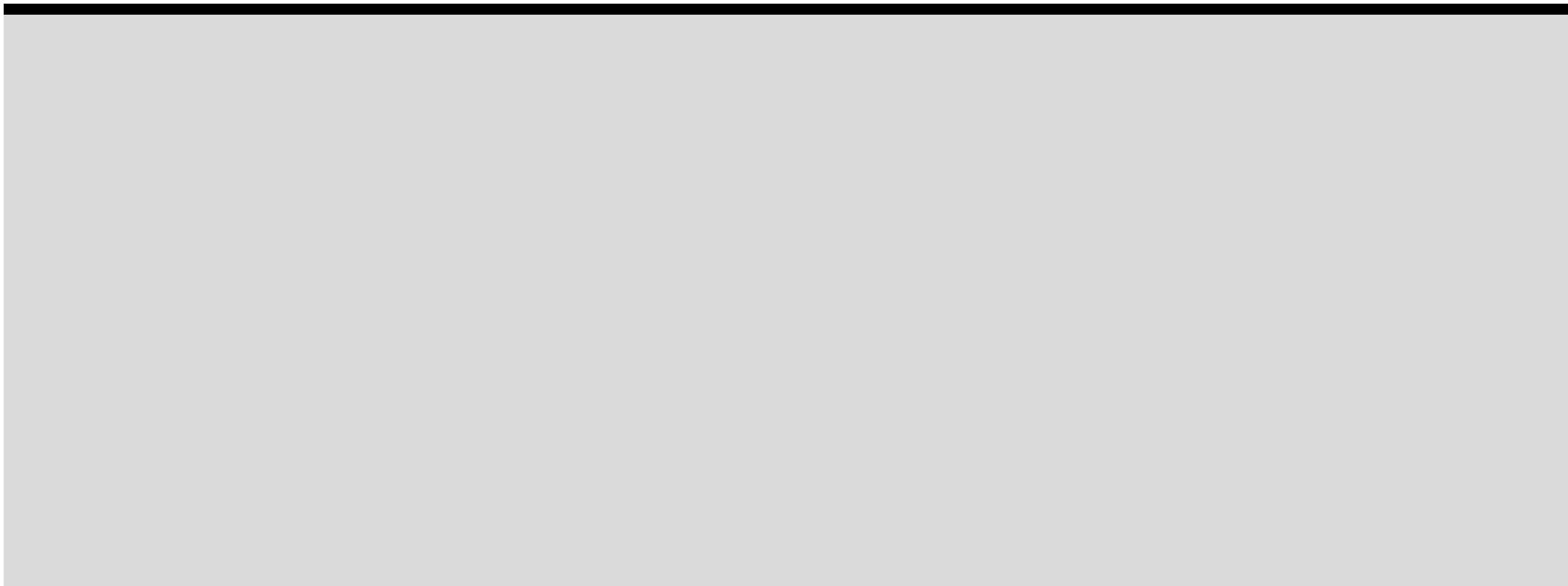




KANTON
NIDWALDEN

Regierungsrat

Rechnung 2022



	Erfolgsrechnung	Investitionsrechnung
Bericht des Regierungsrates an den Landrat		
Gesamtübersicht	Seite 1	
Gestufter Erfolgsausweis	Seite 2	
Artengliederung	Seite 3	4
Detailartengliederung	Seite 5	20
Institutionelle Gliederung - Zusammenzug	Seite 23	24
Institutionelle Gliederung - Details		
10 Landrat	Seite 25	
20 Regierungsrat	Seite 25	
21 Finanzdirektion	Seite 28	161
22 Baudirektion	Seite 40	161
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion	Seite 53	170
25 Bildungsdirektion	Seite 83	171
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion	Seite 111	171
29 Gesundheits- und Sozialdirektion	Seite 124	174
31 Volkswirtschaftsdirektion	Seite 139	175
36 Staatskanzlei	Seite 150	176
40 Gerichte	Seite 153	
Bilanz	Seite 178	
Geldflussrechnung	Seite 179	
Anhang - Inhaltsverzeichnis	Seite 180	

Bericht des Regierungsrates an den Landrat zum Rechnungsabschluss 2022

Sehr geehrter Herr Landratspräsident
Sehr geehrte Damen und Herren Landräte

Wir unterbreiten Ihnen im Sinne von Artikel 22 des Finanzhaushaltgesetzes die Staatsrechnung 2022 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 Verzögerungen nicht vollständig beanspruchte Budgetkredite auf das Folgejahr übertragen. Auf das Rechnungsjahr 2022 wurden mit Beschluss Nr. 96 vom 7. März 2023 folgende Kredite übertragen:

Investitionsrechnung			
I1160/5040.51	Hochbauamt, Innensanierung BWZ	CHF	75'000
I1250/5040.05	Hochbauamt, Erweiterung/Instandsetz. PP Winkelriedhaus	CHF	40'000
I1270/5040.86	Hochbauamt, Zeughaus/Soldatenstube, Instandsetzung	CHF	20'000
I1276/5040.95	Hochbauamt, Winkelriedhaus Instandsetzung Haustechnik	CHF	458'000
I1276/6360.01	Hochbauamt, Winkelriedhaus Instandsetzung Haustechnik	CHF	-47'000
I1278/5040.97	Hochbauamt, Instandsetzung Profiling- und Waaganlage	CHF	330'000
I1278/5060.97	Hochbauamt, Instandsetzung Profiling- und Waaganlage	CHF	332'000
I1283/5040.88	Hochbauamt, Mieterausbau Bahnhofplatz 3 (evtl. Gerichte)	CHF	169'000
I1284/5040.83	Hochbauamt, Optimierung Landratssaal, Rathausplatz 1	CHF	91'000
I1127/5060.15	Kantonspolizei, Geschwindigkeitsmesssysteme	CHF	254'000
I1252/5060.22	BK Polycor, Polycor WEP 2030	CHF	248'000
I1256/5290.07	Amt für Umwelt, Lärmbelastungskataster	CHF	27'000
Total		CHF	1'997'000

Erfolgsrechnung			
2010.3132.00	Regierungsrat, Honorare externe Berater, Gutachter	CHF	23'000
2115.3090.01	Personalamt, Umsetzung Personalpolitik	CHF	54'000
2115.3614.80	Personalamt, Informatik	CHF	23'000
2370.3111.00	Kantonspolizei, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	CHF	20'000
2370.3132.00	Kantonspolizei, Honorare externe Berater, Gutachter	CHF	23'000
2370.3151.03	Kantonspolizei, Unterhalt Funksysteme	CHF	120'000
2394.3130.00	Schutzraumfonds, Dienstleistungen Dritter	CHF	40'000
2394.4511.00	Entnahme aus Schutzraumfonds	CHF	-40'000
2395.3111.00	Zivilschutz, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	CHF	45'000
2581.3111.00	Kollegium St. Fidelis, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	CHF	20'000
2581.3113.00	Kollegium St. Fidelis, Hardware	CHF	20'000
2780.3130.02	Amt für Umwelt, GIS AG, Projekte und Unterhalt	CHF	22'000
2780.3132.00	Amt für Umwelt, Untersuchungen Studien	CHF	31'000
2780.3132.02	Amt für Umwelt, Abfall- und Deponieplanung	CHF	20'000
2980.3614.80	Sozialamt, Informatik	CHF	33'000
Total		CHF	454'000

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 in den Tabellen sind in tausend Franken (TCHF) dargestellt.

1.1 Gestufter Erfolgsausweis

Das operative Ergebnis beträgt TCHF 29'225. Das Budget sah unter Berücksichtigung der bewilligten Nachtragskredite, welche im Anhang aufgeführt sind, ein operatives Ergebnis von minus TCHF 1'493 vor. Die Verbesserung gegenüber dem Budget beträgt somit TCHF 27'732. Das ausserordentliche Ergebnis enthält eine Einlage von CHF 28.0 Mio. in die finanzpolitischen Reserven, welche als Konjunktur- und Ausgleichsreserve dient.

Im Vergleich zum Vorjahr liegt das operative Ergebnis um TCHF 1'795 höher. Die starke Abnahme des betrieblichen Aufwandes und Ertrages ist darauf zurückzuführen, da das Rechnungsjahr 2021 durch Beiträge für Härtefallmassnahmen infolge der Covid-19-Pandemie geprägt war. Allein bei den Durchlaufenden Beträgen sind dies TCHF 19'740. Das Gesamtergebnis verschlechtert sich um TCHF 6'205 gegenüber der Rechnung 2021. Im Vorjahr konnten finanzpolitische Reserven im Umfang von CHF 20 Mio. gebildet werden.

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
Betrieblicher Aufwand	433'904	406'203	404'857	-1'345	-0.33	-29'046	-6.69
Betrieblicher Ertrag	437'966	388'198	417'006	28'808	7.42	-20'960	-4.79
Ergebnis aus betr. Tätigkeit	4'062	-18'005	12'148	30'153	167.47	8'086	199.1
Ergebnis aus Finanzierung	23'369	19'499	17'077	-2'421	-12.42	-6'291	-26.92
Operatives Ergebnis	27'431	1'493	29'225	27'732	1'856	1'795	6.54
Ausserordentliches Ergebnis	-20'000	--	-28'000	-28'000	--	-8'000	-40.00
Gesamtergebnis	7'431	1'493	1'225	-268	-17.95	-6'205	-83.51

1.1.1 Betrieblicher Aufwand

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
Betrieblicher Aufwand	433'904	406'203	404'857	-1'345	-0.33	-29'046	-6.69
30 - Personalaufwand	80'021	85'689	84'410	-1'279	-1.49	4'388	5.48
31 - Sachaufwand	35'978	38'366	38'178	-188	-0.49	2'200	6.12
33 - Abschreibungen VV	8'225	8'311	7'846	-465	-5.59	-379	-4.61
35 - Einlagen in Fonds	397	194	3'523	3'330	1'720	3'126	787.72
36 - Transferaufwand	265'655	251'335	248'472	-2'863	-1.14	-17'183	-6.47
37 - Durchlaufende Beiträge	43'628	22'309	22'429	120	0.54	-21'199	-48.59

Der betriebliche Aufwand liegt mit einer Abweichung von minus TCHF 1'345 oder 0.33 Prozent unter dem Budget, gegenüber dem Vorjahr gab es eine Reduktion von TCHF 29'046.

Beim Personalaufwand resultiert ein Minderaufwand gegenüber dem Budget von TCHF 1'279. Die Löhne der Verwaltung und der Lehrpersonen blieben um TCHF 725 unter dem Budget. Als Folge davon resultierten auch tiefere Arbeitgeberbeiträge in die Sozialversicherungen von TCHF 224. Die Arbeitgeberleistungen für ehemalige Behördenmitglieder fielen um TCHF 142 tiefer aus. Der übrige Personalaufwand lag mit TCHF 1'384 um TCHF 244 unter dem Budget. Für die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Ukraine-Krise wurde die Lohnsumme im Budget ausserordentlich um TCHF 1'134 erhöht. Der Landrat hat an seiner Sitzung vom Oktober 2022 ein Kostendach für die ausserordentliche Leistungsauftragserweiterung für die Bewältigung der Ukraine-Krise für die Jahre 2022 und 2023 genehmigt.

Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Personalaufwand um TCHF 4'388 oder 5.48 Prozent. Die Löhne der Verwaltung und der Lehrpersonen erhöhten sich um TCHF 3'382. Als Folge davon resultierten auch höhere Arbeitgeberbeiträge in die Sozialversicherungen von TCHF 453. Die Arbeitgeberleistungen für ehemalige Behördenmitglieder fielen um TCHF 109 tiefer aus. Der übrige Personalaufwand lag um TCHF 523 über dem Vorjahr. Zu erwähnen ist, dass bei letzterem infolge der Corona-Krise die Aufwendungen für Weiterbildungen viel tiefer waren.

Die Veränderung der vom Landrat bewilligten Lohnsumme erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr um netto TCHF 1'374. Der Betrag für zusätzliche Leistungsaufträge macht TCHF 895 aus. Für Marktanpassungen fielen TCHF 480 an (0.75%). Zu Lasten des Planungssaldos wurden zusätzlich 0.5% entnommen.

Der Sachaufwand hat gegenüber dem Budget um TCHF 188 abgenommen (0.49%). Die Abweichung gegenüber dem Budget verteilt sich auf verschiedene Positionen und Institutionen. Folgende Gruppen weisen tiefere Beträge aus: Material- und Warenaufwand (-225'), nicht aktivierbare Anlagen (-285') sowie Unterhalt von Gebäuden, Anlagen und Mobilien (-1'058'). Mehraufwendungen resultieren bei den Dienstleistungen und Honoraren (+455'), bei den Mieten (+670') sowie bei den Wertberichtigungen (+502'). Bei den Dienstleistungen und Honoraren sind noch einmal Auslagen für repetitive Tests im Zusammenhang mit der Covid-19-Pandemie angefallen (+1'506') und für Arzt-/Spitalkosten sowie Krankenkassenprämien mussten Mehrausgaben über TCHF 683 verbucht werden. Hingegen fielen im Bereich Vollzugs- und Bewährungsdienst weniger Kosten an als budgetiert (-1'628'). Bei den Mieten sind Mehrkosten im Zusammenhang mit der Ukraine-Krise im Umfang von TCHF 724 zu verzeichnen. Die Wertberichtigungen fallen hauptsächlich bei den Kantonssteuern an.

Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Sachaufwand um TCHF 2'200 oder 6.12 Prozent. Eine starke Zunahme verzeichnen wir hauptsächlich bei den Mieten (+945') wo mehr Wohnraum infolge der Ukraine-Krise geschaffen werden musste. Auch beim Unterhalt von Gebäuden, Anlagen und Mobilien sind Mehrausgaben zu verzeichnen. Da erhöhten sich die Ausgaben hauptsächlich im Unterhalt von Softwaren (+634') und im Gebäudeunterhalt (+812'). Im Bereich der Spesenentschädigungen beträgt die Zunahme rund TCHF 208. Dies hauptsächlich Aufgrund dessen, dass im Jahr 2021 infolge der Covid-19-Pandemie die Reisetätigkeit und Treffen nur eingeschränkt möglich waren und viele Veranstaltungen abgesagt wurden. Die Kosten bewegen sich nun wieder im Rahmen wie vor der Pandemie (Jahr 2019: TCHF 873).

Die Abschreibungen im Verwaltungsvermögen liegen mit TCHF 465 unter dem budgetierten Wert von TCHF 8'311 und über demjenigen des Vorjahres (379').

Die Einlagen in die verschiedenen Fonds nahmen gegenüber dem Budget um TCHF 3'330 zu. Bei folgenden Fonds wurden in diesem Jahr Einlagen getätigt: ZRK, Lotteriefonds, Hundesteuerfonds, Schutzraumfonds, Sportfonds, Kulturfonds, Denkmalpflegefonds, Energiefonds, Spielsuchtfonds und

Tourismusfonds. Somit blieben die Nettoaufwendungen unter den Budgets und führen daher zu höheren Einlagen. Gegenüber dem Vorjahr nahmen die Einlagen um TCHF 3'126 zu. Weitere Details sind in Ziffer 22 des Anhangs ersichtlich.

Der Transferaufwand liegt gegenüber dem Budget um TCHF 2'863 (1.14%) tiefer. Grössere Minderaufwendungen können wir beim Denkmalpflegefonds (-482'), bei der Energiefachstelle (-428'), beim Energiefonds (-2'030'), bei den AHV- & IV Ergänzungsleistungen (-1'485) sowie bei den Prämienverbilligungen (-2'062') ausweisen. Mehraufwendungen haben wir unter anderem bei den Ausbildungsdarlehen/Stipendien (+381'), bei den Spitälern (+622'), bei der Unterstützung von Asylbewerbern und Flüchtlingen (+2'294') und bei der Volkswirtschaftsdirektion für Härtefallmassnahmen infolge der Covid-19-Pandemie (+580') zu verzeichnen.

Gegenüber dem Vorjahr reduziert sicher der Transferaufwand um TCHF 17'183. Dies entspricht 6.47 Prozent weniger. Eine grössere Abnahme haben wir bei der Weiterleitung der Grundstückgewinnsteuer an die Gemeinden (-3'362'), beim Finanzausgleich unter den Gemeinden (-504'), bei der Denkmalpflege (-1'012'), bei den AHV- & IV Ergänzungsleistungen (-624'), bei den Prämienverbilligungen (-564') sowie bei der Volkswirtschaftsdirektion für Härtefallmassnahmen infolge der Covid-19-Pandemie (-13'410') zu verzeichnen. Höhere Beiträge mussten hauptsächlich beim Amt für Asyl und Flüchtlinge im Rahmen der Ukraine-Krise bezahlt werden (+1'669').

Die durchlaufenden Beiträge liegen TCHF 120 über dem Budget und TCHF 21'199 unter dem Vorjahr. Im Jahr 2021 war darin die Weiterleitung der Härtefallgelder infolge Covid-19 an Unternehmen mit einem Umsatz von über CHF 5 Mio. enthalten (19'740'). Diese Positionen kompensieren sich mit gleich hohen Erträgen und haben keinen Einfluss auf das Ergebnis.

1.1.2 Betrieblicher Ertrag

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
Betrieblicher Ertrag	437'966	388'198	417'006	28'808	7.42	-20'960	-4.79
40 - Fiskalertrag	218'448	205'726	218'506	12'780	6.21	58	0.03
41 - Regalien & Konzessionen	29'328	29'008	29'272	264	0.91	-56	-0.19
42 - Entgelte	21'699	19'865	22'312	2'447	12.32	613	2.82
43 - Verschiedene Erträge	77	95	189	94	99.10	112	145.7
45 - Entnahmen aus Fonds	796	190	180	-10	-5.32	-617	-77.43
46 - Transferertrag	123'990	111'005	124'118	13'114	11.81	128	0.10
47 - Durchlaufende Beiträge	43'628	22'309	22'429	120	0.54	-21'199	-48.59

Der betriebliche Ertrag hat sich gegenüber dem Budget um TCHF 28'808 oder 7.42 Prozent erhöht. Gegenüber dem Vorjahr gab es eine Reduktion von TCHF 20'960.

Der Fiskalertrag nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 12'780 zu. Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich der Fiskalertrag um TCHF 58 (0.03 %).

Der Steuerertrag bei den natürlichen Personen beträgt CHF 157.3 Mio. Franken. Gegenüber dem Budget ist dies eine Zunahme von CHF 6.1 Mio. Franken oder 4.1%. Gegenüber dem Vorjahr haben wir eine erfreuliche Zunahme von CHF 3.9 Mio. oder 2.5%. Bei den Einkommenssteuererträge verbesserte sich der Ertrag um CHF 4.0 Mio. Franken oder 3.3%. Zum Vorjahr konnte eine Steigerung von CHF 2.7 Mio. Franken oder 2.2% realisiert werden. Die Quellensteuer liegt mit CHF 4.5 Mio. Franken auf dem Niveau des Vorjahres. Der im Budget erwartete Rückgang auf CHF 3.7 Mio. Franken ist nicht eingetroffen. Die Vermögenssteuer liegt mit CHF 28.2 Mio. Franken über dem Budget von CHF 26.9 Mio. Franken (+4.8%). Im Vergleich zum Vorjahr beträgt die Erhöhung CHF 1.1 Mio. Franken oder 4.2%. Die positive Entwicklung der Finanzmärkte im Jahr 2021 waren hier sicher hilfreich. Der Einbruch im Jahr 2022 wird sich erst noch abbilden.

Beim Steuerertrag der juristischen Personen liegt die Rechnung gegenüber dem Budget um CHF 6.1 Mio. oder 29.6 Prozent höher. Gegenüber dem Vorjahr fallen die Erträge um CHF 4.4 Mio. oder 19.7% höher aus. Die höheren Erträge sind auf ein paar wenige ehemals privilegierte Holding- und Verwaltungsgesellschaften zurückzuführen und sind sehr volatil. Meistens sind auch noch mehrere Steuerjahre betroffen, die zum besseren Resultat führen. Insgesamt haben sich die Steuererträgen erfreulich entwickelt und die im Rahmen der Budgetierung erwarteten Rückgänge aufgrund der Corona-Krise sind nicht eingetroffen.

Die Grundstückgewinnsteuer liegt mit CHF 13.9 Mio. Franken nur minim unter dem Budget von CHF 14.1 Mio. Franken. Gegenüber dem Vorjahr liegt diese um CHF 6.7 Mio. Franken tiefer. Allerdings ist zu beachten, dass dies ein Rekordjahr war. Die Handänderungssteuern entsprechen mit CHF 5.0 Mio. Franken dem Budget. Bei den Erbschafts- und Schenkungssteuern wurde das Budget um CHF 0.9 Mio. Franken übertroffen. Gegenüber dem Vorjahr haben wir eine Abnahme von CHF 0.9 Mio. Franken. Die Besitz- und Aufwandsteuern entsprechen annähernd dem Budget und dem Vorjahr.

Die Regalien und Konzessionen erhöhen sich gegenüber dem Budget um TCHF 264 oder 0.91 Prozent. Die Veränderung kommt zustande, da zum einen im Lotteriewesen TCHF 506 mehr und zum anderen beim Amt für Umwelt für Konzessionsgebühren für Sand- & Kiesausbeutung TCHF 146 weniger verbucht wurde. Die Gewinnausschüttung der Schweizerischen Nationalbank in der Höhe von CHF 20.1 Mio. entspricht dem budgetierten Wert.

Die Entgelte weisen gegenüber dem Budget einen höheren Ertrag von TCHF 2'447 auf. Die Einnahmen für die Ordnungsbussen (+1'117') und die Rückerstattungen bei der Unterstützung im Asyl und Flüchtlingsbereich (+674') führten hauptsächlich zu dieser Verbesserung.

Im Vergleich zum Vorjahr nehmen die Entgelte um TCHF 613 zu. Die wichtigsten Veränderungen liegen bei den Kursgeldern (+206'), bei Erlösen aus Verkäufen (+68') bei den Rückerstattungen im Asylbereich (+360'), bei den übrigen Entgelten (+293') sowie bei den Gebühren für Amtshandlungen (-480') vor.

Die Entnahmen aus den verschiedenen Fonds nahmen gegenüber dem Budget um TCHF 10 ab. In diesem Jahr sind Entnahmen bei folgenden Fonds zu verzeichnen: ZRK, Alkoholzehntel, Waldbaufonds und Tourismusfonds. Bei diesen Fonds blieben die Nettoerträge unter den Budgets und führen daher zu höheren Entnahmen. Gegenüber dem Vorjahr nahmen die Entnahmen um TCHF 617 ab. Weitere Details sind in Ziffer 22 des Anhangs ersichtlich.

Der Transferertrag erhöht sich gegenüber dem Budget um TCHF 13'114 oder 11.81 Prozent. Mehrerträge ergeben sich bei der direkten Bundessteuer (+8'152'), bei den Bundesbeiträgen zur Krankheitsbekämpfung und Schutzimpfungen (+1'384') sowie beim Amt für Asyl und Flüchtlinge für Personen aus der Ukraine (+4'175'). Tiefere Erträge gab es unter anderem bei der Energiefachstelle aus Förderbeiträgen des Bundes (-392') und bei den Verrechnungssteuern (-557').

Im Vergleich zum Vorjahr nimmt der Transferertrag um TCHF 128 zu. Bei der direkten Bundessteuer wurde in diesem Jahr CHF 9 Mio. mehr eingenommen als im Jahr 2021. Daneben gab es Zunahmen beim Energiefonds aus Beiträgen vom Bund (+1'119') und beim Amt für Asyl und Flüchtlinge für Personen mit Schutzstatus S (+4'175'). Weniger Einnahmen mussten bei der Verrechnungssteuer (-2'824'), bei der Krankheitsbekämpfung und Schutzimpfungen (-1'350') sowie bei der Volkswirtschafts-direktion für Beiträge Härtefallmassnahmen aufgrund der Covid-19-Pandemie (-10'416') verzeichnet werden.

Die Durchlaufenden Beiträge liegen TCHF 120 über dem Budget und TCHF 21'199 unter dem Vorjahr. Wie bereits beim betrieblichen Aufwand beschrieben fielen hauptsächlich die Härtefallentschädigungen (Covid-19) an Firmen mit einem Umsatz von über CHF 5 Mio. ins Gewicht (-19.7 Mio.). Die Positionen kompensieren sich mit gleich hohen Aufwänden und haben keinen Einfluss auf das Ergebnis.

1.1.3 Ergebnis aus Finanzierung

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
Ergebnis aus Finanzierung	23'369	19'499	17'077	-2'421	-12.42	-6'291	-26.92
34 - Finanzaufwand	2'112	2'062	1'971	-91	-4.41	-141	-6.66
44 - Finanzertrag	25'480	21'560	19'048	-2'512	-11.65	-6'432	-25.24
Div - Zinsertrag, Diverse	1'063	3'821	1'010	-2'811	-73.58	-54	-5.04
444 - Wertb. Anlagen FV	4	2	4	2	124.25	0	3.10
446 - Finanzertrag von öff. Unterneh.	22'437	15'759	16'028	269	1.71	-6'409	-28.56
447 - Liegenschaftenertrag VV	1'976	1'979	2'006	28	1.39	30	1.53

Das Ergebnis aus Finanzierungen liegt gegenüber dem Budget um TCHF 2'421 tiefer. Der Finanzaufwand reduziert sich gegenüber dem Budget um TCHF 91. Die Ausbuchung von Marchzinsen entlasten die Rechnung gegenüber dem Budget um TCHF 106. Hingegen fielen in diesem Jahr noch einmal mehr Negativzinsen an als budgetiert (+63'). Der Finanzertrag reduziert sich um TCHF 2'512. Der geplante Verkauf des Baufeldes A in Oberdorf an die Gemeinde konnte noch nicht vollzogen werden. Im Budget war dafür ein Betrag von TCHF 2'909 vorgesehen. Mehrerträge gab es hingegen von der Nidwaldner Kantonalbank für die Abgeltung der Staatsgarantie (+248') und vom Elektrizitätswerk Nidwalden aus dem Anteil Jahresgewinn 2022 (+71'). Beim Ergebnis aus Finanzierungen haben wir im Vergleich zum Vorjahr eine Reduktion von TCHF 6'291 oder 26.92 Prozent. Der Finanzaufwand reduziert sich um TCHF 141. Dies aufgrund von tieferen Aufwendungen für die Kapitalkosten (-148'). Es konnte wiederum Fremdkapital abgebaut werden. Der Finanzertrag fällt um TCHF 6'432 tiefer aus. Die Reduktion ist hauptsächlich auf den Verkauf von Aktien der Spital Nidwalden AG an das Luzerner Kantonsspital zurückzuführen (-6'636').

1.1.4 Ausserordentliches Ergebnis

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
Ausserord. Ergebnis	-20'000	--	-28'000	-28'000	--	-8'000	-40.00
386 - Ausserord. Transferaufwand	8'728	--	--	--	--	-8'728	--
389 - Einlagen in das Eigenkapital	33'093	--	28'000	28'000	--	-5'093	-15.39
489 - Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK	21'821	--	--	--	--	-21'821	--

Das ausserordentliche Ergebnis erhöht sich gegenüber dem Budget um CHF 28 Mio. Entgegen der Budgetierung konnten CHF 28 Mio. den finanzpolitischen Reserven zugewiesen werden. Im Jahr 2021 konnten Vorfinanzierungen im Umfang von TCHF 21'821 für das Kantonsspital Nidwalden aufgelöst werden. Davon wurden rund CHF 13 Mio. in die finanzpolitischen Reserven umgegliedert. Der Restbetrag von CHF 8.7 Mio. wurde der Spital Nidwalden Immobilien-Gesellschaft überwiesen. Zusätzlich konnten damals finanzpolitische Reserven im Umfang von CHF 20 Mio. gebildet werden. Auch im aktuellen Jahr lässt das gute operative Ergebnis eine Einlage in die finanzpolitischen Reserven von CHF 28 Mio. zu.

1.2 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

1.2.1 Landrat

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
Nettoergebnis	-678	-691	-680	11	1.55	-2	-0.35
3 - Aufwand	678	691	680	-11	-1.55	2	0.35
30 - Personalaufwand	438	456	458	2	0.45	20	4.55
31 - Sachaufwand	76	72	56	-15	-21.24	-20	-25.77
36 - Transferaufwand	79	79	81	2	3.08	2	2.54
39 - Interne Verrechnungen	85	85	85	0	0.00	0	0.00

Beim Sachaufwand führen hauptsächlich tiefere Ehrengaslagen (-8') und tiefere Kosten für die Landratssitzungen (-6') zur Verbesserung des Ergebnisses. Im Jahr 2022 musste nur noch eine Landrats-sitzung extern abgehalten werden.

1.2.2 Regierungsrat

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
Nettoergebnis	-2'363	-2'487	-2'292	195	7.84	71	3.01
3 - Aufwand	4'565	3'021	2'940	-82	-2.70	-1'625	-35.60
30 - Personalaufwand	2'334	2'375	2'226	-149	-6.27	-109	-4.67
31 - Sachaufwand	227	413	405	-8	-1.89	179	78.74
35 - Einlagen in Fonds	96	--	74	74	--	-22	-22.56
36 - Transferaufwand	278	104	105	1	0.71	-173	-62.29
37 - Durchlaufende Beiträge	1'500	--	--	--	--	-1'500	--
39 - Interne Verrechnungen	130	130	130	0	0.00	0	0.00
4 - Ertrag	2'202	534	648	113	21.20	-1'554	-70.58
42 - Entgelte	97	61	50	-11	-18.82	-47	-48.96
45 - Entnahmen aus Fonds	16	53	35	-18	-34.13	19	114.18
46 - Transferertrag	588	421	563	143	33.94	-25	-4.25
47 - Durchlaufende Beiträge	1'500	--	--	--	--	-1'500	--

Unter dem Bereich Regierungsrat wird auch die Rechnung der Zentralschweizer Regierungskonferenz (ZRK) geführt. Diese hat auf das Ergebnis keinen Einfluss.

Der Nettoaufwand beträgt TCHF 2'292 und liegt somit um TCHF 195 tiefer (7.84%) als budgetiert.

Der Personalaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 149 ab und beträgt TCHF 2'226. Die Veränderungen sind zum einen auf die Rückstellungen für Ruhegehälter der Regierungsräte inkl. deren Partnerinnen aufgrund deren Lebenserwartung zurückzuführen (-100') und zum anderen auf die tieferen Ruhegehälter (-33'). Die Ruhegehälter betreffen nur Regierungsräte, welche vor dem Jahr 2008 im Amt waren. Die Auflösung der Rückstellung beträgt in der Rechnung TCHF 600 (Vorjahr 570'). Zum Vorjahr fallen die Übergangsrenten und die Ruhegehälter tiefer aus (-68').

Beim Sachaufwand ergibt sich eine Abnahme von TCHF 8 gegenüber dem Budget. Dies ergibt sich hauptsächlich durch tiefere Ehrengaslagen (-50'), da unter anderem die geplanten Auslagen für das WEF nicht angefallen sind. Zudem konnte die budgetierte Standortanalyse im Bereich der Digitalisierung noch nicht abgeschlossen werden (-18'). Mehraufwendungen gab es hingegen im Bereich der Staatshaftung/Parteikosten (+18'). Höhere Aufwendungen sind bei den Projekten der ZRK verbucht (+46'). Die Zunahme gegenüber dem Vorjahr beträgt TCHF 179. Die höheren Ausgaben sind hauptsächlich bei den Ausgaben für externe Berater/Gutachten (+74') sowie im Bereich der Ehrengaslagen zu verzeichnen (+67'). Bei letzterem aufgrund dessen, dass im Jahr 2021 aufgrund der Covid-19-Pandemie Veranstaltungen nicht durchgeführt wurden.

Die Einlagen in Fonds erhöhen sich gegenüber dem Budget um TCHF 74 und betreffen die ZRK.

Beim Transferaufwand ist eine Erhöhung von TCHF 1 zu verzeichnen und entspricht somit praktisch dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr führt eine Praxisänderung bei der Verbuchung der Aufwendungen für die interkantonalen Departementskonferenzen zur Abweichung. Diese werden neu bei den Direktionen ausgewiesen.

Die durchlaufenden Beträge betragen TCHF 0 und entsprechen somit dem Budget. Im Jahr 2021 wurden hier noch TCHF 1.5 Mio. verbucht. Dies betraf die Winteruniversiade bei der ZRK.

Die Entgelte (Gebühren für Amtshandlungen) liegen mit TCHF 11 unter dem Budget und sind TCHF 47 tiefer als im Vorjahr.

Die Entnahmen aus dem Fonds betreffen die Spezialfinanzierungen der ZRK.

Die Abweichung beim Transferertrag gegenüber dem Budget 2022 beträgt TCHF 143 und liegt somit über dem Budget. Dies ergibt sich aus den Einzahlungen der Kantone für Projekte der ZRK. Im Vergleich zum Vorjahr reduziert sich der Betrag um TCHF 25.

1.2.3 Finanzdirektion

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
Nettoergebnis	194'269	197'817	189'002	-8'815	-4.46	-5'267	-2.71
3 - Aufwand	167'708	124'302	151'971	27'670	22.26	-15'737	-9.38
30 - Personalaufwand	8'046	8'455	8'521	66	0.79	476	5.91
31 - Sachaufwand	4'917	4'599	5'269	670	14.57	351	7.14
33 - Abschreibungen VV	8'225	8'311	7'846	-465	-5.59	-379	-4.61
34 - Finanzaufwand	2'058	1'971	1'921	-50	-2.52	-136	-6.63
35 - Einlagen in Fonds	103	9	59	50	536.28	-44	-42.39
36 - Transferaufwand	83'570	81'001	80'578	-422	-0.52	-2'992	-3.58
38 - Ausserordentlicher Aufwand	41'821	--	28'000	28'000	--	-13'821	-33.05
39 - Interne Verrechnungen	18'968	19'956	19'776	-180	-0.90	808	4.26
4 - Ertrag	361'977	322'119	340'973	18'854	5.85	-21'004	-5.80
40 - Fiskalertrag	206'318	193'531	206'378	12'847	6.64	60	0.03
41 - Regalien & Konzessionen	23'232	23'099	23'025	-75	-0.32	-207	-0.89
42 - Entgelte	1'641	1'130	1'256	126	11.13	-385	-23.47
44 - Finanzertrag	23'705	19'779	17'227	-2'553	-12.91	-6'478	-27.33
45 - Entnahmen aus Fonds	29	40	33	-7	-18.16	4	12.29
46 - Transferertrag	64'255	62'513	70'234	7'721	12.35	5'979	9.30
48 - Ausserordentlicher Ertrag	21'821	--	--	--	--	-21'821	--
49 - Interne Verrechnungen	20'974	22'026	22'821	795	3.61	1'846	8.80

Der Nettoertrag beträgt TCHF 189'002 und liegt somit um TCHF 8'815 tiefer (4.46%) als budgetiert.

Der Personalaufwand der Finanzdirektion beinhaltet Aufwendungen, welche alle Direktionen betreffen. Der Personalaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 66 zu und beträgt somit TCHF 8'521. Die Rückerstattungen aus EO/UVG/KTG/Mutterschaft werden sowohl für die Verwaltungsangestellten wie auch für die Lehrpersonen zentral über die Finanzdirektion budgetiert. Für diese Rückerstattungen wurden insgesamt TCHF 450 budgetiert. Effektiv sind in allen Direktionen Rückerstattungen im Umfang von TCHF 732' verbucht worden. Grund dafür sind hauptsächlich mehr

Mutterschaften und auch die damit verbundenen Rückerstattungen bei Vaterschaftsurlauben. In der Finanzdirektion (FD) sind es TCHF 98. Die Arbeitgeberbeiträge blieben um TCHF 48 unter dem Budget. Im Bereich der Personalwerbung wird ein Mehraufwand über TCHF 24 ausgewiesen. Vakanzen mussten mehrmals bez. länger ausgeschrieben werden. Der Aufwand liegt auch um TCHF 107 über dem Vorjahr. Der übrige Personalaufwand liegt um TCHF 86 unter dem Budget, aber um TCHF 126 über dem Vorjahr.

Beim Sachaufwand ergibt sich eine Zunahme von TCHF 670 gegenüber dem Budget. Die Differenz ist hauptsächlich bei den Kantonssteuern zu finden. Bei den Steuererlassen und Steuerabschreibungen gab es Mehraufwendungen im Umfang von TCHF 730. Hingegen entlasten die Korrekturen auf den Wertberichtigungen die Rechnung gegenüber dem Budget (-95'). Für Wertberichtigungen auf Forderungen von Kunden mussten in diesem Jahr zum ersten Mal ein Delkredere im Umfang von TCHF 97 verbucht werden. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Erhöhung um TCHF 351. Mehraufwendungen sind bei den Unterhalten für die Steuerprogrammen NEST und eTax (+629') zu finden. Auch bei den Kantonssteuern kommt es zu grösseren Verschiebungen. Mussten in der Rechnung 2021 noch Wertberichtigungen von insgesamt TCHF 651 gebildet werden, konnten in der Rechnung 2022 TCHF 94 aufgelöst werden. Dies entspricht einer Abnahme von TCHF 745. Hingegen erhöhten sich Steuererlasse und Steuerabschreibungen (+481'). Minderaufwendungen gab es unter anderem beim Hardware-Ersatz für die ganze Verwaltung (-75').

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

Der Finanzaufwand weicht gegenüber dem Budget um minus TCHF 50 ab. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Reduktion von TCHF 136. Es reduzierte sich der Zinsaufwand um TCHF 106 gegenüber dem Budget und TCHF 174 gegenüber dem Vorjahr. Hingegen erhöhte sich der Betrag für Negativzinsen um TCHF 63 gegenüber dem Budget.

Im aktuellen Jahr wurden Einlagen in den Lotteriefonds getätigt. In der Finanzdirektion werden folgende Fonds verwaltet: Lotteriefonds und der Alkoholzehntel. Der Lotteriefonds ist für die Veränderung bei den Entnahmen aus Fonds verantwortlich.

Beim Transferaufwand ist eine Reduktion gegenüber dem Budget von TCHF 422 zu verzeichnen. Bei der Weiterleitung der Grundstückgewinnsteuer ist eine Budgetabweichung von minus TCHF 90 zu erkennen. Ebenfalls positiv beeinflussen die Rechnung der Lotteriefonds (-100'), die Wertberichtigungen auf NRP-Darlehen (-55') sowie die Informatikkosten (-90'). Die Entschädigung an die Gemeinden für die eigenständige Führung des Steueramtes fiel tiefer aus als budgetiert (-70'). Die Entschädigung ist abhängig von der Anzahl Veranlagungen. Gegenüber dem Vorjahr liegt der Transferaufwand um TCHF 2'992 tiefer. Tieferer Kosten als im Vorjahr sind bei der Weiterleitung der Grundstückgewinnsteuer an die Gemeinden (-3'362') sowie für den innerkantonalen Finanzausgleich verbucht worden (-504'). Hingegen erhöhten sich die Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen (+359'), die Informatikkosten (+273') und die Einzahlungen in den Nationalen Finanz- & Lastenausgleichs von Bund und Kantonen (+339') gegenüber dem Vorjahr.

Der ausserordentliche Aufwand verändert sich gegenüber dem Budget um plus TCHF 28'000. Das gute operative Ergebnis lässt eine Einlage in die finanzpolitischen Reserven im Umfang von CHF 28 Mio. zu (siehe Kapitel 1.1.4).

Der Fiskalertrag liegt gegenüber dem Budget um TCHF 12'847 höher. Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich der Fiskalertrag um TCHF 60. Für die Erläuterungen wird auf das Kapitel 1.1.2 (betrieblicher Ertrag) verwiesen.

Die Regalien, Konzessionen sind um TCHF 75 tiefer als budgetiert. Darin ist der Anteil am Reingewinn der Schweizerischen Nationalbank enthalten. Die Ausschüttung der Schweizerischen Nationalbank (SNB) beträgt im Jahr 2022 CHF 6.0 Mrd. Die Kantone erhalten davon zwei Drittel nach Anzahl Einwohner. Im Vorjahr betrug die Ausschüttung ebenfalls CHF 6.0 Mrd. Gegenüber dem Budget wurde von der SNB TCHF 78 weniger ausgeschüttet. Insgesamt haben wir TCHF 20'052 von der SNB erhalten.

Die Entgelte liegen mit TCHF 126 über dem Budget und sind TCHF 385 tiefer als im Vorjahr. Grund für die Abweichung zum Budget ist eine Überschussbeteiligung der Haftpflichtversicherung aus den Jahren 2012-2020 (+150'). Bei den Kantonssteuern wurden für Bussen und Erträge aus Abschreibungen insgesamt TCHF 26 weniger eingenommen als budgetiert. Im Vergleich zum Vorjahr reduzierten sich hauptsächlich die Bussen bei den Kantonssteuern und die Erträge aus Abschreibungen (-380').

Der Finanzertrag liegt um TCHF 2'553 (12.91%) unter dem Budget. Grund für die grosse Abweichung ist der noch offene Verkauf des Baufelds A in Oberdorf an die Gemeinde (2'908'). Dieser einmalige Ertrag sollte neu im Jahre 2023 anfallen. Mit Total TCHF 1'298 war die Abgeltung der Staatsgarantie durch die Nidwaldner Kantonalbank TCHF 248 höher als budgetiert. Im Vergleich zum Vorjahr verändert sich der Finanzertrag um minus 6'478 oder 27.33 Prozent. Dies hauptsächlich durch den Aktienverkauf der Spital Nidwalden AG an das Luzerner Kantonsspital über TCHF 6'636.

Der Transferertrag ist um TCHF 7'721 über den budgetierten Werten. Die grösste positive Veränderung fällt beim Anteil der direkten Bundessteuer an (+8'613'). Ebenfalls Mehrerträge konnten bei den Gemeinden für die veranlagten Steuerdossiers generiert werden (+152'). Weniger Einnahmen sind bei der Verrechnungssteuer zu verzeichnen (-557'). Eine Abweichung zum Budget gibt es auch bei den Kapitalkosten. Da fielen die budgetierten Kosten für Verzinsung und Amortisation der Kaserne effektiv bei den internen Verrechnungen an und nicht im Transferertrag (-515'). Zum Vorjahr erhöht sich der Transferertrag um TCHF 5'979. Auch da ist die grösste Veränderung bei der direkten Bundessteuer zu verzeichnen (+9'000'). Hingegen sanken die Einnahmen bei der Verrechnungssteuer um TCHF 2'824.

Die ausserordentlichen Erträge belaufen sich wie budgetiert auf CHF 0.00. In der Rechnung 2021 führte die Umsetzung der Auflösung der Vorfinanzierung Spital, wie im ausserordentlichen Aufwand beschrieben, zur Entnahme aus dem Eigenkapital.

