investitionsbeiträge	17'193		14'592		19'000		22'940		4'408	25.64	3'940	20.74
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	1'870		1'180		1'030		1'030		-150	-8.02	0	-
6 Einnahmen			18'710		11'961		14'610		18'025	-11'961	-63.93	3'415	23.37
61	Rückerstattungen		1'400		2'300		2'250		1'750	-2'300	-164.29	-500	-22.22
62	Abgang immaterielle Anlagen		0		0		0		0	0		0	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		14'350		7'344		10'205		13'780	-7'344	-51.18	3'575	35.03
64	Rückzahlung von Darlehen		1'090		1'137		1'125		1'465	-1'137	-104.31	340	30.22
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		1'870		1'180		1'030		1'030	-1'180	-63.10	0	-

Detailartengliederung Erfolgsrechnung	Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan 2013		Finanzplan 2014		Differenz 2013 zu 2012	in %	Differenz 2014 zu 2013	in %
	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.				
3 Aufwand	347'756	0	356'404	0	366'167	0	379'237	0	9'763	2.74	13'070	3.57
30 Personalaufwand	72'485		74'165		77'000		79'100		2'835	3.82	2'100	2.73
300 Behörden, Kommissionen und Richter	3'558		3'588		3'650		3'650		62	1.73	0	-
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'153		42'714		44'620		46'040		1'906	4.46	1'420	3.18
302 Löhne der Lehrkräfte	14'970		15'045		15'540		15'840		495	3.29	300	1.93
303 Temporäre Arbeitskräfte	0		0		0		0		0	-	0	-
304 Zulagen	650		557		580		600		23	4.13	20	3.45
305 Arbeitgeberbeiträge	10'136		10'366		10'600		10'900		234	2.26	300	2.83
306 Arbeitgeberleistungen	963		879		950		1'000		71	8.08	50	5.26
309 Übriger Personalaufwand	1'055		1'016		1'060		1'070		44	4.33	10	0.94
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	25'777		25'040		25'820		26'170		780	3.12	350	1.36
310 Material- und Warenaufwand	3'500		3'537		3'550		3'600		13	0.37	50	1.41
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'556		1'345		1'500		1'500		155	11.52	0	-
312 Wasser, Energie, Heizmaterial	951		1'001		1'030		1'050		29	2.90	20	1.94
313 Dienstleistungen und Honorare	8'702		8'575		8'700		8'780		125	1.46	80	0.92
314 Baulicher Unterhalt	4'805		4'444		4'600		4'600		156	3.51	0	-
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'031		1'071		1'100		1'150		29	2.71	50	4.55
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'452		2'438		2'490		2'540		52	2.13	50	2.01
317 Spesenentschädigungen	1'016		1'038		1'050		1'070		12	1.16	20	1.90
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	905		755		950		1'000		195	25.83	50	5.26
319 Verschiedener Betriebsaufwand	859		836		850		880		14	1.67	30	3.53
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'809		9'303		8'670		9'040		-633	-6.80	370	4.27
330 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	11'121		8'915		8'080		8'170		-835	-9.37	90	1.11
332 Abschreibungen Immaterielle Anlagen	688		388		590		870		202	52.06	280	47.46
34 Finanzaufwand	3'308		3'047		2'860		2'760		-187	-6.14	-100	-3.50
340 Zinsaufwand	3'286		3'027		2'830		2'730		-197	-6.51	-100	-3.53
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	22		20		30		30		10	50.00	0	-
35 Einlagen Fonds / Spezialfinanzierungen	252		244		300		300		56	22.95	0	-
350 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	0		0		0		0		0	-	0	-
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	252		244		300		300		56	22.95	0	-

Detailartengliederung Erfolgsrechnung	Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan 2013		Finanzplan 2014		Differenz 2013 zu 2012	in %	Differenz 2014 zu 2013	in %
	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.				
36 Transferaufwand	183'897		190'561		197'791		203'673		7'230	3.79	5'882	2.97
360 Ertragsanteile an Dritte	4'888		6'052		6'060		6'070		8	0.13	10	0.17
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	29'980		29'525		30'250		31'000		725	2.46	750	2.48
362 Finanz- und Lastenausgleich	33'482		36'570		38'271		37'523		1'701	4.65	-748	-1.95
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	103'579		108'841		113'600		118'300		4'759	4.37	4'700	4.14
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	11'968		9'573		9'610		10'780		37	0.39	1'170	12.17
37 Durchlaufende Beiträge	22'169		22'356		22'500		23'000		144	0.64	500	2.22
370 Durchlaufende Beiträge	22'169		22'356		22'500		23'000		144	0.64	500	2.22
38 Ausserordentlicher Aufwand	0		3'709		2'656		6'224		-1'053	-28.39	3'568	134.34
									0	-		
383 Zusätzliche Abschreibungen	0		1'520		2'656		6'224		1'136	74.74	3'568	134.34
387 Ausserordentlicher Transferaufwand			2'189		0		0		-2'189	-100.00	0	-
39 Interne Verrechnungen	28'059		27'979		28'570		28'970		591	2.11	400	1.40
391 Dienstleistungen	4'802		4'662		4'900		5'000		238	5.11	100	2.04
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	7'503		7'628		7'500		7'500		-128	-1.68	0	-
394 kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	220		215		270		270		55	25.58	0	-
395 Abschreibungen	2'075		1'780		2'100		2'100		320	17.98	0	-
Abschreibungen												
398 Übertragungen	5'691		5'787		5'800		5'900		13	0.22	100	1.72
399 Ubrige interne Verrechnungen	7'768		7'907		8'000		8'200		93	1.18	200	2.50