1.2.4 Baudirektion

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
Nettoergebnis	-16'233	-16'371	-16'051	320	1.95	181	1.12
3 - Aufwand	28'913	28'435	28'208	-227	-0.80	-704	-2.44
30 - Personalaufwand	6'186	5'981	5'798	-183	-3.06	-388	-6.27
31 - Sachaufwand	10'115	10'425	10'333	-92	-0.88	218	2.15
34 - Finanzaufwand	15	50	44	-5	-10.76	29	188.33
36 - Transferaufwand	11'734	11'309	11'378	69	0.61	-356	-3.03
37 - Durchlaufende Beiträge	42	35	28	-7	-19.82	-14	-33.14
39 - Interne Verrechnungen	820	635	626	-9	-1.43	-194	-23.62
4 - Ertrag	12'680	12'063	12'157	93	0.77	-523	-4.13
42 - Entgelte	906	760	888	129	16.94	-18	-1.93

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
43 - Verschiedene Erträge	33	--	100	100	--	67	205.34
44 - Finanzertrag	1'338	1'321	1'373	53	3.98	35	2.63
46 - Transferertrag	1'087	988	797	-191	-19.35	-290	-26.64
47 - Durchlaufende Beiträge	42	35	28	-7	-19.82	-14	-33.14
49 - Interne Verrechnungen	9'275	8'960	8'970	10	0.11	-305	-3.29

Der Nettoaufwand beträgt TCHF 16'051 und liegt somit um TCHF 320 tiefer (1.95%) als budgetiert. Zu erwähnen ist, dass der Regierungsrat im Jahre 2022 beschlossen hatte, dass das Amt für Gefahrenmanagement zur Landwirtschafts- und Umweltdirektion wechselt. In der Rechnung und im Budget erfolgte dies per 1. Januar 2022. Der betriebliche Nettoaufwand des Amtes betrug im Vorjahr TCHF 1'084.

Der Personalaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 183 ab und beträgt somit TCHF 5'798. In der ganzen Direktion konnten Rückstellungen für Ferien & Überzeit aufgelöst werden (-78'). Zudem erhielt die Baudirektion Rückerstattungen für EO, UVG, KTG und Mutterschaft im Umfang von TCHF 42. Daneben führten Vakanzen und unbesetzte Stellen zum besseren Ergebnis (-101').

Beim Sachaufwand ergibt sich eine Abnahme von TCHF 92 gegenüber dem Budget. Beim Hochbauamt fallen aufgrund von Verzögerungen die Aufwendungen tiefer aus (-215'). Demgegenüber stehen Mehraufwendungen beim betrieblichen Unterhalt Kantonsstrassen (+121') sowie beim Winterdienst inkl. Streusalz (+24') zu buche. Gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Erhöhung um TCHF 218. Minderaufwendungen finden sich beim baulichen Unterhalt der Kantonsstrassen (-369') sowie beim Amt für Naturgefahren, welches neu bei der Landwirtschafts- und Umweltdirektion eingegliedert ist (-344'). Mehrausgaben fallen insbesondere beim Hochbauamt (+639'), beim Strasseninspektorat für Maschinen, Geräte und Fahrzeuge (+131') und für das Agglomerationsprogramm (+85') an. Dieses wird neu vom Amt für Raumentwicklung betreut (vorher Direktionssekretariat).

Der Finanzaufwand weicht gegenüber dem Budget um minus TCHF 5 ab. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Erhöhung von TCHF 29. Dies betrifft Liegenschaften im Finanzvermögen.

Beim Transferaufwand ist eine Erhöhung von TCHF 69 zu verzeichnen. Im Bereich öffentlichen Verkehr liegt der Aufwand gesamthaft um TCHF 81 höher. Ins Gewicht fällt hauptsächlich der höhere Beitrag an den Bahninfrastrukturfonds des Bundes (BFI) (+182') und die höheren Beiträge 2022 an den öffentlichen Regionalverkehr (+373'). Demgegenüber fielen die in der Rechnung 2021 erfolgten Abgrenzungen zu Lasten des öffentlichen Verkehrs aufgrund der Corona-Situation in den Schlussrechnungen tiefer als erwartet aus und verbesserten das Ergebnis 2022 um TCHF 484. Im Vergleich zum Vorjahr reduziert sich der Transferaufwand um TCHF 356. Die Beiträge an den öffentlichen regionalen Personenverkehr liegen um TCHF 794 unter dem Vorjahr. Der Beitrag an den Bahninfrastrukturfonds des Bundes liegt hingegen um TCHF 268 höher. Die restlichen Abweichungen verteilen sich auf verschiedene Positionen.

Die Entgelte liegen mit TCHF 129 über dem Budget und sind TCHF 18 tiefer als im Vorjahr. Höhere Erträge fielen vor allem für Dienstleistungen beim Strasseninspektorat (+138') an.

Bei den verschiedenen Erträgen sind die aktivierbaren Eigenleistungen enthalten. Diese liegen mit TCHF 100 über dem Budget und sind TCHF 67 höher als im Vorjahr. In der Rechnung 2022 konnten Eigenleistungen des Hochbauamtes im Umfang von TCHF 100 weiterverrechnet werden (Ersatzbau-Süd, armasuisse).

Der Finanzertrag liegt um TCHF 53 (3.98%) über dem Budget. Beim Hochbauamt konnten mehr Parkplätze (+28') und Flächen (+25') vermietet werden. Im Vergleich zum Vorjahr verändert sich der Finanzertrag um plus TCHF 35 (2.63%).

Der Transferertrag ist um TCHF 191 unter den budgetierten Werten. Die Beiträge der Gemeinden an den Strassenunterhalt fielen tiefer aus (-264'). Hingegen erhöhte sich deren Beitrag für den öffentlichen Verkehr (+39'). Beim Natur- und Landschaftsschutz fiel der Betrag des Bundes höher aus als budgetiert (+69').

Im Vergleich zum Vorjahr reduziert sich der Transferertrag um TCHF 290 (26.64%). Die grössten Reduktionen sind beim Amt für Mobilität beim Konto "Gemeinden für Strassenunterhalt" (-164') sowie beim Amt für Naturgefahren zu verzeichnen, da diese Erträge neu bei der Landwirtschafts- und Umweltdirektion verbucht werden (-73').

1.2.5 Justiz- und Sicherheitsdirektion

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
Nettoergebnis	3'120	-2'444	174	2'618	107.11	-2'946	-94.43
3 - Aufwand	28'752	33'831	32'871	-959	-2.84	4'119	14.33
30 - Personalaufwand	16'713	18'320	17'863	-457	-2.49	1'150	6.88
31 - Sachaufwand	4'804	7'756	5'714	-2'042	-26.32	910	18.95
34 - Finanzaufwand	14	12	--	-12	--	-14	--
35 - Einlagen in Fonds	192	62	307	246	398.87	116	60.45
36 - Transferaufwand	2'193	2'812	2'799	-14	-0.49	606	27.61
37 - Durchlaufende Beiträge	43	43	43	0	-0.12	0	0.00
39 - Interne Verrechnungen	4'794	4'826	6'146	1'320	27.35	1'351	28.18
4 - Ertrag	31'872	31'387	33'045	1'659	5.28	1'173	3.68
40 - Fiskalertrag	12'129	12'195	12'128	-67	-0.55	-1	-0.01
41 - Regalien & Konzessionen	2'926	2'765	3'250	485	17.55	324	11.08
42 - Entgelte	9'426	8'119	9'499	1'379	16.99	73	0.77
43 - Verschiedene Erträge	7	--	--	--	--	-7	--
44 - Finanzertrag	429	460	448	-12	-2.68	18	4.30
46 - Transferertrag	6'323	6'748	6'751	3	0.04	429	6.78
47 - Durchlaufende Beiträge	43	43	43	0	-0.12	0	0.00
49 - Interne Verrechnungen	589	1'056	927	-129	-12.26	337	57.25

Der Nettoertrag beträgt TCHF 174 und liegt somit um TCHF 2'618 höher (107.11%) als budgetiert.

Der Personalaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 457 ab und beträgt somit TCHF 17'863. Gründe für die Abweichung sind hauptsächlich nicht besetzte Stellen bei der Kantonspolizei (-238') und beim Grundbuchamt (-72') oder die damit verbundenen Verzögerungen bei der Neubesetzung. Hinzu kommen noch eingegangene Rückerstattungen der EO, UVG, KTG oder infolge Mutterschaft im Umfang von TCHF 154. Gegenüber dem Vorjahr beträgt der Mehraufwand TCHF 1'150. Für die

Bewältigung der Ukraine fielen im aktuellen Jahr TCHF 282 exkl. Sozialleistungen an. Bei der Kantonspolizei erhöhte sich der Aufwand um TCHF 348.

Beim Sachaufwand ergibt sich eine Abnahme von TCHF 2'042 gegenüber dem Budget. Die grössten Minderausgaben sind beim Vollzugs- und Bewährungsdienst zu verzeichnen (-906'). Bei der Kantonspolizei konnte das Funksystem bei Fahrzeugen infolge Lieferschwierigkeiten erneut nicht beschafft werden (-122'). Auch im Bereich BK Polycom kommt es bei Ersatzbeschaffungen zu erneuten Verzögerungen (-64'). Beim Waffenplatz kommt es beim Unterhalt der Hochbauten ebenfalls zu Verzögerungen (Projekt Ersatz Schliesssystem, Instandhaltung Wärmeübergabestation, Sitzplatzüberdachung; Total -436'). Im Bereich des Schutzraumfonds wurden für Beschaffungen TCHF 59 und für die periodische Schutzraumkontrolle TCHF 40 weniger ausgegeben. Bei der Notorganisation wurde für Anschaffungen für Personen aus der Ukraine ein Nachtragskredit von TCHF 100 beschlossen. Dank der raschen Hilfe der Bevölkerung musste nur rund TCHF 24 angeschafft werden (-76'). Gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Erhöhung um TCHF 910. Die grössten Zunahmen sind beim Waffenplatzbetrieb (+424'), bei der Kantonspolizei (+201') und im Bereich Zivilschutz zu verzeichnen (+121').

Die Einlagen in Fonds erhöhen sich gegenüber dem Budget um TCHF 246 und betreffen hauptsächlich den Schutzraumfonds.

Beim Transferaufwand ist eine Reduktion von TCHF 14 zu verzeichnen. Die Aufwendungen für die Interkantonale Polizeischule in Hitzkirch liegen TCHF 29 unter dem Budget. Durch weniger auszubildende Angehörige im Zivilschutz fielen auch weniger Auslagen im Kurswesen an (-29'). Hingegen mussten im Bereich der Informatik bei der Notorganisation mehr Lizenzkosten für Microsoft Office 365 verbucht werden (+84'). Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Transferaufwand um TCHF 606. Die zusätzliche Lizenzkosten bei der Notorganisation (+48') sowie höhere Informatikkosten beim Amt für Justiz (+86') und bei der Kantonspolizei (+148') sind unter anderem dafür verantwortlich. Auch wurde im Jahr 2021 ein Minderaufwand für die Sicherheitskosten des WEF 2022 verbucht, welches nicht stattgefunden hatte (-135').

Der Fiskalertrag liegt gegenüber dem Budget um TCHF 67 tiefer. Die Fiskalerträge beinhalten die Verkehrssteuern für Motorfahrzeuge, Schiffe und Motorfahräder sowie die Hundesteuer. Tieferer Einnahmen im Umfang von TCHF 146 sind bei den Verkehrssteuern bei Motorfahrzeugen zu verzeichnen. Grund dafür ist, dass vermehrt Fahrzeuge mit alternativen Treibstoffen eingelöst werden, welche von steuerlichen Privilegien profitieren. Mehreinnahmen wurden bei den Hundesteuern (+25') und den Schiffsteuern (+51') verzeichnet.

Die Regalien, Konzessionen liegen um TCHF 485 höher als budgetiert. Darin ist unter anderem der Gewinnanteil der Swisslos (Landeslotterie) enthalten. Dieser liegt TCHF 504 über dem Budget.

Die Entgelte liegen mit TCHF 1'379 über dem Budget und sind TCHF 73 höher als im Vorjahr. Bei den Gebühren für Pass- und Identitätsausweisen konnten Mehrerträge im Umfang von TCHF 159 verbucht werden. Die Ordnungsbussen belaufen sich auf CHF 5.1 Mio. und sind somit TCHF 1'117 höher als budgetiert. Im Vergleich zum Vorjahr fallen diese um TCHF 282 höher aus.

Der Finanzertrag liegt um TCHF 12 (2.68%) unter dem Budget. Grösste Posten beim Finanzertrag sind hauptsächlich die vermieteten Flächen beim Waffenplatz. Im Vergleich zum Vorjahr verändert sich der Finanzertrag um plus 4.30 Prozent.

Der Transferertrag ist um TCHF 3 über den budgetierten Werten. Die Rechnung entspricht somit praktisch dem Budget. Bei der Kantonspolizei ist der Beitrag des Bundes für die Schwerverkehrskontrolle TCHF 330 tiefer als budgetiert. Aus personellen Gründen konnte nur ein Zielerreichungsgrad von 80 Prozent erreicht werden. Zusätzlich musste im Abschluss davon ausgegangen werden, dass ein zusätzlicher Abzug von 10 Prozent seitens Bund belastet wird. Zwischenzeitlich ist bekannt, dass es

zu keiner Kürzung kommt. Der Nachtrag fliesst in die Rechnung 2023 ein. Beim Waffenplatz konnten Mehrerträge für Betreiberleistungen des Bundes verbucht werden (+260'). Der Transferertrag erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um TCHF 429. Allein beim Waffenplatzbetrieb liegen die Beträge um TCHF 529 höher als im Vorjahr. Dies ist insbesondere durch die Leistungen mit dem Ersatzbau Süd zurückzuführen. Tiefer sind hingegen die Bundesbeiträge für die Schwerverkehrskontrolle (-294').

1.2.6 Bildungsdirektion

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
Nettoergebnis	-52'848	-52'713	-53'520	-807	-1.53	-672	-1.27
3 - Aufwand	65'294	65'059	66'198	1'139	1.75	904	1.38
30 - Personalaufwand	22'436	24'301	23'902	-398	-1.64	1'467	6.54
31 - Sachaufwand	4'903	5'339	5'326	-13	-0.24	423	8.63
34 - Finanzaufwand	25	29	--	-29	--	-25	--
35 - Einlagen in Fonds	--	115	1'026	910	791.02	1'026	--
36 - Transferaufwand	32'299	29'621	30'183	562	1.90	-2'117	-6.55
37 - Durchlaufende Beiträge	--	1	25	24	2'400.00	25	--
39 - Interne Verrechnungen	5'632	5'655	5'736	82	1.45	105	1.86
4 - Ertrag	12'446	12'346	12'679	333	2.69	232	1.87
42 - Entgelte	1'177	1'647	1'564	-83	-5.06	387	32.86
43 - Verschiedene Erträge	1	1	6	5	461.95	5	852.45
45 - Entnahmen aus Fonds	549	87	--	-87	--	-549	--
46 - Transferertrag	7'760	7'798	7'673	-124	-1.59	-86	-1.11
47 - Durchlaufende Beiträge	--	1	25	24	2'400.00	25	--
49 - Interne Verrechnungen	2'960	2'812	3'411	599	21.29	451	15.24

Der Nettoaufwand beträgt TCHF 53'520 und liegt somit um TCHF 807 höher (1.53%) als budgetiert.

Der Personalaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 398 ab und beträgt somit TCHF 23'902. Die Budgets wurden insgesamt sehr gut eingehalten. Für den Minderaufwand sind unter anderem die Rückerstattungen der EO, UVG, KTG oder infolge Mutterschaft von insgesamt TCHF 268 verantwortlich. Bei den Aus- und Weiterbildungen wurden total TCHF 47 weniger gebraucht als budgetiert. Im Vergleich zum Vorjahr beträgt die Veränderung plus TCHF 1'467. Zur Bewältigung der Ukraine-Krise wurden beim Amt für Volksschulen ausserordentliche Leistungsaufträge im Umfang von TCHF 302 bewilligt. Die restlichen Besoldungen erhöhen sich um TCHF 958.

Beim Sachaufwand ergibt sich eine Abnahme von TCHF 13 gegenüber dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Erhöhung um TCHF 423. Die grössten Mehrausgaben sind beim Amt für Volksschulen für Therapien durch Dritte zu verzeichnen (+276'). Budgetunterschreitungen verteilen sich hingegen in der ganzen Direktion auf verschiedenste Konten. Gegenüber dem Vorjahr ist die grösste Zunahme bei der Mittelschule zu verzeichnen (+150'). Hier führten zum einen höhere Lebensmittelpreise und zum anderen die neu eingeführte 5-Tage Schulwoche bei der Mensa zu Mehrausgaben.

Die Einlagen in Fonds erhöhen sich gegenüber dem Budget um TCHF 910. Bei allen Fonds kam es in diesem Jahr zu Einlagen: Sportfonds TCHF 62, Kulturfonds TCHF 129, Denkmalpflegefonds TCHF 835. Budgetiert waren nur beim Denkmalpflegefonds TCHF 115. Weitere Ausführungen sind im Anhang Ziffer 22 zu finden.

Beim Transferaufwand ist eine Erhöhung von TCHF 562 zu verzeichnen. Bei der Sportförderung führten der zusätzliche Beitrag für die BSV Halle (+100') und das J+S-50-Jahr-Jubiläum (+33') zur Überschreitung. Bei der Heilpädagogischen Schule sind durch mehr Lernende mit einer Verfügung für die integrative Sonderschulung Mehrausgaben bei den Gemeinden für SHP zu verzeichnen (+142'). Weitere Überschreitungen finden sich bei der beruflichen Grundbildung (+252') bei der Sekundarstufe II (+253') und bei den Ausbildungsdarlehen/Stipendien (+381'). Dafür gab es Budgetunterschreitungen bei den Schulgeldern im Tertiären Bereich (-181) und bei der Sekundarstufe I (-89'). Beim Denkmalpflegefonds wurde insgesamt TCHF 482 weniger ausgegeben als budgetiert. Im Vergleich zum Vorjahr reduziert sich der Transferaufwand um TCHF 2'117 (6.55%). Bei den Schulgeldern im Tertiären Bereich ist die grösste Reduktion zu finden (-1'134'). Auch bei den Ausbildungsdarlehen/Stipendien (-246'), beim Kulturfonds (-393') und beim Denkmalpflegefonds (-1'012) liegen die Ausgaben tiefer.

Die Entgelte liegen mit TCHF 83 unter dem Budget und sind TCHF 387 höher als im Vorjahr. Mindereinnahmen gegenüber dem Budget sind bei der Mittelschule zu verzeichnen (-148'). Hier konnten generell weniger Räume vermietet werden sowie auch die Materialgelder waren tiefer als budgetiert. Mehrerträge gab es hingegen bei der Erwachsenenbildung für Deutsch-Kurse infolge der Ukraine-Krise (+124'). Die grössten Zunahmen gegenüber dem Vorjahr finden sich bei der Erwachsenenbildung (+189') und bei der Mittelschule (+95').

Die Entnahmen aus Fonds belaufen sich auf TCHF 0 und liegen gegenüber dem Budget um TCHF 87 tiefer als budgetiert. Bei allen Fonds kam es in diesem Jahr zu Fondseinlagen. Weitere Ausführungen sind im Anhang Ziffer 22 zu finden.

Der Transferertrag ist um TCHF 124 unter den budgetierten Werten. Durch die Neuorganisation bei den therapeutischen Diensten kam es zu tieferen Werten als ursprünglich budgetiert. Der Transferertrag reduziert sich gegenüber dem Vorjahr um TCHF 86.

1.2.7 Landwirtschafts- und Umweltdirektion

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
Nettoergebnis	-3'075	-5'213	-4'790	423	8.11	-1'716	-55.80
3 - Aufwand	30'150	34'495	33'469	-1'025	-2.97	3'319	11.01
30 - Personalaufwand	3'369	4'170	3'993	-177	-4.24	624	18.53
31 - Sachaufwand	756	1'382	970	-412	-29.80	214	28.38
35 - Einlagen in Fonds	3	2	2'015	2'013	100'636	2'012	72'476
36 - Transferaufwand	2'851	5'065	2'390	-2'675	-52.81	-461	-16.16
37 - Durchlaufende Beiträge	22'017	21'921	22'002	81	0.37	-15	-0.07
39 - Interne Verrechnungen	1'154	1'954	2'099	144	7.39	944	81.82
4 - Ertrag	27'075	29'282	28'679	-603	-2.06	1'603	5.92
41 - Regalien & Konzessionen	3'157	3'120	2'977	-143	-4.58	-180	-5.69
42 - Entgelte	359	409	450	41	10.01	90	25.13
43 - Verschiedene Erträge	34	75	43	-32	-42.32	9	27.00
44 - Finanzertrag	8	--	--	--	--	-8	--
45 - Entnahmen aus Fonds	--	--	6	6	--	6	--
46 - Transferertrag	1'499	3'156	2'600	-556	-17.62	1'101	73.41
47 - Durchlaufende Beiträge	22'017	21'921	22'002	81	0.37	-15	-0.07
49 - Interne Verrechnungen	1	602	601	-1	-0.13	600	57'897

Der Nettoaufwand beträgt TCHF 4'790 und liegt somit um TCHF 423 tiefer (8.11%) als budgetiert. Zu erwähnen ist, dass der Regierungsrat im Jahre 2022 beschlossen hatte, dass das Amt für Naturgefahren zur Landwirtschafts- und Umweltdirektion wechselt. In der Rechnung und im Budget erfolgte dies per 1. Januar 2022. Der betriebliche Nettoaufwand des Amtes betrug im Vorjahr TCHF 1'084.

Der Personalaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 177 ab und beträgt somit TCHF 3'993. Rückerstattungen von Taggeldern infolge EO/Krankheit/Unfall/Mutterschaft sorgen für Minderausgaben von TCHF 33. Zudem wurde das Budget für Weiterbildungen um TCHF 29 unterschritten. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Personalaufwand um TCHF 624. Hauptgrund dafür ist die Integration des Amtes für Naturgefahren, welches früher bei der Baudirektion angesiedelt war.

Beim Sachaufwand ergibt sich eine Abnahme von TCHF 412 gegenüber dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Erhöhung um TCHF 214. Beim Amt für Naturgefahren konnten aufgrund Vakanzen nicht alle Projekte in Angriff genommen werden (-126'). Bei der Waldförderung kam es bei der Programmvereinbarung Waldbewirtschaftung zu einer Budgetunterschreitung von TCHF 34. Auch beim Amt für Umwelt finden sich Minderaufwände im Umfang von TCHF 130.

Die Einlagen in Fonds erhöhen sich gegenüber dem Budget um TCHF 2'013. Hier kam es zu einer erstmaligen Einlage in den neu geschaffenen Energiefonds. Weitere Ausführungen sind im Anhang Ziffer 22 zu finden.

Beim Transferaufwand ist eine Reduktion von TCHF 2'675 zu verzeichnen. Weniger Ausgaben fielen beim Energiefonds für Förderbeiträge an (-2'030'). Diese nicht verwendeten Gelder finden sich nun im

Fonds und stehen für künftige Ausgaben bereit. Bei der Energiefachstelle konnten aufgrund von Lieferkettenproblemen und Arbeitskräftemangel nicht alle Gesuche abgeschlossen werden (-428'). Im Vergleich zum Vorjahr reduziert sich der Transferaufwand um TCHF 461 (16.16%). Grund für die tieferen Transferaufwände sind hauptsächlich die Ausgaben bei der Energiefachstelle im Zusammenhang mit Förderbeiträgen und dem neu geschaffenen Energiefonds (-473').

Die durchlaufenden Beträge, welche hauptsächlich die Direktzahlungen betreffen, betragen TCHF 22'002 und weichen somit um plus TCHF 81 gegenüber dem Budget ab.

Die Regalien, Konzessionen liegen um TCHF 143 tiefer als budgetiert. Die Einnahmen fallen beim Amt für Umwelt für Konzessionsgebühren von Sand- und Kiesausbeutung, für Wasserentnahmen aus öffentlichen Gewässern, für Benützung von Seegebieten und bei der Energiefachstelle für Wasserzinsen von Kraftwerken an. Gegenüber zum Vorjahr resultiert eine Reduktion in der Höhe von TCHF 180.

Die Entgelte liegen mit TCHF 41 über dem Budget und sind TCHF 90 höher als im Vorjahr. Mehr Einnahmen konnten hauptsächlich beim Amt für Wald und Energie verzeichnet werden. Hier waren die Baulose bei Projekten und die eingemessene Holzmenge grösser als budgetiert (+54'). Auch im Vergleich zum Vorjahr erhöhten sich diese Erträge um TCHF 87.

Der Transferertrag ist um TCHF 556 unter den budgetierten Werten. Die Mindereinnahmen sind bei den Bundesbeiträgen im Bereich der Waldförderung (-113') und der Energiefachstelle (-399') zu finden. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Transferertrag um TCHF 1'101. Mehreinnahmen sind hauptsächlich bei der Energiefachstelle/Fonds infolge höherer Förderbeiträge des Bundes zu verzeichnen (+1'059').

1.2.8 Gesundheits- und Sozialdirektion

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
Nettoergebnis	-99'491	-103'423	-98'469	4'954	4.79	1'022	1.03
3 - Aufwand	130'832	132'214	133'879	1'665	1.26	3'047	2.33
30 - Personalaufwand	8'496	9'255	9'326	71	0.77	830	9.77
31 - Sachaufwand	5'156	3'253	5'912	2'659	81.75	757	14.67
35 - Einlagen in Fonds	4	6	9	3	54.79	5	119.81
36 - Transferaufwand	116'189	118'707	117'677	-1'030	-0.87	1'488	1.28
37 - Durchlaufende Beiträge	1	2	0	-2	-98.89	-1	-96.88
39 - Interne Verrechnungen	986	991	955	-36	-3.65	-31	-3.16
4 - Ertrag	31'340	28'790	35'410	6'620	22.99	4'070	12.99
42 - Entgelte	2'226	1'844	2'868	1'025	55.58	642	28.84
46 - Transferertrag	29'003	26'836	32'429	5'593	20.84	3'426	11.81
47 - Durchlaufende Beiträge	1	2	0	-2	-98.89	-1	-96.88
49 - Interne Verrechnungen	110	109	113	4	3.41	2	2.26

Der Nettoaufwand beträgt TCHF 98'469 und liegt somit um TCHF 4'954 tiefer (4.79%) als budgetiert.

Der Personalaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 71 zu und beträgt somit TCHF 9'326. Die Ausgaben entsprechen somit praktisch dem Budget. Im Vergleich zum Vorjahr kommt es zu einer Erhöhung um TCHF 830. Beim Amt für Asyl und Flüchtlinge führten die Unterstützungsleistungen im Zusammenhang mit der Ukraine-Krise zu Mehraufwendungen von TCHF 905. Der Landrat hat im Oktober 2022 eine ausserordentliche Leistungsauftragserweiterung genehmigt.

Beim Sachaufwand ergibt sich eine Zunahme von TCHF 2'659 gegenüber dem Budget. Im Bereich der Krankheitsbekämpfung und Schutzimpfungen kam es zu einer Budgetüberschreitung im Umfang von TCHF 1'507. Es wurde nicht damit gerechnet, dass die Covid-19-Pandemie länger dauert. Einnahmen des Bundes sind unter dem Transferertrag verbucht. Zur Bewältigung der Ukraine-Krise fielen beim Amt für Asyl und Flüchtlinge mehr Ausgaben an als geplant. Dies insbesondere für Arzt- & Spitalkosten (+108'), Krankenkassenprämien (+575') und Mieten (+724'). Demgegenüber stehen Minderausgaben von TCHF 100 beim Gesundheitsamt. Hier mussten Projekte ins nächste Jahr verschoben werden. Gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Erhöhung um CHF 757. Hier wird deutlich, dass die Ukraine-Krise die Covid-19-Pandemie abgelöst hat. Konnten die Auslagen rund um Covid-19 im Vergleich zum Vorjahr noch um rund CHF 1.1 Mio. reduziert werden, erhöhten sich die Auslagen im Asylbereich um CHF 1.7 Mio.

Beim Transferaufwand ist eine Reduktion von TCHF 1'030 zu verzeichnen. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Transferaufwand um TCHF 1'488 (1.28%). Die nachfolgende Tabelle zeigt die grössten Positionen.

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
36x Krankenkassenprämienzuschüsse	16'702	18'200	16'138	-2'062	-11.33	-564	-3.38
36x Ergänzungsleistungen	14'539	15'400	13'915	-1'485	-9.64	-624	-4.29
36x Pflegefinanzierung	14'760	14'574	14'423	-151	-1.03	-337	-2.28
36x Heime (IVSE, Weidli)	17'863	18'604	18'544	-60	-0.32	680	3.81
36x Spital Nidwalden	18'874	19'000	19'335	335	1.76	461	2.44
36x Ausserk. Hospitalisation	22'320	22'000	22'395	395	1.80	75	0.33
36x Asylbewerber & Flüchtlinge	4'876	4'250	6'544	2'294	53.98	1'668	34.22
36x Diverses	6'255	6'680	6'400	-279	-4.18	145	2.32
Summe: Aufwand Gesundheits- und Sozialdirektion	116'189	118'707	117'693	-1'014	-0.85	1'504	1.29

Die Auszahlungen für die Krankenkassenprämien liegen unter dem bewilligten Budget von TCHF 18'200 (Differenz: 2'062'). Es war das erste Jahr, bei dem Rückvergütungen direkt vom Krankenversicherer ausbezahlt wurden, wenn die tatsächliche Prämie tiefer war als die Richtprämie. Es gab eine höhere Anzahl an Sistierungen und wie in den Vorjahren eine Vielzahl an nicht eingereichten Anträgen. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Abnahme von TCHF 564 (3.38%) zu verzeichnen. Für das Vorjahr hatte der Landrat ein Budget von TCHF 18'000 beschlossen. Die Ergänzungsleistungen liegen um TCHF 1'485 unter dem Budget. Die AHV-Ergänzungsleistungen nehmen gegenüber dem Budget um TCHF 965 (9.37%) ab und gegenüber dem Vorjahr um TCHF 508 ab. Die IV-Ergänzungsleistungen reduzieren sich gegenüber dem Budget um TCHF 520 (10.2%) und reduzieren sich gegenüber dem Vorjahr um TCHF 116. Für die Pflegefinanzierung musste im Jahr 2022 TCHF 151 (1.03%) weniger ausgegeben werden als budgetiert. Gegenüber dem Vorjahr nehmen diese um TCHF 337 (2.28%) ab. Bei der Spitex wurde der Betrag für die gemeinwirtschaftlichen Leistungen aufgrund weniger

HF-Studierenden nicht voll ausgeschöpft (-150'). Bei den Spitex-Leistungen haben wir gegenüber dem Budget eine Reduktion von 1.2 Prozent (28'). Bei der stationären Pflege wurden Leistungen in der Höhe von TCHF 10'509 ausbezahlt (Budget 10'300'). Aufgrund einer Gesetzesanpassung ist der Kanton bei der ambulanten Pflegeleistung nicht mehr verpflichtet, den Anteil für MiGel zu bezahlen. Dies entlastet die Rechnung gegenüber dem Budget um TCHF 100. Zu erwähnen ist, dass aufgrund des Verhandlungsabschlusses mit Tarifsuisse die Rückstellung für die MiGel in der Höhe von TCHF 330 aufgelöst werden konnte. Nach einer Schlusszahlung von TCHF 251 verbleibt ein Ertrag von TCHF 79. Bei den Heimen resultiert gegenüber dem Budget von TCHF 18'604 eine Abnahme (60'). Die Beiträge an die Stiftung Weidli erhöhten sich (+232'), hingegen nahmen die Beiträge an ausserkantonalen Betreuungsleistungen ab (-289'). Gegenüber dem Vorjahr resultiert die Zunahme von TCHF 680. Die Zunahme verteilt sich auf die ausserkantonalen Betreuungsleistungen sowie auf den Beitrag an die Stiftung Weidli. Beim Spital Nidwalden ergibt sich inkl. der gemeinwirtschaftlichen Leistungen eine Zunahme gegenüber dem Budget von TCHF 335. Gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Zunahme (461'). Die verspätete Rückabwicklung bei den Tarifverhandlungen belasten das Rechnungsjahr 2022 im Umfang von TCHF 237. Für ausserkantonale Hospitalisationen mussten rund TCHF 22'395 bezahlt werden. Gegenüber dem Budget ist dies eine Zunahme von TCHF 395 oder 1.80 Prozent. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Betrag um TCHF 75. Die Differenz zum Vorjahr ist nur minim. Ausserkantonale werden insbesondere die schwereren und / oder speziellen Fälle behandelt. Diese können in der Regel auch nicht vom Spital Nidwalden erbracht werden. Die Aufwendungen für die Unterbringung von Asylbewerber und Flüchtlinge fällt gegenüber dem Budget um TCHF 2'294 höher aus. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Zunahme von TCHF 1'668 (34.22%) zu verzeichnen. Hier fallen hauptsächlich die zusätzlichen Flüchtlinge aus der Ukraine mit dem Schutzstatus S ins Gewicht.

Der diverse Transferaufwand bei der Gesundheits- & Sozialdirektion beläuft sich auf TCHF 6'400 und liegt somit um TCHF 279 unter dem Budget. Verzögerungen beim Projekt e-Health resp. den elektronische Patientendossiers führen zu Minderausgaben im Umfang von TCHF 110. Auch haben im Jahr 2022 keine Assistenzärzte/innen am Förderprogramm für Hausärzte teilgenommen (-122'). Zudem fielen weniger Ausgaben im Sozialamt für Kitas und Sozialhilfe im Allgemeinen an (-143'). Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich der diverse Transferaufwand um TCHF 145.

Die Entgelte liegen mit TCHF 1'025 über dem Budget und sind TCHF 642 höher als im Vorjahr. Die Mehreinnahmen wurden unter anderem beim Testcenter Covid-19 (239') und beim Amt für Asyl und Flüchtlinge (+672') generiert. Hier verteilen sich die höheren Rückerstattungen wie folgt: B-Flüchtlinge TCHF 72, B+C-Flüchtlinge Gemeinden TCHF 329, N+F-Personen TCHF 87, Personen mit Schutzstatus S TCHF 120 sowie Krankenkasse TCHF 67.

Der Transferertrag ist um TCHF 5'593 über den budgetierten Werten von TCHF 26'836. Für die Krankheitsbekämpfung und Schutzimpfungen rund um die Covid-19-Pandemie wurden vom Bund TCHF 1'384 bezahlt. Dieser Betrag wurde nicht budgetiert. Für Personen mit Schutzstatus S aus der Ukraine wurde ein Gesamtbetrag von CHF 4.2 Mio. überwiesen. Auch dieser Betrag konnte nicht budgetiert werden. Im Vergleich zum Vorjahr ist eine Zunahme von TCHF 3'426 (11.81%) zu verzeichnen. Die Mehreinnahmen sind hauptsächlich auf die Bundesbeiträge rund um die Personen aus der Ukraine zurückzuführen (CHF 4.2 Mio.). Hingegen wurden vom Bund bezüglich Krankheitsbekämpfung und Schutzimpfungen weniger Gelder für vergütet (-1'350', Covid-19 Tests).

1.2.9 Volkswirtschaftsdirektion

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
Nettoergebnis	-5'341	-2'650	-2'720	-70	-2.63	2'621	49.08
3 - Aufwand	41'529	8'099	8'657	557	6.88	-32'873	-79.16
30 - Personalaufwand	3'717	3'812	3'835	23	0.59	118	3.18
31 - Sachaufwand	1'455	1'482	1'311	-171	-11.52	-144	-9.89
34 - Finanzaufwand	--	--	5	5	--	5	--
35 - Einlagen in Fonds	--	--	33	33	--	33	--
36 - Transferaufwand	15'768	1'910	2'576	666	34.90	-13'192	-83.66
37 - Durchlaufende Beiträge	20'025	307	331	24	7.65	-19'694	-98.35
39 - Interne Verrechnungen	565	589	566	-23	-3.92	1	0.09
4 - Ertrag	36'189	5'449	5'937	488	8.95	-30'252	-83.59
41 - Regalien & Konzessionen	14	25	21	-4	-16.20	7	49.99
42 - Entgelte	2'354	2'442	2'277	-165	-6.75	-76	-3.25
43 - Verschiedene Erträge	--	--	23	23	--	23	--
45 - Entnahmen aus Fonds	202	10	106	96	961.35	-95	-47.36
46 - Transferertrag	13'265	2'336	2'849	514	22.00	-10'416	-78.52
47 - Durchlaufende Beiträge	20'025	307	331	24	7.65	-19'694	-98.35
49 - Interne Verrechnungen	330	330	330	0	0.00	0	0.00

Der Nettoaufwand beträgt TCHF 2'720 und liegt somit um TCHF 70 höher (2.63%) als budgetiert.

Der Personalaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 23 zu und beträgt somit TCHF 3'835. Ein Grund für die Abnahme ist wie in den anderen Direktionen die erhaltenen Rückerstattungen von EO, UVG, KTG oder Mutterschaft (-39'). Eine Zunahme ist hingegen bei der JobVision für eine befristete Anstellung infolge Krankheitsausfall zu verzeichnen (+45').

Beim Sachaufwand ergibt sich eine Abnahme von TCHF 171 gegenüber dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Reduktion um TCHF 144. Abnahmen sind hauptsächlich bei der JobVision zu verzeichnen. Die tiefere Arbeitslosigkeit führt zu geringeren Auslagen für Bewerbungskurse (-43'). Auch das Verbrauchsmaterial ist aufgrund tieferer Auslastung geringer ausgefallen als budgetiert (-31'). Tiefere Wärmekosten (-19') und der verschobene Ersatz von PC's auf das Jahr 2023 (-12') entlasten die Rechnung 2022.

Die Einlagen in Fonds erhöhen sich gegenüber dem Budget um TCHF 33 und betrifft den Tourismusfonds. In diesem Jahr muss diese Rechnung zusammen mit dem Ertrag "Entnahmen aus Fonds" betrachtet werden. Zum einen wird im Jahr 2022 eine Einlage in den Fonds über TCHF 33 und zum anderen eine Entnahme aus Fonds über TCHF 106 ausgewiesen. Dies aufgrund dessen, dass es zu einer Aufteilung der Institution Tourismusförderung und Tourismusfonds gekommen ist. Der Tourismusfonds, wie in Art. 4 des Gesetzes über die Förderung des Tourismus definiert, wird ab sofort separat in der Staatsrechnung ausgewiesen.

Beim Transferaufwand ist eine Erhöhung von TCHF 666 zu verzeichnen. Grund für die Zunahme sind Beiträge für Härtefallmassnahmen zur Unterstützung der Unternehmen aufgrund der Covid-19-Pandemie (535'). Es war zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht vorgesehen, dass das Härtefallprogramm verlängert wird. Im Bereich Tourismus (kommunale Abgaben) war der Covid-19 bedingte Einbruch bei den Tourismusabgaben weniger ausgeprägt als angenommen. Dies führt zu Mehrerträgen von TCHF 268, welche an die Gemeinden weitergeleitet wurden. Hingegen fiel das Defizit des Flugplatzes Buochs geringer aus als budgetiert (-96'). Im Vergleich zum Vorjahr reduziert sich der Transferaufwand um TCHF 13'192. Allein das Härtefallprogramm infolge der Covid-19-Pandemie ist für eine Reduktion um CHF 13.4 Mio. verantwortlich.

Die durchlaufenden Beträge betragen TCHF 331 und weichen somit um plus TCHF 24 gegenüber dem Budget ab. Im Vorjahr betrugen die durchlaufenden Beträge noch CHF 20 Mio. Franken. Diese betrafen hauptsächlich die Gelder für Härtefallmassnahmen für Unternehmungen mit einem Umsatz von über CHF 5 Mio. Diese Kosten werden zu 100% vom Bund getragen und belasteten das Ergebnis des Kantons nicht.

Die Entgelte liegen mit TCHF 165 unter dem Budget und sind TCHF 76 tiefer als im Vorjahr. Beim Betreibungs- und Konkursamt ist die erwartete Zunahme an Geschäftsfällen nicht eingetroffen (-187').

Die Entnahmen aus Fonds erhöhen sich gegenüber dem Budget um TCHF 96 und betrifft den Tourismusfonds. Weitere Erläuterungen siehe Bereich "Einlage in Fonds".

Der Transferertrag ist um TCHF 514 über den budgetierten Werten. Für das Härtefallprogramm im Zusammenhang mit Covid-19 sind vom Bund Gelder im Umfang von TCHF 375 zugeflossen. Der Bund übernimmt bei den Unternehmen mit einem Umsatz von weniger als CHF 5 Mio. Franken 70 Prozent der Kosten. Im letzten Jahr war dieser Betrag noch bei CHF 10.8 Mio.

1.2.10 Staatskanzlei

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
Nettoergebnis	-3'523	-3'781	-3'660	121	3.20	-137	-3.90
3 - Aufwand	3'628	3'874	3'761	-112	-2.90	133	3.66
30 - Personalaufwand	2'410	2'518	2'482	-35	-1.40	73	3.02
31 - Sachaufwand	363	449	409	-40	-8.92	46	12.70
36 - Transferaufwand	432	482	445	-37	-7.69	13	2.99
39 - Interne Verrechnungen	425	426	426	0	0.00	1	0.24
4 - Ertrag	105	92	101	9	9.31	-5	-4.35
42 - Entgelte	101	78	97	19	23.82	-5	-4.53
46 - Transferertrag	--	10	--	-10	--	--	--
49 - Interne Verrechnungen	4	4	4	0	0.00	0	0.00

Der Nettoaufwand beträgt TCHF 3'660 und liegt somit um TCHF 121 tiefer (3.20%) als budgetiert.

Der Personalaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 35 ab und beträgt somit TCHF 2'482.

Beim Sachaufwand ergibt sich eine Abnahme von TCHF 40 gegenüber dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Erhöhung um TCHF 46.

Beim Transferaufwand ist eine Reduktion von TCHF 37 zu verzeichnen. Grund für die Abweichung sind hauptsächlich tiefere Informatikkosten.

1.2.11 Gerichte

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
Nettoergebnis	-6'407	-6'550	-5'768	782	11.94	639	9.97
3 - Aufwand	10'031	10'144	9'369	-774	-7.63	-661	-6.59
30 - Personalaufwand	5'877	6'046	6'004	-42	-0.70	127	2.16
31 - Sachaufwand	3'206	3'198	2'472	-725	-22.68	-734	-22.90
36 - Transferaufwand	262	247	260	14	5.50	-1	-0.50
39 - Interne Verrechnungen	685	653	633	-20	-3.12	-53	-7.68
4 - Ertrag	3'624	3'594	3'602	8	0.22	-22	-0.62
42 - Entgelte	3'412	3'375	3'363	-12	-0.34	-48	-1.41
43 - Verschiedene Erträge	3	19	17	-2	-9.93	15	556.95
46 - Transferertrag	210	200	221	21	10.69	11	5.34

Der Nettoaufwand beträgt TCHF 5'768 und liegt somit um TCHF 782 tiefer (11.94%) als budgetiert.

Der Personalaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 42 ab und beträgt somit TCHF 6'004.

Beim Sachaufwand ergibt sich eine Abnahme von TCHF 725 gegenüber dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Reduktion um TCHF 734. Beim Obergericht fallen zum einen die Wertberichtigungen aus Forderungen (-69'), die tatsächlichen Forderungsverluste (-32') sowie die unentgeltliche Rechtspflege (-79') tiefer aus als budgetiert. Bei der Staatsanwaltschaft reduzieren sich die Vollzugskosten für Schutzmassnahmen von Jugendlichen im Umfang von TCHF 722. Hingegen fielen beim Kantonsgericht höhere Kosten für Expertisen/Gutachten an (+158'). Gegenüber dem Vorjahr reduzieren sich unter anderem die Vollzugskosten für Schutzmassnahmen von Jugendlichen (-640') und Kosten für unentgeltliche Rechtspflege (-110').

Die Entgelte liegen mit TCHF 12 unter dem Budget und sind TCHF 48 tiefer als im Vorjahr. Bei der Staatsanwaltschaft liegen die Gebühren um TCHF 62 unter dem Budget. Dafür wurden mit Rückerstattungen von amtlichen Kosten und Bussen insgesamt TCHF 195 mehr eingenommen. Bei den Gerichten wurden weniger Rückerstattungen von Auslagen und Anwaltskosten verrechnet (-116').

Der Transferertrag ist um TCHF 21 über den budgetierten Werten. Der Transferertrag beinhaltet die Entschädigung der Kantone Uri und Obwalden für Wirtschaftsdelikte.

2 Investitionsrechnung

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
Nettoinvestitionen	18'912	41'510	30'388	-11'122	-26.79	11'477	60.69

Die Nettoinvestitionen nehmen gegenüber dem Budget inklusive Nachtragskredite um TCHF 11'122 ab. Die grösste Abweichung zeigt sich bei der Baudirektion mit minus TCHF 9'081. Da konnten diverse

Projekte aufgrund von Planungs-, Lieferungs- oder Bauverzögerungen nicht im gewünschten Umfang umgesetzt werden. Allein das Hochbauamt unterschreitet das Budget um TCHF 7'983. Bei der Landwirtschafts- und Umweltdirektion konnten im Bereich Naturgefahren einige Projekte aufgrund von Vakanzen im Amt nicht wie gewünscht vorangetrieben werden. Bei der Volkswirtschaftsdirektion wurden weniger NRP-Darlehen und Beiträge gesprochen sowie weniger Amortisationen an den Bund weitergeleitet (-719'). Gegenüber dem Vorjahr ist bei den gesamten Nettoinvestitionen eine Zunahme von TCHF 11'477 zu verzeichnen. Davon entfallen allein CHF 5.1 Mio. auf Veränderungen Darlehen für neue Pflegebetten.

2.1 Investitionsrechnung nach Artengliederung

Die Ausgaben nehmen gegenüber dem Budget um TCHF 12'984 ab und die Einnahmen reduzieren sich um TCHF 1'862. Gegenüber dem Vorjahr steigen die Ausgaben um TCHF 3'328 und die Einnahmen reduzieren sich um TCHF 8'148. Weitere Erläuterungen sind unter dem nachfolgenden Kapitel bei den Direktionen ersichtlich. Die Investitionsrechnung gemäss der Artengliederung sieht wie folgt aus:

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
Investitionsausgaben	42'899	59'211	46'227	-12'984	-21.93	3'328	7.76
50 - Sachanlagen	27'961	31'214	19'866	-11'348	-36.35	-8'094	-28.95
52 - Immaterielle Anlagen	1'223	2'321	1'797	-524	-22.57	574	46.92
54 - Darlehen	7'339	13'881	13'174	-707	-5.09	5'836	79.52
56 - Eigene Investitionsbeiträge	5'432	10'815	10'295	-520	-4.81	4'862	89.51
57 - Durchlaufende Investitionsbeiträge	944	980	1'095	115	11.73	151	15.99
Investitionseinnahmen	23'988	17'701	15'839	-1'862	-10.52	-8'148	-33.97
60 - Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	2'500	2'390	2'387	-3	-0.13	-113	-4.53
63 - Investitionsbeitr. eigene Rechnung	11'994	11'795	9'495	-2'300	-19.50	-2'499	-20.84
64 - Rückzahlung von Darlehen	2'550	2'536	2'863	326	12.87	313	12.27
65 - Übertragung von Beteiligungen	6'000	--	--	--	--	-6'000	--
67 - Durchlaufende Investitionsbeiträge	944	980	1'095	115	11.73	151	15.99
Saldo Investitionsrechnung	18'912	41'510	30'388	-11'122	-26.79	11'477	60.69

2.2 Investitionsrechnung Direktionen

Finanzdirektion

Die Nettoausgaben betragen TCHF 984 (Budget 1'185). Die Minderausgaben von TCHF 201 (+16.98%) setzten sich wie folgt zusammen:

Für die IP-Telefonie wurden im Jahr 2022 keine Investitionen mehr getätigt. Die Kosten rund um die Telefonanlage werden via ILZ in der Erfolgsrechnung verbucht (-35').

Beim Steueramt sind aktuell zwei grosse Projekte pendent. Zum einen mussten für die Ablösung der Software für Liegenschaftsbewertung Mehraufwendungen im Umfang von TCHF 73 verbucht werden. Andererseits verursachte das Projekt rund um die Erweiterung des Steuerportals TCHF 239 weniger Aufwand als budgetiert. Bei beiden Projekten hat der Landrat Objektkredite bewilligt. Die Gesamtkosten können eingehalten werden.

Baudirektion

Die Nettoausgaben betragen TCHF 12'529 (Budget 21'610'). Die Minderausgaben von TCHF 9'081 (-42.02%) setzten sich wie folgt zusammen:

Beim Hochbauamt waren Nettoausgaben von TCHF 11'291 budgetiert. Effektiv getätigt wurden Nettoausgaben in der Höhe von TCHF 3'308. Die Abweichung von TCHF 7'983 (-70.70%) kommt hauptsächlich aufgrund von Liefer-, Bau-, und Baustartverzögerungen zu Stande.

So startete der Ersatzbau JobVision später als geplant (-1'313'). Der Umbau des 2. OG's am Bahnhofplatz 3 in Stans (Postgebäude) musste ins Jahr 2023 verschoben werden (-350'). Ebenfalls beim Postgebäude kommt es beim Mieterausbau für die Gerichte und die Heilpädagogische Früherziehung zu Verzögerungen (-2'859'). Hier sind noch Abklärungen bezüglich Haustechnik und Naturgefahren nötig. Die Instandsetzung der Haustechnik im Winkelriedhaus verzögert sich auf Grund von sehr langen Lieferfristen und durch die Abstimmung mit dem Museumsplan (-458'). Ein neuer Lift im BWZ kann erst im nächsten Jahr geliefert werden (-75'). Ebenfalls zu längeren Lieferfristen kommt es bei der Kreuzstrasse für die Instandsetzung der Profiling- und Waaganlage (-663'). Weiterführende Abklärungen rund um den Ausbau des Dachgeschosses an der Buochserstrasse (Breitenstrasse) verzögern das Projekt (-950'). Da das Baufeld A in Oberdorf noch nicht wie geplant an die Gemeinde verkauft werden konnte, verzögert sich nun auch die geplante Übernahme der Parzelle 153 (Sammelstelle Oberdorf) (-279'). Auch starteten die Wettbewerbe für die neue Sporthalle der Mittelschule (-294') und für die Optimierung des Landratsaals (-131') später als geplant oder konnten noch nicht umgesetzt werden. Zu ungeplanten Kosten kam es beim Zeughaus in Oberdorf. Da wurden für Asylsuchende aus der Ukraine Wohnräume geschaffen (+470').

Bei den Kantonsstrassen betragen die Nettoausgaben TCHF 9'057. Gegenüber dem Budget von netto TCHF 10'066 entspricht dies einer Abweichung von TCHF 1'009 oder 10.02 Prozent. Der Investitionsbeitrag an den Knoten Boden in Beckenried fällt tiefer aus (-370'). Ebenfalls zu Verzögerungen kommt es bei der Umgestaltung Knoten Löwengrube in Stans-Ennetmoos (-525'). In Wolfenschiessen konnten noch nicht alle Arbeiten für die Instandsetzung von Schäden bzw. Sicherung der Böschung vollendet werden (-260'). Demgegenüber stehen Mehrausgaben für die Instandsetzung der Wiesenbergstrasse. Hier konnten die Rückstände aus dem Vorjahr aufgeholt werden (+179'). Im Weiteren sind Minderkosten bei diversen Budgetkrediten für die Vorplanungen angefallen (-305').

Justiz- und Sicherheitsdirektion

Die Nettoausgaben betragen TCHF 1'350. (Budget 1'468'). Dies führt zu Minderausgaben von TCHF 118 (-8.04%).

Ein neues Geschwindigkeitsmesssystem konnte noch nicht geliefert werden (-255). Auch zu Lieferverzögerungen kommt es erneut im Projekt Polycom WEP 2030 (-378'). Hingegen kommt es beim

Ersatzbau Süd (Waffenplatz) zu Mehrausgaben von insgesamt TCHF 491. Grund dafür ist, dass Fertigstellungsarbeiten später als geplant abgerechnet wurden.

Landwirtschafts- und Umweltdirektion

Die Nettoausgaben betragen TCHF 5'053. (Budget 5'978'). Die Veränderungen von minus TCHF 925 (-15.47%) setzten sich wie folgt zusammen:

Das Amt für Naturgefahren hat TCHF 1'004 tiefere Investitionen getätigt. Von den budgetierten Nettoinvestitionen von TCHF 2'963 wurden effektiv TCHF 1'958 ausgegeben. Aufgrund von Personalengpässen kommt es bei vielen Projekten zu Verzögerungen: Engelberger Aa, Bauprojekt 5A+5C (-24'), Engelberger Aa, Bauprojekt 5B+6 (-300') und Hochwasserschutz Buholzbach (-510'). Auch führten die Abrechnungen der Gemeinden für Wasserschutzbauten zu weniger Ausgaben als geplant (-147').

Mehrausgaben sind im Bereich der Strukturverbesserungen zu verzeichnen. Da wurden im Rahmenkredit Landwirtschaft TCHF 142 mehr investiert als geplant. Der Rahmenkredit wird jedoch eingehalten.

Gesundheits- und Sozialdirektion

Die Nettoausgaben betragen TCHF 11'452 (Budget 11'621'). Die Minderausgaben von TCHF 78 (-0.68%) setzten sich wie folgt zusammen:

Die Mitarbeitenden der Universität Bern hatten weniger Forschungsaufwand im Projekt zur Aufarbeitung fürsorglicher Zwangsmassnahmen und Fremdplatzierungen (-65'). Im Gesundheitsamt wurde das Projekt zur elektronischen Rechnungsabwicklung im Bereich der Pflegefinanzierung ins Jahr 2023 verschoben (-50'). Für neue Pflegebetten wurden insgesamt Darlehen von CHF 12.08 Mio. ausbezahlt.

Volkswirtschaftsdirektion

Die Nettoeinnahmen betragen TCHF 1'041 (Budget 321'). Die Mehreinnahmen von TCHF 719 (+223.76%) setzten sich wie folgt zusammen.

Bei den NRP-Darlehen waren im Budget Darlehen von TCHF 1'000 vorgesehen. Effektiv ausbezahlt wurde ein Darlehen in der Höhe von TCHF 200. Da jeweils die Hälfte vom Bund übernommen wird, ergeben sich Minderausgaben von netto TCHF 400. Die NRP-Beiträge liegen netto um TCHF 145 unter dem Budget und betragen in der Rechnung TCHF 70. Die Amortisationen von Darlehen inklusive der Rückzahlungen des Bundesanteils liegen um TCHF 235 über dem Budget von TCHF 1'037.

3 Abschreibungen

	R2021	B2022*	R2022	Abw. B2022*	%	Abw. R2021	%
Abschreibungen	16'204	16'650	16'185	-465	-2.79	-20	-0.12
330 – Absch. Sachanlagen	7'353	7'215	7'054	-161	-2.23	-299	-4.06
332 – Absch. immaterielle Anlagen	872	1'096	792	-304	-27.76	-80	-9.22
366 - Absch. Investitionsbeiträge	7'979	8'339	8'339	0	0.00	360	4.51

In der Rechnung 2022 sind Abschreibungen in der Höhe von TCHF 16'185 notwendig. Diese liegen gegenüber dem Budget um TCHF 465 tiefer, dies hauptsächlich aufgrund der tieferen Nettoinvestitionen.

Gegenüber dem Vorjahr ergeben sich tiefere Abschreibungen von TCHF 20 oder 0.12 Prozent.

4 Bilanz

	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Veränderung
1 - Aktiven	654'863	698'935	44'073
10 - Finanzvermögen	323'059	353'631	30'572
14 - Verwaltungsvermögen	331'804	345'304	13'500
140 - Sachanlagen VV	108'915	115'855	6'940
142 - Immaterielle Anlagen	2'004	2'763	759
144 - Darlehen	21'825	31'333	9'508
145 - Beteiligungen, Grundkapitalien	123'013	123'013	0
146 - Investitionsbeiträge	76'047	72'340	-3'707
2 - Passiven	654'863	698'935	44'073
20 - Fremdkapital	350'130	361'649	11'519
29 - Eigenkapital	304'733	337'287	32'553
291 - Fonds im Eigenkapital	7'918	11'246	3'328
293 - Vorfinanzierungen	0	0	0
294 - Finanzpolitische Reserven 1	174'383	174'383	0
294 - Finanzpolitische Reserven 2	68'233	96'233	28'000
299 - Bilanzüberschuss	46'769	54'199	7'431
<i>Jahresergebnis (+Gewinn / -Verlust)</i>	<i>7'431</i>	<i>1'225</i>	<i>-6'205</i>

Die ausführlichere Bilanz ist auf Seite 178 ersichtlich und beinhaltet die entsprechenden Verweise auf die Positionen im Anhang.

Die Bilanzsumme hat um TCHF 44'073 zugenommen.

Das Finanzvermögen weist eine Zunahme von TCHF 30'572 und das Verwaltungsvermögen eine Zunahme von TCHF 13'500 aus. Innerhalb des Verwaltungsvermögens haben wir eine Zunahme bei den Sachanlagen (+6'940') eine Zunahme bei den Darlehen (+9'508'), keine Veränderung bei den Beteiligungen und eine Abnahme bei den Investitionsbeiträgen (-3'707'). Bei den Passiven erhöht sich das Fremdkapital gegenüber dem Vorjahr um TCHF 11'519 und das Eigenkapital nimmt um TCHF 32'553 zu. Bei letzterem fallen die Veränderungen bei den Fonds (+3'328') sowie die Zunahme bei den finanzpolitischen Reserven 2 von CHF 28 Mio. ins Gewicht.

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

5 Finanzkennzahlen

	R2020	R2021	R2022	Abw. zu R2021	%	Abw. zu R2020	%
Nettoschuld I (Nettovermögen = -)	42'588	27'071	8'018	-19'053	-70.4	-34'570	-81.17
Nettoschuld I pro Einwohner in CHF	982	618	181	-437	-70.7	-801	-81.58
Nettoschuld II (Nettovermögen = -)	-103'537	-117'767	-146'328	-28'561	-24.3	-42'791	-41.33
Nettoschuld II pro Einwohner in CHF	-2'387	-2'688	-3'302	-614	-22.8	-914	-38.30
Selbstfinanzierungsgrad in %	83.89	182.47	160.26	-22.20	-12.2	76.37	91.04

Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 160.3 Prozent (Vorjahr 182.5%). Die Selbstfinanzierung hat sich um TCHF 14'194 auf neu TCHF 48'701 erhöht. Dieser Betrag dividiert durch die Nettoinvestitionen von TCHF 30'388 führt zum Selbstfinanzierungsgrad von 160.3 Prozent.

Die Nettoschuld I reduziert sich gegenüber 2021 um TCHF 19'053 auf neu TCHF 8'018. Pro Kantons-einwohner beträgt die Nettoschuld I 181 Franken (Vorjahr CHF 618) Die Nettoschuld II ist nach wie vor ein Nettovermögen. Pro Kantonseinwohner beträgt das Nettovermögen II 3'302 Franken (Vorjahr CHF 2'688) Dieses erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um insgesamt TCHF 28'561. 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.

	R2021	B2022*	R2022	Abw. zu B2022*	%	Abw. zu R2021	%
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	4'556	14'643	69'636	54'992	375.54	65'080	1'428.43
Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-18'912	-41'510	-30'388	11'122	26.79	-11'477	-60.69
Finanzierungsüberschuss	-14'356	-26'867	39'247	66'114	246.08	53'603	373.39
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	-17'532	7'151	15'764	8'613	120.44	33'296	189.91
Veränderung des Fonds "Geld"	-31'888	-19'716	55'011	74'726	379.02	86'898	272.51

Im Budget 2022 inklusive Nachtragskredite wurde mit einem Finanzierungsfehlbetrag von TCHF 26'866 gerechnet. Die Rechnung schliesst mit einem Finanzierungsüberschuss von TCHF 39'247 ab. Die Verbesserung von TCHF 66'114 kommt hauptsächlich von der tieferen Investitionstätigkeit (+11'122') und vom betrieblichen Cash-Flow, da dieser um TCHF 54'992 höher ausgefallen ist. Beim betrieblichen Cash-Flow wirken sich die Veränderungen bei den Einlagen in das Eigenkapital mit CHF 34.3 Mio. und die restlichen Bilanzpositionen mit CHF 20.7 Mio. positiv aus.

Die positive Veränderung des Fonds "Geld" beträgt TCHF 55'011. 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 180.

8 Spezialrechnungen unter kantonaler Aufsicht

1. Investitionskredite und Betriebshilfe

Der Bund stellte im vergangenen Jahr für Investitionskredite Landwirtschaft neue Mittel zur Verfügung. Die Bundesmittel beliefen sich am Ende des Jahres auf CHF 21'080'040.40 und nahm somit um CHF 1'000'000 zu. Der Darlehensbestand erreichte CHF 19'793'213.00 und nahm damit um CHF 48'145 zu. An neuen Darlehen wurden CHF 2'534'100.00 ausbezahlt. Die Darlehensrückzahlungen betrugen CHF 2'485'955.00.

Bei den Investitionsdarlehen Forstwirtschaft beliefen sich die Bundesmittel auf CHF 699'199.95, davon sind CHF 239'200 als Darlehen ausbezahlt. Der Betriebshilfe wurden keine neuen Mittel zugeführt. Der Darlehensbestand erreichte CHF 906'600.00. Es wurden CHF 500'000 neuen Darlehen ausbezahlt. Die Darlehensrückzahlungen beliefen sich auf CHF 103'400.00.

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

Die Rechnung schliesst mit einem Mehrertrag von CHF 2'242.85 ab. Das Vermögen beläuft sich damit auf CHF 364'286.05.

3. Vom Kanton verwaltete Fonds

Unter dieser Gruppe sind die kirchlichen Fonds (Diözesanfonds, Mailänderstipendium und Stolzenstift-fonds) sowie die kantonale Lehrerkasse erfasst. Das Fondsvermögen hat um CHF 2'627.80 abgenommen und beträgt per Ende 2022 CHF 189'265.27.

Stans, 25. April 2023 REGIERUNGSRAT NIDWALDEN

Landammann

Landschreiber

Joe Christen

Armin Eberli

Gesamtübersicht	Rechnung 2022	Budget 2022*	Rechnung 2021
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	404'857	406'203	433'904
Betrieblicher Ertrag	417'006	388'198	437'966
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	12'148	-18'005	4'062
Ergebnis aus Finanzierung	17'077	19'499	23'369
Operatives Ergebnis	29'225	1'493	27'431
Ausserordentliches Ergebnis	-28'000	0	-20'000
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'225	1'493	7'431
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	46'227	59'211	42'899
Investitionseinnahmen	15'839	17'701	23'988
Nettoinvestition	30'388	41'510	18'912
Geldflussrechnung			
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	69'636	14'643	4'556
Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-30'388	-41'510	-18'912
Finanzierungsüberschuss (-fehlbetrag)	39'247	-26'867	-14'356
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	15'764	7'151	-17'532
Veränderung des Fonds "Geld"	55'011	-19'716	-31'888

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	-404'857'234.87	-406'202'600.00	-433'903'628.40
30	Personalaufwand	-84'409'505.63	-85'688'600.00	-80'021'212.81
31	Sach- und übriger Aufwand	-38'178'281.34	-38'365'800.00	-35'977'853.61
33	Abschreibungen	-7'846'026.00	-8'311'000.00	-8'225'269.48
35	Einlagen Fonds	-3'523'094.78	-193'500.00	-396'867.94
36	Transferaufwand	-248'471'600.12	-251'335'000.00	-265'654'713.91
37	Durchlaufende Beiträge	-22'428'727.00	-22'308'700.00	-43'627'710.65
	Betrieblicher Ertrag	417'005'504.58	388'197'500.00	437'965'547.31
40	Fiskalertrag	218'506'036.38	205'726'000.00	218'447'640.85
41	Regalien und Konzessionen	29'272'122.65	29'008'400.00	29'328'103.79
42	Entgelte	22'311'734.59	19'865'100.00	21'699'141.88
43	Verschiedene Erträge	189'146.38	95'000.00	76'991.27
45	Entnahmen Fonds	179'698.60	189'800.00	796'241.23
46	Transferertrag	124'118'038.98	111'004'500.00	123'989'717.64
47	Durchlaufende Beiträge	22'428'727.00	22'308'700.00	43'627'710.65
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	12'148'269.71	-18'005'100.00	4'061'918.91
34	Finanzaufwand	-1'970'823.99	-2'061'800.00	-2'111'531.26
44	Finanzertrag	19'047'963.50	21'560'300.00	25'480'114.81
	Ergebnis aus Finanzierung	17'077'139.51	19'498'500.00	23'368'583.55
	Operatives Ergebnis	29'225'409.22	1'493'400.00	27'430'502.46
38	Ausserordentlicher Aufwand	-28'000'000.00		-41'821'383.55
48	Ausserordentlicher Ertrag			21'821'383.55
	Ausserordentliches Ergebnis	-28'000'000.00		-20'000'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'225'409.22	1'493'400.00	7'430'502.46

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	472'004'141.89		444'163'000.00		512'080'293.06	
30	Personalaufwand	84'409'505.63		85'688'600.00		80'021'212.81	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	38'178'281.34		38'365'800.00		35'977'853.61	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'846'026.00		8'311'000.00		8'225'269.48	
34	Finanzaufwand	1'970'823.99		2'061'800.00		2'111'531.26	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	3'523'094.78		193'500.00		396'867.94	
36	Transferaufwand	248'471'600.12		251'335'000.00		265'654'713.91	
37	Durchlaufende Beiträge	22'428'727.00		22'308'700.00		43'627'710.65	
38	Ausserordentlicher Aufwand	28'000'000.00				41'821'383.55	
39	Interne Verrechnungen	37'176'083.03		35'898'600.00		34'243'749.85	
4	Ertrag		473'229'551.11		445'656'400.00		519'510'795.52
40	Fiskalertrag		218'506'036.38		205'726'000.00		218'447'640.85
41	Regalien und Konzessionen		29'272'122.65		29'008'400.00		29'328'103.79
42	Entgelte		22'311'734.59		19'865'100.00		21'699'141.88
43	Verschiedene Erträge		189'146.38		95'000.00		76'991.27
44	Finanzertrag		19'047'963.50		21'560'300.00		25'480'114.81
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		179'698.60		189'800.00		796'241.23
46	Transferertrag		124'118'038.98		111'004'500.00		123'989'717.64
47	Durchlaufende Beiträge		22'428'727.00		22'308'700.00		43'627'710.65
48	Ausserordentlicher Ertrag						21'821'383.55
49	Interne Verrechnungen		37'176'083.03		35'898'600.00		34'243'749.85
		472'004'141.89	473'229'551.11	444'163'000.00	445'656'400.00	512'080'293.06	519'510'795.52
	Gesamtergebnis	1'225'409.22		1'493'400.00		7'430'502.46	
		473'229'551.11	473'229'551.11	445'656'400.00	445'656'400.00	519'510'795.52	519'510'795.52

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	46'227'425.62		59'211'000.00		42'899'098.78	
50	Sachanlagen	19'866'488.25		31'214'100.00		27'960'861.64	
52	Immaterielle Anlagen	1'797'191.36		2'321'000.00		1'223'241.58	
54	Darlehen	13'174'210.00		13'880'900.00		7'338'685.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	10'294'556.01		10'815'000.00		5'432'249.56	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	1'094'980.00		980'000.00		944'061.00	
6	Investitionseinnahmen		15'839'077.40		17'701'100.00		23'987'553.45
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		2'386'887.70		2'390'000.00		2'500'053.85
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		9'494'623.70		11'795'000.00		11'993'630.60
64	Rückzahlung von Darlehen		2'862'586.00		2'536'100.00		2'549'808.00
65	Übertragung von Beteiligungen						6'000'000.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		1'094'980.00		980'000.00		944'061.00
		46'227'425.62	15'839'077.40	59'211'000.00	17'701'100.00	42'899'098.78	23'987'553.45
	Nettoinvestition		30'388'348.22		41'509'900.00		18'911'545.33
		46'227'425.62	46'227'425.62	59'211'000.00	59'211'000.00	42'899'098.78	42'899'098.78

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	472'004'141.89		444'163'000.00		512'080'293.06	
30	Personalaufwand	84'409'505.63		85'688'600.00		80'021'212.81	
300	Behörden, Kommissionen und Richter	3'129'568.00		3'186'800.00		3'112'100.05	
3000	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	3'129'568.00		3'186'800.00		3'112'100.05	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	52'960'188.90		53'621'900.00		49'612'913.60	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	52'960'188.90		53'621'900.00		49'612'913.60	
302	Löhne der Lehrpersonen	13'281'917.70		13'345'600.00		13'246'735.70	
3020	Löhne der Lehrpersonen	13'281'917.70		13'345'600.00		13'246'735.70	
304	Zulagen	892'452.04		778'900.00		770'949.19	
3042	Verpflegungszulagen	101'610.80		107'000.00		82'831.55	
3049	Übrige Zulagen	790'841.24		671'900.00		688'117.64	
305	Arbeitgeberbeiträge	12'562'049.95		12'786'300.00		12'108'942.85	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'471'412.95		5'525'000.00		5'286'102.30	
3051	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	6'412'067.95		6'548'300.00		6'153'993.70	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	533'101.05		553'700.00		529'962.75	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	145'468.00		159'300.00		138'884.10	
306	Arbeitgeberleistungen	199'186.00		341'000.00		308'260.50	
3060	Ruhegehälter	126'194.00		259'200.00		189'204.00	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	15'440.00		24'200.00		24'690.00	
3064	Überbrückungsrenten	57'552.00		57'600.00		94'366.50	
309	Übriger Personalaufwand	1'384'143.04		1'628'100.00		861'310.92	
3090	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	760'375.02		1'110'700.00		648'554.12	

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091	Personalwerbung	246'851.65		221'500.00		138'328.30	
3099	Übriger Personalaufwand	376'916.37		295'900.00		74'428.50	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	38'178'281.34		38'365'800.00		35'977'853.61	
310	Material- und Warenaufwand	2'830'589.06		3'055'300.00		2'742'316.90	
3100	Büromaterial	226'461.52		265'200.00		207'002.40	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'086'968.60		1'050'000.00		922'189.90	
3102	Drucksachen, Publikationen	363'500.12		426'500.00		463'531.47	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	212'231.62		246'900.00		225'266.52	
3104	Lehrmittel	464'960.73		525'100.00		519'493.89	
3105	Lebensmittel	287'504.05		304'800.00		250'364.30	
3106	Medizinisches Material	72'403.54		64'700.00		71'204.20	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	116'558.88		172'100.00		83'264.22	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	2'197'668.47		2'482'400.00		1'939'662.87	
3110	Büromöbel und -geräte	514'763.06		611'700.00		325'935.60	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	796'859.86		969'500.00		664'592.30	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	33'849.65		40'200.00		35'834.42	
3113	Hardware	742'890.73		722'100.00		821'156.00	
3118	Immaterielle Anlagen	73'811.97		88'900.00		83'414.55	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	35'493.20		50'000.00		8'730.00	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	1'098'088.50		1'224'400.00		1'124'210.98	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	1'098'088.50		1'224'400.00		1'124'210.98	
313	Dienstleistungen und Honorare	13'476'100.46		13'021'400.00		13'671'972.43	
3130	Dienstleistungen Dritter	7'489'305.15		7'122'000.00		8'571'189.28	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	178'155.77		288'000.00		255'023.99	

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'610'379.76		2'608'300.00		2'557'367.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	112'025.50		109'900.00		110'669.17	
3134	Sachversicherungsprämien	314'107.76		354'800.00		275'025.55	
3135	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	2'193'770.08		1'936'100.00		1'388'376.10	
3137	Steuern und Abgaben	106'271.52		116'200.00		110'130.93	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	472'084.92		486'100.00		404'190.41	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	6'592'478.68		7'483'700.00		6'295'543.45	
3140	Unterhalt an Grundstücken	41'899.60		63'000.00		58'101.95	
3141	Unterhalt Strassen	3'693'297.51		3'665'000.00		4'084'459.65	
3142	Unterhalt Wasserbau	102'468.70		151'000.00		212'923.59	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'749'687.92		3'599'700.00		1'937'939.76	
3145	Unterhalt Wald	5'124.95		5'000.00		2'118.50	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	3'040'676.10		3'207'700.00		2'321'964.15	
3150	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	138'261.76		202'200.00		145'992.40	
3151	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	724'532.90		816'200.00		637'770.82	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	164'452.25		177'000.00		143'930.38	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'001'427.19		1'997'300.00		1'367'395.75	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	12'002.00		15'000.00		26'874.80	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	4'263'219.92		3'593'500.00		3'318'151.99	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	4'045'188.35		3'348'300.00		3'103'055.95	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	24'253.60		24'900.00		29'125.85	
3162	Raten für operatives Leasing	188'466.56		220'300.00		185'954.69	
3169	übrige Miete und Benützungskosten	5'311.41				15.50	
317	Spesenentschädigungen	844'730.11		938'000.00		636'831.42	

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170	Reisekosten und Spesen	551'026.55		625'900.00		477'812.56	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	293'703.56		312'100.00		159'018.86	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'448'340.95		1'946'000.00		2'636'307.98	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	382'238.64		531'000.00		1'001'175.29	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	2'066'102.31		1'415'000.00		1'635'132.69	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'386'389.09		1'413'400.00		1'290'891.44	
3190	Schadenersatzleistungen			1'500.00		1'321.70	
3192	Abgeltung von Rechten	10'835.40		6'700.00		9'255.55	
3199	Übriger Betriebsaufwand	1'375'553.69		1'405'200.00		1'280'314.19	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'846'026.00		8'311'000.00		8'225'269.48	
330	Sachanlagen VV	7'054'319.41		7'215'000.00		7'353'167.61	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'054'319.41		7'215'000.00		7'353'167.61	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	791'706.59		1'096'000.00		872'101.87	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	791'706.59		1'096'000.00		872'101.87	
34	Finanzaufwand	1'970'823.99		2'061'800.00		2'111'531.26	
340	Zinsaufwand	1'645'333.07		1'817'200.00		1'777'472.22	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	13'916.42		40'000.00		2'770.02	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	69'116.65		68'100.00			
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'562'300.00		1'668'100.00		1'736'300.00	
3409	Übrige Passivzinsen			41'000.00		38'402.20	
341	Realisierte Kursverluste	14'467.93				36'319.98	
3419	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen	14'467.93				36'319.98	

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	44'262.45		49'600.00		15'351.25	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	44'262.45		49'600.00		15'351.25	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	3'336.00				6'053.60	
3440	Wertberichtigung Finanzanlagen FV	3'336.00				6'053.60	
349	Verschiedener Finanzaufwand	218'424.54		150'000.00		231'334.21	
3499	Übriger Finanzaufwand	218'424.54		150'000.00		231'334.21	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	3'523'094.78		193'500.00		396'867.94	
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	82'848.70		5'500.00		99'859.30	
3500	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	74'335.10				95'986.10	
3501	Einlagen in Fonds des FK	8'513.60		5'500.00		3'873.20	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	3'440'246.08		188'000.00		297'008.64	
3511	Einlagen in Fonds des EK	3'440'246.08		188'000.00		297'008.64	
36	Transferaufwand	248'471'600.12		251'335'000.00		265'654'713.91	
360	Ertragsanteile an Dritte	7'240'692.40		7'270'500.00		10'534'909.80	
3600	Ertragsanteile an Bund	330'142.25		270'000.00		263'485.30	
3602	Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	6'910'550.15		7'000'500.00		10'271'424.50	
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	33'653'172.43		33'192'200.00		33'171'738.35	

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3610	Entschädigungen an Bund	451'084.85		552'500.00		495'390.75	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	22'526'177.07		22'049'700.00		22'944'885.70	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'673'620.90		3'653'200.00		3'712'955.65	
3613	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	1'065'981.91		1'059'000.00		1'066'432.18	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	5'936'307.70		5'877'800.00		4'952'074.07	
362	Finanz- und Lastenausgleich	60'034'497.50		60'034'600.00		60'199'000.00	
3621	an Kantone und Konkordate	40'436'913.50		40'437'000.00		40'097'777.00	
3622	an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	19'597'584.00		19'597'600.00		20'101'223.00	
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	139'257'088.92		142'498'700.00		153'770'049.67	
3630	Beiträge an Bund	3'136'162.40		2'997'100.00		2'931'461.70	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	25'934'396.88		25'863'300.00		25'941'214.61	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'588'665.42		1'395'000.00		1'555'707.93	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	23'327'434.34		23'108'000.00		23'798'713.85	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	9'174'011.43		9'203'700.00		22'447'078.36	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	23'056'949.76		23'134'300.00		22'339'216.61	
3637	Beiträge an private Haushalte	53'039'468.69		56'797'300.00		54'756'656.61	
364	Wertberichtigungen Darlehen VV	-52'560.00					
3640	Wertberichtigungen Darlehen VV	-52'560.00					
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	8'338'708.87		8'339'000.00		7'979'016.09	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	8'338'708.87		8'339'000.00		7'979'016.09	
37	Durchlaufende Beiträge	22'428'727.00		22'308'700.00		43'627'710.65	

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
370	Durchlaufende Beiträge	22'428'727.00		22'308'700.00		43'627'710.65	
3701	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	420'632.10		420'600.00		420'632.10	
3702	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	96'034.15		79'000.00		85'632.40	
3705	Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen	324'029.10		300'000.00		20'017'547.10	
3706	Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000.00		1'500'000.00	
3707	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	21'588'031.65		21'507'100.00		21'603'899.05	
3708	Durchlaufende Beiträge ins Ausland			1'000.00			
38	Ausserordentlicher Aufwand	28'000'000.00				41'821'383.55	
386	Ausserordentlicher Transferaufwand					8'728'400.00	
3864	Ausserordentlicher Transferaufwand; öffentliche Unternehmungen					8'728'400.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital	28'000'000.00				33'092'983.55	
3894	Einlage in finanzpolitische Reserve	28'000'000.00				33'092'983.55	
39	Interne Verrechnungen	37'176'083.03		35'898'600.00		34'243'749.85	
391	Dienstleistungen	9'075'315.45		9'175'000.00		8'219'202.81	
3910	Dienstleistungen	9'075'315.45		9'175'000.00		8'219'202.81	
392	Pacht, Mieten Benützungskosten	9'127'325.00		9'171'200.00		8'996'300.00	
3920	Pacht, Mieten Benützungskosten	9'127'325.00		9'171'200.00		8'996'300.00	
393	Betriebs- Verwaltungskosten	100'361.03		129'100.00		112'154.42	
3930	Betriebs- und Verwaltungskosten	100'361.03		129'100.00		112'154.42	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	236'132.20		118'700.00		130'548.70	

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	236'132.20		118'700.00		130'548.70	
395	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	2'426'331.30		1'523'300.00		1'481'576.00	
3950	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	2'426'331.30		1'523'300.00		1'481'576.00	
398	Übertragungen	9'434'015.05		9'000'700.00		8'043'878.92	
3980	Übertragungen	9'434'015.05		9'000'700.00		8'043'878.92	
399	Übrige interne Verrechnungen	6'776'603.00		6'780'600.00		7'260'089.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	6'776'603.00		6'780'600.00		7'260'089.00	
4	Ertrag		473'229'551.11		445'656'400.00		519'510'795.52
40	Fiskalertrag		218'506'036.38		205'726'000.00		218'447'640.85
400	Direkte Steuern natürliche Personen		157'306'842.55		151'170'000.00		153'422'921.10
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		124'543'855.10		120'530'000.00		121'879'143.50
4001	Vermögenssteuer natürliche Personen		28'236'639.80		26'940'000.00		27'099'919.80
4002	Quellensteuer natürliche Personen		4'526'347.65		3'700'000.00		4'443'857.80
401	Direkte Steuern juristische Personen		26'754'381.43		20'661'000.00		22'372'614.05
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		24'754'159.03		18'730'000.00		20'412'555.80
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		2'000'222.40		1'931'000.00		1'960'058.25
402	Übrige direkte Steuern		22'316'676.05		21'700'000.00		30'522'668.95
4022	Vermögensgewinnsteuern		13'922'000.90		14'100'000.00		20'642'019.80
4023	Vermögensverkehrssteuern		4'989'285.15		5'100'000.00		5'566'239.15
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		3'405'390.00		2'500'000.00		4'314'410.00

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
403	Besitz- und Aufwandsteuern		12'128'136.35		12'195'000.00		12'129'436.75
4030	Verkehrsabgaben		10'801'444.25		10'945'000.00		10'833'279.75
4031	Schiffssteuer		1'091'260.00		1'040'000.00		1'072'341.00
4033	Hundesteuer		235'432.10		210'000.00		223'816.00
41	Regalien und Konzessionen		29'272'122.65		29'008'400.00		29'328'103.79
410	Regalien		182'454.15		204'000.00		208'837.59
4100	Regalien		182'454.15		204'000.00		208'837.59
411	Schweiz. Nationalbank		20'052'172.00		20'130'000.00		20'129'955.00
4110	Anteil am Reingewinn der SNB		20'052'172.00		20'130'000.00		20'129'955.00
412	Konzessionen		5'979'496.05		6'123'700.00		6'281'766.60
4120	Konzessionen		5'979'496.05		6'123'700.00		6'281'766.60
413	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		3'058'000.45		2'550'700.00		2'707'544.60
4130	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		3'058'000.45		2'550'700.00		2'707'544.60
42	Entgelte		22'311'734.59		19'865'100.00		21'699'141.88
420	Ersatzabgaben		399'085.13		340'000.00		403'668.78
4200	Ersatzabgaben		399'085.13		340'000.00		403'668.78
421	Gebühren für Amtshandlungen		7'060'284.32		7'112'100.00		7'540'471.20
4210	Gebühren für Amtshandlungen		7'060'284.32		7'112'100.00		7'540'471.20
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		48'195.95		55'000.00		64'920.40
4220	Taxen und Kostgelder		46'242.35		40'000.00		51'238.60
4221	Vergütung für besondere Leistungen		1'953.60		15'000.00		13'681.80

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
423	Schul- und Kursgelder		485'480.05		375'900.00		279'641.20
4230	Schulgelder		57'741.55		68'400.00		46'371.80
4231	Kursgelder		427'738.50		307'500.00		233'269.40
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'174'062.18		1'006'500.00		1'025'448.48
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'174'062.18		1'006'500.00		1'025'448.48
425	Erlös aus Verkäufen		1'547'532.93		1'654'900.00		1'479'634.48
4250	Verkäufe		1'547'532.93		1'654'900.00		1'479'634.48
426	Rückerstattungen		4'442'758.56		3'579'500.00		4'050'802.09
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'442'758.56		3'579'500.00		4'050'802.09
427	Bussen		6'627'203.72		5'581'100.00		6'620'503.21
4270	Bussen		6'627'203.72		5'581'100.00		6'620'503.21
429	Übrige Entgelte		527'131.75		160'100.00		234'052.04
4290	Übrige Entgelte		527'131.75		160'100.00		234'052.04
43	Verschiedene Erträge		189'146.38		95'000.00		76'991.27
430	Verschiedene betriebliche Erträge		45'885.91		20'000.00		3'195.00
4301	Beschlagnahmte Vermögenswerte		40'266.45		19'000.00		2'605.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		5'619.46		1'000.00		590.00
431	Aktivierung Eigenleistungen		143'260.47		75'000.00		66'812.22
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		128'250.00		60'000.00		32'750.00
4311	Aktivierbare Eigenleistungen auf immaterielle Anlagen		15'010.47		15'000.00		34'062.22

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
439	Übriger Ertrag						6'984.05
4390	Übriger Ertrag						6'984.05
44	Finanzertrag		19'047'963.50		21'560'300.00		25'480'114.81
440	Zinsertrag		691'529.21		653'200.00		831'938.62
4400	Zinsen flüssige Mittel		226.04				1'943.08
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		401'181.90		367'000.00		478'348.34
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		27'387.00		29'000.00		12'883.35
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		262'647.25		257'200.00		324'463.85
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		87.02				14'300.00
441	Realisierte Gewinne FV				2'908'700.00		1'000.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sach- und immateriellen Anlagen FV				2'908'700.00		1'000.00
442	Beteiligungsertrag FV		14'241.10		4'000.00		16'239.00
4420	Dividenden		14'241.10		4'000.00		16'239.00
443	Liegenschaftenertrag FV		222'687.70		210'000.00		206'823.70
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		222'687.70		210'000.00		206'823.70
444	Wertberichtigungen Anlagen FV		4'485.00		2'000.00		4'350.00
4440	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV		4'485.00		2'000.00		4'350.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		81'043.85		45'000.00		7'061.75
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		81'043.85		45'000.00		7'061.75
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		16'027'557.00		15'758'500.00		22'436'500.00

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4461	Öffentliche Unternehmen der Kantone mit öffentlich-rechtlicher Rechtsform, Konkordate		16'027'557.00		15'758'500.00		15'800'500.00
4463	Öffentliche Unternehmungen als AG oder andere privatrechtliche Organisationsform						6'636'000.00
447	Liegenschaftenertrag VV		2'006'419.64		1'978'900.00		1'976'201.74
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'903'238.29		1'936'900.00		1'893'947.74
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		103'181.35		42'000.00		74'637.20
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV						7'616.80
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		179'698.60		189'800.00		796'241.23
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		67'445.75		92'700.00		45'359.39
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK		34'711.25		52'700.00		16'206.59
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		32'734.50		40'000.00		29'152.80
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		112'252.85		97'100.00		750'881.84
4511	Entnahmen aus Fonds EK		112'252.85		97'100.00		750'881.84
46	Transferertrag		124'118'038.98		111'004'500.00		123'989'717.64
460	Ertragsanteile von Dritten		51'411'385.13		43'245'800.00		45'233'655.93
4600	Anteil an Bundeserträgen		51'411'385.13		43'245'800.00		45'233'655.93
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		26'672'817.13		22'259'500.00		21'844'044.86
4610	Entschädigungen vom Bund		15'117'274.95		10'944'200.00		10'579'138.02
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'415'665.42		4'255'200.00		4'270'325.94
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		7'071'016.96		7'013'900.00		6'869'749.75