Detailartengliederung Erfolgsrechnung	Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan 2013		Finanzplan 2014		Differenz 2013 zu 2012	in %	Differenz 2014 zu 2013	in %
	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.				
4 Ertrag		347'864		356'242		356'861		360'493	619	0.17	3'632	1.02
40 Fiskalertrag		157'235		169'265		172'590		174'620	3'325	1.96	2'030	1.18
400 Direkte Steuern natürliche Personen		122'600		132'200		135'790		137'130	3'590	2.72	1'340	0.99
401 Direkte Steuern juristische Personen		10'700		9'800		9'410		10'000	-390	-3.98	590	6.27
402 übrige Direkte Steuern		13'440		16'640		16'640		16'640	0	-	0	-
403 Besitz- und Aufwandsteuern		10'495		10'625		10'750		10'850	125	1.18	100	0.93
41 Regalien und Konzessionen		17'639		8'962		9'130		9'250	168	1.87	120	1.31
410 Regalien		220		205		250		250	45	21.95	0	-
411 Schweizerische Nationalbank		8'660		0		0		0	0	-	0	-
412 Konzessionen		6'444		6'462		6'500		6'550	38	0.59	50	0.77
413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		2'315		2'295		2'380		2'450	85	3.70	70	2.94
42 Entgelte		21'149		21'209		21'590		21'955	381	1.80	365	1.69
420 Ersatzabgaben		430		390		400		420	10	2.56	20	5.00
421 Gebühren für Amtshandlungen		6'386		6'397		6'500		6'600	103	1.61	100	1.54
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		33		46		50		55	4	8.70	5	10.00
423 Schul- und Kursgelder		653		495		550		570	55	11.11	20	3.64
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'330		1'334		1'400		1'450	66	4.95	50	3.57
425 Erlös aus Verkäufen		1'651		1'644		1'650		1'670	6	0.36	20	1.21
426 Rückerstattungen		2'816		2'640		2'700		2'750	60	2.27	50	1.85
427 Bussen		7'817		8'224		8'300		8'400	76	0.92	100	1.20
429 Übrige Entgelte		33		39		40		40	1	2.56	0	-
43 Verschiedene Erträge		81		31		30		30	-1	-3.23	0	-
430 Verschiedene betriebliche Erträge		1		1		0		0	-1	-100.00	0	-
431 Aktivierung Eigenleistungen		80		30		30		30	0	-	0	-
44 Finanzertrag		22'511		16'210		16'453		16'688	243	1.50	235	1.43
440 Zinsertrag		1'136		2'486		2'400		2'400	-86	-3.46	0	-
442 Beteiligungsertrag Finanzvermögen		3		3		5		5	2	66.67	0	-
443 Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		166		136		248		253	112	82.35	5	2.02
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens		1'520		90		100		100	10	11.11	0	-
446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		13'593		11'618		11'800		12'000	182	1.57	200	1.69
447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		6'093		1'877		1'900		1'930	23	1.23	30	1.58

Detailartengliederung Erfolgsrechnung	Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan 2013		Finanzplan 2014		Differenz 2013 zu 2012	in %	Differenz 2014 zu 2013	in %
	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.				
45 Entnahmen Fonds / Spezialfinanzierungen		518		383		500		500	117	30.55	0	-
450 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		0		105		0		0	-105	-100.00	0	-
451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		518		278		500		500	222	79.86	0	-
46 Transferertrag		78'503		80'870		83'350		85'480	2'480	3.07	2'130	2.56
460 Ertragsanteile		26'435		27'700		28'450		28'850	750	2.71	400	1.41
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		17'037		17'202		17'600		17'950	398	2.31	350	1.99
462 Finanz- und Lastenausgleich		12'510		12'570		13'000		13'330	430	3.42	330	2.54
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		22'521		23'398		24'300		25'350	902	3.86	1'050	4.32
47 Durchlaufende Beiträge		22'169		22'356		22'500		23'000	144	0.64	500	2.22
470 Durchlaufende Beiträge		22'169		22'356		22'500		23'000	144	0.64	500	2.22
48 Ausserordentlicher Ertrag		0		8'977		2'148		0	-6'829	-76.07	-2'148	-100.00
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital		0		8'977		2'148		0	-6'829	-76.07	-2'148	-100.00
49 Interne Verrechnungen		28'059		27'979		28'570		28'970	591	2.11	400	1.40
491 Dienstleistungen		4'802		4'662		4'900		5'000	238	5.11	100	2.04
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		7'503		7'628		7'500		7'500	-128	-1.68	0	-
494 kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		220		215		270		270	55	25.58	0	-
495 planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		2'076		1'780		2'100		2'100	320	17.98	0	-
498 Übertragungen		5'690		5'787		5'800		5'900	13	0.22	100	1.72
499 Übrige interne Verrechnungen		7'768		7'907		8'000		8'200	93	1.18	200	2.50

Detailartengliederung Investitionsrechnung	Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan 2013		Finanzplan 2014		Differenz 2013 zu 2012	in %	Differenz 2014 zu 2013	in %
	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.				
5 Ausgaben	53'893	-	38'410	-	39'210	-	48'505	-	-14'698	-27.27	9'295	23.71
50 Sachanlagen	28'991		17'363		13'455		18'870		-15'536	-53.59	5'415	40.25
501 Strassen / Verkehrswege	10'540		5'175		7'615		9'210		-2'925	-27.75	1'595	20.95
502 Wasserbau	480		750		1'660		5'670		1'180	245.83	4'010	241.57
504 Hochbauten	14'330		10'730		3'890		3'500		-10'440	-72.85	-390	-10.03
506 Mobilien	3'641		708		290		490		-3'351	-92.04	200	68.97
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	1'400		2'300		2'250		1'750		850	60.71	-500	-22.22
511 Strassen	1'400		2'300		2'250		1'750		850	60.71	-500	-22.22
52 Immaterielle Anlagen	939		1'210		1'630		1'860		691	73.59	230	14.11
520 Software	689		807		1'250		1'250		561	81.42	0	-
529 Übrige immaterielle Anlagen	250		403		380		610		130	52.00	230	60.53
54 Darlehen	3'500	0	1'765	0	1'845	0	2'055	0	-1'670	-49	10	10
540 Bund			15		15		215					
542 Gemeinden und Gemeindezweckverbände	0		0		0		0		0	-	0	-
545 Private Unternehmungen	3'400		1'650		1'730		1'730		-1'670	-49.12	0	-
546 Private Organisationen ohne Erwerbszweck					0		0		0	-	0	-
547 Private Haushalte	100		100		100		110		0	-	10	10.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	17'193		14'592		19'000		22'940		1'807	10.51	3'940	20.74
560 Bund	20		0		0		0		-20		0	
561 Kantone und Konkordate	3'600		3'350		1'090		1'010		-2'510	-	-80	-7.34
562 Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'330		4'215		8'170		11'440		2'840	53.28	3'270	40.02
564 Öffentliche Unternehmungen	2'800		2'690		0		0		-2'800	-100.00	0	-
565 Private Unternehmungen	4'600		4'295		7'740		7'490		3'140	68.26	-250	-3.23
566 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	843		42		2'000		3'000		1'157	137.25	1'000	50.00
567 Private Haushalte	0		0		0		0		0	-	0	
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	1'870		1'180		1'030		1'030		-840	-44.92	0	-
572 Gemeinden und Gemeindezweckverbände	670		280		30		30		-640	-	0	-
575 Private Unternehmungen	1'200		900		1'000		1'000		-200	-16.67	0	-