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4613	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		53'647.25		31'000.00		50'216.15
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		15'212.55		15'200.00		74'615.00
462	Finanz- und Lastenausgleich		14'241'004.00		14'240'800.00		14'177'594.00
4620	vom Bund		1'400'223.00		1'400'000.00		1'312'660.00
4622	von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		12'840'781.00		12'840'800.00		12'864'934.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		31'737'281.97		31'200'100.00		42'715'198.20
4630	Beiträge vom Bund		29'718'978.92		29'312'100.00		40'333'483.22
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		570'750.50		409'400.00		552'810.75
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		108'224.03		363'300.00		269'552.84
4633	Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen		90'100.00				346'216.50
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		230'592.46		262'800.00		221'277.69
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		899'968.81		679'000.00		837'960.30
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		92'324.35		82'600.00		82'624.90
4637	Beiträge von privaten Haushalten		26'342.90		90'900.00		71'272.00
469	Verschiedener Transferertrag		55'550.75		58'300.00		19'224.65
4699	Rückverteilungen		55'550.75		58'300.00		19'224.65
47	Durchlaufende Beiträge		22'428'727.00		22'308'700.00		43'627'710.65
470	Durchlaufende Beiträge		22'428'727.00		22'308'700.00		43'627'710.65
4700	Durchlaufende Beiträge vom Bund		21'652'469.50		21'580'000.00		41'421'659.90
4702	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		31'596.30		8'100.00		7'863.55
4705	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen		744'661.20		720'600.00		698'187.20

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4706	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen ohne Erwerbszweck						1'500'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag						21'821'383.55
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital						21'821'383.55
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK						21'821'383.55
49	Interne Verrechnungen		37'176'083.03		35'898'600.00		34'243'749.85
491	Dienstleistungen		9'075'315.45		9'175'000.00		8'219'202.81
4910	Dienstleistungen		9'075'315.45		9'175'000.00		8'219'202.81
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		9'127'325.00		9'171'200.00		8'996'300.00
4920	Pacht, Mieten, Benützungskosten		9'127'325.00		9'171'200.00		8'996'300.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		100'361.03		129'100.00		112'154.42
4930	Betriebs- und Verwaltungskosten		100'361.03		129'100.00		112'154.42
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		236'132.20		118'700.00		130'548.70
4940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		236'132.20		118'700.00		130'548.70
495	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		2'426'331.30		1'523'300.00		1'481'576.00
4950	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		2'426'331.30		1'523'300.00		1'481'576.00
498	Übertragungen		9'434'015.05		9'000'700.00		8'043'878.92
4980	Übertragungen		9'434'015.05		9'000'700.00		8'043'878.92
499	Übrige interne Verrechnungen		6'776'603.00		6'780'600.00		7'260'089.00
4990	Übrige interne Verrechnungen		6'776'603.00		6'780'600.00		7'260'089.00

Artengliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	472'004'141.89	473'229'551.11	444'163'000.00	445'656'400.00	512'080'293.06	519'510'795.52
Gesamtergebnis	1'225'409.22		1'493'400.00		7'430'502.46	
	473'229'551.11	473'229'551.11	445'656'400.00	445'656'400.00	519'510'795.52	519'510'795.52

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	46'227'425.62		59'211'000.00		42'899'098.78	
50	Sachanlagen	19'866'488.25		31'214'100.00		27'960'861.64	
500	Grundstücke	4'531'154.90		5'090'000.00		2'853'896.30	
501	Strassen / Verkehrswege	10'126'027.18		11'865'000.00		12'523'861.47	
502	Wasserbau	222'908.15		1'465'000.00		79'832.05	
504	Hochbauten	3'947'005.72		10'711'200.00		12'422'299.52	
506	Mobilien	1'039'392.30		2'082'900.00		80'972.30	
52	Immaterielle Anlagen	1'797'191.36		2'321'000.00		1'223'241.58	
520	Software	1'149'989.47		1'335'000.00		268'924.05	
529	Übrige immaterielle Anlagen	647'201.89		986'000.00		954'317.53	
54	Darlehen	13'174'210.00		13'880'900.00		7'338'685.00	
540	Bund	855'920.00		750'900.00		75'920.00	
542	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	6'500'000.00		6'500'000.00		7'000'000.00	
544	Öffentliche Unternehmungen					20'000.00	
545	Private Unternehmungen	200'000.00		1'000'000.00		200'000.00	
546	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'580'000.00		5'580'000.00			
547	Private Haushalte	38'290.00		50'000.00		42'765.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	10'294'556.01		10'815'000.00		5'432'249.56	
561	Kantone und Konkordate	61'844.00		70'000.00		95'395.06	
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	6'625'522.00		6'840'000.00		1'577'153.25	
564	Öffentliche Unternehmungen					458'746.10	
565	Private Unternehmungen	3'496'270.20		3'905'000.00		3'073'739.80	
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	60'745.16					
567	Private Haushalte	50'174.65				227'215.35	

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	1'094'980.00		980'000.00		944'061.00	
572	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	6'530.00		80'000.00			
575	Private Unternehmungen	1'088'450.00		900'000.00		944'061.00	
6	Investitionseinnahmen		15'839'077.40		17'701'100.00		23'987'553.45
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		2'386'887.70		2'390'000.00		2'500'053.85
600	Übertragung von Grundstücken		2'386'887.70		2'390'000.00		2'500'053.85
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		9'494'623.70		11'795'000.00		11'993'630.60
630	Bund		8'842'892.77		10'599'500.00		9'684'063.65
631	Kantone und Konkordate		36'043.13		24'000.00		335'000.00
632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände		662'692.90		1'031'500.00		1'464'144.45
634	Öffentliche Unternehmungen						198'070.50
635	Private Unternehmungen		2'412.00				352.00
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		53'400.00		140'000.00		
637	Private Haushalte		-102'817.10				312'000.00
64	Rückzahlung von Darlehen		2'862'586.00		2'536'100.00		2'549'808.00
642	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		90'476.00		90'500.00		90'477.00
644	Öffentliche Unternehmungen		92'040.00		92'000.00		92'039.00
645	Private Unternehmen		2'583'312.00		2'243'400.00		2'305'112.00
646	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		30'182.00		30'200.00		2'000.00
647	Private Haushalte		66'576.00		80'000.00		60'180.00
65	Übertragung von Beteiligungen						6'000'000.00
654	Öffentliche Unternehmungen						6'000'000.00

Artengliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		1'094'980.00		980'000.00		944'061.00
670	Bund		1'094'980.00		980'000.00		944'061.00
		46'227'425.62	15'839'077.40	59'211'000.00	17'701'100.00	42'899'098.78	23'987'553.45
	Nettoinvestition		30'388'348.22		41'509'900.00		18'911'545.33
		46'227'425.62	46'227'425.62	59'211'000.00	59'211'000.00	42'899'098.78	42'899'098.78

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	Landrat	680'284.93		691'000.00		677'890.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		680'284.93		691'000.00		677'890.95
20	Regierungsrat	2'939'580.32	647'706.50	3'021'300.00	534'400.00	4'564'734.12	2'201'703.69
	<i>Nettoergebnis</i>		2'291'873.82		2'486'900.00		2'363'030.43
21	Finanzdirektion	151'971'134.75	340'972'894.01	124'301'500.00	322'118'500.00	167'708'187.36	361'976'755.96
	<i>Nettoergebnis</i>	189'001'759.26		197'817'000.00		194'268'568.60	
22	Baudirektion	28'208'063.91	12'156'575.14	28'434'700.00	12'063'300.00	28'912'553.03	12'679'972.46
	<i>Nettoergebnis</i>		16'051'488.77		16'371'400.00		16'232'580.57
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	32'871'457.10	33'045'333.27	33'830'700.00	31'386'600.00	28'752'183.92	31'872'086.14
	<i>Nettoergebnis</i>	173'876.17			2'444'100.00	3'119'902.22	
25	Bildungsdirektion	66'198'397.93	12'678'688.02	65'059'300.00	12'346'100.00	65'294'403.27	12'446'318.76
	<i>Nettoergebnis</i>		53'519'709.91		52'713'200.00		52'848'084.51
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	33'469'153.43	28'678'766.07	34'494'500.00	29'281'600.00	30'150'027.12	27'075'339.21
	<i>Nettoergebnis</i>		4'790'387.36		5'212'900.00		3'074'687.91
29	Gesundheits- und Sozialdirektion	133'878'921.47	35'409'880.53	132'213'600.00	28'790'300.00	130'831'538.36	31'340'186.19
	<i>Nettoergebnis</i>		98'469'040.94		103'423'300.00		99'491'352.17
31	Volkswirtschaftsdirektion	8'656'578.92	5'936'995.56	8'099'200.00	5'449'400.00	41'529'419.84	36'188'713.01
	<i>Nettoergebnis</i>		2'719'583.36		2'649'800.00		5'340'706.83
36	Staatskanzlei	3'761'108.32	100'781.57	3'873'500.00	92'200.00	3'628'458.18	105'368.07
	<i>Nettoergebnis</i>		3'660'326.75		3'781'300.00		3'523'090.11
40	Gerichte	9'369'460.81	3'601'930.44	10'143'700.00	3'594'000.00	10'030'896.91	3'624'352.03
	<i>Nettoergebnis</i>		5'767'530.37		6'549'700.00		6'406'544.88
		472'004'141.89	473'229'551.11	444'163'000.00	445'656'400.00	512'080'293.06	519'510'795.52
Gesamtergebnis		1'225'409.22		1'493'400.00		7'430'502.46	
		473'229'551.11	473'229'551.11	445'656'400.00	445'656'400.00	519'510'795.52	519'510'795.52

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Finanzdirektion	983'812.97		1'185'000.00		52'172.55	6'000'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		983'812.97		1'185'000.00	5'947'827.45	
22	Baudirektion	13'827'306.11	1'298'322.80	24'111'200.00	2'501'000.00	20'147'528.42	7'899'156.10
	<i>Nettoinvestition</i>		12'528'983.31		21'610'200.00		12'248'372.32
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	1'635'885.29	285'988.80	1'467'900.00		10'690'247.03	5'220'973.95
	<i>Nettoinvestition</i>		1'349'896.49		1'467'900.00		5'469'273.08
25	Bildungsdirektion	38'290.00	66'576.00	50'000.00	80'000.00	42'765.00	60'180.00
	<i>Nettoinvestition</i>	28'286.00		30'000.00		17'415.00	
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	16'320'988.49	11'268'476.70	17'851'000.00	11'873'500.00	4'345'579.27	2'185'136.00
	<i>Nettoinvestition</i>		5'052'511.79		5'977'500.00		2'160'443.27
29	Gesundheits- und Sozialdirektion	12'164'991.40	622'680.00	12'280'000.00	659'200.00	7'000'000.00	548'499.00
	<i>Nettoinvestition</i>		11'542'311.40		11'620'800.00		6'451'501.00
31	Volkswirtschaftsdirektion	1'256'151.36	2'297'033.10	2'265'900.00	2'587'400.00	454'356.76	2'073'608.40
	<i>Nettoinvestition</i>	1'040'881.74		321'500.00		1'619'251.64	
36	Staatskanzlei					166'449.75	
	<i>Nettoinvestition</i>						166'449.75
		46'227'425.62	15'839'077.40	59'211'000.00	17'701'100.00	42'899'098.78	23'987'553.45
Nettoinvestition			30'388'348.22		41'509'900.00		18'911'545.33
		46'227'425.62	46'227'425.62	59'211'000.00	59'211'000.00	42'899'098.78	42'899'098.78

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	Landrat	680'284.93		691'000.00		677'890.95	
1020	Landrat	680'284.93		691'000.00		677'890.95	
3000.00	Präsident und Vizepräsident	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
3000.01	Aktenstudium, Sitzungsgelder Landrat und Kommissionen	413'763.20		410'000.00		399'116.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'065.60		33'400.00		29'086.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	120.45		200.00		105.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40.90		100.00		31.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'760.00		3'000.00		480.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	23'554.80		25'000.00		22'951.80	
3199.00	Ehrenauflagen	28'747.68		36'500.00		28'832.50	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	4'014.30		10'000.00		24'078.55	
3614.80	Informatik	7'430.00		7'300.00		7'270.00	
3632.00	Gemeinden für Landratspräsidentenfeier	10'000.00		10'000.00		10'400.00	
3636.00	Fraktionen	62'250.00		60'000.00		60'000.00	
3636.01	Verbände und Institutionen	1'338.00		1'300.00		1'338.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	85'200.00		85'200.00		85'200.00	
20	Regierungsrat	2'939'580.32	647'706.50	3'021'300.00	534'400.00	4'564'734.12	2'201'703.69
2010	Regierungsrat	2'419'322.07	127'448.25	2'619'600.00	132'700.00	2'535'785.13	172'754.70
3000.00	Besoldungen	1'411'260.00		1'413'300.00		1'417'536.00	
3000.11	Rückerstattung EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-3'573.10				-1'299.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	106'996.90		113'500.00		109'496.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	179'260.80		176'800.00		185'536.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'108.30		9'700.00		8'133.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'957.80		3'200.00		2'974.75	
3060.00	Ruhegehälter	706'022.00		739'000.00		739'032.00	
3060.01	Ruhegehälter, Veränderung Rückstellungen	-600'000.00		-500'000.00		-570'000.00	
3064.00	Übergangsrente	57'552.00		57'600.00		92'292.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'713.10		14'400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	158.00					
3101.00	Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	837.00		1'000.00		344.55	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	2'006.68		3'000.00		2'720.04	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	85'021.25		103'000.00		10'963.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	255.99		1'100.00		255.99	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'227.10		2'000.00		128.85	
3170.00	Spesenpauschale	84'000.00		84'000.00		84'003.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00				750.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	630.50		2'000.00		896.55	
3199.01	Staatshaftung, Parteikosten	23'259.00		5'000.00		4'000.00	
3199.02	Ehrenauslagen	121'293.75		170'900.00		54'006.55	
3614.80	Informatik	15'950.00		18'300.00		18'140.00	
3631.00	Zentralschweiz. Regierungskonferenz / RKGK	49'464.00		48'100.00		30'029.00	
3631.01	Interkantonale Departementskonferenzen					194'002.50	
3631.02	Konferenz der Kantonsregierungen	34'200.00		33'000.00		31'109.00	
3631.03	Haus der Kantone	3'221.00		2'700.00		2'733.00	
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	
4210.02	Bewilligungs- und Behandlungsgebühren		44'079.90		50'000.00		64'576.45

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4634.00	Verwaltungsratshonorare und Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		80'368.35		79'700.00		105'178.25
4635.00	Verwaltungsratshonorare und Entschädigungen von privaten Unternehmungen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
2050	Zentralschweizer Regierungskonferenz	520'258.25	520'258.25	401'700.00	401'700.00	2'028'948.99	2'028'948.99
3010.04	Besoldungen	285'549.60		284'000.00		288'973.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'643.35		23'500.00		22'894.75	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	34'078.80		35'500.00		34'416.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'944.35		1'500.00		1'951.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	599.90		500.00		606.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000.00		1'900.00	
3091.00	Personalwerbung	2'267.10					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	495.30		900.00		106.29	
3113.00	Hardware	799.00				347.35	
3130.00	Öffentlichkeitsarbeit	2'558.00		3'000.00			
3130.01	Kulturlastenausgleich			300.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			1'000.00		20.00	
3132.01	Projekte	75'674.90		30'000.00		64'015.90	
3133.00	Internetauftritt	1'511.60		1'000.00		1'012.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'862.35		3'500.00		2'081.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	970.20		1'000.00		582.20	
3199.01	Auslagen Ausschuss	468.70		500.00		555.00	
3500.03	Einlagen Spezialfinanzierung ZRK, GELZ	74'335.10				95'986.10	
3706.00	Durchlaufende Beiträge an Private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'500'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	9'300.00		9'300.00		9'300.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.02	Infrastruktur	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
4240.00	Dienstleistungen		5'439.00		11'000.00		32'440.40
4500.00	Entnahme Spezialfinanzierung ZRK, allgemein		34'711.25		22'700.00		16'206.59
4500.03	Entnahme Spezialfinanzierung ZRK, GELZ				30'000.00		
4631.00	Kantone für Sekretariat		298'000.00		298'000.00		298'000.00
4631.01	Kantone für Kulturlastenausgleich		32'098.00		40'000.00		22'300.00
4631.02	Kantone für Projekte		150'010.00				160'002.00
4706.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen ohne Erwerbszweck						1'500'000.00
21	Finanzdirektion	151'971'134.75	340'972'894.01	124'301'500.00	322'118'500.00	167'708'187.36	361'976'755.96
2110	Finanzverwaltung	4'343'090.33	1'645'991.79	4'028'700.00	1'450'400.00	4'187'173.02	1'529'649.29
3010.00	Besoldungen	1'060'006.65		1'164'200.00		1'073'461.65	
3010.08	Treueprämien Verwaltung	134'980.75		205'000.00		207'267.55	
3010.09	Abgeltungen, Abgangsschädigungen	11'930.00					
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-13'046.15		-367'000.00		-3'676.00	
3020.06	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit			-83'000.00			
3049.01	Anerkennungsprämien	180'909.30		180'700.00		183'481.35	
3049.02	Geburtszulagen	14'000.00		12'500.00		14'500.00	
3049.08	Familienzulagen	271'255.00		257'000.00		251'680.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	107'027.85		117'900.00		113'145.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	98'141.00		99'000.00		98'714.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'303.50		10'300.00		11'161.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'043.00		3'400.00		2'989.80	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	15'440.00		24'200.00		24'690.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3064.00	Übergangsrente Personalgesetz					2'074.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'892.15		15'700.00		13'255.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	435.00				37.00	
3099.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	8'798.20		8'800.00			
3100.00	Büromaterial	14'711.18		18'300.00		12'048.61	
3100.01	Büromaterial Informatik	2'156.50		6'500.00		9'940.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'449.40		8'000.00		6'029.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	949.00		2'300.00		2'248.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	10'981.50		35'000.00		2'134.10	
3113.00	Hardware (Ersatz)	461'213.45		410'700.00		536'058.25	
3130.00	interner Postdienst	59'450.40		56'000.00		58'627.58	
3130.03	Weiterbildung Finanzkommissionen Gemeinden	10'940.00		12'000.00			
3130.10	Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen	328'421.91		360'000.00		462'428.00	
3130.11	Post-, Bank-, Betreibungsgebühren, Porti, Büromaterial für Steuerbezug	224'754.94		230'000.00		214'424.56	
3130.12	Betriebskosten	32'959.40		35'000.00			
3130.13	Telefongebühren	108'311.79		60'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'701.65		15'000.00		11'847.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	5'581.11		5'000.00		2'642.50	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'632.31		2'200.00		2'322.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'322.30		3'000.00		1'257.05	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	96'680.09					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'810.00		3'000.00		2'350.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'402.70		3'000.00		1'360.25	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)					8'200.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.80	Informatik (Abteilung)	385'684.00		545'300.00		290'472.07	
3614.81	EDV-Beratung, Software	478'340.00		413'800.00		351'620.00	
3614.82	IP-Telefonie (ILZ)	60'060.00		11'300.00		89'660.00	
3631.01	Interkantonale Departementskonferenzen	8'740.45		15'800.00			
3636.00	Private Institutionen	420.00		500.00		420.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	128'300.00		128'300.00		128'300.00	
4231.00	Kursgelder		8'400.00		6'500.00		
4240.00	Dienstleistungen		88'311.90		88'000.00		87'369.35
4250.00	Verkauf von Büromaterial, Drucksachen, Kopien		7'354.30		12'400.00		6'601.20
4250.01	Verkauf von Betriebsmaterial Informatik		6'659.00		9'900.00		4'458.80
4260.00	Rückerstattungen Porti, Telefon, Betriebskosten		29'256.69		44'900.00		30'276.99
4260.01	Rückerstattungen interner Postdienst		1'900.80		1'900.00		1'900.80
4260.03	Rückerstattungen div.		209'248.25				167'987.30
4260.04	Rückerstattungen Betriebskosten Steuerbezug		140'279.38		160'000.00		164'049.95
4290.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren		9'751.90		11'600.00		11'223.10
4290.01	Mahngebühren Steuerbezug		85'429.57		80'000.00		87'481.80
4290.02	Ertrag aus Abschreibungen		1'200.00		1'000.00		1'100.00
4910.00	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung		729'400.00		729'400.00		704'400.00
4910.01	Dienste Steuerbezug		328'000.00		300'000.00		258'000.00
4990.00	Teuerungszulagen an Pensionierte des Bauamtes		800.00		4'800.00		4'800.00
2115	Personalamt	1'573'729.66	497'200.00	1'605'600.00	496'300.00	1'265'741.47	479'600.00
3010.00	Besoldungen	625'492.45		602'300.00		575'434.35	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-201.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'275.20		48'000.00		45'865.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	62'218.25		62'900.00		57'814.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'311.95		4'200.00		4'014.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'325.10		1'400.00		1'235.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	82'248.40		68'000.00		66'311.80	
3090.01	Umsetzung Personalpolitik	61'354.35		115'000.00		37'492.40	
3091.00	Personalwerbung	244'134.55		220'000.00		137'128.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	181'838.05		194'000.00		71'478.65	
3100.00	Büromaterial	2'018.80		4'000.00		2'668.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'839.95		3'000.00		2'096.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'124.80		4'000.00		2'740.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	8'169.80		2'000.00		7'908.40	
3130.04	Dienstleistungen Dritter	3'556.25		5'000.00		12'380.75	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten			1'000.00		506.18	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'925.35		5'000.00		2'596.68	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	16'681.70		9'000.00		12'767.70	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'076.56		2'000.00		1'076.56	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'052.60		3'000.00		1'147.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	12'175.55		22'000.00		17'659.25	
3614.80	Informatik	170'910.00		193'800.00		169'620.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'900.00		10'000.00		10'000.00
4910.00	Dienste Personalamt		486'300.00		486'300.00		469'600.00
2125	Finanzkontrolle	364'336.65	15'940.00	405'600.00	15'000.00	351'448.70	13'385.00
3010.00	Besoldungen	272'584.60		298'400.00		267'445.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-4'547.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'606.00		23'800.00		20'874.65	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	30'869.40		33'900.00		28'115.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'842.45		2'100.00		1'804.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	570.15		700.00		550.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'796.95		5'000.00		1'240.00	
3100.00	Büromaterial	133.05		500.00		104.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	927.00		1'000.00		363.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			1'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			500.00		844.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	967.05		2'000.00		445.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	40.00		500.00		58.40	
3614.80	Informatik	10'500.00		13'400.00		11'360.00	
3636.00	Private Institutionen	500.00		800.00		790.00	
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		15'940.00		15'000.00		13'385.00
2130	Steueramt	9'096'639.28	7'183'500.45	9'320'200.00	7'212'100.00	8'115'693.60	6'527'670.91
3010.00	Besoldungen	4'243'383.15		4'261'100.00		4'010'137.05	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-84'907.85				-68'172.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	326'231.20		339'800.00		308'306.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	404'570.95		422'000.00		386'808.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	28'569.50		29'700.00		27'249.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'722.90		9'900.00		8'323.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	42'126.90		64'100.00		68'366.57	
3099.00	Übriger Personalaufwand	190.40					
3100.00	Büromaterial	8'040.20		10'000.00		9'341.22	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	31'314.65		55'000.00		77'822.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	14'201.10		16'000.00		20'930.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	22'701.65		20'000.00		19'651.90	
3130.00	Druck/Verpackung Steuerakten	74'033.78		73'000.00		67'898.60	
3130.02	Datennutzung/Lizenzgebühren	10'989.40		14'500.00		7'896.55	
3130.03	Aktenvernichtung	849.70		1'500.00		3'439.90	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti	167'110.12		173'100.00		162'217.93	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'069.75		10'000.00		14'480.75	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	6'056.75		7'000.00		4'732.64	
3158.00	Unterhalt Software NEST (inkl. Upgrades)	1'466'759.03		1'463'000.00		860'966.55	
3158.01	Unterhalt Software eTax (inkl. Upgrades)	520'621.80		519'300.00		497'358.60	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'501.35		3'600.00		3'566.34	
3170.00	Reisekosten und Spesen	18'587.50		35'000.00		11'320.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9'484.35		28'300.00		8'773.35	
3199.01	Prozesskosten	14'396.05		4'000.00		12'993.50	
3614.80	Informatik	544'600.00		562'000.00		464'790.00	
3631.00	NEST-Kantone, Zusammenarbeit	14'480.65		25'000.00		6'504.15	
3636.00	Private Institutionen	12'314.30		11'700.00		12'190.80	
3636.01	Beitrag für Wertschriftenverwaltungskontrolle	78'090.00		82'000.00		77'249.00	
3910.00	Dienstleistungen Grundbuchamt	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	90'400.00		90'400.00		77'400.00	
3910.02	Dienste Steuerbezug	328'000.00		300'000.00		258'000.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	253'700.00		253'700.00		253'700.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Zins Informatik	450.00		500.00		6'450.00	
3950.00	Abschreibungen Informatik	400'000.00		400'000.00		400'000.00	
4210.00	Schatzungsgebühren		48'550.00		80'000.00		86'180.00
4240.00	Dienstleistungen		1'214.60		1'500.00		1'796.60
4250.00	Verkauf von Drucksachen		171.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		480.40				344.40
4270.00	Bussen		16'800.00		7'600.00		13'450.00
4401.00	Ausgleichs- und Verzugszinsen		11'492.15		20'000.00		9'425.30
4610.00	Entschädigungen vom Bund		18'725.00		19'000.00		18'942.00
4612.00	Gemeinden für Steuerveranlagungen		479'417.00		327'000.00		522'522.00
4910.00	Dienstleistungen für Grundstückgewinn-, Erbschafts- und Schenkungssteuern		140'000.00		140'000.00		140'000.00
4910.01	Steuerverwaltungskosten		6'448'550.30		6'607'000.00		5'714'410.61
4910.02	Dienstleistungen ScanCenter		18'100.00		10'000.00		20'600.00
2131	Steuerverwaltungskosten (Kanton / Gemeinden)	8'974'392.30	8'974'392.30	9'203'000.00	9'203'000.00	8'313'647.61	8'313'647.61
3612.00	Gemeinden für die Führung des Steueramtes	2'525'842.00		2'596'000.00		2'599'237.00	
3910.00	Dienstleistungen Steueramt	6'448'550.30		6'607'000.00		5'714'410.61	
4612.00	Verwaltungskosten, Anteil Gemeinden		4'027'665.00		4'107'000.00		3'768'363.15
4980.00	Verwaltungskosten, Anteil Kanton		4'946'727.30		5'096'000.00		4'545'284.46
2140	Salz- und Bergregal		3'920.15		4'000.00		4'124.25
4100.00	Salzregalgebühr		3'920.15		4'000.00		4'124.25
2145	Anteile an Eidgenössischen Erträgen		71'377'945.88		63'304'100.00		65'247'567.58
4110.00	Anteil am Reingewinn der SNB		20'052'172.00		20'130'000.00		20'129'955.00
4600.00	Direkte Bundessteuer nach Aufkommen		43'612'501.63		35'000'000.00		34'612'284.21

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4600.10	Verrechnungssteuer		2'142'849.00		2'700'000.00		4'966'120.00
4600.50	Mineralölsteuer		1'596'253.00		1'615'900.00		1'595'554.00
4600.80	Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe (LSVA)		3'044'951.50		2'925'900.00		3'050'761.72
4600.91	Hauptstrassen		446'013.00		446'000.00		446'013.00
4600.92	Infrastrukturfondsgesetz		427'655.00		428'000.00		427'655.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		55'550.75		58'300.00		19'224.65
2146	Alkoholverwaltung und Alkoholzehntel	173'896.50	173'896.50	170'000.00	170'000.00	164'420.80	164'420.80
3636.00	Private Institutionen zur Bekämpfung des Alkoholismus	83'896.50		80'000.00		74'420.80	
3980.00	Projekte Alkoholaktionsplan	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
4501.00	Entnahme Alkoholzehntel		32'734.50		40'000.00		29'152.80
4600.30	Reingewinn der Eidg. Alkoholverwaltung		141'162.00		130'000.00		135'268.00
2148	Lotteriefonds	303'623.70	303'623.70	253'300.00	253'300.00	268'766.70	268'766.70
3511.00	Einlagen in Lotteriefonds	59'173.70		9'300.00		102'711.20	
3636.00	Kultur	33'500.00		50'000.00		33'500.00	
3636.01	Sozialwesen	1'000.00		5'000.00		3'000.00	
3636.02	Jugend und Erziehung	17'300.00		10'000.00		7'300.00	
3636.03	Gesundheit			2'000.00			
3636.04	Bildung und Forschung	9'000.00		20'000.00		21'000.00	
3636.05	Umwelt und Entwicklungshilfe	8'000.00		7'000.00		11'000.00	
3636.06	Übrige gemeinnützige Projekte	75'650.00		150'000.00		65'255.50	
3980.00	Übertragungen an andere Fonds	100'000.00				25'000.00	
4980.00	Landeslotterie für weitere gemeinnützige und wohltätige Zwecke		303'623.70		253'300.00		268'766.70
2150	Anteile an kantonalen Institutionen		17'168'744.00		16'896'300.00		17'071'171.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.00	Wasserzins Elektrizitätswerk Nidwalden		453'000.00		453'000.00		453'000.00
4120.01	Konzessionsgebühren Elektrizitätswerk Nidwalden		2'515'687.00		2'512'300.00		2'645'171.00
4461.01	Nidwaldner Kantonalbank		9'600'000.00		9'600'000.00		9'600'000.00
4461.02	Nidwaldner Kantonalbank, Abgeltung Staatsgarantie		1'298'057.00		1'050'000.00		1'058'000.00
4461.03	Elektrizitätswerk Nidwalden		3'212'000.00		3'141'000.00		3'175'000.00
4461.05	InformatikLeistungsZentrum OW/NW				50'000.00		50'000.00
4461.11	Verkehrssicherheitszentrum OW/NW		90'000.00		90'000.00		90'000.00
2161	Kantonssteuern	13'188'046.69	185'010'322.68	12'727'800.00	172'761'000.00	13'519'129.50	177'210'315.16
3180.01	Wertberichtigungen	-93'800.00		1'000.00		650'800.00	
3181.01	Steuererlasse und Steuerabschreibungen	1'564'399.97		834'000.00		1'083'986.02	
3400.00	Vergütungszinsen	13'916.42		40'000.00		2'770.02	
3980.00	Steuerverwaltungskosten	4'946'727.30		5'096'000.00		4'545'284.46	
3990.00	Finanzausgleich Innerkantonal, Beitrag Kanton, Anteil vom Nettosteuerertrag	9'147'138.00		9'147'100.00		9'141'181.00	
3990.01	Finanzausgleich Innerkantonal, Beitrag Kanton, Minderleistung Obergrenze	-2'390'335.00		-2'390'300.00		-2'404'892.00	
3990.02	Finanzausgleich Innerkantonal, Beitrag Kanton, Übergangsbeitrag Revision					500'000.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		124'543'855.10		120'530'000.00		121'879'143.50
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen		28'236'639.80		26'940'000.00		27'099'919.80
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		4'526'347.65		3'700'000.00		4'443'857.80
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen		24'733'249.13		18'700'000.00		20'370'419.45
4010.03	Anteil an pauschaler Steueranrechnung		20'909.90		30'000.00		42'136.35
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen		2'000'222.40		1'931'000.00		1'960'058.25
4270.00	Bussen		397'853.30		550'000.00		862'926.35
4290.02	Ertrag aus Abschreibungen		176'408.40		50'000.00		90'869.05

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.00	Verzugszinsen		374'837.00		330'000.00		460'984.61
2163	Grundstückgewinnsteuer	7'009'869.85	13'922'000.90	7'100'000.00	14'100'000.00	10'371'009.90	20'642'019.80
3602.00	Politische Gemeinden	6'909'869.85		7'000'000.00		10'271'009.90	
3910.00	Inkassoaufwand zugunsten Steueramt	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
4022.01	Steuer		13'922'000.90		14'100'000.00		20'642'019.80
2164	Handänderungssteuer		4'989'285.15		5'100'000.00		5'566'239.15
4023.01	Handänderungssteuer		4'989'285.15		5'100'000.00		5'566'239.15
2165	Erbschafts- und Schenkungssteuer	40'270.00	3'405'390.00	40'000.00	2'500'000.00	40'000.00	4'314'410.00
3181.01	Steuererlasse und Steuerabschreibungen	270.00					
3910.00	Inkassoaufwand zugunsten Steueramt	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		3'405'390.00		2'500'000.00		4'314'410.00
2170	Kapitalkosten, Vermögenserträge, finanzpolitische Reserven	29'852'528.27	2'876'602.21	1'931'200.00	6'132'100.00	43'876'391.34	31'728'309.71
3401.01	Zinsen kurzfristige Darlehen	69'116.65		68'100.00			
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'562'300.00		1'668'100.00		1'736'300.00	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	14'467.93				36'319.98	
3420.00	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
3440.00	Wertberichtigung Finanzanlagen FV	3'336.00				6'053.60	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	213'307.69		150'000.00		231'334.21	
3640.00	Wertberichtigungen Darlehen VV	-55'000.00					
3864.00	Ausserordentlicher Transferaufwand; öffentliche Unternehmungen					8'728'400.00	
3894.00	Einlage in finanzpolitische Reserve	28'000'000.00				33'092'983.55	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		226.04				1'943.08
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		14'852.75		17'000.00		7'938.43

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen (90 Tg - 1 Jahr)		27'387.00		29'000.00		12'883.35
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		262'647.25		257'200.00		324'463.85
4409.00	Übrige Vermögenserträge von Finanzvermögen		87.02				14'300.00
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sach- und immateriellen Anlagen FV				2'908'700.00		1'000.00
4420.01	Erträge aus Aktien, Anteilscheine und festverzinsliche Wertpapieren		14'241.10		4'000.00		16'239.00
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV		4'485.00		2'000.00		4'350.00
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		81'043.85		45'000.00		7'061.75
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	Spital Nidwalden Immobilien-Gesellschaft, Zins für Grundkapital		900'000.00		900'000.00		900'000.00
4463.10	Finanzertrag Verkauf Aktien Spital Nidwalden AG						6'636'000.00
4470.00	Mietzins Kantonsspital		300'000.00		300'000.00		300'000.00
4470.01	Spital Nidwalden Immobilien-Gesellschaft, Baurechtszins		108'000.00		108'000.00		108'000.00
4610.00	Bund für Verzinsung, Unterhalt, Amortisation des in der Kaserne investierten Kapitals				515'000.00		514'698.00
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK						21'821'383.55
4940.01	Zinsen zulasten Nidwaldner Heime		84'468.00		84'500.00		92'147.00
4940.02	Zinsen Investitionskapital z.L. Straf- und Untersuchungsgefängnis		1'114.20		1'100.00		2'451.70
4940.03	Zinsen Betriebskapital z.L. Straf- und Untersuchungsgefängnis		6'000.00		6'000.00		6'000.00
4940.04	Zinsen Informatikinvestitionen z.L. Steueramt		450.00		500.00		6'450.00
4940.05	Zinsen Asylunterkunft		23'500.00		23'500.00		23'500.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.06	Zinsen Betriebsgebäude JobVision				3'100.00		
4940.20	Zinsen Waffenplatz/Kaserne Oberdorf		120'600.00				
2175	Abschreibungen	16'184'734.87	2'426'331.30	16'650'000.00	1'523'300.00	16'204'285.57	1'481'576.00
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'054'319.41		7'215'000.00		7'353'167.61	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	791'706.59		1'096'000.00		872'101.87	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	8'338'708.87		8'339'000.00		7'979'016.09	
4950.01	Abschreibungen zulasten Straf- und Untersuchungsgefängnis		74'281.30		74'300.00		89'165.00
4950.02	Abschreibungen zulasten Steueramt		400'000.00		400'000.00		400'000.00
4950.03	Abschreibungen für Strukturverbesserungen, Wohnbausanierungen		1'042'450.00		900'000.00		863'411.00
4950.05	Abschreibungen zulasten Amt für Asyl		129'000.00		129'000.00		129'000.00
4950.06	Abschreibungen zulasten JobVision				20'000.00		
4950.20	Abschreibungen zulasten Waffenplatz/Kaserne Oberdorf		780'600.00				
2180	Finanzausgleich unter den Gemeinden	19'597'584.00	19'597'584.00	19'597'600.00	19'597'600.00	20'101'223.00	20'101'223.00
3622.52	Politische Gemeinden, Übergangsbeitrag Revision FAG					500'000.00	
3622.60	Politische Gemeinden, Lastenausgleich Kanton	4'518'645.00		4'518'500.00		4'081'744.00	
3622.61	Schulgemeinden, Normausgleich Kanton	2'238'157.00		2'238'200.00		2'654'545.00	
3622.70	Politische Gemeinden, Finanzkraftausgleich Gemeinden	8'987'056.00		8'987'100.00		8'971'132.00	
3622.71	Schulgemeinden, Finanzkraftausgleich Gemeinden	3'001'667.00		3'001'700.00		3'042'669.00	
3622.80	Politische Gemeinden, Lastenausgleich Gemeinden	852'059.00		852'100.00		851'133.00	
4622.70	Politische Gemeinden, Finanzkraftausgleich		12'840'781.00		12'840'800.00		12'864'934.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4990.00	Kanton, Anteil vom Nettosteuerertrag		9'147'138.00		9'147'100.00		9'141'181.00
4990.01	Kanton, Minderleistung Obergrenze		-2'390'335.00		-2'390'300.00		-2'404'892.00
4990.02	Kanton, Übergangsbeitrag Revision						500'000.00
2190	Finanz- und Lastenausgleich Bund und Kantone	41'268'392.65	1'400'223.00	41'268'500.00	1'400'000.00	40'929'256.15	1'312'660.00
3621.10	Ressourcenausgleich	40'049'603.50		40'050'000.00		39'680'674.00	
3621.40	Härteausgleich	387'310.00		387'000.00		417'103.00	
3631.00	Kulturabgeltungen	831'479.15		831'500.00		831'479.15	
4620.30	Geografisch-topografischer Lastenausgleich		1'400'223.00		1'400'000.00		1'312'660.00
22	Baudirektion	28'208'063.91	12'156'575.14	28'434'700.00	12'063'300.00	28'912'553.03	12'679'972.46
2205	Direktionssekretariat BD	609'942.05	1'000.00	743'100.00	1'000.00	643'841.57	1'000.00
3000.00	Sitzungsgelder	780.00		500.00			
3010.00	Besoldungen	414'142.00		402'200.00		434'536.80	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1'756.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'614.50		32'100.00		33'911.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	36'274.05		36'900.00		38'421.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'797.95		5'700.00		6'281.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	866.40		900.00		920.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'240.00		11'600.00		1'620.00	
3099.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	7'743.95		8'100.00			
3100.00	Büromaterial	1'843.90		1'300.00		1'302.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	182.00		1'100.00		420.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'864.00		2'000.00		924.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'761.40		2'000.00		2'134.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	347.06		400.00		314.72	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'594.45		50'000.00		19'633.15	
3132.02	Agglomerationsprogramm			80'000.00		15'026.65	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'548.32		3'000.00		2'979.64	
3162.00	Raten für operatives Leasing	461.08		1'300.00		845.16	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'296.15		5'300.00		1'579.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'551.09		4'000.00		3'538.55	
3199.01	Rechtskosten	2'455.55					
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)					7'200.00	
3614.80	Informatik	29'620.00		34'400.00		19'960.00	
3631.01	Interkantonale Departementskonferenzen	7'516.00		7'700.00			
3636.00	Private Institutionen	13'499.00		8'900.00		8'592.75	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	32'700.00		32'700.00		32'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
2210	Amt für Mobilität	4'823'535.16	53'112.85	4'937'300.00	350'700.00	5'019'497.74	310'695.75
3010.00	Besoldungen	1'051'972.70		1'091'600.00		968'115.95	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-7'407.80				-28'066.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	81'925.25		87'100.00		74'035.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	106'258.75		112'000.00		92'690.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'878.15		15'500.00		13'070.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'205.40		2'500.00		2'001.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'004.51		9'000.00		9'933.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand					304.00	
3100.00	Büromaterial	3'099.50		4'800.00		5'216.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'644.75		3'300.00		9'176.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'802.15		3'100.00		2'470.05	
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'415.75		1'000.00			
3111.00	Verkehrsmessstellen permanent und temporär	27'784.35		35'000.00		100'841.87	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	730.85				36.85	
3130.00	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung	17'512.00		25'000.00		19'516.30	
3130.01	Dienstleistungen Dritter für ASTRA			2'000.00			
3130.02	Projekt SchweizMobil	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1'544.66		2'000.00		1'891.89	
3131.01	Ingenieurarbeiten Dritter	71'773.55		70'000.00		95'612.84	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	234'975.32		210'000.00		142'343.14	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten (Bereich öV)	98'221.18		90'000.00		95'163.19	
3134.00	Sachversicherungsprämien	355.41		100.00		430.94	
3141.00	Baulicher Unterhalt der Kantonsstrassen	2'878'405.70		2'995'000.00		3'247'598.90	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	4'001.24		3'000.00		6'090.95	
3162.00	Raten für operatives Leasing	503.84		1'200.00		887.47	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'485.00		8'000.00		17'613.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'266.00		3'000.00		3'860.15	
3614.80	Informatik	87'670.00		53'800.00		29'530.00	
3636.00	Private Institutionen	9'206.95		4'000.00		3'831.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	21'000.00		21'000.00		21'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	68'500.00		68'500.00		68'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3990.00	Teuerungszulagen an Pensionierte des Bauamtes	800.00		4'800.00		4'800.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		3'050.00		4'200.00		3'600.00
4250.00	Verkauf von Heliographien, Plänen, Normalien		233.50		1'500.00		
4610.01	Bund für Unterhaltsarbeiten (Lärmschutz Strassen)		14'000.00		45'000.00		107'095.75
4632.00	Gemeinden an Strassenunterhalt		35'829.35		300'000.00		200'000.00
2220	Strasseninspektorat	3'576'611.04	796'863.40	3'507'500.00	663'000.00	3'508'110.13	791'623.72
3010.00	Besoldungen	1'355'564.85		1'396'200.00		1'418'397.80	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-26'111.05				-9'444.30	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'018.40		5'000.00		3'612.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	104'464.45		111'300.00		111'117.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	139'610.15		140'400.00		138'963.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'972.25		19'800.00		19'699.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'879.80		3'200.00		2'880.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'878.60		9'000.00		9'040.70	
3100.00	Büromaterial	616.10		2'000.00		305.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	428'358.41		372'000.00		405'033.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	50.00		200.00		131.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte					1'149.15	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	150'136.55		184'500.00		19'178.80	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	11'517.60		11'000.00		15'884.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'270.90		6'000.00		6'025.95	
3130.00	Betriebsabrechnung, Auswertungen	22'419.65		25'000.00		39'451.95	
3130.01	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung			3'200.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	2'076.67		1'000.00		1'896.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'396.57		15'000.00		11'725.36	
3137.02	Verkehrsabgaben für Fahrzeuge	4'678.90		1'000.00		1'045.00	
3141.00	Betrieblicher Unterhalt Kantonsstrassen	640'680.79		520'000.00		571'628.00	
3141.01	Winterdienst Kantonsstrassen	174'211.02		150'000.00		265'232.75	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	218.89		500.00		992.59	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	18'257.76		16'000.00		20'567.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'750.50		8'000.00		8'752.35	
3162.00	Raten für operatives Leasing	244.92		1'500.00		1'560.42	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'839.60		2'000.00		2'862.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'985.40					
3192.00	Abgeltung von Rechten	482.55				482.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'077.45		11'000.00		11'375.60	
3614.80	Informatik	59'220.00		68'700.00		20'180.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	19'025.16		18'000.00		6'150.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	38'000.00		38'000.00		38'000.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	337'700.00		337'700.00		337'700.00	
3930.00	Betriebs-, Verwaltungskosten PK Polycom	6'118.20		11'200.00		7'529.96	
3990.00	Haftpflichtversicherung	19'000.00		19'000.00		19'000.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		1'100.00		500.00		300.00
4240.00	Dienstleistungen		251'879.90		135'000.00		214'857.25
4250.00	Verkauf von Material		146'253.85		135'000.00		120'803.42
4260.00	Rückerstattungen GE-X/GE-XI		259'446.45		250'000.00		292'675.05
4637.00	Entschädigung Belagsarbeiten		3'045.00		10'000.00		1'912.00
4910.00	Engelberger Aa, Unterhalt		125'191.30		120'000.00		108'915.05
4910.01	Seeuferunterhalt		9'946.90		12'500.00		52'160.95