Detailartengliederung Investitionsrechnung	Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan 2013		Finanzplan 2014		Differenz 2013 zu 2012	in %	Differenz 2014 zu 2013	in %
	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.				
6 Einnahmen	0	18'710		11'961	0	14'610	0	18'025	45	19	3'415	23.37
61 Rückerstattungen		1'400		2'300		2'250		1'750	850	60.71	-500	-22.22
611 Strassen		1'400		2'300		2'250		1'750	850	60.71	-500	-22.22
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		14'350		7'344		10'205		13'780	-4'145	-28.89	3'575	35.03
630 Bund		13'920		6'869		8'655		11'695	-5'265	-37.82	3'040	35.12
631 Kantone und Konkordate		60		30		50		40	-10	-16.67	-10	-20.00
632 Gemeinde und Gemeindezweckverbände		300		415		1'500		2'045	1'200	400.00	545	36.33
634 Öffentliche Unternehmungen		50		0		0		0	-50	-100.00	0	-
635 Private Unternehmungen		20		30		0		0	-20	-100.00	0	-
64 Rückzahlung von Darlehen		1'090		1'137		1'125		1'465	35	3.21	340	30.22
642 Gemeinde und Gemeindezweckverbände		200		200		153		153	-47	-23.50	0	-
644 Öffentliche Unternehmungen		200		200		270		270	70	35.00	0	-
645 Private Unternehmungen		530		600		570		930	40	7.55	360	63.16
646 Private Organisationen ohne Erwerbszweck		0		7		2		2	2	-	0	-
647 Private Haushalte		160		130		130		110	-30	-18.75	-20	-15.38
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge		1'870		1'180		1'030		1'030	-840	-44.92	0	-
670 Bund		1'870		1'180		1'030		1'030	-840	-44.92	0	-

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken		Budget 2011 Ausgaben Fr. Einnahmen Fr.		Budget 2012 Ausgaben Fr. Einnahmen Fr.		Finanzplan 2013 Fr.	Finanzplan 2014 Fr.	Finanzplan 2015 Fr.	Finanzplan 2016 Fr.
Total		53'893	18'710	38'410	11'961				
Nettoinvestition			35'183		26'449	24'600	30'480	26'930	23'330
21	Finanzdirektion	603	0	755	0	1'450	1'650	1'700	1'500
22	Baudirektion	25'555	12'640	17'415	7'039	12'800	18'140	18'670	18'450
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	612	0	500	200	500	3'500	3'000	0
25	Bildungsdirektion	3'993	160	9'302	130	3'070	0	0	0
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	7'780	3'230	6'263	2'735	3'210	3'280	3'080	2'900
29	Gesundheits- und Sozialdirektion	11'420	280	1'980	230	3'000	3'500	0	0
31	Volkswirtschaftsdirektion	3'800	2'400	2'115	1'627	570	410	480	480
36	Staatskanzlei	130	0	30	0	0	0	0	0
40	Gerichte	0	0	50	0	0	0	0	0

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken	Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	2013	2014	2015	2016
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
21 Finanzdirektion	603	0	755	0	1'450	1'650	1'700	1'500
21.10 Finanzverwaltung	80	0	280	0	100	300	200	0
5060.00 Telefonzentrale Postgebäude	0		0		0	100	100	0
5060.10 Telefonzentrale Polizeigebäude	0		0		0	100	100	0
5060.20 Gerätschaften Erste-Hilfe-Konzept	50		0		0	0	0	0
5200.00 Records-Management	0		200		100	100	0	0
5200.10 Registerharmonisierung / Volkszählung 2010	0		60		0	0	0	0
5200.20 Leistungssystem und -beurteilung	30		20		0	0	0	0
21.20 Informatik	141	0	128	0	1'000	1'000	1'150	1'150
5060.00 Hardware (Ersatz)	141		128		200	200	250	250
5200.00 Software (Ersatz)	0		0		800	800	900	900
21.30 Steueramt	382	0	347	0	350	350	350	350
5200.00 Softwareentwicklung NEST	382		347		350	350	350	350
21.50 Kantonale Institutionen	0	0	0	0	0	0	0	0
22 Baudirektion	25'555	12'640	17'415	7'039	12'800	18'140	18'670	18'450
22.10 Tiefbauamt	55	0	0	0	0	0	0	0
5060.00 Hardware	0		0		0	0	0	0
5200.00 Software	55		0		0	0	0	0
22.20 Strassenunterhalt	50	0	120	0	90	90	185	120
5060.00 Maschinen, Fahrzeuge	50		120		90	90	185	120