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2230	Hochbauamt	6'137'366.93	10'407'550.89	6'435'000.00	10'239'900.00	5'400'443.34	10'573'652.29
3010.00	Besoldungen	1'203'667.75		1'185'000.00		1'119'238.20	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-5'155.40				-4'480.00	
3010.12	Löhne des Verwaltungspersonals (ao Leistungsaufträge)			18'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	93'130.70		94'500.00		86'845.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	106'032.65		116'100.00		96'303.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'550.50		16'900.00		15'782.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'491.70		2'800.00		2'362.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'661.00		6'500.00			
3100.00	Büromaterial	1'091.95		1'000.00		2'599.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	66'473.85		60'000.00		71'853.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	127.00		500.00		163.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		344.10	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'114.50		1'000.00		2'185.05	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	44'838.50		45'000.00		71'753.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	578'729.63		570'000.00		608'062.83	
3130.00	Perimeterbeiträge, Parkplatzbewirtschaftung	3'992.50		3'000.00		3'090.90	
3130.01	Telefonanlage, Programmierung und Wartung	900.00		3'000.00		5'933.95	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	6'501.25		20'000.00		21'866.85	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	2'359.74		2'000.00		2'419.61	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	382'075.07		395'000.00		237'885.72	
3134.00	Sachversicherungsprämien	130'679.75		144'000.00		116'222.70	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	9'479.02		8'500.00		8'308.28	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.11	Rathaus und Anbau, Rathausplatz 2	48'923.75		111'000.00		98'174.45	
3144.12	Rathausplatz 9	162.55		3'000.00		89.95	
3144.13	Marktgasse 3	34'117.90		32'000.00		21'955.85	
3144.14	Buochserstrasse 1, Breitenhaus	11'148.80		20'000.00		33'028.90	
3144.15	Mürgstrasse 12	82'894.25		84'000.00		80'856.16	
3144.16	Engelbergstrasse 34	204'564.56		206'500.00		149'837.60	
3144.17	Stansstaderstrasse 54 Staatsarchiv	12'887.95		45'000.00		82'315.65	
3144.18	Stansstaderstrasse 23, Salzmagazin	4'858.40		6'000.00		3'521.15	
3144.19	Garage Spittelgasse	27'476.95		37'000.00		138.95	
3144.20	Winkelriedhaus / Pavillion	16'627.80		24'100.00		14'799.45	
3144.21	Berufs- und Weiterbildungszentrum	118'659.40		140'200.00		101'940.20	
3144.22	Heilp. Werkstätte Buochserstrasse 9a	89'831.45		91'000.00		103'825.30	
3144.23	Polizeigebäude Kreuzstrasse 1	260'803.62		217'000.00		67'603.13	
3144.24	Kreuzstrasse 2, JSD, STAWA, VSZ	155'853.79		163'000.00		30'440.25	
3144.25	Werkhof Kreuzstrasse 6	39'096.09		32'000.00		24'026.50	
3144.26	Landsgemeindeplatz			2'000.00		11'332.90	
3144.27	Postgebäude	41'646.85		89'900.00		33'801.75	
3144.28	Regierungsgebäude	11'970.88		8'900.00		1'659.65	
3144.30	Rotzwinkel, Museumsdepot	674.20		1'000.00		640.30	
3144.32	Stansstaderstrasse 54, BID/VD/KESB	704.40		7'000.00		3'475.70	
3144.33	Schnitzturm, Stansstad	1'000.00		1'500.00		4'811.55	
3144.34	Festung Fürigen	75'830.90		163'000.00		25'008.90	
3144.36	Parkplatz Bahnhof Stansstad Parz. Nr. 333			2'000.00			
3144.37	Passkontrolle Flugplatz Buochs			1'000.00		32'568.20	
3144.38	Dörfli Wolfenschiessen	369.30		1'000.00			
3144.39	Fischbrutanlage, Buochserstrasse 90	55'614.29		57'500.00		13'729.49	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.40	Personalhaus 2, Kantonsspital	17'028.25		21'000.00			
3144.41	Stansstaderstrasse 59, LUD	10'005.40		7'000.00		13'771.40	
3144.42	Engelbergerstrasse 44a			100.00			
3144.43	Mürgstrasse 18, Kapuzinerkloster			4'000.00		16'079.60	
3144.44	Mühlebachstrasse 3	54'168.35		1'500.00		828.95	
3144.45	Mittelschule, Unterhalt Vermieter	133'424.30		100'000.00		135'532.50	
3144.46	Ennetmooserstrasse 59a+b	251.15		2'000.00		847.50	
3144.47	Bootsplatz (Polizei) Marinapark Stansstad			2'000.00			
3144.48	Zeughaus , Wilstrasse 1	14'602.06		15'000.00		127.30	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'393.97		2'000.00		1'946.63	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'946.91		7'500.00		4'554.40	
3160.00	Mieten	1'816'622.55		1'830'000.00		1'673'249.70	
3162.00	Raten für operatives Leasing	139.40		500.00		238.59	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'916.85		6'500.00		7'095.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'388.15		3'000.00		1'660.40	
3430.01	Dorfplatz 8, Geschäft und Wohnung	28'533.15		34'000.00		3'246.20	
3430.02	Seerosenweg und Garnhänke Stansstad	14'134.30		12'500.00		9'735.65	
3430.03	Erholungsanlage Rütenen, Beckenried	1'595.00		100.00			
3430.04	Erholungsanlage Neuseeland Buochs			3'000.00		2'369.40	
3614.80	Informatik	29'810.90		30'400.00		24'260.00	
3635.00	STWEG Stansstaderstrasse 54	17'206.50		69'000.00		52'943.20	
3636.00	Verbände und Institutionen	3'340.00		3'600.00		3'333.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	29'600.00		29'600.00		29'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	10'800.00		10'800.00		10'800.00	
4240.02	Dienstleistungen		20'594.00		10'000.00		19'844.50
4250.00	Verkauf von Betriebs- und Reinigungsmaterial		1'057.20		100.00		496.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen sachliche Leistungen		77'987.55		82'000.00		80'267.65
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		100'000.00				
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		222'687.70		210'000.00		206'823.70
4470.00	Miete, Pachtzinsen von Verwaltungsliegenschaften		319'482.69		300'000.00		321'331.29
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		8'140.00		16'000.00		15'725.00
4470.04	Tiefgaragenparkplätze (MWST-pflichtig)		110'166.10		95'000.00		94'039.85
4470.05	Oberflächenparkplätze (MWST-pflichtig)		112'685.65		100'000.00		99'992.10
4630.00	Beiträge vom Bund						21'363.95
4910.00	Hauswartsfunktionen		104'126.00		102'700.00		102'669.25
4920.00	Miete und Nebenkosten Sekretariat ZRK		9'300.00		9'300.00		9'300.00
4920.01	Mieten und Nebenkosten von Amtsstellen		8'702'325.00		8'696'200.00		8'982'800.00
4990.00	Betriebshaftpflichtversicherung zulasten Strasseninspektorat		19'000.00		19'000.00		19'000.00
2235	Öffentlicher Verkehr	10'264'310.80	281'949.00	10'183'700.00	242'400.00	10'802'432.15	233'193.95
3199.01	Verkehrskonferenz	2'013.00		2'000.00		6'836.00	
3630.00	Bahninfrastrukturfonds des Bundes (BIF)	3'001'330.00		2'819'700.00		2'733'290.00	
3631.00	Geschäftsstelle ZKÖV	4'945.05		8'000.00		14'102.95	
3631.01	Geschäftsstelle KÖV	1'748.00		1'800.00			
3634.00	zb für Linie Hergiswil - Engelberg	3'139'950.00		3'250'000.00		4'061'715.00	
3634.01	zb für Brüniglinie	551'674.00		550'000.00		591'498.00	
3634.02	Tarifverbund Region Luzern	110'225.75		120'000.00		107'913.80	
3634.05	Verkehrsbetriebe Luzern	10'470.00		12'000.00			
3635.00	Schiffahrtsgesellschaft Vierwaldstättersee	35'313.00		35'500.00		35'313.00	
3635.01	Betriebsfehlbeträge der Postautolinie	2'744'485.00		2'740'000.00		2'560'557.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.03	Luftseilbahn Dallenwil - Wirzweli	378'532.00		360'000.00		407'575.55	
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	3'275.00		4'300.00		3'000.00	
3636.01	Gotthardkomitee	5'350.00		5'400.00		5'630.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren				400.00		150.00
4260.00	Dritte für Verkehrsverbindungen		31'339.30		30'000.00		33'647.05
4612.00	Gemeinden für Verkehrsverbindungen		250'609.70		212'000.00		199'396.90
2240	Amt für Gefahrenmanagement					1'196'788.81	113'198.75
3010.00	Besoldungen					564'453.35	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-31'736.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					42'229.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse					59'198.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					7'375.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'129.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					5'636.95	
3100.00	Büromaterial					1'768.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					361.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					773.00	
3130.00	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung					31'540.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten					893.12	
3131.01	Ingenieurarbeiten Dritter					80'265.55	
3131.02	Ingenieurarbeiten Beitragsberechtig					7'010.00	
3142.00	Ausbaggerung Bachdeltas					35'982.35	
3142.01	Seeuferunterhalt, Signalisation					49'561.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3142.02	Engelberger Aa, Unterhalt					22'531.80	
3142.03	Unterhalt Reusswehr					28'304.30	
3142.04	Engelberger Aa, Instandsetzungen Beitragsberechtig					76'543.74	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte					4'144.12	
3162.00	Raten für operatives Leasing					648.83	
3170.00	Reisekosten und Spesen					2'682.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					640.60	
3614.80	Informatik					12'860.00	
3636.00	Private Institutionen, Fachverbände					1'214.70	
3910.00	Unterhalt Engelbergeraa durch Strasseninspektorat					108'915.05	
3910.01	Seeuferunterhalt durch Strasseninspektorat					52'160.95	
3910.02	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung					10'000.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten					19'700.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren						5'600.00
4240.00	Dienstleistungen						1'595.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						32'750.00
4610.00	Bund für Ingenieurleistungen						2'453.50
4630.00	Bund an Instandsetzungen						70'800.25
2290	Amt für Raumentwicklung	1'236'765.68	54'720.00	1'102'500.00	80'000.00	883'670.24	91'810.00
3010.00	Besoldungen	679'426.00		680'400.00		557'302.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-660.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'112.45		54'300.00		44'277.05	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	72'504.75		73'900.00		58'250.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'751.00		9'700.00		7'680.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'429.10		1'600.00		1'163.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'065.50		7'800.00		1'551.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	305.80				292.00	
3100.00	Büromaterial	842.75		1'000.00		747.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00		90.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	294.20		500.00		182.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'298.80		9'000.00		3'444.40	
3130.01	ArcView, Projekte	14'475.15		15'400.00		20'032.20	
3130.02	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung	21'084.90		20'000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	254.96		400.00		208.22	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	125'696.70		50'000.00		45'348.05	
3132.01	Agglomerationsprogramm	99'717.35					
3132.02	Richtplanrevision	1'129.50		10'000.00		4'686.05	
3132.03	Flugplatz Nidwalden	4'927.95					
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'077.58		2'100.00		1'935.11	
3162.00	Raten für operatives Leasing	364.44		1'000.00		735.91	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'450.20		3'000.00		2'278.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'774.70		500.00		1'025.65	
3614.80	Informatik	88'600.00		113'200.00		86'530.00	
3636.00	Private Institutionen	6'442.20		6'000.00		6'009.55	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	11'300.00		11'300.00		8'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	31'100.00		31'100.00		31'100.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		54'720.00		80'000.00		91'810.00
2292	Natur- und Landschaftsschutz	951'115.72	362'324.00	922'200.00	300'000.00	939'066.07	374'110.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Sitzungsgelder Natur- und Landschaftsschutzkommission	12'400.00		14'000.00		13'040.00	
3010.00	Besoldungen	154'448.20		163'600.00		162'003.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'871.95		13'000.00		13'542.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	15'314.60		17'900.00		17'421.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'827.20		2'300.00		2'325.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	329.50		400.00		340.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	135.00		1'000.00		507.50	
3100.00	Büromaterial					139.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	303.40		200.00		323.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	286.65		500.00		389.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte			500.00			
3130.00	Unterhalt GIS-Daten	3'873.45		4'500.00			
3130.01	Auflichtung, Wiederherstellung Schutzgebiete	23'158.75		25'000.00		23'321.85	
3130.02	Vollzug Ökoqualität	14'318.70		19'000.00		15'381.80	
3130.04	Ausführungsprojekte	94'800.40		90'000.00		101'413.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	50'399.55		39'000.00		36'606.75	
3132.01	Landschaftsentwicklungskonzept			6'000.00		2'500.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	538.78		900.00		967.55	
3162.00	Raten für operatives Leasing	182.24		500.00		367.97	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'834.40		1'800.00		1'858.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	-80.00		100.00		77.40	
3614.80	Informatik	8'370.00		7'400.00		5'670.00	
3632.00	Gemeinden für Projekte	25'532.95		10'000.00		10'000.00	
3636.00	Private Institutionen	17'712.00		17'700.00		17'507.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Institutionen des Landschaftsschutzes	5'222.00		3'500.00		5'222.00	
3637.00	Pflege von Schutzgebieten	470'874.00		440'000.00		457'764.50	
3702.00	Bund für Gemeinden	28'062.00		35'000.00		41'973.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	3'400.00		3'400.00		3'400.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4630.00	Bund		334'262.00		265'000.00		332'137.00
4700.00	Bund an Dritte		28'062.00		35'000.00		41'973.00
2295	Amtliche Vermessung, Landinformation	608'416.53	199'055.00	603'400.00	186'300.00	518'702.98	190'688.00
3000.00	Sitzungsgelder			1'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00			
3130.00	Vermessungen, Nachführungskosten, Übersichtspläne	189'939.00		190'000.00		167'023.15	
3130.01	ÖREB-Kataster	201'303.00		181'300.00		184'493.90	
3610.00	Bund für Verifikationskosten	33'245.85		50'000.00			
3634.00	GIS Daten AG	175'384.85		171'000.00		158'642.10	
3635.00	Private Institutionen	8'543.83		10'000.00		8'543.83	
4210.00	Gebühren für elektr. Grundbuchauszug inkl. ÖREB-Kataster		39'312.00		30'000.00		39'285.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		440.00				
4630.00	Bund für Vermessung		13'000.00		30'000.00		35'100.00
4630.01	Bund für ÖREB-Kataster		146'303.00		126'300.00		116'303.00
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	32'871'457.10	33'045'333.27	33'830'700.00	31'386'600.00	28'752'183.92	31'872'086.14
2303	Direktionssekretariat JSD	385'751.95	1'525.00	441'200.00	1'500.00	237'964.50	2'770.00
3010.00	Besoldungen	152'775.80		149'200.00		141'774.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'160.95		11'900.00		11'288.75	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	13'656.00		13'900.00		13'255.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'046.40		1'000.00		1'030.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	313.30		300.00		305.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			4'000.00		6'041.00	
3099.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	19'200.00		19'200.00			
3100.00	Büromaterial			300.00		147.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'011.15		6'500.00		1'203.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	586.00		800.00		681.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten			500.00		1'776.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000.00		25'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00		161.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'592.85		3'000.00		6'614.95	
3199.01	Gedenkfeier Sacco di Roma, Vereidigung Gardisten (2022)	127'525.10		140'000.00		22'443.00	
3199.02	Rechtskosten	1'900.00					
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)					19'900.00	
3614.80	Informatik	2'580.00		3'200.00		2'440.00	
3631.01	Interkantonale Departementskonferenzen	41'504.40		54'000.00		1'001.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
4210.00	Gebühren		1'525.00		1'500.00		2'770.00
2305	Amt für Justiz	1'857'560.60	988'232.09	1'795'600.00	804'600.00	1'573'351.87	866'711.60

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Besoldungen	848'793.05		813'300.00		770'124.95	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-196.00					
3010.12	Löhne des Verwaltungspersonals (ao Leistungsaufträge)			35'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'955.50		64'900.00		61'450.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	82'388.60		78'200.00		81'822.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'920.95		5'700.00		5'676.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'777.35		1'900.00		1'699.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'776.00		10'000.00		6'060.00	
3100.00	Büromaterial	4'074.25		5'000.00		3'725.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	994.40		1'000.00		820.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'335.83		3'700.00		2'417.30	
3110.00	Büromöbel und -geräte	12'509.30		15'000.00		5'036.79	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	10'766.72		5'000.00		7'947.16	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'263.60		10'000.00		44'523.30	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	12'673.74		23'000.00		10'842.21	
3162.00	Raten für operatives Leasing	607.09					
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'208.15		5'000.00		3'182.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'693.05		2'000.00		1'990.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'355.17		2'000.00		1'394.44	
3199.01	Rechtskosten	1'892.80		10'000.00		15'621.47	
3199.02	Entschädigungen gemäss Opferhilfegesetz	127'175.45		60'000.00		52'053.20	
3511.00	Einlage Hundesteuerfonds	45'506.10		25'000.00		6'698.00	
3600.00	Bund für Pass und Identitätsausweis	269'559.50		220'000.00		201'644.60	
3614.80	Informatik	147'230.00		205'300.00		61'030.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Gemeinden für Hundeeinrichtungen (HF)	117'716.00		105'000.00		111'908.00	
3636.00	Private Institutionen	2'484.00		3'500.00		2'384.00	
3636.01	Beiträge aus Hundesteuerfonds (HF)	6'000.00		12'000.00		39'000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	18'300.00		18'300.00		18'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	55'800.00		55'800.00		55'800.00	
4033.00	Hundesteuer (HF)		235'432.10		210'000.00		223'816.00
4210.00	Allgemeine Gebühren		14'960.00		5'000.00		8'350.00
4210.02	Pass- und Identitätsausweis-Gebühren		608'657.30		450'000.00		444'102.00
4210.03	Einbürgerungsgebühren		17'611.69		30'000.00		53'085.00
4260.00	Rückerstattungen aus Opferhilfeleistungen		600.00				23'720.60
4630.00	Bund für Erhebungen bei Einbürgerungen		11'300.00		6'000.00		10'400.00
4910.00	Dienste zulasten Zivilstandsinspektorat		46'805.00		46'800.00		46'805.00
4910.01	Dienste zulasten Straf- und Massnahmenvollzug		52'866.00		56'500.00		56'433.00
4910.02	Dienstleistungen für Zivilstandsamt				300.00		
2308	Allweg-, Galgen- und Lopperkapelle	114'586.58		179'600.00		5'428.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'211.90		2'300.00		2'668.90	
3130.00	Stiftmessen	120.00		100.00		120.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	957.50		1'000.00		793.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	110'097.18		175'000.00		646.25	
3612.00	Kirchgemeinde Ennetmoos für Sigristendienste	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
2309	Landeswallfahrten, kirchliche Feiern und Beiträge	13'293.85		15'100.00		4'273.85	
3010.00	Organisten und Funktionäre	800.00		1'300.00		800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00		12.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			100.00		1.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	399.85		400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	594.00		1'000.00		210.00	
3199.00	Ehrenauflagen	150.00		200.00		250.00	
3636.00	Bistumsverwaltung Chur	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3637.00	Verbilligung der Wallfahrten	8'350.00		9'000.00			
2324	Schlichtungsbehörde	200'934.13	24'259.04	200'800.00	30'000.00	203'952.06	37'118.40
3000.00	Entschädigungen	83'523.05		85'000.00		94'739.70	
3000.01	Sitzungsgelder	7'500.00		10'000.00		7'960.00	
3000.11	Rückerstattung EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-650.60	
3010.00	Besoldungen	47'734.60		46'300.00		43'570.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'973.25		11'300.00		11'172.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	12'451.80		12'700.00		12'413.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	945.30		1'000.00		1'009.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	280.45		300.00		299.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00		500.00	
3100.00	Büromaterial	429.10		300.00		351.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	311.00		400.00		266.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'215.40		100.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	2'322.30		100.00		26.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'546.99		1'000.00		490.16	
3162.00	Raten für operatives Leasing	279.49		500.00		470.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	801.40		1'000.00		892.40	
3199.00	Übrige Verwaltungsauslagen	200.00				742.00	
3614.80	Informatik	6'220.00		5'600.00		5'400.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	100.00		100.00		100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	1'400.00		1'400.00		1'500.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	22'700.00		22'700.00		22'700.00	
4210.00	Gebühren		24'259.04		30'000.00		37'118.40
2325	Vollzugs- und Bewährungsdienst	1'023'512.47	16'289.65	1'948'300.00	35'000.00	1'163'270.45	30'157.05
3130.00	Massnahmenvollzug Erwachsene	521'053.22		951'500.00		702'289.35	
3135.00	Freiheitsstrafen Erwachsene	398'457.85		873'700.00		357'012.70	
3135.02	Unfallversicherung für Verurteilte im Vollzug	669.00		700.00		669.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	160.00		200.00		267.70	
3614.80	Informatik	30.00		100.00		60.00	
3631.00	Konkordate	26'973.40		26'000.00		25'781.70	
3631.01	Beratende Fachkommission "Gemeingefährliche Straftäter"	6'000.00		13'000.00		6'500.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	17'303.00		26'600.00		14'257.00	
3910.00	Dienste zugunsten Amt für Justiz	52'866.00		56'500.00		56'433.00	
4220.01	Private für Massnahmen- und Strafvollzug		12'257.35		10'000.00		20'910.00
4611.00	Kantone für Strafvollzug		4'032.30		25'000.00		9'247.05
2327	Untersuchungs- und Strafgefängnis	1'669'768.57	1'461'014.52	1'741'500.00	1'421'800.00	1'755'108.02	1'466'509.33
3010.00	Besoldungen	810'702.50		820'400.00		784'944.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-29'649.75				-888.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62'218.60		65'400.00		62'371.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	70'636.80		75'800.00		70'137.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'351.50		5'700.00		5'569.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'588.55		1'900.00		1'653.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'480.80		7'900.00		5'580.00	
3100.00	Büromaterial	1'483.20		2'000.00		1'880.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'512.14		20'000.00		14'377.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19.90				11.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'985.30		3'700.00		2'687.35	
3110.00	Büromöbel und -geräte			5'300.00		132.90	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	17'286.41		18'600.00		14'631.18	
3112.01	Dienstkleider	3'884.45		6'000.00		5'303.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	44'509.82		45'000.00		50'237.22	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'327.40					
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	22'984.49		30'000.00		20'634.97	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'481.60		15'000.00		185.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'105.10		5'000.00		3'975.15	
3135.00	Arzt- und Spitalkosten	45'417.05		31'000.00		53'750.85	
3135.01	Verpflegung der Insassen	172'727.20		196'000.00		218'052.15	
3135.02	Arbeitsverdienstanteil (Pekulium)	46'015.55		50'000.00		47'318.20	
3135.03	Wäschereinigung	11'453.80		10'000.00		11'006.00	
3135.04	Unfallversicherung der Insassen	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	2'502.98		2'600.00		2'847.19	
3144.00	Baulicher Unterhalt Kreuzstr. 4	100'336.10		88'000.00		105'243.47	
3144.01	Baulicher Unterhalt Kreuzstr. 3	3'747.95		13'000.00		6'363.05	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	490.50		1'000.00		1'025.56	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'650.57		4'000.00		4'568.70	
3160.00	Mieten	8'400.00		8'400.00		4'200.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	103.40		500.00		336.03	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'065.50		5'000.00		6'490.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'733.21				1'048.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.80	Informatik	49'423.40		36'700.00		65'730.00	
3631.00	Ausbildungszentrum für Strafvollzugspersonal	42'797.05		42'000.00		42'485.45	
3636.00	Verbände und Institutionen	400.00		1'000.00		400.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
3910.02	Aufsicht und Überwachung Kantonspolizei	23'000.00		23'000.00		23'000.00	
3940.00	Zins Investitionskapital	1'114.20		1'100.00		2'451.70	
3940.01	Zins Betriebskapital	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3950.00	Abschreibungen	74'281.30		74'300.00		89'165.00	
4240.03	Dienstleistungen		48'182.55		50'000.00		54'986.25
4260.00	Rückerstattungen für ärztliche Betreuung		14'655.80		5'000.00		16'659.40
4260.01	Rückerstattungen für Nebenkosten		16'512.55		20'000.00		16'190.05
4290.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren						300.00
4470.00	Mieten		51'840.00		52'000.00		50'590.00
4472.01	Benützungsgebühren		6'094.00		5'000.00		6'807.20
4611.00	Kanton Uri an Abschreibung und Verzinsung		29'503.00		29'500.00		35'850.00
4611.01	Kanton Uri an Betriebskosten		104'921.62		181'700.00		153'692.63
4611.02	Andere Kantone		1'187'705.00		1'050'600.00		1'124'633.80
4910.00	Ausschaffungshäftlinge		1'600.00		28'000.00		6'800.00
2340	Zivilstandsamt und Bürgerrecht	620'764.97	262'929.60	626'500.00	258'000.00	554'828.99	269'482.21
3010.00	Besoldungen	392'930.75		378'900.00		336'029.05	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-320.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'657.85		29'900.00		26'054.75	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	26'598.75		25'700.00		26'087.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'674.60		2'600.00		2'419.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	794.55		900.00		718.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'580.00		15'400.00		4'760.00	
3100.00	Büromaterial	5'803.15		7'500.00		9'767.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'548.70		1'500.00		1'160.65	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'411.20		2'000.00		2'342.95	
3130.00	Dolmetscher, Übersetzungen	5'844.55		5'000.00		4'521.42	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	584.61		400.00		400.49	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'212.86		2'500.00		1'863.13	
3160.00	Miete Trauungslokal Höfli	9'500.00		9'500.00		9'500.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	456.20		2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'996.25		3'000.00		1'613.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	242.40				259.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'164.80		12'700.00		4'474.95	
3610.00	Bund für Betriebskosten Software Infostar	3'266.75		3'500.00		3'540.00	
3610.01	Bund für Zivilstandsleistungen	222.00		3'000.00		2'910.60	
3614.80	Informatik	16'210.00		11'700.00		11'020.00	
3636.00	Private Institutionen	80.00		200.00		80.00	
3910.00	Dienste Zivilstandsinspektorat	46'805.00		46'800.00		46'805.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	8'300.00		8'300.00		8'300.00	
3910.02	Dienste Amt für Justiz			300.00			
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	50'200.00		50'200.00		50'200.00	
4210.00	Gebühren Zivilstandsamt		259'369.60		255'000.00		257'158.16
4290.00	Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren		3'560.00		3'000.00		5'340.00
4390.00	Erträge aus Nachlässen						6'984.05
2345	Grundbuchamt	843'972.91	2'120'832.50	838'700.00	2'175'000.00	757'136.16	2'367'747.98

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Besoldungen	522'889.90		522'500.00		471'775.35	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-784.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'616.75		41'700.00		37'510.05	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	43'716.40		48'600.00		42'890.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'708.00		3'600.00		3'379.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'104.40		1'200.00		1'005.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	160.00		7'000.00		7'426.85	
3100.00	Büromaterial	4'658.65		4'500.00		3'182.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'137.80		8'000.00		1'915.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	577.00		1'000.00		1'028.40	
3110.00	Büromöbel und -geräte	12'941.00		10'000.00		1'259.50	
3130.00	ArcView, Datennutzung	7'054.35		8'000.00		7'000.50	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	6'011.23		4'600.00		6'526.68	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	22'063.91		26'100.00		25'266.63	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'676.94		2'000.00		967.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'916.38		2'000.00		1'874.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	552.10		1'000.00		73.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'858.10		2'000.00		53.85	
3614.80	Informatik	81'880.00		77'700.00		66'960.00	
3636.00	Private Institutionen	125.00		100.00		125.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
3910.02	Dienstleistungen Steueramt "ScanCenter"	18'100.00		10'000.00		20'600.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	52'225.00		46'100.00		46'100.00	
4210.00	Grundbuchgebühren		1'686'302.65		1'700'000.00		1'872'023.25
4210.01	Notariatsgebühren		363'008.30		400'000.00		414'329.10

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen für Porti, Telefon		36'521.55		40'000.00		46'395.63
4910.00	Dienstleistungen für Steueramt		35'000.00		35'000.00		35'000.00
2350	Grundbuchbereinigung	212'462.00		296'500.00	1'000.00	134'820.20	660.00
3000.00	Sitzungsgelder			1'000.00		678.50	
3010.00	Besoldungen	163'395.60		235'300.00		101'398.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'016.50		18'800.00		8'074.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	15'759.35		23'600.00		8'353.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'091.20		1'600.00		715.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	323.85		500.00		212.30	
3100.00	Büromaterial	764.65		500.00		199.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen			300.00		28.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	810.85		600.00			
3614.80	Informatik	4'500.00		1'500.00		2'360.00	
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				1'000.00		660.00
2370	Kantonspolizei	13'408'884.50	1'695'577.15	13'958'600.00	1'996'000.00	12'550'816.40	1'947'624.85
3010.00	Besoldungen	8'064'616.70		8'302'200.00		7'901'627.65	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-100'302.70				-86'658.60	
3042.00	Verpflegungszulagen	95'371.60		90'000.00		75'734.35	
3049.00	Übrige Zulagen, Uniformierung	295'298.34		195'600.00		206'818.79	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	633'650.90		660'100.00		622'843.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	669'302.10		718'200.00		653'028.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	56'173.55		57'600.00		54'824.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'095.80		19'200.00		16'666.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	163'811.45		208'500.00		126'906.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	25'419.35				288.00	
3100.00	Büromaterial	13'854.05		20'000.00		10'311.17	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	84'122.06		74'000.00		69'800.49	
3101.01	Chemikalien, Fotomaterialien, Munition	18'970.43		26'700.00		20'018.09	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'897.17		15'000.00		99'664.76	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'190.80		9'000.00		7'975.70	
3106.00	Medizinisches Material für den Sanitätsdienst	5'060.68		3'700.00		3'170.88	
3110.00	Büromöbel und -geräte	146'695.65		166'000.00		39'181.96	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	309'636.74		354'700.00		226'625.52	
3120.00	Ver- und Entsorgung	659.90		2'400.00		754.10	
3130.00	Kriminalanalysen und -prävention	127'850.43		88'500.00		129'966.00	
3130.01	Interkantonale Gefangenentransporte	20'827.80		30'000.00		33'887.75	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	69'065.53		55'000.00		43'845.30	
3130.03	ArcView, Datennutzung	5'815.80		8'000.00		5'815.80	
3130.04	Zusammenarbeit Einsatzzentralen	40'632.80		39'100.00		39'563.30	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	39'554.62		63'900.00		54'946.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	46'376.85		70'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	20'372.30		23'700.00		16'749.21	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	11'597.08		10'600.00		11'441.80	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	7'480.34		13'000.00		8'268.87	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	14'962.33		14'300.00		26'415.43	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge, Schiffe	113'139.95		70'000.00		95'486.06	
3151.02	Unterhalt Funksystem	2'542.20		125'000.00		4'192.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'261.40		6'400.00		6'645.80	
3162.00	Raten für operatives Leasing	5'432.28		7'300.00		6'289.67	
3170.00	Reisekosten und Spesen	25'093.65		20'000.00		20'672.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'244.61		1'000.00		3'166.60	
3192.00	Abgeltung von Rechten	965.15		500.00		482.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'881.95		20'000.00		21'244.15	
3199.01	Haltung von Polizeihunden	18'010.30		21'500.00		5'967.15	
3199.02	Fahndungsauslagen	322.10		1'000.00		244.80	
3199.03	Durchführung der Verkehrserziehungsaktionen	25'001.66		28'900.00		7'242.20	
3199.04	Rechtskosten	5'095.85					
3611.00	Interkantonale Polizeischule Hitzkirch	150'828.00		180'000.00		160'156.00	
3611.01	Kantone für Einsätze (Konkordat/IKAPOL)					-124'217.20	
3614.80	Informatik	906'890.00		946'100.00		759'390.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	114'684.73		82'200.00		63'277.34	
3636.01	Schweizer Alpenclub an Alpine Rettung SAC	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	188'900.00		188'900.00		186'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	839'100.00		839'100.00		839'100.00	
3930.00	Betriebs-, Verwaltungskosten PK Polycom	42'430.22		56'700.00		49'694.71	
4210.00	Kanzleigeühren, Bewilligungsgebühren		42'285.00		40'000.00		31'162.00
4240.00	Dienstleistungen, Einsatz von Fahrzeugen, Geräten		191'181.85		165'000.00		197'851.10
4240.02	Amtliche Dienstleistungen		55'178.85		85'000.00		70'949.45
4250.00	Verkäufe (ohne Mehrwertsteuer)		3'931.90		5'000.00		4'150.90
4260.00	Rückerstattungen		17'016.00		4'500.00		14'657.45
4611.00	Kanton Obwalden für Seepolizeikontrollen Alpnachersee		7'500.00		7'500.00		7'500.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.01	Kantone für Einsätze, Informatik und Ausbildungskosten		121'986.00		40'000.00		17'824.40
4630.01	Bund für Schwerverkehrskontrollen		839'628.00		1'170'000.00		1'134'040.00
4630.02	Bund für Verkehrsmanagement		74'000.00		90'000.00		90'000.00
4630.03	Bund für Staatsschutzeinsatz		50'000.00		50'000.00		50'000.00
4630.04	Bund für Einsätze Zivilluftfahrt		34'251.10		60'000.00		17'333.00
4910.00	Wildhutfunktionen		6'000.00		6'000.00		6'000.00
4910.01	Dienstleistungen der Polizei zulasten Strafuntersuch		229'618.45		250'000.00		283'156.55
4910.02	Aufsicht und Überwachung Straf- und Untersuchungsgefängnis		23'000.00		23'000.00		23'000.00
2371	Ordnungsbussen	312'282.21	5'129'567.41	301'600.00	4'012'500.00	276'931.07	4'847'469.38
3100.00	Büromaterial	13'730.70		10'000.00		9'745.80	
3110.00	Büromöbel und -geräte					4'577.25	
3130.10	Dienstleistungen Dritter, Kreditkartenkommission, Bankspesen, Porti	118'905.83		125'000.00		83'957.06	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'085.95		4'000.00		2'682.17	
3151.00	Unterhalt Radargeräte	68'818.75		65'800.00		57'984.30	
3162.00	Raten für operatives Leasing	122.13		2'400.00		162.84	
3610.00	Fahrzeugkontrolle, Halterabfragen	29'958.85		40'000.00		40'601.65	
3614.80	Informatik	77'660.00		54'400.00		77'220.00	
4270.00	Ordnungsbussen		5'117'067.41		4'000'000.00		4'834'969.38
4630.00	Bund für Unterhalt Radargeräte		12'500.00		12'500.00		12'500.00
2372	Lotteriewesen	3'058'950.45	3'058'950.45	2'551'700.00	2'551'700.00	2'707'894.60	2'707'894.60
3980.01	Zuweisung an Sportfonds 30%	910'871.10		759'800.00		806'300.10	
3980.02	Zuweisung an Denkmalpflegefonds 25%	759'059.25		633'200.00		671'916.75	
3980.03	Zuweisung an Kulturfonds 35%	1'062'682.95		886'400.00		940'683.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3980.04	Zuweisung an Fonds Spielsucht	22'713.45		19'000.00		20'227.60	
3980.05	Zuweisung an Lotteriefonds 10%	303'623.70		253'300.00		268'766.70	
4130.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		3'035'287.00		2'531'700.00		2'687'317.00
4130.01	Landeslotterie und Zahlenlotto für Spielsuchtabgabe		22'713.45		19'000.00		20'227.60
4210.00	Lotteriebewilligungsgebühren		950.00		1'000.00		350.00
2374	Motorfahrzeuge	22'157.74	10'921'841.60	24'000.00	11'037'500.00	23'544.55	10'967'556.10
3181.02	Abschreibungen Verkehrssteuern	1'749.24		4'000.00		3'365.05	
3614.00	VSZ OW / NW für Inkasso	20'408.50		20'000.00		20'179.50	
4030.00	Verkehrssteuern		10'754'269.25		10'900'000.00		10'786'504.75
4250.00	Provision aus Autobahnvignettenverkauf		33'108.35		37'500.00		32'571.35
4250.01	Erlös aus Kontrollschilderverkauf		134'464.00		100'000.00		148'480.00
2375	Fahrräder und Motorfahrräder	1'071.00	47'175.00	900.00	45'000.00	1'057.50	46'775.00
3614.00	VSZ OW / NW für Inkasso	1'071.00		900.00		1'057.50	
4030.00	Motorfahrradtaxen		47'175.00		45'000.00		46'775.00
2376	Motorboote und Schiffe	1'049.00	1'091'260.00	1'000.00	1'040'000.00	1'047.00	1'072'341.00
3614.00	VSZ OW / NW für Inkasso	1'049.00		1'000.00		1'047.00	
4031.00	Schiffssteuer		1'091'260.00		1'040'000.00		1'072'341.00
2377	Migration	715'092.57	364'975.40	782'800.00	352'000.00	537'716.16	335'694.77
3010.00	Besoldungen	483'911.85		401'200.00		370'244.80	
3010.12	Löhne des Verwaltungspersonals (ao Leistungsaufträge)			82'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'553.25		32'000.00		29'485.40	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	31'729.90		27'400.00		20'365.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'422.25		2'800.00		2'642.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'015.00		900.00		783.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'412.00		7'800.00		5'994.00	
3100.00	Büromaterial					263.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	26'663.53		25'000.00		24'686.62	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	623.00		1'000.00		48.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	14'934.05		17'200.00			
3130.00	Übersetzer für Fälle nach Asylgesetz	1'165.92		4'000.00		1'061.95	
3130.01	Übersetzer für Fälle nach Ausländerrecht	915.80		1'000.00		169.75	
3130.02	Ausschaffungen und freiwillige Ausreisen nach Asylgesetz	11'052.10		15'000.00		3'482.65	
3130.03	Ausschaffungen nach Ausländerrecht	6'378.90		20'000.00		1'200.95	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	551.88		1'500.00		1'013.05	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'071.46		5'000.00		3'336.95	
3162.00	Raten für operatives Leasing	529.88		2'000.00		2'318.89	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'438.15		3'000.00		907.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	700.00				400.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	738.00		1'000.00		820.30	
3600.00	Bund für Fremdenpolizeigebühren	30'480.65		25'000.00		25'510.00	
3614.80	Informatik	17'760.00		43'300.00		10'880.00	
3636.00	Private Institutionen	11'945.00		11'200.00		2'600.00	
3910.00	Ausschaffungshäftlinge nach Asylgesetz	1'600.00		25'000.00		6'800.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	11'600.00		11'600.00		8'800.00	
3910.02	Ausschaffungshäftlinge nach Ausländerrecht			3'000.00			
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	13'900.00		13'900.00		13'900.00	
4210.00	Migrationsgebühren		343'090.25		320'000.00		310'245.12