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken	Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	2013 Fr.	2014 Fr.	2015 Fr.	2016 Fr.
22.30 Verwaltungsliegenschaften	3'910	0	310	0	1'190	900	0	0
5010.10 Flugplatz Buochs, Sicherheit und Betankungsanlage	1'250		100		900	900	0	0
5040.10 Flugplatz Buochs, Kontrollturm und Einzäunung	1'250		0		0	0	0	0
5040.11 Flugplatz Buochs, Begleitung des Projektes	250		100		100	0	0	0
5040.30 Marktgasse 3	140		0		0	0	0	0
5040.33 Fischbrutanlage, Gesamtsanierung Wasseraufbereitung	0		0		190	0	0	0
5040.50 Verwaltungsgebäude	0		0		0	0	0	0
5040.50 Kreuzstrasse, Sanierung Toranlage Prüfhalle	0		110		0	0	0	0
5040.60 Heizverbund untere Kniri	320		0		0	0	0	0
5660.00 Pavillon Winkelriedhaus	700		0		0	0	0	0
22.35 Öffentlicher Verkehr	6'100	200	5'570	200	4'220	4'140	5'250	4'970
5610.00 Tieflegung / Doppelspur Luzern	3'300		2'900		1'090	1'010	3'510	3'230
5650.01 zb, Steilrampe, 7. Vereinbarung	700		0		0	0	0	0
5650.12 zb an Infrastrukturweiterung Hergiswil-Engelberg, bedingt rückzahlbar	1'400		1'670		2'000	2'000	2'000	2'000
5650.20 Sanierung von Bahnübergängen der zb	700		1'000		1'400	1'400	0	0
6450.00 Darlehensrückzahlungen zb		200		200	-270	-270	-260	-260
22.40 Wasserbau und Wildbachverbauungen	3'390	1'545	3'810	1'795	3'040	7'210	6'265	5'170
5020.02 Engelberger Aa, Ausweitung Ennerberg	0		0		0	0	0	300
5020.20 Engelberger Aa, Grosse Deltaöffnung	150		300		700	2'000	1'850	0
5020.61 Engelberger Aa, Etappe 5A + 5C, Bauprojekt	230		250		310	0	0	0
5020.62 Engelberger Aa, Etappe 5B + 6, Vorprojekt	100		200		150	70	0	0
5020.63 Engelberger Aa, Etappe 5 + 6, Bauprojekt	0		0		0	200	200	200
5020.64 Engelberger Aa, Etappe 5 + 6, Ausführung	0		0		500	3'400	3'400	3'400
5290.90 Gefahrenkarten und Risikomanagement	20		190		160	180	230	160
5610.00 Seeabflussregulierung Vierwaldstättersee	300		0		0	0	0	0
5620.40 Gemeinden für Einzelprojekte	1'500		1'800		3'800	6'800	7'100	5'400
5620.50 Gemeinden für Grundangebot	520		450		670	550	470	870
5620.70 Gemeinden für Renaturierungen	570		600		0	460	180	880
5620.90 Gemeinden für Gefahren- und Risikomanagement			20		25	15	10	10

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken	Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	2013	2014	2015	2016
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
6300.00 Bund an Engelberger Aa		0		0	-460	-1'600	-2'240	-1'600
6300.40 Bund an Einzelprojekte Gemeinden		950		1'080	-2'300	-4'200	-4'400	-3'400
6300.50 Bund an Grundangebot Kanton	0	0	0	240	-360	-290	-250	-470
6300.60 Bund an Grundangebot Gemeinden		280		0	0	0	0	0
6300.70 Bund an Renaturierungen		280		300	0	-230	-90	-440
6300.90 Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement		10		95	-80	-90	-115	-80
6310.70 Obwalden an Engelberger Aa, Etappe 5B + 6, Vorprojekt		25		30	-50	-40	-70	-50
6320.90 Gemeinden für Gefahrenkarte und Risikomanagement		0		20	-25	-15	-10	-10
6370.00 Private für Fischeaufstieg		0		30	0	0	0	0
22.51 Autobahn A2	7'410	7'170	4'200	4'124	1'010	1'000	2'000	3'000
5010.00 Projektierung und Bauleitung, Netzevollendung	400		800		100	0	0	0
5010.10 Landerwerb, Netzevollendung	100		100		0	0	0	0
5010.20 Baukosten, Netzevollendung	5'500		1'000		100	0	0	0
5110.00 Arbeiten für ASTRA, Filiale Zofingen	1'400		2'300		2'250	1'750	2'650	2'250
5600.00 Anteil Bund an Einnahmen	10		0		0	0	0	0
5620.00 Lärmschutz Gemeinden			0		1'000	1'000	2'000	3'000
6110.00 Beitrag ASTRA, Filiale Zofingen		1'400		2'300	-2'250	-1'750	-2'650	-2'250
6300.00 Bundesbeitrag, Netzevollendung		5'760		1'824	-190	0	0	0
6350.00 Diverse Einnahmen		10		0	0	0	0	0
22.52 Autobahn A8	3'510	3'370	750	720	110	120	10	0
5010.00 Projektierung und Bauleitung, Netzevollendung	350		300		300	300	50	0
5010.10 Landerwerb, Netzevollendung	50		50		0	0	0	0
5010.20 Baukosten, Netzevollendung	3'100		400		2'600	2'800	250	0
5600.00 Anteil Bund an Einnahmen	10		0		0	0	0	0
6300.00 Bundesbeitrag, Netzevollendung		3'360		720	-2'790	-2'980	-290	0
6350.00 Diverse Einnahmen		10		0	0	0	0	0

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken	Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	2013 Fr.	2014 Fr.	2015 Fr.	2016 Fr.
22.60 Kantonsstrassen - Radwegausbau	1'100	300	1'940	195	3'140	4'680	4'960	5'190
5010.01 KH 3, Beckenried, Radweg alte Kantonstrasse - Fähre	-		-					
5010.02 KV 7, Dallenwil, Instandsetzung Wiesenbergstrasse	70		80					
5010.03 KH 2 / KV 7, Dallenwil, Knoten Bahnhof	30		600					
5010.06 KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt bis Sommerweid	100		-					
5010.07 KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil	100		300					
5010.08 KH 1, Stans - Oberdorf, Radweg entlang zb-Trassee								
5010.09 KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West	50		-					
5010.11 KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse	50		-					
5010.12 KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse	100		-					
5010.13 KH 1, Oberdorf, Rad-Gehweg	370		500					
5010.14 KH3, Emmetten, Ausbau Buotigen	50		-					
5010.15 KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse, Fussgänger- querung Fürigen	10		-					
5010.16 KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse, Ausweichstellen	100		250					
5010.17 KH 2 / KV 9 Oberdorf, Knoten Büren								
5010.18 KH3, Buochs, Kreisel Mühlematt			10		3'615	5'210	7'210	7'300
5010.19 KH1, Hergiswil, Sonnenbergstrasse					-475	-530	-2'250	-2'110
5010.20 KH3, Beckenried, Verlängerung Trottoir			10					
5620.00 KH 3, Buochs, Kreisel Hinter Linden, Gemeinde Buochs	70		170					
5640.00 KH 3, Buochs, Kreisel Mühlematt, NSV	-		20					
6320.06 KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt bis Sommerweid Anteil Gemeinde								
6320.07 KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil, Anteil Gemeinde Stans		200		75				
6320.08 KH 1, Stans - Oberdorf, Radweg entlang zb-Trassee, Anteil Gemeinde								
6320.09 KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West Anteil Gemeinde								
6320.11 KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse, Gemeinde								
6320.13 KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil, Anteil Gemeinde Oberdorf		100		120				
6320.18 KH1, Hergiswil, Bahnhofstrasse, Anteil Gemeinde	0		0					
					Totalausgaben und Einnahmen			

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken	Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	2013	2014	2015	2016
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
2261.00 Kantonsstrassen - Radwegausbau (Planung)	0	0	655	0	0	0	0	0
5010.06 KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt bis Sommerweid			150		0	0	0	0
5010.09 KH 11, Stans - Ennetmoss, Umfahrung Stans West			100		0	0	0	0
5010.11 KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse			50		0	0	0	0
5010.12 KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse			200		0	0	0	0
5010.14 KH 3, Emmetten, Ausbau Buotigen			125		0	0	0	0
5010.19 KH 2 / KV 9, Knoten Büren			30		0	0	0	0
22.70 Lärmschutz	10	55	20	5	0	0	0	0
5010.00 Projektierung, Bauleitung	10		20		0	0	0	0
6300.00 Bund an Projektierung		12		0	0	0	0	0
6300.10 Bund an Massnahmen		43		5	0	0	0	0
22.80 Gemeindestrassenbau	20	0	0	0	0	0	0	0
5620.00 Erstellung von Trottoirs entlang Kantonsstrasse	20		0		0	0	0	0
22.90 Amt für Raumentwicklung	0	0	40	0	0	0	0	0
5200.00 Software	0		40		0	0	0	0
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion	612	0	500	200	500	3'500	3'000	0
23.45 Grundbuchamt	20	0	0	0	0	0	0	0
5200.00 Software	20		0		0	0	0	0
23.70 Kantonspolizei	60	0	60	0	0	0	0	0
5060.00 Hardware	0		60		0	0	0	0
5200.00 Software	60		0		0	0	0	0

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken	Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	2013	2014	2015	2016
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
23.90 Amt für Militär	12	0	0	0	0	0	0	0
5200.00 Software	12		0		0	0	0	0
23.91 Zeughaus (Logistik)	0	0	0	0	500	3'500	3'000	0
5040.00 Swissint, Lager Retablierung und Ausrüstung	0		0		500	3'500	3'000	0
23.93 Kaserne und Waffenplatz	0	0	40	0	0	0	0	0
5200.00 Software	0		40		0	0	0	0
23.95 Bevölkerungsschutz	520	0	0	0	0	0	0	0
5040.00 Zentrum für Bevölkerungsschutz	300		0	0	0	0	0	0
5040.30 Sanierung kantonale Zivilschutzanlagen	115		36	36	30	0	0	0
5040.31 Zivilschutzanlagen aus Schutzraumfonds	-115		-36	-36	-30	0	0	0
5060.10 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Ausstattung Neubau Bevölkerungsschutz	205		186	186	112	0	0	0
5060.11 Ausstattung Neubau Bevölkerungsschutz aus Schutzraumfonds	-205		-186	-186	-112	0	0	0
5620.00 Kantonsbeiträge	220		30	30	30	0	0	0
5620.01 Kantonsbeiträge aus Schutzraumfonds			-30	-30	-30	0	0	0
23.96 Notorganisation	0	0	400	200	0	0	0	0
5060.91 SMT-Alarmanlage, Ersatz			400		0	0	0	0
6320.91 SMT-Alarmanlage, Anteil Gemeinden				200	0	0	0	0
25 Bildungsdirektion	3'993	160	9'302	130	3'070	0	0	0
25.12 Sport	0	0	0	0	0	0	0	0
5610.00 Kanton Luzern für Fussballstadion Allmend	0		0		0	0	0	0
25.50 Amt für Berufsbildung und Mittelschule	143	0	62	0	0	0	0	0
5200.00 Software	0		20		0	0	0	0
5660.00 Verbände für Berufsschulbauten	143		42		0	0	0	0

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken	Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	2013 Fr.	2014 Fr.	2015 Fr.	2016 Fr.
25.60 Berufsfachschule	0	0	170	0	0	0	0	0
5040.32 Sanierung BWZ, Kommunikationsverkäppelung	0		170		0	0	0	0
25.81 Kollegium St. Fidelis - Mittelschule	3'000	0	8'970	0	3'100	0	0	0
5040.34 Sanierung Brandschutz			90		0	0	0	0
5040.35 Turnhalle 1 + 2, Schutzmassnahmen Erdbebensicherheit			80		0	0	0	0
5040.48 Ausbau Mittelschule	3'000		8'800		3'100	0	0	0
25.85 Ausbildungsdarlehen	100	160	100	130	-30	0	0	0
5470.00 Darlehen	100		100		100	110	100	100
6470.00 Darlehensrückzahlungen		160		130	-130	-110	-100	-100
25.95 Jugendarbeit	750		0		0	0	0	0
5620.00 Gemeinde Stans für Jugendkulturhaus	750		0		0	0	0	0
27 Landwirtschafts- und Umwelt- direktion	7'780	3'230	6'263	2'735	3'210	3'280	3'080	2'900
27.50 Strukturverbesserungen	2'300	1'200	1'800	900	1'000	1'000	1'000	1'000
5650.00 Hoch- und Tiefbauten, Flurstrassen und kantonal konzessionierte Luftseilbahnen (RK)	1'100		900		1'000	1'000	1'000	1'000
5750.00 Bund für Private	1'200		900		1'000	1'000	1'000	1'000
6700.00 Bund an Private		1'200		900	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
27.60 Wohnbausanierungen in Berggebieten	500	0	500	0	500	500	500	400
5650.00 Wohnbausanierungen	500		400		400	400	400	400
5650.01 Wohnbausanierungen, Spezialkredit			100		100	100	100	0
27.75 NFA-Rahmenkredit Wald	3'190	1'360	3'333	1'555	1'670	1'740	1'540	1'460
5290.00 Gefahregrundlagen	230		213		220	430	240	100
5620.00 Schutzwaldprojekte von Gemeinden	40		35		35	35	35	35
5620.30 Schutzbauten im Wald der Gemeinden	520		790		600	540	540	530