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.00	Bund für Ausschaffung / freiwillige Ausreise nach Asylgesetz		1'707.25		12'000.00		5'449.65
4637.00	Private für Ausschaffung		177.90				
4910.00	Verwaltungsaufwand im Asylverfahren		20'000.00		20'000.00		20'000.00
2378	BK Polycom	315'968.52	315'968.52	379'200.00	379'200.00	294'972.70	294'972.70
3134.00	Sachversicherungsprämien	385.30				303.35	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	315'583.22		379'200.00		294'669.35	
4630.05	Bund für externe Polycom-Geräte		57'382.00		57'400.00		57'382.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		8'001.38		9'600.00		9'336.84
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		150'224.11		183'100.00		116'099.44
4930.00	Betriebs- Verwaltungskosten		100'361.03		129'100.00		112'154.42
2379	Fischereiregal	13'907.12	126'467.76	14'300.00	133'000.00	12'913.03	148'324.84
3000.00	Sitzungsgelder Fischereikommission	960.00		1'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12.75					
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	266.37		200.00		313.03	
3170.00	Reisekosten und Spesen	68.00		500.00			
3631.00	Fischereikonkordat	12'600.00		12'600.00		12'600.00	
4100.00	Fischereipatente		91'029.00		100'000.00		114'428.34
4120.00	Pachtzinsen für Fischereigewässer		13'310.00		14'000.00		13'310.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'074.76		2'000.00		2'010.00
4635.00	Werkbesitzer an der Aa für Fischeinsätze		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4635.01	Beitrag für Kiesausbeutung im Vierwaldstättersee		18'054.00		15'000.00		16'576.50
2380	Fischbrut	283'545.31	25'742.50	289'100.00	25'000.00	281'092.06	23'740.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Besoldungen	140'307.40		138'500.00		142'335.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'171.80		9'900.00		11'335.70	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	17'161.20		14'100.00		15'578.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'018.90		900.00		992.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	302.25		300.00		294.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00		800.00	
3100.00	Büromaterial	435.00		1'000.00		483.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'682.99		10'000.00		12'198.60	
3101.01	Ankauf von Brut und Jungfischen zur Aufzucht			2'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	583.00		1'000.00		850.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte	814.50		1'000.00		785.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'241.37		3'000.00		2'521.80	
3112.01	Dienstkleider	733.15		2'000.00		2'219.26	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	687.55		500.00		687.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'726.40		5'000.00		2'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'163.40		3'000.00		1'854.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'299.75		5'000.00		5'473.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'615.00		2'500.00		1'077.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	721.65		1'000.00		354.50	
3614.80	Informatik	10'990.00		21'100.00		14'360.00	
3636.00	Private Institutionen	90.00		500.00		90.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	62'300.00		62'300.00		62'300.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkauf von Jungfischen		3'740.00		5'000.00		3'740.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'002.50				
4612.00	Entschädigung Fischbrutanlage		20'000.00		20'000.00		20'000.00
2381	Jagdregal	415'979.32	170'508.50	435'500.00	153'500.00	438'478.36	168'457.90
3000.00	Sitzungsgelder Jagd- und Jagdprüfungskommission	11'310.00		6'000.00		7'160.00	
3010.00	Besoldungen	231'482.15		237'300.00		241'588.35	
3010.01	Entschädigungen für Wildkontrolle	4'060.00		4'000.00		3'930.00	
3049.00	Übrige Zulagen, Hundehaltung, Kleider	1'599.60		2'000.00		1'839.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'961.90		18'800.00		19'700.25	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	26'586.00		24'500.00		24'562.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'713.55		1'600.00		1'703.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	507.30		500.00		502.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'270.00		8'000.00		720.00	
3100.00	Büromaterial	225.00		500.00		976.00	
3101.00	Beschilderung	660.05		5'000.00		3'688.75	
3101.01	Material für Wildhut, Munition	24'594.64		6'000.00		5'596.78	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'000.00		1'208.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	782.30		1'000.00		1'613.65	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'995.10		7'500.00		4'984.36	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	8'173.45		8'500.00		9'225.91	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	180.43		1'000.00		447.46	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'340.95		15'000.00		5'168.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	157.75		300.00		128.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt der Wildhüterhütte	1'433.70		2'000.00		2'780.15	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	215.00		500.00		144.25	
3160.00	Mieten und Benützungsgebühren	900.00		1'000.00		400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	25'187.90		26'000.00		24'685.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'202.55		2'000.00		2'186.05	
3199.01	Rabenvögelabschuss					1'101.00	
3199.02	Fuchs- und Dachabschuss					3'030.00	
3614.80	Informatik	24'960.00		23'500.00		45'680.00	
3636.00	Private Institutionen	1'500.00		2'000.00		950.00	
3637.00	Wildschäden	1'000.00		6'000.00		3'700.00	
3637.01	Beiträge an Private für spezielle Projekte	980.00		5'000.00		2'075.00	
3910.00	Wildhüterfunktionen der Polizei	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
4100.00	Jagdpatente		87'505.00		100'000.00		90'285.00
4210.00	Jagdprüfungsgebühren				3'000.00		10'800.00
4250.00	Verkauf von Material und Wildbret		13'770.30		1'000.00		18'201.90
4270.00	Ordnungsbussen / Irrtumsabschüsse		3'615.50		1'500.00		4'100.00
4630.00	Bund für Banngelände		65'617.70		45'000.00		45'071.00
4630.01	Bund für Wildschäden geschützter Tiere				3'000.00		
2390	Militärverwaltung	269'095.18	151'338.13	288'100.00	159'000.00	330'856.31	147'159.48
3010.00	Besoldungen	161'468.95		165'200.00		180'168.65	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-6'860.00				-4'655.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'498.35		13'200.00		14'803.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	15'495.20		17'400.00		17'157.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'065.30		1'100.00		1'226.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	322.05		400.00		373.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00		510.00	
3100.00	Büromaterial	1'580.00		2'000.00		4'214.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	975.00		1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	142.50		200.00		627.05	
3110.00	Büromöbel und -geräte	910.15		1'000.00		24.40	
3130.00	Öffentlichkeitsarbeit, Public Relation	1'492.60		1'500.00		961.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten - Wehrpflichtersatz	6'015.58		5'200.00		3'818.04	
3130.11	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten - Kreiskommando	211.90		200.00		151.70	
3138.00	Kantonale Orientierungstage	7'757.00		8'000.00		5'980.05	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			1'000.00		2'449.46	
3162.00	Raten für operatives Leasing					2'041.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	811.25		1'000.00		416.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.90		1'000.00		-489.95	
3199.01	Gerichtskosten	800.00		500.00			
3199.02	Entlassungsinspektion	5'136.85		7'000.00		3'243.66	
3614.80	Informatik	40'290.00		41'400.00		47'310.00	
3636.00	Private Institutionen	500.00		1'000.00		970.00	
3636.01	Ausserdienstliche Tätigkeiten	3'381.60		3'000.00		2'153.35	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	4'300.00		4'300.00		9'300.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	10'500.00		10'500.00		38'100.00	
4200.00	Wehrpflichtersatz		132'168.13		150'000.00		144'739.48
4240.00	Dienstleistungen		400.00		1'000.00		500.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.00	Bussenertrag		18'770.00		8'000.00		1'920.00
2391	Logistik	801'621.30	864'857.70	820'700.00	828'000.00	779'756.67	823'124.40
3010.00	Besoldungen	460'318.40		459'100.00		444'964.55	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-1'338.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'659.40		36'300.00		35'345.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	46'273.80		47'000.00		44'632.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'223.00		3'200.00		3'184.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	955.85		1'100.00		947.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	610.00		2'000.00		1'680.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	301.85		500.00		252.25	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'263.80		2'000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'134.65		1'000.00		2'338.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung					3'576.95	
3130.00	Überwachung Sicherheitsräume			9'500.00		5'034.75	
3130.01	Chemische Reinigung und Unterhalt der historischen Uniformen und Waffen			1'000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	233.96		500.00		311.04	
3134.00	Sachversicherungsprämien			900.00		2'134.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					8'192.30	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	76.15		1'500.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	-74.31		300.00		222.93	
3170.00	Reisekosten und Spesen	870.00		1'000.00		304.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	294.75		500.00		63.10	
3614.80	Informatik	6'080.00		10'900.00		5'210.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	12'500.00		12'500.00		13'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	229'900.00		229'900.00		209'700.00	
4610.00	Bund Leistungsvertrag "Logistische Leistungen LBA"		864'857.70		828'000.00		823'124.40
2392	Amt für Militär und Zivilschutz	680'136.41		675'800.00		244'889.10	
3010.00	Besoldungen	470'597.75		452'900.00		194'353.30	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-4'012.00				-4'756.00	
3010.12	Löhne des Verwaltungspersonals (ao Leistungsaufträge)			17'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'106.35		36'100.00		15'185.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	40'281.95		42'700.00		13'104.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'203.45		3'200.00		1'264.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	979.85		1'100.00		385.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'742.00		2'000.00		12'958.30	
3100.00	Büromaterial	2'909.50		3'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	501.90		2'000.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	102.20		1'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	12'174.00		21'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'881.09		3'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	728.92		2'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'111.45		2'000.00		2'137.35	
3192.00	Abgeltung von Rechten	482.55					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'658.50		2'000.00		647.05	
3614.80	Informatik	18'486.95		3'100.00		9'610.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'000.00		5'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	75'200.00		75'200.00			
2393	Waffenplatzbetriebe	3'424'153.20	3'808'834.45	2'960'600.00	3'679'300.00	2'073'878.92	2'895'163.35
3010.00	Besoldungen	1'064'598.15		1'032'100.00		1'074'245.25	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-6'073.70				-19'073.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'381.25		82'000.00		84'085.30	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	94'299.00		92'900.00		102'820.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'269.75		7'200.00		7'606.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'187.40		2'400.00		2'289.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'446.90		16'200.00		8'495.55	
3100.00	Büromaterial	763.25		2'800.00		105.55	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	147.00		3'000.00		3'650.30	
3105.00	Lebensmittel externe Getränkeautomaten	1'824.75					
3110.00	Büromöbel und -geräte			2'000.00		1'329.00	
3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Kasernenausrüstung	24'318.02		33'000.00		70'538.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung, Waffenplatz			5'000.00		32'315.70	
3120.01	Ver- und Entsorgung, Logistikgebäude	55'620.75		160'000.00		32'427.80	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Zentrum für Bevölkerungsschutz	29'256.05		10'000.00		10'812.70	
3120.03	Ver- und Entsorgung, Kantonale Schutzanlage	22'382.85		15'000.00			
3130.00	Überwachung Mehrzweckhalle	3'655.25		4'000.00		3'493.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	141'881.80				64'476.95	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	2'272.61		1'000.00		1'648.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	576.00					
3134.00	Gebäude- und Sachversicherungen	36'221.50		43'000.00		21'971.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Waffenplatz	496'721.00		933'000.00		331'077.97	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Logistikgebäude	43'007.75		40'000.00		741.16	
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Zentrum für Bevölkerungsschutz	69'043.61		50'000.00			
3144.03	Unterhalt Hochbauten Kombinierte Schutzanlage			66'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	575.84		2'000.00		1'499.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22'926.63		20'000.00		20'774.15	
3160.00	Pachtzinsen, Benützungsgebühren	211'909.75		231'200.00		149'836.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	982.24		1'000.00		982.24	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'058.00		2'000.00		1'119.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'545.70		500.00		204.50	
3614.80	Informatik	59'079.10		66'200.00		36'430.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	475.00		500.00		475.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	30'500.00		30'500.00		27'500.00	
3920.01	Miete und Nebenkosten Abteilung Waffenplatzbetriebe	6'100.00		6'100.00			
3940.20	Zinsen Waffenplatz/Kaserne Oberdorf	120'600.00					
3950.20	Abschreibungen Waffenplatz/Kaserne Oberdorf	780'600.00					
4240.00	Dienstleistungen		844.70		1'000.00		676.60
4240.02	Beschädigtes und verlorenes Kasernenmaterial		234.20		200.00		268.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		315.00				45'234.00
4470.00	Pachtzins Cateringbetriebe Waffenplatz		4'584.85		5'000.00		3'613.35
4470.01	Vermietung und Nebenkosten Zentrum Bevölkerungsschutz		64'740.00		154'300.00		179'848.80
4470.02	Vermietung und Nebenkosten Logistikgebäude		223'600.00		207'000.00		120'808.35
4472.01	Vermietung Infrastruktur Waffenplatz inkl. Schiessplatz		97'087.35		37'000.00		67'830.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4610.00	Bund Entschädigung für Benützung Waffenplatz		1'198'905.70		1'170'500.00		102'970.70
4610.01	Bund für Betreiberleistungen		1'726'546.50		1'466'800.00		1'658'786.25
4610.02	Bund für Unterhaltsarbeiten						703'460.00
4630.02	Bund Anteil STWEG Logistikgebäude		55'000.00		126'500.00		11'666.65
4630.03	Bund Anteil Kombinierte Schutzanlage		18'470.50		41'500.00		
4631.03	Obwalden Kombinierte Schutzanlage		7'005.65		8'000.00		
4920.00	Miete und Nebenkosten Zentrum Bevölkerungsschutz		411'500.00		411'500.00		
4920.10	Notorganisation Anteil Unterhalt Hochbauten Kombinierte Schutzanlage (von 2396)				50'000.00		
2394	Schutzraumfonds	327'714.00	327'714.00	234'000.00	234'000.00	334'660.00	334'660.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3109.01	Beschaffungen Zivilschutzbelangen	14'603.11		74'000.00		58'876.11	
3120.00	Ver- und Entsorgung	133.25		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		41'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'384.75		10'000.00		6'277.40	
3144.00	Unterhalt der Schutzanlagen	3'245.60		15'000.00		1'479.25	
3409.00	Übrige Passivzinsen			12'400.00		13'753.80	
3511.00	Einlage Schutzraumfonds	261'797.29		36'600.00		184'823.44	
3612.00	Gemeinden aus Schutzraumfonds					26'500.00	
3702.00	Gemeinden für Betrieb und Unterhalt der Anlagen	42'950.00		43'000.00		42'950.00	
4200.00	Ersatzbeiträge Schutzräume		266'514.00		180'000.00		258'130.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'200.00		5'000.00		13'730.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund				5'000.00		8'800.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden für Unterhalt				1'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.00	Bund für Kurse und Nachrüstung		11'050.00				11'050.00
4700.00	Bund für Betrieb und Unterhalt der Anlagen		42'950.00		43'000.00		42'950.00
2395	Zivilschutz	1'267'844.07	69'472.30	1'250'800.00	28'200.00	1'044'123.25	32'501.20
3010.00	Besoldungen	546'619.40		465'100.00		547'794.25	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-500.80					
3010.12	Löhne des Verwaltungspersonals (ao Leistungsaufträge)			81'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'070.05		35'500.00		42'290.70	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	46'469.05		43'100.00		55'707.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'608.70		3'100.00		3'784.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'060.70		1'000.00		1'111.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'194.65		10'000.00		-16'154.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	132.20				188.45	
3100.00	Büro-, Unterrichtsmaterial	7'501.49		7'000.00		2'572.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'007.15		6'000.00		5'718.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	375.90		5'000.00		571.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	75.00		500.00		75.00	
3109.00	Zivilschutzmaterial	99'312.38		95'000.00		20'914.39	
3109.01	Beschaffungen Zivilschutzbelangen (SF)					1'243.30	
3110.00	Büromöbel und -geräte	925.40		4'000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			45'000.00		39'009.40	
3112.01	Dienstkleider, Ausrüstung	5'097.35		8'000.00		375.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung	10'641.70		1'000.00		2'829.20	
3130.00	Nachführung Zuweisungsplanung Schutzplatzsteuerung	717.30				100.00	
3130.02	GIS Daten	9'131.10		8'000.00		7'000.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Nothilfe, Ernstfalleinsätze	18'175.10		1'000.00		12'106.80	
3130.04	Dienstleistungen Dritter	2'854.80		2'500.00		13'014.50	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	5'270.89		10'000.00		9'274.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	380.45					
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'307.74		8'200.00		6'461.81	
3138.00	Ausbildung der Zivilschutzpflichtigen	71'646.57		80'000.00		55'295.39	
3144.00	Unterhalt Ausbildungszentrum					23'819.90	
3144.01	Unterhalt der Schutzanlagen	805.95					
3144.02	Telematik- & Alarmierungssysteme	38'625.85		52'000.00		9'023.55	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'485.69		2'800.00		1'796.62	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	58'344.20		20'000.00		24'184.40	
3151.01	Unterhalt Funksystem Polycom	1'696.75				178.00	
3160.00	Mieten, Benützungskosten Magazine			500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			500.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'105.65		2'200.00		2'235.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'627.20		7'500.00		5'716.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'094.80		2'000.00		2'051.60	
3199.01	Entlassungen und Ehrungen	2'719.20		2'000.00		1'611.95	
3611.00	Kurs-, Betriebs- und Verwaltungskosten an ausserkantonale Ämter	30'535.00		60'000.00		1'400.00	
3614.80	Informatik	85'020.00		50'000.00		74'050.00	
3636.00	Private Institutionen	1'610.00		2'100.00		2'141.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	12'400.00		12'400.00		15'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	89'800.00		89'800.00		38'700.00	
3930.00	Betriebs-, Verwaltungskosten BK Polycom	36'899.51		27'000.00		30'928.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4200.00	Ersatzbeiträge Schutzräume (SF)						799.30
4210.00	Gebühren		500.00		1'000.00		650.00
4240.00	Dienstleistungen		100.00		1'000.00		
4250.00	Einnahmen aus Betriebs- und Zivilschutzmaterial, Verpflegung		20.00		1'000.00		663.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		35'029.80				25'447.50
4611.00	Entschädigungen von Kantonen		33'822.50				
4612.00	Gemeinden für Telematik- und Alarmierungssysteme				20'000.00		4'941.40
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen				5'200.00		
2396	Notorganisation	448'264.17		606'200.00	5'800.00	266'793.34	37'470.00
3010.00	Besoldungen	146'735.55		78'900.00		77'964.60	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-6'008.80					
3010.12	Löhne des Verwaltungspersonals (ao Leistungsaufträge)			67'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'503.10		6'300.00		6'209.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	11'139.85		5'600.00		5'366.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	982.20		500.00		541.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	302.10		200.00		160.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-4'047.90		500.00		851.40	
3100.00	Büromaterial	1'760.47		1'500.00		389.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3101.02	Materialbeschaffungen Spezial "Coronavirus"	21'540.00					
3101.03	Sonderstab Ukraine - Anschaffungen	24'014.35		100'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'204.65		2'000.00		508.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'935.80		2'000.00		145.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung					17'041.60	
3130.00	Notfallplanungen, Risikokataster	48'600.90		102'000.00		82'287.10	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	59'048.25		64'500.00		4'939.70	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	503.37		13'800.00		4'372.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	697.60		2'500.00		8'186.65	
3138.00	Kurse Notorganisation	12'119.94		20'000.00		14'811.15	
3144.00	Baulicher Unterhalt für Kantonale Schutzanlage			1'500.00		6'467.50	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	565.49		500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	388.15		1'000.00			
3160.00	Mieten	215.40		200.00		215.40	
3162.00	Raten für operatives Leasing	40.71					
3170.00	Reisekosten und Spesen	488.15		3'000.00		818.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'392.60		1'000.00		228.90	
3611.00	Kanton Uri für Chemie- und Strahlenwehr	381.45					
3614.80	Informatik	96'524.40		48'200.00		12'580.00	
3636.00	Private Institutionen			100.00			
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3920.10	Anteil Kantonale Schutzanlage (an 2393)			50'000.00			
3930.00	Betriebs-, Verwaltungskosten PK Polycom	12'236.39		30'400.00		20'707.39	
4630.00	Bund für Kantonale Schutzanlage/GOPS				5'800.00		28'380.90
4631.00	Kanton Obwalden für Kantonale Schutzanlage						9'089.10
2398	Wehrdienste	161'133.00		172'000.00		160'628.00	
3130.00	Dritte für Chemie- und Strahlenwehr			11'000.00			
3611.00	Kanton Uri für Chemie- und Strahlenwehr	126'200.00		126'000.00		126'200.00	
3614.00	Nidwaldner Sachversicherung für Ölwehrstützpunkte	34'933.00		35'000.00		34'428.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
25	Bildungsdirektion	66'198'397.93	12'678'688.02	65'059'300.00	12'346'100.00	65'294'403.27	12'446'318.76
2510	Bildungskommission, Direktionssekretariat	766'420.15	6'298.70	716'700.00	5'500.00	542'454.15	5'639.30
3000.00	Sitzungsgelder Bildungskommission, Spezialkommissionen	6'960.00		4'000.00		2'420.00	
3010.00	Besoldungen	407'320.40		380'300.00		243'521.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-24'574.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'632.05		30'300.00		19'333.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	41'555.60		42'800.00		29'706.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'639.90		2'600.00		1'693.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	795.30		900.00		517.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'400.00		2'500.00		450.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	350.00					
3099.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	34'965.40		34'200.00			
3100.00	Büromaterial	2'652.97		3'500.00		2'493.26	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'447.60		13'000.00		13'225.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'475.30		1'000.00		1'481.80	
3110.00	Büromöbel und -geräte			200.00			
3130.00	Aktenvernichtung					20.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	288.76		300.00		4.00	
3132.00	Projekt Schulnetz NW	3'231.00		3'000.00		3'500.25	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'516.50		3'000.00		2'794.12	
3162.00	Raten für operatives Leasing	728.92		2'500.00		683.92	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'785.35		2'000.00		958.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'688.90		2'000.00		1'719.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)					34'800.00	
3611.00	Interkantonale Konferenzen und Projekte	96'262.00		64'000.00		63'047.80	
3611.01	Deutscheschweizer Erziehungsdirektoren-Konferenz					1'924.00	
3611.02	Bildungsdirektoren-Konferenz Zentralschweiz	15'389.00		15'800.00		13'861.00	
3614.80	Informatik	30'110.00		17'000.00		12'500.00	
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		4'500.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	36'300.00		36'300.00		36'300.00	
4250.00	Verkauf Nidwaldner Schulblatt		3'370.70		2'800.00		2'373.30
4632.00	Gemeinden für Schulnetz Nidwalden		2'928.00		2'700.00		3'266.00
2512	Abteilung Sport	667'878.77	95'824.90	633'100.00	124'300.00	607'547.09	90'030.00
3010.00	Besoldungen	289'359.60		274'200.00		284'058.95	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-218.05				-462.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'444.75		21'900.00		23'199.05	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	23'988.05		23'600.00		22'641.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'924.70		1'900.00		1'918.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	566.45		600.00		564.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'639.25		2'000.00		2'380.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'161.00					
3100.00	Büromaterial	480.55		1'500.00		1'072.40	
3101.00	Sport-, Betriebsmaterial	5'167.18		3'000.00		3'222.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'987.95		7'000.00		7'793.95	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'218.50		2'000.00		2'544.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	443.23		2'000.00		1'929.20	
3138.00	Prüfungen, Kurse	196'376.75		190'000.00		156'898.07	
3138.01	Schulsporttage	17'646.01		17'000.00		17'179.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'156.50		3'500.00		3'076.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	707.65		500.00		644.55	
3199.01	Beschaffung von Leistungsauszeichnungen	10'755.05		10'000.00		10'548.47	
3611.00	Kantone für Kurse	3'358.95		3'000.00		2'486.85	
3614.80	Informatik	34'510.00		23'700.00		21'590.00	
3636.00	Kindersportförderung	17'504.70		20'000.00		20'862.55	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'300.00		5'300.00		5'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	18'400.00		18'400.00		18'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		120.00		200.00		130.00
4260.00	Rückerstattungen Prüfungen, Kurse		58'880.00		75'000.00		53'598.00
4611.00	Kantone		1'905.90		1'500.00		700.00
4630.00	Bund		34'919.00		47'600.00		35'602.00
2513	Sportförderung	1'017'936.40	1'017'936.40	797'500.00	797'500.00	818'611.61	818'611.61
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	122.75				108.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1.45					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.45					
3199.00	Nidwaldner Sportpreis			10'000.00		13'156.25	
3511.00	Einlage Sportfonds	61'768.09					
3614.80	Informatik					31'530.00	
3636.00	Sportanlagen	210'582.27		117'000.00		157'906.70	
3636.01	Sportgeräte	8'484.14		10'000.00		11'212.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.02	Sportveranstaltungen	58'666.50		38'000.00		21'000.00	
3636.03	Sportvereine und -verbände an subventionsberechtigte Betriebskosten	297'617.23		310'000.00		268'245.00	
3636.04	Sportförderungsprojekte	95'285.22		62'500.00		42'650.51	
3637.00	Leistungssportförderung	285'408.30		250'000.00		272'802.00	
4511.00	Entnahme Sportfonds				33'700.00		9'911.51
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		7'065.30		4'000.00		2'400.00
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		910'871.10		759'800.00		806'300.10
4980.01	Übertragungen aus anderen Fonds		100'000.00				
2515	Amt für Volksschulen (ohne Sport)	1'954'018.52	105'517.85	1'539'300.00	83'900.00	1'512'958.64	79'914.50
3010.00	Besoldungen	821'156.55		519'000.00		605'884.30	
3010.12	Löhne des Verwaltungspersonals (ao Leistungsaufträge)			302'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'954.40		41'400.00		49'509.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	65'786.60		58'600.00		69'377.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'846.25		3'600.00		4'508.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'756.20		1'200.00		1'337.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'323.70		10'500.00		3'100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	150.00					
3100.00	Büromaterial	17.60		500.00		102.70	
3101.03	Ukraine - Sachaufwand Schulunterricht	40'090.45					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'665.15		2'500.00		1'454.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	842.85		500.00		438.00	
3104.00	Dokumentationsmaterial und Schriften für die Schule	68'464.45		58'400.00		77'026.70	
3130.00	Therapien durch Dritte	451'127.70		175'000.00		417'148.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	1'699.08		700.00		637.31	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	34'072.15		42'000.00		30'851.30	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'054.55		1'000.00		544.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'317.20		10'000.00		4'852.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'785.15		3'500.00		8'136.50	
3199.01	Rechtskosten	3'661.80					
3611.00	Kantone für Lehrpersonenberatung	17'559.40		17'600.00		18'159.40	
3614.80	Informatik	71'840.00		48'600.00		45'900.00	
3632.00	Schulprojekte	25'172.85		31'500.00		5'645.85	
3635.00	Abgeltung von Rechten	16'818.60		18'000.00		1'398.50	
3636.01	Verbände und Institutionen	3'050.00		3'600.00		3'585.00	
3636.02	Institutionen für audiopädagogische Abklärungen	86'845.00		55'000.00		74'563.75	
3636.03	Testverfahren und Evaluationen	95'360.84		95'000.00		49'197.43	
3702.00	Beitrag Gemeinden Förderprogramm Musik	25'000.00					
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	11'500.00		11'500.00		11'500.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	28'100.00		28'100.00		28'100.00	
4612.00	Schulgemeinden für Dokumentationsmaterial und Schriften		63'699.20		65'900.00		63'025.35
4612.01	Gemeinden für Abgeltung von Rechten		16'818.65		18'000.00		16'889.15
4702.00	Beitrag Bund Förderprogramm Musik		25'000.00				
2516	Lehrerweiterbildung	245'690.00	43'804.15	234'800.00	48'000.00	189'776.55	44'776.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'156.95		1'500.00		3'613.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	177.35		200.00		111.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	49.40		100.00		25.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'085.65		1'100.00		1'059.35	
3138.00	Kosten der kantonalen Weiterbildung	163'878.65		160'000.00		150'808.85	
3138.01	Nachqualifikation Französisch und Englisch	1'450.00		10'000.00		2'100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14.70		100.00		300.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'982.75		300.00		715.85	
3611.00	Kantone für Lehrerweiterbildungskurse	72'894.55		60'000.00		31'042.40	
3614.80	Informatik			1'500.00			
4231.00	Kursgelder		8'230.00		12'000.00		12'074.00
4290.00	Übrige Entgelte, Mahngebühren		85.00				200.00
4611.00	Kantone für Lehrerweiterbildungskosten		30'397.00		30'000.00		22'576.50
4612.00	Schulgemeinden für Lehrerweiterbildungskosten		5'092.15		6'000.00		9'926.00
2520	Schulpsychologischer Dienst	458'550.47		452'000.00		431'700.15	
3010.00	Besoldungen	330'560.40		318'000.00		299'504.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'339.25		25'400.00		23'851.05	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	36'012.20		36'500.00		31'306.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'261.70		2'200.00		2'130.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	670.90		700.00		631.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'470.00		4'000.00		2'255.00	
3100.00	Büromaterial			400.00		79.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	141.02		200.00		1'616.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'676.30		2'000.00		1'769.00	
3104.00	Testmaterial	4'506.70		4'500.00		4'477.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'290.10		2'400.00		15'403.35	
3130.00	Übersetzer, Dritte	3'415.35		3'000.00		1'832.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'480.00		3'500.00		3'100.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	17.60		100.00		372.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'981.55		2'500.00		2'624.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	242.40		100.00		80.00	
3614.80	Informatik	10'170.00		13'400.00		7'810.00	
3636.00	Private Institutionen	2'215.00		2'000.00		1'755.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	25'100.00		25'100.00		25'100.00	
2525	Heilpädagogische Schule	4'665'672.13	240'283.80	4'486'400.00	230'000.00	4'199'592.36	207'278.60
3000.00	Sitzungsgelder Schulkommission	2'320.00		1'600.00		1'440.00	
3010.00	Löhne Verwaltung	58'055.50		8'100.00		25'876.00	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-20'958.20				-6'377.90	
3020.00	Besoldungen	1'675'920.15		1'727'100.00		1'537'243.65	
3020.01	Besoldungen SHP (IS-Verfügungen Gemeinden)	160'584.70		168'200.00		162'045.50	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit	-19'208.00				-5'866.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	145'644.45		151'800.00		136'187.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	180'267.80		196'700.00		164'556.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'620.40		13'300.00		11'740.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'930.05		4'400.00		3'619.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'429.75		10'000.00		1'160.00	
3100.00	Büromaterial	5'066.30		4'500.00		3'746.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'640.65		13'600.00		15'653.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			4'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'049.95		2'300.00		1'335.85	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	20'746.01		15'000.00		14'921.66	
3105.00	Lebensmittel	13'622.20		9'600.00		12'304.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.01	Lebensmittel Mittagessen	71'715.00		60'000.00		59'142.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	43'924.95		53'000.00		15'622.30	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	394.25		1'000.00		736.44	
3113.00	Hardware	12'039.30					
3120.00	Ver- und Entsorgung	38'965.80		40'000.00		32'459.80	
3130.00	Dritte für Schülertransporte und -begleitungen	141'377.20		105'000.00		117'461.30	
3130.01	Übersetzer	1'764.45		500.00		1'435.80	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	3'372.70		3'500.00		3'288.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'800.00		6'000.00		9'572.25	
3132.01	Selbständige/Dritte für SHP	14'790.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	407.50		3'600.00		383.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'693.10		6'000.00		4'738.30	
3135.00	Ärztlicher Schuluntersuch / Unfallversicherung Schüler	1'668.30		1'000.00		1'315.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	78'218.31		114'000.00		66'622.97	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	4'334.48		4'500.00		4'390.90	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'096.50		1'000.00		2'020.05	
3162.00	Raten für operatives Leasing	857.18		1'500.00		1'486.28	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'496.10		12'000.00		7'563.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'708.85		20'000.00		13'022.06	
3192.00	Abgeltung von Rechten	103.40		100.00		99.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	19'488.40		2'500.00		2'242.05	
3612.00	Gemeinden für SHP	961'878.90		820'000.00		895'568.65	
3614.80	Informatik	47'978.00		42'000.00		59'270.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	1'280.00		1'300.00		1'055.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Institutionen zur Integration körperlich behinderter Kinder	63'790.75		60'000.00		54'222.35	
3910.00	Dienste Schulwart	104'126.00		102'700.00		102'669.25	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	42'000.00		42'000.00		39'900.00	
3910.02	Leistungen Therapeutische Dienste (2526)	202'671.00		135'000.00		105'716.60	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	518'000.00		518'000.00		518'000.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder		33'985.00		30'000.00		30'328.60
4221.00	Krankenversicherer für Ergotherapie		1'953.60		15'000.00		13'681.80
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		47'850.75		55'000.00		29'999.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'174.00		12'000.00		14'470.20
4611.00	Kantone, Schulbeiträge		96'673.20		98'000.00		79'582.40
4613.00	Invalidenversicherung an Ergotherapie		42'647.25		20'000.00		39'216.15
2526	Therapeutische Dienste, Logopädie	753'817.45	753'817.45	851'500.00	851'500.00	693'585.30	693'585.30
3010.00	Besoldungen	660'080.95		670'600.00		268'335.15	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-45'279.20				-30'340.80	
3020.00	Besoldungen Lehrpersonen & Therapeuten					357'211.90	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit					-31'809.00	
3049.08	Familienzulagen	2'945.00		2'700.00		2'335.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'715.50		53'500.00		41'061.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	52'120.40		61'500.00		46'906.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'192.05		4'700.00		3'991.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'260.60		1'600.00		1'247.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'795.40		8'300.00		2'818.00	
3100.00	Büromaterial	353.50		1'300.00		229.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	219.25		300.00		385.75	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	10'306.10		9'100.00		8'317.20	
3110.00	Büromöbel und -geräte			500.00		604.85	
3113.00	Hardware	-12'039.30				12'039.30	
3130.00	Therapien durch Dritte, Übersetzungen			1'000.00		165.60	
3130.01	Dritte für Schülertransporte			1'000.00		21.60	
3130.02	Dritte für Logopädie	2'435.00		9'800.00		3'920.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	62.10		200.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			4'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'610.50		2'000.00		1'185.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	27.60				89.15	
3614.80	Informatik	22'012.00		17'400.00		4'870.00	
4612.00	Schulgemeinden		528'755.10		721'500.00		592'458.00
4910.02	Leistungen zu Lasten HPS (2525)		225'062.35		130'000.00		101'127.30
2527	Therapeutische Dienste, Psychomotorik	356'376.65	356'376.65	358'500.00	358'500.00	352'728.30	352'728.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	247'901.30		243'300.00		99'015.50	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	841.20				140'874.55	
3049.08	Familienzulagen	1'580.00				1'561.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'811.25		19'400.00		19'131.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	20'549.80		22'800.00		20'643.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'715.60		1'700.00		1'665.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	508.85		600.00		494.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'886.00		5'000.00		2'725.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	791.70		700.00		479.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000.00		75.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	136.95		300.00		64.50	
3104.00	Lehrmittel	2'842.05		3'000.00		3'431.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	669.70		1'200.00		8'929.50	
3113.00	Hardware			1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	315.50		300.00		309.00	
3130.00	Therapien durch Dritte, Übersetzungen	397.85					
3130.01	Dritte für Schülertransporte	2'121.40		2'200.00		2'849.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten			200.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			2'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			400.00		493.20	
3160.00	Miete externe Schulräume	43'810.00		43'800.00		43'810.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	387.50		1'000.00		314.55	
3614.80	Informatik	7'110.00		7'600.00		5'860.00	
4612.00	Schulgemeinden		341'367.50		353'500.00		348'139.00
4910.02	Leistungen zu Lasten HPS (2525)		15'009.15		5'000.00		4'589.30
2528	Heilpädagogische Früherziehung	426'189.80		420'300.00	3'600.00	340'540.61	
3010.00	Besoldungen	291'496.25		305'000.00		257'135.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'214.70		24'300.00		20'474.00	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	24'853.45		27'000.00		22'578.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'061.15		2'100.00		1'816.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	611.05		700.00		538.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'738.65		4'000.00		3'652.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	129.40		500.00		446.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	231.95		200.00		158.40	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	5'473.70		2'800.00		5'432.35	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'103.45		5'800.00			
3130.00	Dritte für Schülertransporte	831.60		500.00		1'252.80	
3130.01	Übersetzer	1'191.55		500.00		375.60	
3130.02	Therapien durch Dritte	13'351.50		20'000.00		7'072.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	165.00		2'500.00			
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	4'210.50		5'500.00		3'218.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15.40		500.00		-31.99	
3614.80	Informatik	9'620.00		8'600.00		9'230.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	250.00		300.00		250.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'800.00		5'800.00		5'500.00	
3910.02	Leistungen zu Lasten HPS (2525)	37'400.50					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'600.00		
2550	Amt für Berufsbildung	748'656.52	3'187'177.45	747'200.00	3'350'500.00	733'158.42	3'227'764.50
3000.00	Sitzungsgelder Berufsbildungskommission	720.00		1'000.00		1'120.00	
3010.00	Besoldungen	521'727.85		518'500.00		512'364.75	
3010.01	Besoldungen Fachkundige Begleitung	12'622.45		15'000.00		14'418.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'170.45		41'400.00		41'747.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	57'981.15		59'200.00		56'859.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'573.80		3'600.00		3'527.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'112.35		1'200.00		1'098.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'879.00		4'800.00		4'479.20	
3100.00	Büromaterial	192.30		500.00		421.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	135.70		1'000.00		593.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	20.00		200.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'522.90		5'000.00		5'269.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'716.25		13'000.00		12'133.90	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	534.32		400.00		729.40	
3132.00	Betriebsexpertisen, Expertenentschädigungen	2'095.95		2'000.00		483.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	258.00		300.00		255.85	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	943.06		1'000.00		1'948.44	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'240.74		1'300.00		1'240.78	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'536.00		5'000.00		3'807.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'878.25		2'000.00		4'233.25	
3614.80	Informatik	37'220.00		35'500.00		30'490.00	
3631.00	Kantone und interkantonale Gremien	10'076.00		8'800.00		9'436.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	200.00		200.00		200.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	10'300.00		10'300.00		10'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		250.00		500.00		930.00
4260.00	Rückerstattungen		4.45				20.50
4630.00	Bund		3'186'923.00		3'350'000.00		3'226'814.00
2560	Berufsfachschule	6'818'490.32	2'434'234.70	7'068'700.00	2'456'700.00	6'613'003.37	2'407'504.90