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken	Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	2013	2014	2015	2016
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
5650.00 Schutzwaldprojekte von Privaten	2'400		2'205		2'150	1'900	1'900	2'100
5650.10 Waldschäden			90		90	90	90	90
6300.00 Bund an Schutzwaldprojekte		940		988	-960	-820	-820	-950
6300.10 Bund für Waldschäden		0		37	-35	-35	-35	-35
6300.20 Bund an Gefahrengrundlagen		120		105	-110	-110	-120	-120
6300.30 Bund an Schutzbauten im Wald der Gemeinden		300		425	-320	-290	-290	-290
27.78 Aufforstungs-, Lawinenverbauungs-, Waldstrassen- und Waldbauprojekte	370	200	0	0	0	0	0	0
5620.21 Forstliche Verbauungs- und Erschliessungsprojekte	170		0		0	0	0	0
5650.00 Verbauungs- und Aufforstungsprojekte	0		0		0	0	0	0
5650.10 Forstliche Verbauungs- und Erschliessungsprojekte	0		0		0	0	0	0
5720.21 Bund an Schutzmassnahme Kniri West	200		0		0	0	0	0
6700.20 Bund für Gemeinden		200		0	0	0	0	0
27.79 Wildbachverbauungen (forstlich)	240	120	0	0	0	0	0	0
5620.00 Wildbachverbauungen Gemeinden	120		0		0	0	0	0
5720.00 Bund an Gemeinden	120		0		0	0	0	0
6700.00 Bund		120		0	0	0	0	0
27.80 Umwelt	1'180	350	630	280	40	40	40	40
5620.00 Gewässerschutzmassnahmen	580		150		40	40	40	40
5620.20 Sanierung Altlasten	250		200		0	0	0	0
5720.00 Bund an Gemeinden für Gewässerschutzmassnahmen	0		30		30	30	30	30
5720.20 Bund an Gemeinden für Sanierung Altlasten	350		250		0	0	0	0
6700.00 Bund an Gemeinden		350		280	-30	-30	-30	-30
29 Gesundheits- und Sozial- direktion	11'420	280	1'980	230	3'000	3'500	0	0
29.70 Kantonsspital und Heime	11'420	280	1'980	230	3'000	3'500	0	0
5040.00 Personalhaus 2	700		1'380		0	0	0	0
5040.10 Bauliche Massnahmen für Magnetresonanztomograph	300		0		0	0	0	0

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken	Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	Ausgaben Fr.	Einnahmen Fr.	2013 Fr.	2014 Fr.	2015 Fr.	2016 Fr.
5040.80 Objekt- und Hochwasserschutz	420		0		0	0	0	0
5040.90 Optimierung und Ergänzung	6'400		0		0	0	0	0
5060.20 Investitionspauschale Kantonsspital	2'000		0		0	0	0	0
5060.30 Magnetresonanztomograph	1'400		0		0	0	0	0
5420.00 Darlehen an Gemeinden	0		0		0	0	0	0
5450.00 Darlehen an Nidwaldner Heime	200		150		230	230	230	230
5610.04 Psychiatrie OW/NW, Erweiterung			450		0	0	0	0
5620.16 Wohnheim Mettenweg, Baubeitrag					2'000	2'000	0	0
5650.10 Pflegeheime, Baubeiträge	0		0		0	0	0	0
5660.03 Stiftung Weidli, Baubeitrag Behindertenwohnheim					2'000	3'000	0	0
6320.00 Gemeinden für Behindertenwohnheim					-1'000	-1'500	0	0
6340.00 Objekt- und Hochwasserschutz, Beitrag NSV		50		0	0	0	0	0
6420.00 Darlehensrückzahlung Gemeinde Stans für Mettenweg		30		30	-30	-30	-30	-30
6450.00 Darlehensrückzahlungen der Nidwaldner Heime		200		200	-200	-200	-200	-200
31 Volkswirtschaftsdirektion	3'800	2'400	2'115	1'627	570	410	480	480
31.50 Investitionshilfe / neue Regionalpolitik	3'800	2'400	2'115	1'627	570	410	480	480
5400.00 Bund Darlehensrückzahlung NRP Private			15		15	215	215	240
5450.10 Darlehen an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	3'200		1'500		1'500	1'500	1'500	1'500
5650.00 Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	600		600		600	600	600	600
6300.00 Bund NRP Darlehen		1'865		750	-750	-750	-750	-750
6300.10 Bund NRP Beiträge an Kantone				150	-150	-150	-150	-150
6300.20 Bund NRP Beiträge an Private				150	-150	-150	-150	-150
6310.00 Kantone NRP		35		0	0	0	0	0
6420.00 Darlehensrückzahlungen der Gemeinden		170		170	-123	-123	-63	-38
6450.00 Darlehensrückzahlungen der gemischtwirtschaftlichen U.		0		0	0	0	0	0
6450.10 Darlehensrückzahlungen der privaten U. NRP				30	-30	-430	-430	-480
6450.20 Darlehensrückzahlungen der privaten Institutionen		330		370	-340	-300	-290	-290
6460.00 Darlehensrückzahlungen der privaten Organisationen ohne Erwerbszweck				7	-2	-2	-2	-2

Budget und Finanzplan Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung in 1000 Franken	Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	2013	2014	2015	2016
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
36 Staatskanzlei	130	0	30	0	0	0	0	0
36.10 Staatskanzlei	130	0	30	0	0	0	0	0
5200.00 Geschäftskontrolle	40		30		0	0	0	0
5200.10 Software	90		0		0	0	0	0
5200.20 Einführung elektronische Verwaltungsführung	0		0		0	0	0	0
40 Gerichte	0	0	50	0	0	0	0	0
40.10 Gerichtskanzleien	0	0	0	0	0	0	0	0
5060.00 Hardware	0		0		0	0	0	0
5200.00 Software	0		0		0	0	0	0
40.25 Staatsanwaltschaft	0	0	50	0	0	0	0	0
5200.00 Software	0		50		0	0	0	0

hauptsächliche Abweichungen

Detailartengliederung Erfolgsrechnung	Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan 2013		Finanzplan 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
3 Aufwand								
30 Personalaufwand								
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'153		42'714		44'620		46'040	
<i>Erweiterung Leistungsauftrag</i>	1'505		1'242		1'032		500	
<i>Teuerungsbedingte Anpassungen / Markt</i>	389		738		854		892	
<i>Übrige</i>	0		-419		20		28	
302 Löhne der Lehrkräfte	14'970		15'045		15'540		15'840	
<i>Erweiterung Leistungsauftrag</i>	-56		-332		44		0	
<i>Teuerungsbedingte Anpassungen / Markt</i>	155		360		423		311	
<i>Übrige</i>	0		47		28		-11	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand								
313 Dienstleistungen und Honorare	8'702		8'575		8'700		8'780	
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	4'805		4'444		4'600		4'600	
<i>davon baulicher Unterhalt der Strassen / Radwege</i>	2'100		2'160		2'200		2'300	
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	905		755		950		1'000	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen								
330 Sachanlagen	11'121		8'915		8'080		8'170	
332 Immaterielle Anlagen	688		388		590		870	
34 Finanzaufwand								
340 Mittel- und langfristige Schulden	3'286		3'027		2'830		2'730	
<i>Zinsdifferenz Konversionen / Rückzahlungen</i>	0		0		0		0	
<i>Rückzahlung von Darlehen</i>	0		-259		-197		-100	
<i>zusätzliche Fremdmittel</i>	0		0		0		0	
36 Transferaufwand								
360 Ertragsanteile an Dritte	4'888		6'052		6'060		6'070	
<i>Gebührenanteile Bund</i>	268		282		290		300	
<i>Grundstückgewinnsteuer</i>	4'400		5'450		5'450		5'450	
<i>Erbschaft- und Schenkungssteuer</i>	220		320		320		320	

2.00%

2.00%

Beilage 2

Detailartengliederung Erfolgsrechnung		Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan 2013		Finanzplan 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	29'980		29'525		30'250		31'000	
	Hochschulen	4'200		3'950		4'000		4'150	
	Berufsfachschulen, höhere Fachschulen, Fachhochschulen, Fachmittelschulen, pädagogigische Hochschulen	9'676		9'624		9'800		10'000	
	Fachhochschule Zentralschweiz	3'570		3'355		3'400		3'600	
	Pädagogische Hochschule Zentralschweiz	2'560		2'440		2'600		2'700	
	Gemeinden für Steueramt	4'200		4'400		4'550		4'600	
	Informatik	3'081		3'009		3'150		3'200	
	übrige	2'693		2'747		2'750		2'750	
362	Finanz- und Lastenausgleich	33'482		36'570		38'271		37'523	
	Beiträge an Kantone, Ressourcenausgleich	14'609		14'660		16'500		17'500	
	Beiträge an Kantone, Härteausgleich	623		623		623		623	
	Gemeinden für Steuergesetzrevision	0		2'977		2'148		0	
	Finanzausgleichsbeiträge	18'250		18'310		19'000		19'400	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	103'579		108'841		113'600		118'300	
	Kulturabgeltungen	1'000		1'000		1'000		1'000	
	Schulen	3'064		2'370		2'500		2'600	
	ausserkantonale Hospitalisationen	7'500		10'000		10'500		11'000	
	innerkantonale stationäre Behandlung	2'360		0		0		0	
	Kantonsspital	18'930		0		0		0	
	Kantonsspital, gemeinwirtschaftliche Leistungen	0		6'500		6'500		6'500	
	Kantonsspital, stationäre Leistungen	0		13'500		14'300		15'100	
	zb, Abgeltungen	6'830		6'475		7'000		7'500	
	Postautolinien	1'600		1'960		2'100		2'200	
	Winkelriedhaus-Stiftung für Pavillon	650		150		0		0	
	Heimbewohner	5'900		5'750		6'000		6'100	
	Stiftung Weidli	7'570		7'500		7'700		7'900	
	ausserkantonale Heime	5'800		6'000		6'000		6'150	
	ambulante Pflegeleistungen	640		640		670		700	
	Spitex für gemeinwirtschaftliche Leistungen	410		410		440		460	
	Akut- und Übergangspflege	250		100		150		200	
	Leistungen für Demenzkranke	300		300		300		300	
	geburtshaus Arco	0		200		220		240	
	Psychiatrie OW / NW	1'050		1'400		1'500		1'600	
	Laboratorium der Urkantone	1'170		1'200		1'350		1'450	
	AHV-Ergänzungsleistungen	5'500		6'100		6'250		6'500	
	IV-Ergänzungsleistungen	4'700		5'400		5'550		5'700	
	Krankenkasse-Prämienzuschüsse	15'500		18'000		19'500		21'000	
	übrige	12'855		14'086		14'290		14'340	

Detailartengliederung Erfolgsrechnung	Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan 2013		Finanzplan 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	11'968		9'573		9'610		10'780	
4 Ertrag								
44 Finanzertrag								
446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen		13'593		11'618		11'800		12'000
Nidwaldner Kantonalbank		8'465		8'400		8'500		8'600
Nidwaldner Kantonalbank, Staatsgarantie		600		640		660		680
Elektrizitätswerk Nidwalden		1'500		1'550		1'600		1'650
Elektrizitätswerk Nidwalden,								
Sonderausschüttung		2'000		0		0		0
Übrige		1'028		1'028		1'040	0	1'070
46 Transferertrag								
460 Ertragsanteile		26'435		27'700		28'450		28'850
Anteil direkte Bundessteuer		20'000		20'000		20'800		21'200
Anteil eidg. Verrechnungssteuer		1'760		2'700		2'600		2'600
Anteil LSVA		2'200		2'575		2'600		2'600
Benzinzollanteil		1'460		1'400		1'450		1'450
Hauptstrassen und Infrastrukturfondsgesetz		740		770		750		750
Übrige		275		255		250		250
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		16'927		17'202		17'600		17'950
Bund für Kaserne und Zeughaus		3'119		3'194		3'250		3'300
Schulgelder		3'500		3'380		3'500		3'600
Gemeinden Verwaltungskosten Steueramt		3'215		3'200		3'300		3'400
Schulgemeinden für therapeutische Dienste		1'177		1'123		1'200		1'230
Bund für Asyl und Flüchtlinge		2'630		2'900		2'950		3'000
übrige		3'286		3'405		3'400		3'420
462 Finanz- und Lastenausgleich		12'510		12'570		13'000		13'330
Geografisch-topografischer Lastenausgleich		1'510		1'570		1'600		1'630
Beitragsleistungen der steuerstarken		11'000		11'000		11'400		11'700
Gemeinden								
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		22'631		23'398		24'300		25'350
Bund für Berufsbildung		2'500		2'700		2'750		2'800
Bund für EL		3'870		3'900		4'100		4'300
Schwerverkehrskontrollen		1'000		1'200		1'200		1'200
seco für JOB-VISION Nidwalden		1'523		1'339		1'400		1'400
Bund für Krankenkassenprämien		11'067		11'400		12'000		12'800
übrige		2'671		2'859		2'850		2'850