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Sitzungsgelder	2'680.00		4'000.00		1'980.00	
3010.00	Besoldungen Verwaltung	111'832.35		119'000.00		120'142.65	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-9'973.60	
3020.00	Besoldungen Brückenangebot	493'107.75		525'600.00		465'065.50	
3020.01	Besoldungen Grundbildung	3'602'263.05		3'626'700.00		3'520'275.65	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit	-37'041.35				-35'505.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	332'100.35		340'700.00		323'351.60	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	438'051.20		454'200.00		417'531.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	29'167.80		29'700.00		28'361.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'835.05		9'900.00		8'596.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	27'228.15		38'000.00		24'812.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	584.50					
3100.00	Büromaterial	18'840.30		19'000.00		17'028.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'474.17		25'000.00		24'969.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'271.60		2'000.00		1'953.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'028.97		3'800.00		3'938.00	
3104.00	Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht	56'412.49		55'000.00		45'771.82	
3104.01	Lehrmittel Lernende	8'884.30				1'400.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	62'164.43		59'300.00		25'936.95	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	19'862.85		20'000.00		21'168.85	
3113.00	Hardware	84'061.43		84'000.00		104'505.67	
3118.00	Software	11'585.33		19'400.00		14'268.55	
3130.00	Transport Sportunterricht	36'336.05		50'000.00		39'276.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	14'244.00		6'000.00		1'442.55	
3130.02	Dritte für Unterricht			2'000.00		350.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	3'119.50		3'800.00		3'349.27	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'381.15		12'400.00		10'275.40	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	8'756.84		15'000.00		6'144.31	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'586.30		4'000.00		1'274.40	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	48'441.00		60'000.00		53'988.78	
3162.00	Raten für operatives Leasing	7'069.46		7'100.00		8'190.67	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'831.65		18'000.00		4'933.05	
3171.00	Schulveranstaltungen	76'169.10		112'100.00		30'194.10	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'705.40		2'000.00		1'786.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	824.75		5'000.00		1'136.50	
3614.80	Informatik	49'200.00		46'500.00		47'830.00	
3632.00	Politische Gemeinde Stans, Turnhalle Eichli	146'416.90		195'500.00		183'793.20	
3636.00	Verbände und Institutionen	3'213.50		4'200.00		3'658.50	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	93'800.00		93'800.00		93'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	996'000.00		996'000.00		996'000.00	
4230.00	Schulgelder Brückenangebote		3'800.00		3'900.00		2'400.00
4230.01	Schulgelder berufliche Grundbildung		11'790.00		24'500.00		10'370.00
4240.00	Dienstleistungen		6'712.60		5'000.00		2'114.00
4250.00	Verkauf Lehrmittel an Lernende		7'718.00				1'776.70
4250.01	Kopier- und Materialkosten Lernende		28'100.00		28'000.00		27'505.00
4260.00	Rückerstattungen für Schulveranstaltungen		73'114.10		104'500.00		30'009.20
4611.00	Kantone für Brückenangebote		80'500.00		28'800.00		44'400.00
4611.01	Kantone für berufliche Grundbildung		2'222'500.00		2'262'000.00		2'288'930.00
2561	Erwachsenenbildung (Berufsfachschule)	343'053.05	409'548.50	313'100.00	286'000.00	216'239.51	220'625.40
3020.00	Besoldungen	282'635.70		248'000.00		177'612.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'432.30		19'800.00		13'113.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	21'269.10		25'400.00		14'661.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'019.30		1'700.00		1'255.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	597.95		600.00		376.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'680.25		7'000.00		5'093.55	
3104.00	Lehrmittel Kursteilnehmende	4'052.20				13.70	
3130.00	Dritte für Unterricht	2'273.40		9'200.00		1'730.45	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	299.70				129.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'100.00				1'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	693.15		1'400.00		453.21	
4231.00	Kursgelder		409'548.50		286'000.00		220'625.40
2565	Berufliche Grundbildung	7'674'820.00		7'422'800.00		7'528'537.35	
3611.00	Kantonale Berufsfachschulen Vollzeit	889'200.00		956'000.00		865'000.00	
3611.01	Kantonale Berufsfachschulen Teilzeit	5'874'980.00		5'590'000.00		5'812'120.00	
3611.03	Brückenangebote			7'800.00			
3612.00	Kommunale Berufsschulen Teilzeit	103'250.00		86'000.00		42'400.00	
3635.00	Private Berufsschulen Vollzeit	33'400.00		44'000.00		40'200.00	
3635.01	Private Berufsschulen Teilzeit	237'620.00		189'000.00		222'227.35	
3635.02	Private Anbieter überbetrieblicher Kurse	536'370.00		550'000.00		546'590.00	
2566	Höhere Berufsbildung und berufsorientierte Weiterbildung	1'979'492.55		2'062'000.00		2'092'007.95	
3611.00	Kantonale höhere Fachschulen Vollzeit	172'200.00		120'000.00		188'400.00	
3611.01	Kantonale höhere Fachschulen Teilzeit	73'500.00		60'000.00		46'400.00	
3611.02	Berufsorientierte Weiterbildung	15'440.00		10'000.00		15'440.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Private höhere Fachschulen Vollzeit	1'012'650.00		1'250'000.00		1'171'660.00	
3635.01	Private höhere Fachschulen Teilzeit	657'750.00		560'000.00		605'850.00	
3635.02	Berufsorientierte Weiterbildung	21'952.55		22'000.00		21'177.95	
3635.05	Berufsbildnerkurse	26'000.00		40'000.00		43'080.00	
2570	Qualifikationsverfahren	712'847.21	75'005.65	659'100.00	70'000.00	664'209.55	72'048.75
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'005.95		5'500.00		5'993.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	785.45		500.00		831.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19.15		100.00		10.90	
3101.00	Prüfungsmaterial	21'188.15		15'000.00		16'035.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'628.05		2'500.00		1'640.60	
3130.00	Qualifikationsverfahren und Diplomfeiern	36'782.56		25'700.00		38'573.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	121'415.05		116'000.00		128'367.30	
3132.01	Experten für Kursbesuche	300.00		1'000.00		550.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	84.00				664.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000.00		528.80	
3611.00	Kantone für Qualifikationsverfahren	496'830.40		450'000.00		433'985.15	
3611.01	Kantone für Raum- und Materialkosten			10'000.00			
3631.00	Kantone und interkantonale Gremien	22'837.00		22'800.00		22'837.00	
3635.00	Private Organisationen für Qualifikationsverfahren	4'971.45		8'000.00		14'192.40	
4611.00	Kantone		75'005.65		60'000.00		72'048.75
4635.00	Lehrbetriebe für Raum- und Materialaufwand (Rückerstattung)				10'000.00		
2575	Berufs- und Studienberatung	960'512.99	171'460.45	980'200.00	177'800.00	928'242.09	118'089.00
3010.00	Besoldungen	641'042.20		644'900.00		617'609.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-653.35				-1'372.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'999.50		51'400.00		49'098.35	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	64'797.80		65'900.00		60'738.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'515.95		4'500.00		4'359.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'339.30		1'500.00		1'296.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'429.60		11'500.00		12'756.80	
3100.00	Büromaterial	2'145.40		3'000.00		3'795.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'107.85		5'100.00		3'602.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'565.20		17'000.00		18'106.15	
3102.01	Publikationen Erwachsenenbildung	11'219.85		9'000.00		7'681.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	13'079.98		14'000.00		10'057.18	
3110.00	Büromöbel und -geräte	50.00		300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'277.30		7'000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	6.65		100.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'516.37		2'500.00		1'352.37	
3162.00	Raten für operatives Leasing	579.64		700.00		579.64	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'445.60		5'000.00		3'167.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'434.15		1'500.00		1'579.85	
3614.80	Informatik	30'880.00		35'900.00		35'650.00	
3631.00	Kantone und interkantonale Gremien	26'694.00		25'200.00		24'342.60	
3636.00	Verbände und Institutionen	740.00		900.00		1'040.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	13'300.00		13'300.00		12'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		36'517.50		1'000.00		7'380.00
4250.00	Verkauf von Drucksachen				200.00		209.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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
4630.00	Beiträge vom Bund		58'942.95		65'600.00		
4910.02	Dienste Amt für Asyl und Flüchtlinge				35'000.00		34'500.00
2576	Tertiär	13'332'013.97		13'513'000.00		14'466'313.90	
3611.00	Kantonale universitäre Hochschulen	4'937'056.80		4'400'000.00		5'299'341.15	
3611.01	Kantonale Fachhochschulen	1'576'698.28		1'600'000.00		1'596'556.35	
3611.02	Kantonale pädagogische Hochschulen	2'104'029.89		2'300'000.00		2'210'576.30	
3611.03	Fachhochschule Zentralschweiz	2'632'086.80		3'082'000.00		2'768'642.40	
3611.05	Konkordatsorgan FHZ	1'981'106.20		1'971'000.00		2'442'397.70	
3635.00	Private Fachhochschulen	101'036.00		160'000.00		148'800.00	
2578	Sekundarstufe II	1'493'085.00		1'240'000.00		1'326'740.00	
3611.00	Kantonale gymnasiale Maturitätsschulen	404'840.00		220'000.00		325'050.00	
3611.01	Kantonale Fachmittelschule	496'050.00		400'000.00		394'450.00	
3611.02	Kantonale Vorbereitungskurse	141'410.00		160'000.00		93'100.00	
3611.03	Kantonale spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte	17'840.00				8'920.00	
3635.00	Private gymnasiale Maturitätsschulen	149'650.00		140'000.00		169'625.00	
3635.01	Private Fachmittelschulen			50'000.00			
3635.02	Private spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte	283'295.00		270'000.00		335'595.00	
2579	Sekundarstufe I	101'150.00		190'000.00		148'050.00	
3611.00	Kantonale spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte	19'700.00					
3612.00	Kommunale spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte	81'450.00		150'000.00		148'050.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Private spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte			40'000.00			
2581	Kollegium St. Fidelis, Mittelschule	14'468'278.12	861'575.61	14'787'800.00	1'026'500.00	13'977'698.56	765'430.80
3000.00	Sitzungsgelder Mittelschulrat, Maturitätskommission	18'410.00		13'000.00		10'790.00	
3010.00	Besoldungen Verwaltung	351'770.80		343'900.00		343'863.05	
3010.01	Besoldungen Mensa	262'504.65		260'000.00		246'731.50	
3010.02	Besoldungen Hausdienst	462'332.05		532'400.00		444'196.10	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-31'253.25				-1'526.00	
3020.00	Besoldungen Lehrpersonen	7'159'786.80		7'133'000.00		6'975'248.05	
3020.11	Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit	-36'972.30				-15'661.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	646'962.55		658'700.00		634'572.65	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	770'009.25		806'900.00		750'803.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	56'863.55		57'500.00		55'553.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'139.65		19'200.00		16'783.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	46'640.05		55'000.00		11'275.80	
3091.00	Personalwerbung	450.00		1'500.00		1'200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	41'928.70		3'000.00		1'480.40	
3100.00	Büromaterial	5'699.60		8'000.00		3'639.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial allgemein	34'262.45		35'000.00		26'527.05	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Mensa	13'026.25		13'000.00		13'119.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	28'474.25		35'000.00		29'563.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'635.50		1'800.00		1'545.90	
3104.10	Lehrmittel Fachschaften und besondere Anschaffungen MS	102'708.87		121'700.00		102'758.29	
3104.44	Bes. Anschaffungen MS	22'095.79		55'100.00		89'690.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.80	Lehrmittel Schüler MS	112'343.85		122'000.00		115'670.51	
3104.91	Material zum Verbrauch im Unterricht MS	46'124.22		78'500.00		50'582.31	
3105.01	Lebensmittel, Getränke Hauswirtschaft (verrechnet)	26'864.15		32'700.00		29'382.20	
3105.10	Aufwand Lebensmittel und Getränke Mensa MS	173'477.95		202'500.00		149'535.65	
3106.00	Medizinisches Material	88.75		1'000.00		321.60	
3109.00	Schüler- und Personalausweise	2'643.39		3'100.00		2'230.42	
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'804.95		16'800.00		793.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	27'210.25		46'500.00		33'128.48	
3113.00	Hardware	191'403.80		212'000.00		159'057.05	
3118.00	Software	61'235.49		64'500.00		66'791.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung	190'725.45		200'000.00		197'507.50	
3130.01	Kontrollgänge Securitas	11'430.65		12'000.00		10'431.60	
3130.02	Schulärztliche Gesundheitsberatung	3'963.95		3'500.00		5'656.25	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten	6'330.01		6'000.00		7'474.95	
3132.00	Fachberater	9'292.60		12'000.00		7'204.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	37'030.49		40'000.00		30'242.34	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	17'046.40		20'000.00		14'637.55	
3137.01	Radio & TV-Abgabe	760.00		1'700.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	39'363.40		55'000.00		47'331.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	125'180.38		140'000.00		117'347.41	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'670.25		3'000.00		1'133.85	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	42'111.99		45'000.00		42'905.85	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	116'011.25		117'000.00		89'941.60	
3158.00	Software-Unterhalt	14'046.36		15'000.00		9'070.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Verpflegungsautomaten	560.00		1'000.00		960.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	109'594.47		117'000.00		90'815.07	
3170.00	Reisekosten und Spesen	31'789.00		41'000.00		21'013.45	
3171.10	Schulveranstaltungen MS	213'825.61		180'000.00		115'802.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'589.35	
3192.00	Abgeltung von Rechten	3'086.65		3'500.00		3'723.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'540.50		1'000.00		515.55	
3199.01	Ehrenaufgaben	7'190.60		2'500.00		689.50	
3614.80	Informatik (Bibliothek)	72'130.00		65'300.00		5'850.00	
3632.00	Gemeinden, Instrumentalunterricht	152'570.90		130'000.00		167'810.33	
3636.00	Verbände und Institutionen	1'165.20		1'000.00		1'984.90	
3637.00	Ausbildungsbeiträge	3'190.00		10'000.00		4'410.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	2'582'000.00		2'582'000.00		2'582'000.00	
4230.00	Schulgelder		42'151.55		40'000.00		33'601.80
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		49'626.90		71'000.00		42'264.50
4250.10	Verkauf Lehrmittel Schüler MS		110'891.05		120'500.00		115'582.60
4250.20	Materialgelder MS		57'327.55		115'000.00		87'400.85
4250.30	Ertrag Mensa MS		330'914.15		381'000.00		280'795.10
4260.01	Rückerstattungen für Porti, Telefon, Betreibungskosten		16.10		500.00		
4260.02	Rückerstattungen Hauswirtschaft		11'884.65		15'500.00		12'958.30
4260.05	Rückerstattungen für Schadenfälle		4'751.10		500.00		
4260.10	Schulveranstaltungen MS		127'345.60		138'000.00		66'895.65
4260.20	Ausweise MS		2'272.50		3'500.00		2'542.00
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		5'619.46		1'000.00		590.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Kantone, Schulgelder		110'775.00		140'000.00		114'800.00
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		8'000.00				8'000.00
2585	Ausbildungsdarlehen/Stipendien	981'620.00	124'264.00	602'000.00	129'000.00	1'227'257.00	123'584.00
3637.00	Universitäre Hochschule und ETH	251'973.00		176'000.00		405'012.00	
3637.01	Fachhochschulen, pädagogische Hochschulen und höhere Berufsbildung	402'198.00		205'000.00		469'313.00	
3637.03	Berufliche Grundbildungen und integrierte Berufsmaturitäten	149'463.00		85'000.00		179'527.00	
3637.04	Vollzeit-Berufsschulen	14'622.00		50'000.00		22'715.00	
3637.05	Gymnasiale Maturitätsschulen und Schulen für Allgemeinbildung	160'924.00		85'000.00		150'690.00	
3640.00	Wertberichtigungen Darlehen VV	2'440.00					
3706.00	Bund für private Institutionen			1'000.00			
4630.00	Bund		124'264.00		128'000.00		123'584.00
4700.00	Bund für Stipendien von privaten Institutionen				1'000.00		
2592	Kulturgüterschutz	57'908.50		88'300.00		54'987.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'375.90		1'000.00		2'489.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'762.90		30'000.00		50.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	344.35		1'100.00		287.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'225.35		11'000.00		6'169.75	
3614.80	Informatik					790.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	45'200.00		45'200.00		45'200.00	
2593	Kulturfonds	1'134'566.15	1'134'566.15	939'800.00	939'800.00	1'382'615.15	1'382'615.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	86'679.45		92'000.00		95'886.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'059.40		8'900.00		7'638.05	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	10'101.00		10'500.00		9'545.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	599.40		600.00		643.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	177.85		200.00		191.05	
3130.00	Durchführung von Wettbewerben	77'959.60		48'000.00		35'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	350.90		500.00		868.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	274.90					
3409.00	Übrige Passivzinsen			9'100.00		7'593.10	
3511.00	Einlage Kulturfonds	128'988.31					
3614.80	Informatik	1'690.00				2'340.00	
3636.00	Aktuelles Kulturschaffen	196'513.00		170'000.00		156'661.00	
3636.01	Mitgliedschaften, Leistungsvereinbarungen	189'000.00		185'000.00		212'110.00	
3636.02	Buchprojektierungen	29'707.80		50'000.00		13'359.00	
3636.04	Abfederung Auswirkungen Corona-Covid-19	65'127.24				490'785.69	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	2'000.00		2'000.00			
3980.01	Kantonsbibliothek	80'009.82		80'000.00		80'007.49	
3980.02	Museum	258'327.48		283'000.00		269'586.37	
4511.00	Entnahme Kulturfonds				53'400.00		206'250.88
4610.00	Entschädigungen vom Bund		71'883.20				210'680.82
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		1'062'682.95		886'400.00		940'683.45
4980.01	Übertragungen aus anderen Fonds						25'000.00
2594	Denkmalpflegefonds	1'083'059.25	1'083'059.25	864'600.00	864'600.00	1'304'012.90	1'304'012.90
3409.00	Übrige Passivzinsen			19'500.00		17'055.30	
3511.00	Einlage Denkmalpflegefonds	834'812.25		115'100.00			
3631.00	Kantone zur Erhaltung von Baudenkmälern, Kulturgütern, Ortsbildern			30'000.00			
3632.00	Gemeinden zur Erhaltung von Baudenkmälern, Kulturgütern, Ortsbildern	38'597.00		200'000.00		4'218.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Private zur Erhaltung von Denkmälern und Kulturgütern	209'650.00		500'000.00		1'256'633.60	
3980.00	Amt für Kultur					26'106.00	
4511.00	Entnahme Denkmalpflegefonds						333'096.15
4610.00	Bund an heimatschutzwürdige Objekte		299'000.00		231'400.00		299'000.00
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		25'000.00				
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto		759'059.25		633'200.00		671'916.75
2596	Kantonsbibliothek	709'485.21	83'035.82	701'400.00	85'000.00	705'272.64	94'963.99
3010.00	Besoldungen	292'159.75		277'100.00		273'614.95	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-6'540.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'065.20		22'100.00		21'787.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	22'139.70		24'000.00		22'399.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'128.05		1'900.00		2'021.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	614.85		600.00		583.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-1'020.05		3'000.00		950.00	
3100.00	Büromaterial	10'797.59		10'000.00		10'802.76	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'998.20		3'000.00		2'887.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'314.15		2'300.00		1'693.40	
3103.01	Beschaffung von Medien (KF)	80'009.82		80'000.00		80'007.49	
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'057.70		5'000.00		5'023.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'284.75		400.00		871.85	
3130.00	Bestandserhaltung	20'755.05		20'000.00		30'752.15	
3130.01	Bibliotheksgebühren	335.20		300.00		353.05	
3130.02	Projektbearbeitung	20'241.25		20'000.00		20'001.25	
3130.04	Öffentlichkeitsarbeit	6'657.55		6'500.00		8'599.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	-5.00				10.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien			3'900.00		1'035.35	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'472.54		3'500.00		3'997.57	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'421.00		2'200.00		2'297.07	
3169.00	Miete und Benützungskosten immaterielle Nutzungsrechte	5'311.41				15.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'144.75		500.00		1'485.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	103.90					
3192.00	Abgeltung von Rechten	865.30				1'419.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'087.55		2'000.00		2'058.95	
3614.80	Informatik	50'960.00		48'300.00		47'870.00	
3635.00	Abgeltung von Rechten			1'500.00			
3636.00	Verbände und Institutionen	1'325.00		3'500.00		2'934.05	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	6'300.00		6'300.00		6'300.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	153'500.00		153'500.00		153'500.00	
4210.00	Gebühren		1'670.00		3'000.00		1'523.00
4250.00	Verkauf von Drucksachen, Kopien		200.00		500.00		93.50
4290.00	Mahngebühren		1'156.00		1'500.00		1'340.00
4610.00	Bund für Bestandserhaltung						12'000.00
4980.00	Kulturfonds		80'009.82		80'000.00		80'007.49
2597	Museum	1'689'210.66	407'081.54	1'753'800.00	457'000.00	1'696'668.11	410'689.26
3010.00	Besoldungen	645'664.15		633'500.00		634'523.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'488.20		50'500.00		46'193.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	39'497.85		33'100.00		42'421.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'695.80		4'400.00		4'583.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'282.20		1'300.00		1'272.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'653.00		3'000.00		5'995.00	
3100.00	Büromaterial	80.40					
3101.00	Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	2'980.05		5'000.00		4'090.25	
3101.01	Museumshop (KF)	2'028.95		3'000.00		2'457.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000.00		116.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'284.00		2'000.00		1'303.80	
3110.00	Büromöbel und -geräte	278.95		1'000.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'929.50		5'000.00		9'107.10	
3119.00	Museumsobjekte (KF)	35'354.20		50'000.00		8'730.00	
3119.01	Museumseinrichtungen (KF)	139.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung	12'037.85		30'000.00		26'661.90	
3130.00	Übersetzungen, Beratungen, Aufträge	20'533.67		15'000.00		10'025.80	
3130.01	Temporäre Ausstellungen (KF)	294'860.69		327'000.00		320'569.00	
3130.03	Inventarisierung	20'768.40		25'000.00		13'178.90	
3130.05	Museumspädagogik	22'262.05		25'000.00		26'696.15	
3130.06	Werbung, Web, Public Relations	86'266.20		80'000.00		92'622.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	7'733.40		12'000.00		14'658.96	
3134.00	Sachversicherungsprämien	30'472.45		24'000.00		24'804.55	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	688.30					
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'277.90		2'000.00		3'251.35	
3159.00	Unterhalt von Museumsobjekten	7'968.05		5'000.00		17'592.15	
3159.01	Restaurierung Museumsobjekte KGS	4'033.95		10'000.00		9'282.65	
3160.00	Mieten Einrichtungen und Lagerraum für Kulturgüter	39'360.00		40'000.00		39'360.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	832.70		3'000.00		907.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3192.00	Abgeltung von Rechten			100.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'936.70		3'000.00		4'204.85	
3614.80	Informatik	26'720.00		43'600.00		16'240.00	
3636.00	Private Institutionen	2'802.10		3'000.00		3'517.15	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	295'300.00		295'300.00		295'300.00	
4240.00	Eintrittsgebühren (KF)		47'570.93		50'000.00		32'212.63
4240.01	Provisionsgebühren, Vermietungen (KF)		570.00		2'000.00		100.00
4250.00	Drucksachen- und Materialverkauf (KF)		13'914.43		15'000.00		11'690.36
4260.01	Temporäre Ausstellungen, Beiträge (KF)		12'000.00		30'000.00		27'400.00
4636.00	Dienstleistungen Frey-Näpflin Stiftung		74'698.70		77'000.00		69'699.90
4980.00	Kulturfonds (KF)		258'327.48		283'000.00		269'586.37
2598	Amt für Kultur	597'598.09	87'819.00	635'400.00	400.00	539'894.81	26'426.00
3000.00	Sitzungsgelder	42'160.00		40'000.00		37'200.00	
3010.00	Besoldungen	358'054.40		374'700.00		245'376.95	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-45'790.00				-9'860.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'714.40		31'900.00		19'745.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	35'412.00		37'300.00		21'553.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'269.80		2'600.00		1'701.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	694.80		900.00		514.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'215.00		2'000.00		250.00	
3100.00	Büromaterial	3'388.55		4'000.00		2'654.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'922.50		4'000.00		13'420.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'344.65		1'000.00		843.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte	17'263.28		25'000.00		12'219.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Denkmalpflege	38'943.85		20'000.00		58'515.13	
3130.03	Öffentlichkeitsarbeit	18'180.40		20'000.00		25'210.65	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	559.36		1'000.00		1'071.50	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	35'336.80		20'000.00		33'919.05	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'596.17		6'000.00		1'861.56	
3162.00	Raten für operatives Leasing	457.98		1'200.00		1'201.92	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'290.70		5'000.00		2'740.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'339.45		5'000.00		5'152.45	
3614.80	Informatik	21'200.00		16'600.00		20'650.00	
3636.00	Kulturelle, literarische und sprachwissenschaftliche Institutionen	8'844.00		5'000.00		6'646.00	
3637.00	Institutionen und Private zur Erhaltung von Denkmälern und Kulturgütern (DF)					26'106.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	4'500.00		4'500.00		3'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	7'700.00		7'700.00		7'700.00	
4240.00	Dienstleistungen		240.00		400.00		320.00
4610.01	Entschädigungen vom Bund		87'579.00				
4980.01	Denkmalpflegefonds						26'106.00
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	33'469'153.43	28'678'766.07	34'494'500.00	29'281'600.00	30'150'027.12	27'075'339.21
2701	Direktionssekretariat LUD	546'874.11		547'100.00		497'571.92	
3010.00	Besoldungen	374'603.30		371'500.00		380'143.90	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-2'744.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'541.05		29'600.00		29'599.85	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	33'957.60		34'500.00		33'750.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'348.20		5'300.00		5'403.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	785.60		900.00		786.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'144.00		10'000.00			
3099.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	4'400.00		4'400.00			
3100.00	Büromaterial	566.35		500.00		339.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	305.00		200.00		210.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'450.20		1'300.00		1'023.60	
3110.00	Büromöbel und -geräte			500.00		9.90	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	277.66		500.00		389.84	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	13'626.60		18'500.00		22'810.90	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	228.70		1'100.00		220.28	
3170.00	Reisekosten und Spesen	774.75		700.00		424.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'851.10		2'000.00		2'083.55	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)					4'200.00	
3614.80	Informatik	37'070.00		26'400.00		12'820.00	
3631.01	Interkantonale Departementskonferenzen	24'517.00		25'300.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	527.00					
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	9'100.00		9'100.00		1'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
2705	Landwirtschafts-Forum	12'598.30	3'685.00	18'900.00	4'000.00	22'481.20	4'285.00
3000.00	Sitzungsgelder	5'040.00		9'900.00		11'840.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	118.35		200.00		299.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1.75					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.50					
3130.02	Fachreferenten und Beratungen	6'078.00		7'000.00		8'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	302.80		1'000.00		579.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'056.90		800.00		1'762.20	
4636.00	Dritte		3'685.00		4'000.00		4'285.00
2710	Amt für Landwirtschaft	1'185'540.48	136'750.70	1'268'600.00	140'000.00	1'199'293.62	143'761.95
3010.00	Besoldungen	681'816.40		703'000.00		688'319.65	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-2'632.00				-4'387.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'035.90		56'100.00		54'441.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	68'585.15		71'200.00		69'537.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'749.60		10'000.00		9'651.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'430.85		1'600.00		1'442.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'440.00		8'500.00		3'903.00	
3100.00	Büromaterial	2'008.75		3'000.00		1'598.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300.00		222.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'718.00		3'900.00		4'042.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'692.70		1'500.00		1'563.40	
3110.00	Büromöbel und -geräte			2'500.00			
3130.00	Nachführung Geodaten	8'337.30		11'000.00		3'852.15	
3130.01	ArcView, Datennutzung/Projekte	13'731.75		15'000.00		15'616.50	
3130.02	Fachreferenten, Beratungen und Dienstleistungen	19'379.75		29'500.00		25'363.45	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	241.96		500.00		350.04	
3138.00	Auslagen für Kurse	1'210.00		1'100.00		1'117.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'172.70		2'500.00		2'092.75	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'154.42		2'100.00		2'093.68	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'970.10		19'000.00		12'428.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'567.00		2'600.00		1'867.70	
3614.80	Informatik	166'869.60		171'000.00		155'100.00	
3631.00	Beiträge an Kantone für Projekte	17'481.60		22'000.00		24'187.70	
3636.00	Private Institutionen	17'130.00		17'000.00		16'990.00	
3636.01	Bauernverband für teilweise Übernahme Beratungsdienst	5'000.00		8'500.00		5'000.00	
3636.02	Herdenschutzberatung	3'140.00		3'600.00		2'840.00	
3636.03	Viehschauen und Viehmärkte	800.00		800.00		800.00	
3636.04	Bienenberatung	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3637.00	Pflanzenschutzmassnahmen			200.00		295.00	
3637.01	Schädlingsbekämpfung	1'139.00		6'500.00		2'087.90	
3637.02	Verwaltungskosten IK und Betriebshilfe	15'269.95		15'000.00		15'275.45	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	15'000.00		15'000.00		17'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	62'600.00		62'600.00		62'600.00	
4210.00	Bewilligungsgebühren		73'352.70		70'000.00		74'666.85
4231.00	Kursgelder		1'560.00		3'000.00		570.00
4240.00	Dienstleistungen		51'738.00		57'000.00		52'425.10
4630.00	Bund an Schädlingsbekämpfung		100.00				100.00
4630.01	Bund an Projekte		10'000.00		10'000.00		16'000.00
2730	Amt für Naturgefahren	1'032'585.09	41'723.15	1'222'900.00	105'100.00		
3010.00	Besoldungen	554'100.15		604'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'216.90		48'200.00			
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	58'417.65		67'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'209.05		8'600.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'198.85		1'400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-265.00		3'000.00			
3100.00	Büromaterial	1'862.95		1'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	319.25		400.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	173.00		800.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte			7'000.00			
3112.01	Dienstkleider	347.20		500.00			
3130.00	ArcView, Datennutzung, Datenlieferung	39'535.80		30'000.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	864.36		1'000.00			
3131.01	Dienstleistungen Dritter	34'368.62		80'000.00			
3131.02	Dienstleistungen Dritter, Beitragsberechtig			30'000.00			
3142.00	Ausbaggerung Bachdeltas			30'000.00			
3142.01	Seeuferunterhalt, Signalisation	2'092.50		5'000.00			
3142.02	Engelberger Aa, Unterhalt	58'472.05		30'000.00			
3142.03	Unterhalt Reusswehr	23'309.35		35'000.00			
3142.04	Instandsetzungen, Unterhalt, Beitragsberechtig	18'594.80		30'000.00			
3142.05	Wirkungskontrollen Beitragsberechtig			21'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'967.22		5'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	364.44		900.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'152.45		3'500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	610.60		500.00			
3614.80	Informatik	17'220.00		14'500.00			
3636.00	Private Institutionen, Fachverbände	1'114.70		1'200.00			
3910.00	Unterhalt Engelbergeraa durch Strasseninspektorat	125'191.30		120'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Seeuferunterhalt durch Strasseninspektorat	9'946.90		12'500.00			
3910.02	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	10'500.00		10'500.00			
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	19'700.00		19'700.00			
4210.00	Bewilligungsgebühren		5'725.00		8'500.00		
4240.00	Dienstleistungen		1'870.00		1'600.00		
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		28'250.00		60'000.00		
4610.00	Bund für Ingenieurleistungen				10'500.00		
4630.00	Bund an Instandsetzungen		5'878.15		10'500.00		
4630.01	Bund an Wirkungskontrollen				14'000.00		
2740	Direktzahlungen	21'743'296.70	21'621'282.10	21'706'600.00	21'542'600.00	21'820'058.00	21'637'142.40
3130.01	Kontrolldienst Schwyz, Nidwalden, Zug	33'504.80		38'400.00		33'939.40	
3630.00	Bund für Familienzulage an Landwirtschaftliche Arbeitnehmer und Bergbauern	128'334.40		168'200.00		189'373.70	
3707.12	Direktzahlungen	21'581'457.50		21'500'000.00		21'596'744.90	
4631.00	Kantone für Kontrolldienst		39'824.60		42'600.00		40'397.50
4700.12	Bund für Direktzahlungen		21'581'457.50		21'500'000.00		21'596'744.90
2765	Kantonale Fördermassnahmen (RK)	1'570'560.80		1'507'500.00		1'484'328.74	
3637.00	Durchführung des Viehmarktes und Viehabsatz	11'080.00		10'000.00		11'800.00	
3637.01	Durchführung der Viehschauen und Tierbeurteilungen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3637.02	Bewirtschaftungsmethoden	177'681.40		200'000.00		247'617.80	
3637.03	Erarbeitung Entscheidungsgrundlagen	21'302.60		20'000.00		27'623.00	
3637.06	Hochstammbäume	11'800.00		20'000.00		13'000.00	
3637.07	Innovative, regionalwirtschaftlich bedeutende Projekte	36'000.00		77'500.00		54'652.64	
3637.08	Biodiversität	89'269.35		100'000.00		86'024.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.09	Landschaftsqualität	120'977.45		120'000.00		120'199.90	
3950.00	Strukturverbesserungen, Wohnbausanierungen, Abschreibung	1'042'450.00		900'000.00		863'411.00	
2770	Amt für Wald und Energie	1'075'727.60	244'629.42	1'110'300.00	190'500.00	1'070'840.67	174'941.07
3010.00	Besoldungen	680'116.30		704'000.00		702'323.90	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-8'010.60				-14'736.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'610.10		56'100.00		55'630.85	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	74'896.45		75'200.00		80'300.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'892.50		22'300.00		22'629.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'448.30		1'600.00		1'505.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	732.70		9'400.00		2'964.70	
3100.00	Büromaterial	1'742.30		3'000.00		1'676.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'663.45		2'700.00		1'407.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	262.80		600.00		76.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	577.00		500.00		136.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'817.40		1'000.00		4'553.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	15'685.80		4'100.00		4'106.65	
3112.01	Dienstkleider	1'960.00		2'200.00		1'820.00	
3130.00	ArcView, Datennutzung/Projekte	18'915.55		19'700.00		19'926.95	
3130.01	Stellvertretung Revierförster	4'770.30		5'000.00		3'000.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	1'480.64		1'700.00		1'638.33	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'466.35		6'000.00		12'992.20	
3132.01	Projektierungsaufträge	8'000.00		8'000.00			
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	12'071.26		9'300.00		7'291.66	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'143.52		1'500.00		1'306.10	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			200.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'486.28		1'600.00		1'486.28	
3170.00	Reisekosten und Spesen	48'181.00		50'000.00		49'231.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'811.60		1'300.00		181.95	
3614.80	Informatik	26'640.00		28'600.00		14'420.00	
3630.00	Eidgenössischer Fonds zur Förderung der Wald- und Holzforschung	4'198.00		4'200.00		4'198.00	
3635.00	Institutionen zur Wald- und Holzforschung	8'168.60		7'400.00		7'274.05	
3635.01	Aus- und Weiterbildung von Forstwarten und Waldarbeiter	3'200.00		3'300.00		2'500.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	14'300.00		14'300.00		15'500.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	65'500.00		65'500.00		65'500.00	
4210.00	Bewilligungs- und Behandlungsgebühren		1'155.00		700.00		1'450.00
4240.00	Dienstleistungen		174'670.90		140'500.00		109'588.30
4240.01	Dienstleistungen der Revierförster		41'061.80		21'000.00		19'209.55
4311.00	Eigenleistungen Gefahrengrundlagen		15'010.47		15'000.00		34'062.22
4630.00	Bund für Kurse		3'200.00		2'800.00		2'500.00
4631.00	Kantone für Kurse und Lehraufsicht		8'791.25		9'000.00		7'095.20
4910.00	Arbeiten des Forstpersonals in den Staatswaldungen		740.00		1'500.00		1'035.80
2771	Staatswald Hinterberg	14'341.15	19'791.00	16'700.00	9'200.00	3'734.85	1'934.50
3130.01	Jungwaldpflege durch Dritte	9'160.95		12'500.00		1'466.35	
3145.00	Unterhalt Wald	4'290.20		3'500.00		1'748.50	
3635.00	Perimeterbeiträge	150.00		200.00		150.00	
3910.00	Dienstleistungen des Forstpersonals	740.00		500.00		370.00	
4630.01	Bund an Waldreservat				9'200.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Kanton an Waldschäden und Jungwaldpflege		19'791.00				1'934.50
2772	Staatswald Waseneggli	1'742.15		3'400.00		8'017.35	8'212.50
3130.00	Holzschläge, Holztransporte durch Dritte					5'799.65	
3130.01	Jungwaldpflege durch Dritte					581.60	
3145.00	Unterhalt Wald	834.75		1'500.00		370.00	
3635.00	Perimeterbeiträge	907.40		900.00		600.30	
3910.00	Dienstleistungen des Forstpersonals			1'000.00		665.80	
4479.01	Erträge aus Waldwirtschaft						7'616.80
4631.00	Kanton an Waldschäden und Jungwaldpflege						595.70
2775	Waldförderung (inkl. RK)	239'130.30	128'706.00	361'500.00	235'200.00	177'422.85	89'676.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	167.25		300.00		178.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	61.05		300.00		71.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4.40				4.70	
3131.02	Planungsgrundlagen Waldreservate (RK)			2'000.00		9'500.00	
3131.03	PV Waldbewirtschaftung ohne Jungwaldpflege (RK)	72'013.60		106'000.00		62'635.60	
3511.00	Einlage Fonds für Walderhaltung			2'000.00		2'776.00	
3635.01	Private aus Fonds für Walderhaltung	7'906.00					
3635.02	Selbsthilfefonds für Wald- und Holzforschung			100.00			
3635.03	Jungwaldpflege ausserhalb Schutzwald (RK)	62'839.00		86'800.00		52'726.80	
3635.04	Förderung der Biodiversität Reservate (RK)	9'120.00		73'750.00		10'597.80	
3635.05	Förderung der Biodiversität Lebensräume (RK)	87'019.00		90'250.00		38'932.20	
4511.00	Entnahme Waldbaufonds		6'117.50				
4630.00	Bund für Beschaffung von Planungsgrundlagen (RK)		35'300.00		82'500.00		31'300.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.01	Bund für waldbauliche Massnahmen (RK)		20'900.00		27'500.00		20'300.00
4630.02	Bund für Biodiversität im Wald (RK)		64'600.00		123'200.00		35'300.00
4635.00	Dritte für den Waldbaufonds		1'788.50		2'000.00		2'776.00
2776	Kantonal konzessionierte Luftseilbahnen	55'715.67		56'000.00		42'889.90	100.00
3631.00	Seilbahnkontrollen durch Konkordat	51'715.67		52'000.00		38'889.90	
3636.00	Schweizer Alpenclub SAC für Seilbahnrettung	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
4240.00	Seilbahnbesitzer für Seilbahnkontrollen						100.00
2777	Wander- und Bikewege	40'925.40		53'800.00		1'282.40	
3100.00	Büromaterial	122.50		200.00		111.70	
3130.00	Wanderwegplan, Projektbearbeitung	887.70		2'600.00		1'170.70	
3130.01	Signalisation Wanderwegnetz	1'256.85		1'000.00			
3130.02	Bikewege, Projektbearbeitung	38'658.35		50'000.00			
2780	Amt für Umwelt	1'690'745.84	1'428'781.10	1'837'700.00	1'593'500.00	1'706'003.62	1'628'058.75
3010.00	Besoldungen	916'510.70		899'900.00		922'628.65	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-19'208.00				-28'590.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	71'726.30		71'800.00		71'306.05	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	77'942.60		80'900.00		87'488.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'021.00		12'800.00		12'721.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'922.70		2'100.00		1'876.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'594.21		17'300.00		11'425.70	
3100.00	Büromaterial	2'078.25		3'000.00		1'538.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'626.43		1'500.00		1'013.86	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		501.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	707.50		1'400.00		806.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	9'387.05		4'000.00		1'280.40	
3112.01	Dienstkleider	1'405.60		1'000.00		968.80	
3130.01	Leistungen Dritter für den Betrieb der technischen Einrichtungen	7'948.10		9'000.00		4'308.60	
3130.02	GIS AG, Projekte und Unterhalt	43'264.15		68'000.00		42'520.55	
3130.03	ArcView, Datennutzung und Lizenzen	20'086.05		20'000.00		9'262.20	
3130.04	Öffentlichkeitsarbeit	14'625.85		15'000.00		19'745.75	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	385.18		2'000.00		522.14	
3132.00	Untersuchungen, Studien	54'253.85		115'000.00		66'413.35	
3132.01	Analysen und Messungen bei Ereignissen			2'000.00		1'133.55	
3132.02	Abfall- und Deponieplanung			20'000.00			
3132.03	Qualitätsmanagementsystem	1'777.05		6'000.00			
3132.04	Überwachung Umwelt und Gewässer	73'375.50		81'000.00		84'023.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	255.99		400.00		255.99	
3137.00	MWST Pauschalsatzmethode	23'630.47		33'200.00		36'840.82	
3137.01	Radio & TV-Abgabe	470.00		300.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'172.70		2'500.00		2'092.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	965.45		2'000.00		1'130.45	
3160.00	Baurechtszinsen aus Wasserrecht	1'355.00		1'400.00		1'355.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'809.36		1'500.00		1'809.36	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'996.70		10'000.00		4'682.55	
3192.00	Abgeltung von Rechten					325.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'852.15		1'500.00		268.50	
3614.80	Informatik	38'340.00		45'400.00		27'760.00	
3631.00	Zentralschweizer Kantone, Zusammenarbeit	53'846.00		50'000.00		50'270.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.01	Zentralschweizer Kantone, Luftschadstoff-Messnetz	125'880.00		130'000.00		137'780.00	
3636.00	Private Institutionen	8'441.95		8'500.00		8'436.95	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	19'000.00		19'000.00		22'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	97'300.00		97'300.00		97'300.00	
4120.00	Konzessionsgebühren für Sand- und Kiesausbeutung aus öffentlichen Gewässern		363'545.65		510'000.00		566'782.00
4120.01	Wasserentnahme aus öffentlichen Gewässern		157'526.35		154'000.00		160'931.05
4120.02	Benützung von Seegebieten		744'993.00		745'000.00		717'980.80
4210.00	Bewilligungsgebühren		82'886.40		90'000.00		89'022.40
4240.02	Dienstleistungen		1'241.50		2'000.00		6'887.50
4250.00	Tankvignetten		5'680.00		4'500.00		5'490.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'943.20				
4630.00	Bund für Vollzug Lärm-/Gewässerschutz, Luftreinhaltung		70'965.00		83'000.00		80'965.00
4630.01	Bund für Vollzug Umweltrecht auf Bundesbaustellen				5'000.00		
2790	Energiefachstelle	1'824'703.84	2'618'751.60	2'333'500.00	3'011'500.00	2'116'102.00	3'387'227.04
3000.00	Sitzungsgelder Energiekommission	960.00		2'000.00		1'440.00	
3010.00	Besoldungen	136'464.20		133'600.00		128'841.20	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-2'744.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'693.40		10'700.00		10'278.90	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	14'104.20		14'300.00		11'848.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'805.20		4'200.00		4'232.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	280.75		300.00		278.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000.00		200.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand					158.00	
3100.00	Büromaterial	166.55		300.00		140.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'541.85		600.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	127.00		100.00		87.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte					2'754.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	119'060.74		200'000.00		126'121.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	269.35		1'500.00		1'103.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	255.60		300.00		435.00	
3610.00	Bund, Wasserzins für Ausgleichszahlungen	18'765.90		19'000.00		18'503.00	
3614.80	Informatik	1'970.00		1'500.00		1'760.00	
3636.00	Private Institutionen	1'480.00				1'300.00	
3637.00	Förderungsbeiträge (Sockelbeitrag)	138'875.00				635'847.90	
3637.01	Förderungsbeiträge (Ergänzungsleistungen)	351'496.00		920'000.00		746'953.60	
3637.02	Förderungsbeiträge durch Dritte					684.70	
3701.00	Kanton Obwalden, Wasserzinsanteil	420'632.10		420'600.00		420'632.10	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3980.00	Anteil Kanton Förderbeiträge	600'000.00		600'000.00			
4120.00	Wasserzinsen von Kraftwerken		1'710'904.25		1'710'900.00		1'710'904.25
4240.00	Dienstleistungen		6'440.00				
4614.00	Förderbeiträge		15'212.55				74'615.00
4630.00	Bund Förderungsbeiträge (Sockelbeitrag)						635'854.90
4630.01	Bund Förderungsbeiträge (Ergänzungsbeiträge)		373'195.70		790'000.00		489'382.79
4630.02	Bund Förderungsbeiträge (Aufwandentschädigung)		92'367.00		90'000.00		55'838.00
4705.00	Wasserzins der Kraftwerke Engelberger Aa für Kanton Obwalden		420'632.10		420'600.00		420'632.10
2791	Energiefonds	2'434'666.00	2'434'666.00	2'450'000.00	2'450'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	2'014'724.50					
3637.00	Förderbeiträge (Bund, Kanton, Dritte)	419'941.50		2'450'000.00			
4200.00	Ersatzabgaben		403.00		10'000.00		
4612.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindegewerksverbänden		1'500.00		20'000.00		
4614.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen				10'000.00		
4630.00	Beiträge vom Bund		1'832'763.00		1'810'000.00		
4980.00	Anteil Kanton Förderbeitrag		600'000.00		600'000.00		
29	Gesundheits- und Sozialdirektion	133'878'921.47	35'409'880.53	132'213'600.00	28'790'300.00	130'831'538.36	31'340'186.19
2901	Direktionssekretariat GSD	503'562.04		666'900.00		459'564.64	
3010.00	Besoldungen	286'283.20		285'900.00		276'700.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'387.70		22'800.00		21'795.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	31'576.85		30'700.00		31'084.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'885.55		2'000.00		1'816.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.45		700.00		593.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'000.00		250.00	
3099.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	17'841.61		10'900.00			
3100.00	Büromaterial	1'649.80		1'500.00		853.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	113.80		500.00		53.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	120.00		300.00		9.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'099.45					
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspeisen, Betreuungskosten	644.54		1'000.00		730.15	
3132.00	Spitalplanung, Statistikwesen gemäss KVG	41'463.85		50'000.00		36'922.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'948.00		50'000.00		18'179.65	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'343.87		3'000.00		1'038.82	
3162.00	Raten für operatives Leasing	728.92		2'000.00		728.92	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'007.65		4'000.00		753.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'795.35		4'000.00		3'634.20	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)					10'700.00	
3614.80	Informatik	9'970.00		7'600.00		8'920.00	
3631.01	Interkantonale Departementskonferenzen	33'301.45		37'200.00			
3636.00	eHealth (EPDG - Eidg. Patienten Dossier Gesetz)	10'000.00		120'000.00		15'000.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	24'800.00		24'800.00		24'800.00	
2903	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	1'683'087.60	40'143.25	1'626'700.00	40'000.00	1'607'363.23	35'117.50
3010.00	Besoldungen	1'096'163.15		1'078'900.00		1'078'820.50	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-358.60				-19'540.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	87'057.90		86'000.00		85'804.70	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	94'408.55		99'100.00		95'821.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'633.60		7'500.00		7'366.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'292.90		2'500.00		2'250.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'060.40		20'000.00		17'904.75	
3100.00	Büromaterial	1'559.35		2'000.00		1'192.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	173.00		1'000.00		82.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'452.29		5'000.00		3'486.20	
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'569.55		6'000.00		5'509.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dolmetscher	4'801.69		3'000.00		1'280.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	53'039.32		80'000.00		44'912.25	
3130.02	Supervision	7'149.85		8'000.00		5'753.60	
3130.03	Private Mandatsträger (Schulung, Veranstaltung)			1'500.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	469.55		1'000.00		930.19	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000.00		20'000.00		21'621.40	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'267.22		2'500.00		1'492.29	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'874.00		2'000.00		1'874.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'173.10		4'000.00		1'774.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'007.75					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'558.24		6'000.00		1'343.45	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	52'325.29		12'000.00		18'179.20	
3614.80	Informatik	49'610.00		40'700.00		58'680.00	
3636.01	Angeordnete Massnahmen bei Mittellosigkeit	105'799.50		60'000.00		92'823.85	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	22'800.00		22'800.00		22'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	55'200.00		55'200.00		55'200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		40'143.25		40'000.00		35'117.50
2905	Einsatzorganisation CARE	49'580.95		64'300.00		29'860.60	
3000.01	Arbeitsentschädigungen Notfalleinsätze, Übungen, usw.	22'900.00		34'000.00		14'692.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	344.00		800.00		275.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					17.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'865.00		11'500.00		2'510.00	
3100.00	Büromaterial	40.40		500.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Einsatzmaterial	146.70		1'000.00		39.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					53.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'022.70		4'000.00		904.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'472.15		2'000.00		1'288.45	
3614.80	Informatik	1'020.00				80.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'770.00		10'500.00		10'000.00	
2906	Mobile Sanitätshilfsstelle	48'876.19		80'700.00		30'075.66	
3000.01	Arbeitsentschädigungen Notfalleinsätze, Übungen, usw.	7'630.00		13'000.00		2'270.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					34.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					3.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					0.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'535.00		8'000.00		4'107.00	
3100.00	Büromaterial			500.00			
3101.00	Einsatzmaterial	2'797.00		4'000.00		5'141.65	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	17'250.83		31'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen					239.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'386.65		8'300.00		3'385.05	
3634.00	Mobile Sanitätshilfsstelle (Leistungsvereinbarung)	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	6'600.00		6'600.00		6'600.00	
3930.00	Betriebs-, Verwaltungskosten PK Polycom	2'676.71		3'800.00		3'294.36	
2910	Gesundheitsamt	1'187'254.66	57'507.15	1'474'100.00	20'500.00	1'133'450.56	17'785.20
3000.00	Sitzungsgelder			1'000.00			
3010.00	Besoldungen	442'142.50		488'900.00		449'543.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'517.05		39'000.00		34'338.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	40'975.50		44'600.00		42'755.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'197.80		3'400.00		2'968.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	950.55		1'100.00		907.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'619.65		12'000.00		18'801.95	
3100.00	Büromaterial	755.80				1'074.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'023.20		2'000.00		29'002.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	530.45		1'000.00		640.10	
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'899.95		5'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Kantonszahnarzt			5'000.00		2'845.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	1'455.66		2'000.00		2'635.11	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			13'000.00			
3132.02	Qualitätssicherung für Heime und Spitäler	15'094.55		15'500.00		12'544.20	
3132.03	Projekt Wohnheime und Behindertenwerkstätten					666.00	
3132.04	Projekte und Entwicklungen	62'317.75		162'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'702.35		4'000.00		444.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	30'199.25		1'000.00		14'736.60	
3611.01	Kanton Schwyz für Kantonsapothekerin	33'557.85		35'000.00		13'500.65	
3614.80	Informatik	154'730.00		229'700.00		126'140.00	
3636.00	Institutionen des Gesundheitswesens	317'684.80		260'500.00		324'717.50	
3636.01	Nidwaldner Samaritervereine	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3636.02	Förderung Nachwuchs Hausärzte (IHAM & CC)			122'000.00		29'287.80	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	7'600.00		7'600.00		7'600.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	15'300.00		15'300.00		15'300.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Bewilligungsgebühren sowie Inspektionsgebühren Heilmittelgesetz		56'867.15		20'000.00		16'577.70
4250.00	Verkauf von Material		640.00		500.00		1'207.50
2920	Geburtshilfe	95'456.00		80'000.00		91'794.00	
3130.00	Hebammenwartgelder	95'456.00		80'000.00		91'794.00	
2930	Krankheitsbekämpfung und Schutzimpfungen	2'413'225.23	1'763'630.33	722'700.00	60'000.00	3'813'281.93	2'883'825.77
3010.00	Besoldungen	522'408.25		479'900.00		679'157.45	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-1'453.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'314.00		38'300.00		48'655.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	20'660.20		12'000.00		35'711.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'727.60		3'300.00		4'854.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'091.75		1'100.00		1'442.30	
3100.00	Büromaterial	685.80				8'128.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'232.15				1'230.80	
3106.00	Impfstoffe, Arzneimaterial	67'254.11		60'000.00		67'711.72	
3130.00	Schulimpfungen	12'526.85		12'000.00		12'038.00	
3130.01	Bekämpfung von Epidemien, Pandemien; Impfstudien	90'099.95		101'000.00		286'838.80	
3130.02	Dienstleistungen repetitive Test Covid-19	1'468'874.72				2'302'771.45	
3130.03	Testcenter Covid-19	38'029.45				600.45	
3130.04	Impf-Offensive	3'647.55				111'711.31	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	814.72				521.74	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	730.54				825.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'235.84				558.96	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'387.00		4'000.00		8'064.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	696.90		500.00		6'196.55	
3614.80	Informatik	126'207.85				156'420.00	
3635.00	Beiträge Covid-19 Impfungen an Hausärztinnen und Hausärzte					81'296.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	10'600.00		10'600.00			
4260.00	Kostenbeteiligungen Versicherer		140'064.65		60'000.00		124'349.70
4290.00	Testcenter Covid-19		239'119.93				25'407.77
4630.00	Beiträge vom Bund		5'647.70				17'157.00
4630.01	Beiträge vom Bund repetitive Test Covid-19		1'288'698.05				2'251'686.45
4630.02	Beiträge vom Bund für Impf-Offensive						119'008.35
4633.00	Beiträge von gemeinsame Einrichtung KVG an Impfungen		90'100.00				346'216.50
2940	Lebensmittelsicherheit	1'256'000.00		1'256'000.00		1'208'000.00	
3631.00	Laboratorium der Urkantone	1'226'000.00		1'226'000.00		1'178'000.00	
3635.00	Notschlachthanlage Ennetmoos	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
2970	Spitäler	42'416'787.54	22'434.95	41'795'000.00	35'000.00	41'712'686.70	33'211.05
3631.01	Psychiatrieversorgung, gemeinwirtschaftliche Leistungen	611'982.85		750'000.00		473'390.35	
3631.02	Ausserkantonale Hospitalisationen	22'395'074.95		22'000'000.00		22'320'351.40	
3634.05	Spital Nidwalden, gemeinwirtschaftliche Leistungen	4'037'000.00		4'000'000.00		3'991'000.00	
3634.06	Spital Nidwalden, Anteil stationäre Leistungen	15'297'729.74		15'000'000.00		14'882'944.95	
3635.03	Waldhotel Health & Medical Excellence, gemeinwirtschaftliche Leistungen	75'000.00		45'000.00		45'000.00	
4260.01	Rückerstattungen Regressfälle		22'434.95		35'000.00		33'211.05
2971	Pflegefinanzierung	14'507'192.82		14'658'000.00		14'852'114.56	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Gemeinde Stans für Abschreibungen Wohnheim Mettenweg	67'976.00		68'000.00		67'977.00	
3635.00	Spitex NW für gemeinwirtschaftliche Leistungen	1'165'000.00		1'315'000.00		1'280'000.00	
3636.00	Nidwaldner Heime für Abschreibungen	480'522.00		480'500.00		480'522.00	
3636.04	Leistungen für demenzkranke Personen					-1'510.00	
3637.00	Heimbewohner, stationäre Pflegeleistungen	10'509'196.25		10'300'000.00		10'863'540.85	
3637.01	Ambulante Pflegeleistungen (Spitex)	2'272'337.57		2'300'000.00		1'988'784.94	
3637.02	Akut- und Übergangspflege	6'468.00		10'000.00		2'587.20	
3637.03	Heimbewohner, Anteil MiGel	-78'775.00					
3637.04	Ambulante Pflegeleistungen, Anteil MiGel			100'000.00		78'065.57	
3940.00	Zinsen für bedingt rückzahlbare Darlehen der Nidwaldner Heime	84'468.00		84'500.00		92'147.00	
2972	Heime	18'543'747.33		18'604'000.00		17'863'454.14	
3636.01	Behinderung Erwachsene (BetrG)	3'719'340.13		3'650'000.00		3'588'415.44	
3636.02	Behinderung Minderjährige (BetrG)	917'836.45		1'500'000.00		781'470.30	
3636.03	Kinderschutz (BetrG)	2'758'662.70		3'650'000.00		2'808'407.90	
3636.04	Sonderschulung (BetrG)	1'615'178.00		500'000.00		1'453'617.95	
3636.06	Stiftung Weidli Stans	9'286'000.00		9'054'000.00		8'979'000.00	
3636.08	Innerkantonale, private Heime	246'730.05		250'000.00		252'542.55	
2980	Sozialamt	4'076'895.94	72'549.00	4'223'500.00	62'500.00	3'957'022.55	60'174.88
3010.00	Besoldungen	2'217'956.90		2'195'800.00		2'210'681.25	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-437.70				-42'368.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	166'832.20		175'100.00		223'009.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	193'681.60		196'400.00		192'287.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'371.70		15'300.00		15'362.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'602.65		5'100.00		4'691.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	47'399.90		58'200.00		27'947.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	591.10				94.00	
3100.00	Büromaterial	9'364.79		10'000.00		5'775.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	830.95		2'000.00		2'314.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'703.10		2'300.00		1'882.05	
3110.00	Büromöbel und -geräte	14'035.35		16'700.00		8'878.10	
3130.00	Supervision	14'671.55		21'600.00		11'376.85	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'880.00		19'000.00		8'970.00	
3130.03	Sozialkonferenz			4'500.00		3'283.75	
3130.04	Dolmetscher	14'118.10		8'000.00		10'292.20	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	1'722.62		700.00		1'836.37	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'042.70		25'800.00		16'371.30	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	7'337.26		6'500.00		5'920.72	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'793.52		4'000.00		4'810.56	
3170.00	Reisekosten und Spesen	17'248.45		17'500.00		16'178.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'445.30					
3190.00	Schadenersatzleistungen			1'500.00		1'321.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'772.15		4'000.00		3'780.25	
3610.00	Bund für Sozialhilfestatistik	7'792.50		7'900.00		7'792.50	
3614.80	Informatik	163'960.00		216'400.00		142'950.00	
3635.06	Beiträge Covid-19-Massnahme an familienergänzende Kinderbetreuung	12'558.00					
3636.01	Übrige Institutionen der Fürsorge und soziale Wohlfahrt	11'344.00		17'000.00		11'172.00	
3636.02	Institutionen der fördernden Sozialhilfe	543'284.10		587'000.00		537'792.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.04	Familienergänzende Kinderbetreuung	312'393.15		366'600.00		288'017.70	
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	52'100.00		52'100.00		50'100.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	184'500.00		184'500.00		184'500.00	
4210.00	Gebühr Berufsbeistandschaft		68'405.00		60'000.00		54'344.83
4240.00	Dienstleistungen				500.00		
4630.02	Beiträge Bund Covid-19-Massnahme familienergänzende Kinderbetreuung		4'144.00				5'830.05
4700.00	Generalkonsulate für Unterstützungen aus dem Ausland				1'000.00		
4702.00	Gemeinden für Unterstützungen von Schweizern im Ausland				1'000.00		
2981	Schulsozialarbeit	722'071.85	722'071.85	685'500.00	685'500.00	708'237.45	708'237.45
3010.00	Besoldungen	584'517.65		553'000.00		602'064.30	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1'848.00				-33'476.80	
3049.08	Familienzulagen	4'198.00		2'500.00		4'003.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'459.45		44'100.00		46'773.55	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	44'008.85		44'100.00		48'851.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'140.80		3'800.00		3'981.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'232.00		1'300.00		1'251.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'501.60		12'400.00		8'356.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	90.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'556.35		1'000.00		1'680.10	
3130.00	Supervision	2'192.50		3'200.00		940.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'170.25		2'500.00		2'758.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	182.40		500.00		253.00	
3614.80	Informatik	24'620.00		15'900.00		19'600.00	
3636.00	Private Institutionen	1'050.00		1'200.00		1'200.00	
4612.00	Gemeinden für Schulsozialarbeit		722'071.85		685'500.00		708'237.45
2982	Gesundheitsförderung und Integration	956'885.90	592'500.40	970'200.00	499'100.00	943'343.53	512'621.30
3010.00	Besoldungen	393'439.25		399'000.00		362'747.40	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-9'265.00				-838.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'750.35		31'800.00		29'809.55	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	32'426.10		34'000.00		30'439.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'758.40		2'800.00		2'606.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	817.95		900.00		771.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'033.00		4'000.00		1'799.00	
3100.00	Büromaterial	73.75		1'400.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	382.80		500.00		120.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	695.00		900.00		496.50	
3130.00	Supervision	2'722.90		4'500.00		7'223.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten			100.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			1'100.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing			1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'337.95		10'000.00		1'159.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'450.90		1'000.00		464.70	
3501.00	Einlage Fonds Spielsucht (SF)	8'513.60		5'500.00		3'873.20	
3614.80	Informatik	14'570.00		14'400.00		17'170.00	
3635.01	Projekte Abteilung Gesundheitsförderung	95'000.00		95'000.00		94'999.98	
3635.02	Projekt Alkoholaktionsplan	23'085.20		24'000.00		17'021.65	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.03	Ergänzung frühe Kindheit	34'066.30		20'000.00		51'845.95	
3636.00	Integrationsprojekte	248'000.00		248'000.00		248'000.00	
3636.01	Mitgliederbeiträge an Organisationen usw.	4'927.60		4'900.00		4'478.55	
3636.03	Spielsuchtfonds (SF)	14'199.85		13'500.00		16'354.40	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	7'900.00		7'900.00		8'800.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	44'000.00		44'000.00		44'000.00	
4630.00	Bund für Integrationsprojekte		203'500.00		188'500.00		188'500.00
4630.01	Bund für Präventionsprojekte		217'846.30		155'000.00		163'253.70
4632.00	Gemeinden für Integrationsprojekte		52'500.00		45'000.00		50'000.00
4636.00	Beiträge Dritter an Projekte		5'940.65		1'600.00		640.00
4980.00	Landeslotterie und Zahlenlotto (Spielsuchtfonds)		22'713.45		19'000.00		20'227.60
4980.01	Alkoholzehntel für Projekte		90'000.00		90'000.00		90'000.00
2985	Unterstützung Bedürftiger	22.15	22.15			709.40	709.40
3702.02	Eingegangene Rückerstattungen an die Heimatgemeinden	22.15				709.40	
4702.02	Rückerstattungen bezogener Unterstützung zugunsten der Heimatgemeinden		22.15				709.40
2990	Sozialversicherungen	31'993'807.01	18'638'127.00	35'589'000.00	18'855'000.00	33'306'281.12	18'673'623.00
3613.60	Ausgleichskasse für Durchführung der kantonalen AHV-Ergänzungsleistungen	494'459.42		460'000.00		490'425.30	
3613.61	Ausgleichskasse für Durchführung der kantonalen IV-Ergänzungsleistungen	242'565.80		260'000.00		233'920.99	
3613.64	Ausgleichskasse für Durchführung der Krankenkassen-Prämienzuschüsse	293'362.69		300'000.00		279'071.89	
3613.65	Ausgleichskasse für Durchführung Familienzulagen für Nichterwerbstätige	8'443.00		7'000.00		10'632.00	
3613.67	Ausgleichskasse für Durchführung UVG-Kontrolle	7'000.00		7'000.00		7'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3613.68	Ausgleichskasse für Durchführung KVG-Verlustscheinregelung	17'441.00		25'000.00		22'032.00	
3613.69	Ausgleichskasse für Durchführung Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	2'710.00				23'350.00	
3637.00	AHV-Ergänzungsleistungen	9'335'216.20		10'300'000.00		9'843'690.45	
3637.01	IV-Ergänzungsleistungen	4'579'555.25		5'100'000.00		4'695'201.87	
3637.02	Persönliche AHV-Beiträge	30'337.65		40'000.00		38'935.80	
3637.03	Krankenkasse-Prämienzuschüsse	16'138'025.10		18'200'000.00		16'702'085.85	
3637.04	Familienzulagen für Nichterwerbstätige	285'303.80		200'000.00		312'640.00	
3637.06	KVG-Verlustscheine	559'387.10		690'000.00		647'294.97	
4630.00	Bund für AHV-Ergänzungsleistungen		2'552'886.00		2'480'000.00		2'468'271.00
4630.01	Bund für IV-Ergänzungsleistungen		1'638'854.00		1'760'000.00		1'666'728.00
4630.02	Bund für Verwaltungskosten AHV-Ergänzungsleistungen		126'938.22		140'000.00		133'935.85
4630.03	Bund für Verbilligung der Krankenkassenprämien		14'257'177.00		14'400'000.00		14'340'804.00
4630.04	Bund für Verwaltungskosten IV-Ergänzungsleistungen		62'271.78		75'000.00		63'884.15
2995	Amt für Asyl und Flüchtlinge	3'232'134.76	280'936.00	3'108'500.00	30'700.00	2'255'250.04	46'367.00
3010.00	Besoldungen	2'315'679.05		1'583'700.00		1'520'386.95	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-12'642.60				-14'480.60	
3010.12	Veränderung Leistungsaufträge ausserordentlich (Neu)			732'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	3'220.80		12'000.00		3'484.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	178'078.55		125'800.00		120'251.00	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	196'883.10		150'000.00		153'299.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'692.35		11'000.00		10'580.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'781.20		3'700.00		3'256.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-1'972.55		15'000.00		15'497.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'641.10				108.00	
3100.00	Büromaterial	11'460.60		7'000.00		4'001.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'656.75		8'000.00		5'634.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'935.55		5'000.00		274.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'023.90		2'000.00		1'497.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	25'405.10		5'000.00		2'101.05	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'379.50		5'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	453.65		5'000.00		92.60	
3130.00	Übersetzungen	3'025.00		1'000.00		210.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1'310.18		3'000.00		1'028.59	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'913.12		4'000.00		2'509.72	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'080.10		10'000.00		3'619.60	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	6'115.42		5'000.00		4'315.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'994.20		12'000.00		12'260.40	
3160.00	Mieten	540.00					
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'319.84		4'200.00		4'089.68	
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'697.80		4'000.00		5'818.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'693.05		5'000.00		2'441.40	
3614.80	Informatik	128'170.00		76'500.00		79'770.00	
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		39'000.00	
3910.02	Dienste Berufs- und Studienberatung			35'000.00		34'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	219'600.00		219'600.00		219'700.00	
4260.00	Rückerstattungen Auto-, Telefonspesen		6'399.00		5'700.00		5'688.00
4610.00	Bund, Verwaltungsaufwand für Asylbewerber		274'537.00		25'000.00		40'679.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2996	Unterstützung Asylbewerber und Flüchtlinge	10'192'333.50	13'219'958.45	6'608'500.00	8'502'000.00	6'859'048.25	8'368'513.64
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-940.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	930.40		500.00		490.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	82.70				43.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24.55				12.95	
3100.00	Büromaterial	294.15				39.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'965.36		20'000.00		9'401.35	
3110.00	Büromöbel und -geräte	750.00					
3111.00	Möbiliar, Geräte, Teppiche, Geschirr	16'082.95		10'000.00		5'588.85	
3112.00	Kleider, Wäsche			1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	74'570.05		80'000.00		74'098.88	
3130.00	Überwachung Asylunterkunft	58'580.10		50'000.00		49'110.60	
3130.01	Integrationskosten Dritter	143'534.48		222'000.00		116'408.00	
3130.02	Aktenvernichtung	705.40		1'000.00		761.40	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	4'903.51		5'000.00		3'624.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'944.90		2'000.00		1'333.25	
3135.00	Arzt- und Spitalkosten	257'990.28		150'000.00		137'200.80	
3135.01	Krankenkassenprämien	1'125'020.45		550'000.00		445'462.50	
3137.01	Radio & TV-Abgabe			1'000.00		620.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	62'462.90		110'000.00		104'907.15	
3160.00	Mieten	1'724'326.15		1'000'000.00		879'295.05	
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'690.00		500.00		482.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'825.10		1'000.00		464.75	
3199.01	Rechtskosten			2'000.00		1'409.00	
3631.00	Integrationskosten Kantone	219'328.70		320'000.00		437'434.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Integrationskosten Gemeinden	117'153.00		25'000.00		29'984.45	
3636.00	Integrationskosten private Organisationen ohne Erwerbszweck	225'230.30		175'000.00		104'508.75	
3637.01	B+C-Flüchtlinge Gemeinden	1'386'355.66		900'000.00		1'364'310.50	
3637.02	N+F-Personen	1'091'458.56		900'000.00		855'054.73	
3637.03	Personen mit Nicht-Eintretens-Entscheid	14'528.00		30'000.00		28'984.00	
3637.06	B-Flüchtlinge	2'182'858.85		1'900'000.00		2'055'515.34	
3637.07	Schutzstatus S	1'307'177.00					
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		7'739.50		10'000.00		3'910.00
4260.00	Rückerstattungen für Telefon		880.00		2'000.00		
4260.01	Rückerstattungen für B-Flüchtlinge		521'953.70		450'000.00		515'217.26
4260.02	Rückerstattungen für B+C-Flüchtlinge Gemeinden		778'834.85		450'000.00		754'959.15
4260.03	Rückerstattungen für N+F-Personen		737'389.04		650'000.00		605'885.48
4260.04	Rückerstattungen der Krankenkasse		127'048.00		60'000.00		50'462.40
4260.05	Rückerstattungen für Schutzstatus S		120'443.55				
4610.00	Bund für N+F-Personen		2'237'033.00		2'500'000.00		2'228'375.00
4610.01	Bund für B-Flüchtlinge		2'762'670.00		2'800'000.00		2'355'003.00
4610.02	Bund für Personen mit Nicht-Eintretens-Entscheid		40'208.00		50'000.00		32'420.00
4610.03	Bund für Integration		1'102'335.00		1'080'000.00		1'212'930.00
4610.05	Bund für Schutzstatus S		3'734'153.00				
4610.06	Bund für Integration Schutzstatus S		441'750.00				
4612.00	Gemeinden für B+C-Flüchtlinge		607'520.81		450'000.00		609'351.35
31	Volkswirtschaftsdirektion	8'656'578.92	5'936'995.56	8'099'200.00	5'449'400.00	41'529'419.84	36'188'713.01