KANTON NIDWALDEN GELDFLUSSPLAN BUDGET 2011 + 2012 UND FINANZPLAN 2013 - 2014

in 1000 Franken

	+	-	Budget 2011 Fr.	Budget 2012 Fr.	Finanzplan 2013 Fr.	Finanzplan 2014 Fr.
Betriebliche Tätigkeit						
Ergebnis der Erfolgsrechnung			108	-162	-9'306	-18'744
Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträge						
planmässige, ausserplanmässige, zusätzliche			23'777	22'585	20'936	26'044
Darlehen VV, Bund für NRP			-1'600	-750	-750	-750
Forderungen bzw. laufende Verbindlichkeiten, Vorräte und angefangene Arbeiten,						
aktive Rechnungsabgrenzungen	Abnahme	Zunahme	260	700	400	-200
laufende Verpflichtungen (Kontokorrente, Kreditoren), Rückstellungen, passive						
Rechnungsabgrenzungen	Zunahme	Abnahme	-260	300	100	-100
Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen, Fonds, Vorfinanzierungen, Reservekonti EK	Einlagen	Entnahmen	-10'000	-22'977	-12'148	-6'000
Cash Flow (-Drain) aus betrieblicher Tätigkeit			12'285	-304	-768	250
Investitionstätigkeit						
Ausgaben			-53'893	-38'410	-39'210	-48'505
Einnahmen			18'710	11'961	14'610	18'025
Cash Drain aus Investitionstätigkeit			-35'183	-26'449	-24'600	-30'480
Finanzierungsfehlbetrag (-überschuss)			-22'898	-26'753	-25'368	-30'230
Finanzierungstätigkeit						
lang- und kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	Zunahme	Abnahme	-9'500	-23'000	5'000	10'000
Finanz- und Sachanlagen FV (kurz- und langfristige)	Abnahme	Zunahme	250	20'000	500	500
Cash Flow (-Drain) aus Finanzierungstätigkeit			-9'250	-3'000	5'500	10'500
Veränderung des Fonds "Geld"			-32'148	-29'753	-19'868	-19'730

Beilage 3

KANTON NIDWALDEN

AUSGABEN- UND SCHULDENBREMSE

VERWALTUNGSVERMÖGEN UND EIGENKAPITAL

Der Steuerfuss muss aufgrund der Aufwandüberschüsse (Budget 2012 und FP 2013 und 2014) zwingend angepasst werden, wenn der kumulierte Aufwandüberschuss den durchschnittlichen Ertrag von 0.1 Einheiten der Periode übersteigt. Solange jedoch EK in der Höhe von mehr als der Hälfte des Nettoertrages einer Steuereinheit vorhanden ist, kann auf eine Steuerfussanpassung verzichtet werden.

Ausgaben- und Schuldenbremse vor Beratung im Landrat	Budget 2012 in 1000 Franken		Finanzplan 2013 in 1000 Franken		Finanzplan 2014 in 1000 Franken		Total in 1000 Franken	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettosteuerertrag von 0.1 E =		4'725		4'997		5'220		14'942
Erfolgsrechnung								
Antrag Regierungsrat	356'404	356'242	366'167	356'861	379'237	360'493	1'101'808	1'073'596
Saldo der Erfolgsrechnung		162		9'306		18'744		28'050
Verwaltungsvermögen und Eigenkapital	Budget 2012 in 1000 Franken		Finanzplan 2013 in 1000 Franken		Finanzplan 2014 in 1000 Franken		Kontrolltotal in 1000 Franken	
Zunahme Sachgüter und Investitionsbeiträge		3'986		3'694		4'595		12'275
Zu- bzw. Abnahme Darlehen und Beteiligungen		-122		-30		-160		-312
Zunahme Verwaltungsvermögen		3'864		3'664		4'435		11'963
Eigenkapital bei Jahresbeginn		105'346		81'246		59'792		105'346
Saldo Erfolgsrechnung		-162		-9'306		-18'744		-28'212
Entnahme Vorfinanzierungen		-20'000		-10'000		-6'000		-36'000
Entnahme Vorfinanzierungen für Gemeinden		-3'938		-2'148		-		-6'086
Eigenkapital Ende Jahr		81'246		59'792		35'048		35'048

KANTON NIDWALDEN

RECHNUNG 2008 - 2010, BUDGET 2011 - 2012 UND FINANZPLAN 2013 - 2014

in 1'000 Franken

Detailartengliederung Laufende Rechnung		Rechnung 2008		Rechnung 2009		Rechnung 2010		Budget 2011		Budget 2012		Finanzplan 2013		Finanzplan 2014		B 2012 + FP 2013-14	
		Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.
LANDSTEUER																	
Aufwand und Ertrag		3'568	116'876	3'915	132'572	4'190	134'303	4'170	125'800	4'285	128'550	4'370	135'800	4'450	141'730	13'105	406'080
Nettoertrag			113'308		128'657		130'113		121'630		124'265		131'430		137'280		392'975
Pro 1/10 Einheit			4'721		5'361		5'421		4'625		4'725		4'997		5'220		14'942
34	Finanzaufwand	232		253		270		300		300		300		300			
3400	Vegütungszinsen	232		253		270		300		300		300		300			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	482		492		494		500		500		500		500			
3181	Steuerlasse + -Abschreibungen	482		492		494		500		500		500		500			
39	Interne Verrechnungen	2'854		3'170		3'426		3'370		3'485		3'570		3'650			
3980	Interne Verrechnungen	2'854		3'170		3'426		3'370		3'485		3'570		3'650			
40	Fiskalertrag		116'389		131'976		132'986		125'300		128'000		135'200		141'130		
4000	Einkommens- und Vermögenssteuern		103'706		119'274		118'993		115'300		118'200		123'790		128'630		
4002	Quellensteuern		inbegr.		inbegr.		2'043		2'300		2'500		2'500		2'500		
4010	Ertrags- und Kapitalsteuern		12'683		12'702		11'950		7'700		7'300		8'910		10'000		
44	Finanzertrag		487		596		1'317		500		550		600		600		
4401	Verzugszinsen		487		596		1'317		500		550		600		600		
2008 ohne Bildung von Rücklagen																	
2009 ohne Steuerrabatt																	
2010 ohne Auflösung von Rücklagen von 2'000																	
2011 bis 2014 ohne Auflösung von Rücklagen																	

Beilage 5