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105	Direktionssekretariat VD	901'524.33	374'606.85	314'200.00		33'769'583.13	30'531'122.85
3000.00	Sitzungsgelder	480.00				3'860.00	
3010.00	Besoldungen	208'724.35		207'500.00		223'756.50	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-778.00				-2'128.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'598.45		16'500.00		17'978.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	19'732.80		20'900.00		19'319.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'471.15		1'400.00		1'596.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	436.15		500.00		478.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'134.00		2'000.00			
3099.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	4'100.00		4'100.00			
3100.00	Büromaterial	2'579.89		1'500.00		751.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00		323.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	417.00		400.00		406.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	135.50		500.00		2'134.10	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	440.66		200.00		723.04	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'100.00		1'000.00		79'163.90	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'930.87		1'500.00		3'650.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'580.61		2'100.00		2'067.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	591.60		500.00		242.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'629.30		2'000.00		2'121.95	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)					4'100.00	
3614.80	Informatik	51'340.00		7'600.00		49'650.00	
3631.01	Interkantonale Departementskonferenzen	5'490.00		5'300.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Härtefallmassnahmen)	535'290.00				13'945'696.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen (PBG 28a)					-367'000.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	600.00		600.00		600.00	
3636.01	Bürgerschaftsgenossenschaft für das Gewerbe und Handel	3'000.00		2'500.00		5'000.00	
3705.00	Härtefallmassnahmen 100% Bund					19'739'992.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	5'200.00		5'200.00		4'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	30'300.00		30'300.00		30'300.00	
4250.00	Verkauf von Büromaterial, Drucksachen		49.85				143.65
4630.00	Beiträge vom Bund (Härtefallmassnahmen)		374'557.00				10'790'987.20
4700.00	Härtefallmassnahmen 100% Bund						19'739'992.00
3110	Arbeitsamt	881'156.02	282'981.85	974'900.00	269'500.00	937'308.07	273'567.30
3000.00	Sitzungsgelder	720.00		1'200.00		960.00	
3010.00	Besoldungen	342'257.80		340'700.00		336'975.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'205.60		27'200.00		26'733.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	34'137.00		34'700.00		33'036.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'371.55		2'400.00		2'361.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	715.05		800.00		724.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'400.00		18'500.00		8'985.55	
3100.00	Büromaterial	47.50		600.00		134.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		312.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			200.00		2'027.65	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	631.42		800.00		683.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	49.80		1'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'174.30		5'000.00		1'927.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	234.95		500.00		197.42	
3610.00	seco für Arbeitsvermittlung und arbeitsmarktliche Massnahmen	355'000.00		426'000.00		419'000.00	
3611.00	Kanton Uri für Vollzugsstelle Entsendegesetz, Bekämpfung Schwarzarbeit	64'314.55		69'000.00		65'153.10	
3611.01	Kanton Luzern für Vollzug Messwesen	2'575.50		2'500.00			
3614.80	Informatik	7'160.00		9'300.00		8'210.00	
3636.00	Private Institutionen	7'661.00		8'000.00		7'385.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4120.00	Gastgewerbe- und Alkoholbewilligungsabgaben		17'075.00		14'000.00		13'687.50
4120.01	Reisendengewerbepatente				500.00		
4120.02	Spielautomatenpatente		3'454.80		10'000.00		
4210.00	Bewilligungsgebühren		54'390.00		40'000.00		36'607.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'000.00		
4270.00	Bussenertrag aus Entsendegesetz				4'000.00		1'000.00
4610.00	Bund für die Tätigkeit zur Verhütung von Unfällen		61'810.40		60'000.00		35'531.90
4610.01	seco für Bereitstellung allgemeiner arbeitsmarktlichen Massnahmen (LAM)		20'658.95		18'000.00		28'761.75
4610.02	seco für kantonale Amtsstelle		125'592.70		120'000.00		157'978.45
3117	JOB-VISION Nidwalden	1'960'795.92	1'960'795.92	2'084'400.00	2'084'400.00	1'946'632.03	1'946'632.03
3010.00	Besoldungen	1'021'098.95		975'600.00		954'075.70	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-13'944.00				-11'215.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3049.01	Anerkennungsprämien	2'900.00		2'900.00		2'900.00	
3049.08	Familienzulagen	4'406.00		4'300.00		4'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80'205.25		77'800.00		74'883.25	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	98'570.50		96'200.00		94'789.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'687.70		6'800.00		6'739.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'111.30		2'300.00		1'994.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'375.95		12'900.00		7'558.20	
3100.00	Büromaterial, Druckkosten, Papier, Toner	1'793.20		6'000.00		2'009.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					136'896.58	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Sammelkonto)	135'748.48		166'600.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'400.15		8'000.00		2'177.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	631.05		700.00		527.10	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'536.00		8'000.00		16'936.20	
3111.01	Maschinen, Geräte, Werkzeuge					37'051.80	
3111.10	Maschinen und Geräte (Sammelkonto)	103'305.19		115'100.00			
3113.00	Hardware	5'413.05		14'400.00		9'148.38	
3118.00	Software	991.15		5'000.00		2'354.40	
3120.00	Versorgung Bergli	20'161.00		39'000.00		18'464.95	
3120.01	Versorgung Brocki	4'219.40		5'000.00		1'765.80	
3120.02	Entsorgung, Recycling	927.40		4'000.00		818.75	
3130.00	Werbeaufwand	13'285.79		20'000.00		19'562.75	
3130.10	Telefongebühren	5'142.27		9'000.00		10'669.25	
3130.11	Post-, Bank-, Betreibungsgebühren, Porti	1'140.71					
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	22'612.30		66'000.00		63'164.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	109'848.40		105'000.00		109'016.72	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'632.18		5'000.00		3'732.93	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3135.00	Unfallversicherung für Programmteilnehmende	-162.35		1'500.00		1'290.50	
3137.02	Verkehrsabgaben für Fahrzeuge	1'831.50		1'800.00		1'832.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt Brocki	2'536.20		8'000.00		10'770.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	79'258.60		80'000.00		36'669.15	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'952.73		2'000.00		1'555.52	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					15'751.48	
3151.10	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge (Sammelkonto)	18'716.29		20'200.00			
3160.00	Mieten	186'809.50		180'800.00		300'394.80	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'969.93		4'400.00		4'540.42	
3170.00	Reisekosten und Spesen	318.10		3'000.00		400.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'989.00					
3192.00	Abgeltung von Rechten	454.40				454.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'805.80		4'000.00		2'151.80	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	5'116.85					
3940.00	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			3'100.00			
3950.00	Abschreibungen			20'000.00			
4250.00	Verkäufe aus Programm						199'700.60
4250.01	Verkäufe Brockenhaus		389'328.80		420'000.00		341'302.05
4250.50	Verkäufe aus Programm (Sammelkonto)		185'997.60		213'000.00		
4260.00	Rückerstattungen Miete				3'400.00		
4260.01	Rückerstattungen Parkplätze				1'500.00		
4630.00	Zuweisung durch Invalidenversicherung		132'805.00		200'000.00		143'080.00
4630.01	Beitrag seco		1'203'005.77		1'153'700.00		1'177'839.38
4630.02	Beiträge vom Bund an Nebenkosten		11'858.75				
4631.00	Zuweisung durch Amt für Asyl		12'780.00		9'900.00		10'800.00
4632.00	Zuweisung durch Gemeinden		1'900.00		2'000.00		4'550.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.00	Beiträge Dritte Bildung		23'120.00		80'900.00		69'360.00
3120	Wirtschaftsförderung	971'974.61	61'002.25	1'078'500.00	74'000.00	938'916.37	62'467.36
3000.00	Sitzungsgelder	1'040.00		1'000.00		320.00	
3010.00	Besoldungen	366'019.60		367'400.00		367'079.25	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft					-1'372.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'968.60		29'300.00		29'046.65	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	41'757.00		42'500.00		39'657.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'460.55		2'600.00		2'483.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	770.95		900.00		785.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'538.55		8'000.00		9'710.00	
3100.00	Büromaterial	437.00		1'000.00		612.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'849.60		10'000.00		1'100.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'157.20		2'700.00		3'338.05	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3130.00	Beratung von Unternehmen					110.00	
3130.01	Erhebungen und Übersetzungen	9'248.74		10'000.00		8'479.36	
3130.02	Aktivitäten Standort-Marketing	231'798.90		230'000.00		223'475.52	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	1'668.41		3'000.00		2'172.03	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	44'843.85		40'000.00		34'406.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14'843.60		10'000.00		12'097.60	
3614.80	Informatik	7'550.00		8'400.00		7'950.00	
3631.00	Regionalentwicklungsverband Nidwalden & Engelberg	24'502.51		37'500.00		25'967.36	
3635.00	Betrieb Zivilnutzung Militärflugplatz Buochs	4'000.00		100'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.01	CSEM / bis 2019: Micro Center Central-Switzerland	125'000.00		125'000.00		125'000.00	
3636.00	Verbände und Institutionen	14'319.55		13'000.00		12'296.75	
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		22'052.25		35'600.00		23'370.61
4612.00	Sekretariat REV Nidwalden / Engelberg		6'500.00		6'500.00		6'500.00
4631.00	Kanton Obwalden an Regionalentwicklungsverband		2'450.00		1'900.00		2'596.75
4910.00	Inkasso Tourismusabgaben		30'000.00		30'000.00		30'000.00
3135	Wohn- und Eigentumsförderung	13'148.30	6'574.15	14'200.00	7'100.00	14'308.30	7'154.15
3637.00	Eigentümer und Mieter	6'574.15		7'100.00		7'154.15	
3707.00	Gemeinden an Eigentümer und Mieter	6'574.15		7'100.00		7'154.15	
4702.00	Gemeinden		6'574.15		7'100.00		7'154.15
3140	Tourismusförderung	325'216.12		325'100.00		324'885.36	
3134.00	Sachversicherungsprämien	102.82		200.00		177.76	
3137.02	Verkehrsabgaben für Fahrzeuge	140.00		100.00			
3602.00	Unterhalt Autobahntafel Hergiswil	680.30		500.00		414.60	
3610.00	Bundesamt für Statistik, Beherbergungsstatistik	2'293.00		2'300.00		2'293.00	
3636.04	Sanierung Felsenweg Bürgenstock	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
3980.00	Kantonsanteil Tourismusförderung	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
3141	Tourismus, kommunale Abgaben	1'188'524.71	1'188'524.71	900'000.00	900'000.00	1'592'786.20	1'592'786.20
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten					12.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	144.00		2'000.00		1'140.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Gemeinden für Tourismusförderung	837'529.82		570'000.00		913'971.10	
3635.00	Tourismusförderung Beiträge an Dritte (TF)					370'108.00	
3705.00	Durchlauf Private Unternehmungen	324'029.10		300'000.00		277'555.10	
3910.00	Inkasso Tourismusförderung	26'821.79		28'000.00		30'000.00	
4511.00	Entnahmen Tourismusförderungsfonds (TF)		106'135.35				201'623.30
4635.01	Kantonale Tourismusabgaben (TF)						72'561.55
4635.10	Kommunale Tourismusabgaben		758'360.26		600'000.00		741'046.25
4705.00	Durchlauf Beiträge von privaten Unternehmungen		324'029.10		300'000.00		277'555.10
4980.00	Kantonsanteil Tourismusförderung (TF)						300'000.00
3142	Tourismusfonds	391'766.05	391'766.05	357'000.00	357'000.00		
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	4.00					
3511.00	Einlage Tourismusförderungsfonds	33'475.84					
3635.00	Tourismusförderung Beiträge an Dritte	355'108.00		355'000.00			
3910.00	Inkasso Tourismusförderung	3'178.21		2'000.00			
4511.00	Entnahmen Tourismusförderungsfonds				10'000.00		
4635.01	Kantonale Tourismusabgaben		91'766.05		47'000.00		
4980.00	Kantonsanteil Tourismusförderung		300'000.00		300'000.00		
3190	Betreibungs- und Konkursamt	1'565'736.02	1'236'356.37	1'578'100.00	1'396'100.00	1'538'719.32	1'252'739.92
3010.00	Besoldungen	976'756.30		954'800.00		938'007.85	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-15'444.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'884.60		76'100.00		73'821.85	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	99'966.40		99'300.00		93'228.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'696.70		6'600.00		6'466.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'066.60		2'200.00		1'962.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'450.00		13'000.00		6'676.00	
3100.00	Büromaterial	12'721.35		10'000.00		10'348.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	671.35		1'000.00		332.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'663.00		4'000.00		5'124.75	
3110.00	Büromöbel und -geräte	14'650.40		17'500.00		22'787.25	
3130.00	Gebühren für Dritte	20'765.10		22'000.00		17'077.70	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	103'952.88		112'000.00		103'699.37	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'390.95		14'000.00		7'501.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	917.80		3'000.00		3'296.50	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'998.36		2'000.00		2'180.63	
3162.00	Raten für operatives Leasing	786.90		2'000.00		1'718.88	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'959.20		5'000.00		3'756.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	46'179.78		55'000.00		60'840.04	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'063.15		4'000.00		3'564.15	
3614.80	Informatik	62'110.00		57'000.00		58'900.00	
3636.00	Private Institutionen	830.00		900.00		830.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	22'600.00		22'600.00		22'500.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	94'100.00		94'100.00		94'100.00	
4210.00	Gebühren für Betreibungsamt		1'012'998.95		1'200'000.00		1'072'861.22
4210.01	Gebühren für Konkursamt		199'997.59		195'000.00		179'878.70
4240.00	Dienstleistungen		207.00		1'100.00		
4301.00	Beschlagnahmte Vermögenswerte		23'152.83				
3195	Handelsregisteramt	456'736.84	434'387.41	472'800.00	361'300.00	466'281.06	522'243.20
3010.00	Besoldungen	287'313.90		293'600.00		292'951.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-9'032.00				-9'560.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'160.65		23'400.00		22'568.10	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	28'905.60		29'400.00		28'885.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'992.90		2'000.00		1'998.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	590.70		700.00		592.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'658.00		2'000.00		60.00	
3100.00	Büromaterial	1'149.35		1'500.00		642.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	720.19		2'500.00		1'746.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte			100.00			
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	250.91		1'500.00		491.92	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	824.22		500.00		682.23	
3162.00	Raten für operatives Leasing	452.36		500.00		452.36	
3170.00	Reisekosten und Spesen	914.20		1'000.00		623.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	9'864.86		7'000.00		9'860.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	38.90		200.00		16.10	
3600.00	Bund für Handelsregistergebühren	30'102.10		25'000.00		36'330.70	
3610.00	Publikationsgebühren SHAB	540.00		800.00		750.00	
3614.80	Informatik	40'190.00		44'000.00		40'090.00	
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		304'610.85		250'000.00		365'907.20
4210.01	Kantonale Handelsregistergebühren		129'425.56		110'000.00		156'036.00
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen (nicht HR-Gebühren)		351.00		300.00		300.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen direkte Auslagen				1'000.00		
36	Staatskanzlei	3'761'108.32	100'781.57	3'873'500.00	92'200.00	3'628'458.18	105'368.07
3610	Staatskanzlei	1'682'350.88	89'893.77	1'771'900.00	74'200.00	1'568'411.31	98'571.57
3010.00	Besoldungen	892'893.65		887'800.00		858'312.95	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-11'727.20				-2'004.00	
3049.00	Übrige Zulagen, Dienstkleider					2'498.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'140.75		70'600.00		67'497.00	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	91'442.75		92'600.00		84'848.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'918.65		6'200.00		5'805.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'864.45		2'100.00		1'843.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'237.00		7'000.00		1'680.00	
3099.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	2'900.00		2'900.00			
3100.00	Büromaterial	9'900.64		10'000.00		5'962.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	50'919.30		55'400.00		54'693.55	
3102.01	Druckkosten für Abstimmungen / Wahlen	63'085.70		63'000.00		22'408.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'842.00		5'000.00		3'179.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'399.50		2'000.00		1'940.85	
3130.00	Anpassungen Homepage durch Dritte	7'293.00		6'000.00		323.00	
3130.01	Beschaffung Bildmaterialien	400.00		6'000.00		407.70	
3130.02	Kommunikation	1'536.20		3'000.00			
3130.03	Medienmonitoring	23'263.20		24'000.00		23'263.20	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	1'329.18		1'400.00		1'308.40	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	9'325.27		20'000.00		19'176.91	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.00	Raten für operatives Leasing	19'642.89		15'000.00		17'451.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'707.30		4'000.00		1'916.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	75.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'727.60		2'000.00		1'774.90	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)					2'800.00	
3611.00	Kanton Schwyz für Datenschutzbeauftragter	79'352.45		80'000.00		71'792.65	
3614.80	Informatik	226'000.00		273'700.00		193'920.00	
3636.00	Private Institutionen	12'881.60		18'200.00		12'608.60	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	18'500.00		18'500.00		17'500.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	95'500.00		95'500.00		95'500.00	
4210.00	Kanzleigeühren		33'129.12		30'000.00		34'829.57
4250.00	Verkauf von Drucksachen, Druckaufträge		7'152.30		10'000.00		7'426.15
4250.01	Publikationsertrag		45'412.35		30'000.00		52'115.85
4920.00	Infrastruktur ZRK		4'200.00		4'200.00		4'200.00
3615	Rechtsdienst	804'614.01		813'600.00		769'549.29	
3010.00	Besoldungen	604'980.80		609'600.00		578'443.80	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-456.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'142.35		48'600.00		46'060.25	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	54'234.60		54'700.00		50'512.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'291.40		4'200.00		4'094.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'274.15		1'400.00		1'215.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'521.90		7'000.00		1'640.00	
3100.00	Büromaterial	274.70		1'000.00		1'099.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'493.00		2'000.00		1'530.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte					1'562.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	233.96		400.00		909.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'036.25		1'000.00		371.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	16.90		300.00		20.00	
3614.80	Informatik	14'070.00		13'900.00		12'590.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	10'500.00		10'500.00		10'500.00	
3920.01	Raummierte und Nebenkosten	59'000.00		59'000.00		59'000.00	
3617	Staatsarchiv	1'274'143.43	10'887.80	1'288'000.00	18'000.00	1'290'497.58	6'796.50
3010.00	Besoldungen	599'250.30		603'800.00		592'474.05	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-4'752.45				-145.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'403.55		48'200.00		47'170.10	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	58'361.10		58'400.00		56'244.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'221.75		4'200.00		4'258.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'260.60		1'400.00		1'263.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'969.00		7'000.00		5'974.20	
3100.00	Büromaterial	933.45		1'000.00		1'608.33	
3101.00	Verbrauchs-, Archivierungsmaterial	40'176.36		40'000.00		40'223.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	60.00		1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'737.25		8'000.00		6'752.55	
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'669.15		7'000.00		8'604.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'635.00		2'000.00		1'917.05	
3130.00	Archäologische Projekte und Grabungen	77'049.37		80'000.00		66'907.84	
3130.01	Erschliessungsdienstleistungen	8'341.00		8'000.00		6'660.00	
3130.02	Sicherung, Restaurierung	56'115.20		66'000.00		57'864.95	
3130.03	Öffentlichkeitsarbeit	3'752.70		3'000.00		2'369.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten			100.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'363.50		5'000.00		1'142.30	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'349.39		1'000.00		1'689.33	
3162.00	Raten für operatives Leasing	244.91		1'000.00		952.88	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'575.60		2'000.00		1'255.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'084.30		2'000.00		2'498.95	
3614.80	Informatik	102'350.00		86'300.00		132'360.00	
3636.00	Private Institutionen	9'892.40		9'500.00		8'351.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	12'800.00		12'800.00		12'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	229'300.00		229'300.00		229'300.00	
4240.00	Dienstleistungen		1'273.85		3'000.00		2'508.40
4250.00	Verkauf von Archivmaterial		9'613.95		5'000.00		4'288.10
4630.00	Beiträge des Bundes an archäologische Projekte				10'000.00		
40	Gerichte	9'369'460.81	3'601'930.44	10'143'700.00	3'594'000.00	10'030'896.91	3'624'352.03
4010	Gerichtskanzleien	2'002'921.33	18'969.75	2'001'700.00	28'500.00	1'950'030.48	19'837.92
3000.00	Sitzungsgelder Anwalts- und Beurkundungskommission	14'380.00		16'000.00		13'310.00	
3010.00	Besoldungen	1'533'818.55		1'520'300.00		1'480'997.55	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-10'577.20				-892.80	
3049.01	Anerkennungsprämien	4'500.00		4'400.00		4'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	122'094.25		121'200.00		118'835.50	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	120'285.10		119'200.00		113'152.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'908.10		10'600.00		10'651.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'229.55		3'500.00		3'148.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'498.10		15'000.00		3'485.00	
3100.00	Büromaterial	1'451.35		3'000.00		1'740.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500.00		30.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'855.25		4'000.00		2'328.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte	18'340.60		18'000.00		25'055.80	
3130.00	Aktenvernichtung	920.05		500.00		60.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	3'276.70		5'000.00		3'156.25	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'279.47		1'000.00		1'328.58	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'721.16		1'700.00		1'667.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	450.30		1'300.00		50.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		500.00		26.00	
3614.80	Informatik	77'890.00		67'600.00		81'800.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	34'000.00		34'000.00		32'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	53'400.00		53'400.00		53'400.00	
4210.00	Gebühren Anwalts- und Beurkundungskommission		8'090.00		15'000.00		8'680.00
4250.00	Verkauf von Betriebs- und Reinigungsmaterial		458.80		500.00		367.60
4290.00	Mahngebühren		10'420.95		13'000.00		10'790.32
4020	Obergericht	482'675.78	208'965.65	687'800.00	240'000.00	460'550.56	84'074.95
3000.00	Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter	213'240.00		230'000.00		200'636.25	
3000.01	Sitzungsgelder	4'400.00		8'000.00		4'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'054.45		18'900.00		15'079.95	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	23'535.60		21'900.00		23'253.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'150.75		1'700.00		1'079.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	416.35		500.00		389.20	
3060.00	Ruhegehälter	20'172.00		20'200.00		20'172.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	450.00		3'000.00		110.00	
3099.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)	5'992.01		6'300.00			
3100.00	Büromaterial	1'322.90		2'000.00		982.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	630.15		1'000.00		5'046.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'905.14		6'000.00		8'914.45	
3110.00	Büromöbel und -geräte			15'000.00		1'000.00	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	327.88		1'000.00		321.36	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	70'610.85		40'000.00		17'209.20	
3132.01	Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendliche)			15'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	1'410.40		3'000.00		753.80	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'604.20		2'800.00		2'604.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'694.60		6'500.00		5'947.40	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'039.20		70'000.00		36'751.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'900.00		35'000.00		1'510.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'174.25		2'500.00		1'952.45	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	30'835.05		110'000.00		36'658.30	
3199.10	Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012)					6'300.00	
3614.80	Informatik	36'910.00		32'200.00		34'590.00	
3636.00	Private Institutionen	2'100.00		2'500.00		2'490.00	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	2'300.00		2'300.00		2'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	30'500.00		30'500.00		30'500.00	
4210.00	Gerichtsgebühren		178'934.60		120'000.00		52'307.20

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Auslagen		11'392.65		10'000.00		
4260.01	Rückerstattungen Anwaltskosten		18'638.40		110'000.00		31'767.75
4025	Staatsanwaltschaft	4'754'717.31	2'402'982.27	5'332'800.00	2'259'000.00	5'226'944.27	2'012'749.88
3010.00	Besoldungen	2'504'341.15		2'445'300.00		2'433'699.75	
3010.11	Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-46'641.60				-36'354.80	
3049.01	Anerkennungsprämien	7'250.00		7'300.00		7'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	193'070.55		195'000.00		192'248.20	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	208'505.10		209'100.00		204'529.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'752.45		17'000.00		16'320.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'234.15		5'700.00		5'093.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'954.75		17'000.00		16'822.45	
3100.00	Büromaterial	9'453.85		12'000.00		8'070.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'063.20		10'000.00		10'635.05	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'321.95		6'200.00		2'590.75	
3130.00	Ausserordentliche Staatsanwälte	3'952.40		5'000.00		2'904.00	
3130.02	Vollzug Schutzmassnahmen (Jugendliche)	28'273.00		750'000.00		214'008.05	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten	48'020.49		55'000.00		50'655.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Übersetzungen	315'991.47		250'000.00		307'677.70	
3132.01	Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendliche)	108'590.30		50'000.00		574'607.55	
3135.00	Arzt-, Spital- und Therapiekosten	36'884.45		33'000.00		24'728.10	
3135.01	Haftauslagen ausserkantonale	93'428.50		30'000.00		86'369.50	
3135.02	Freiheitsentzüge Jugendliche			5'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	4'583.08		4'000.00		3'301.77	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'308.56		1'500.00		1'308.56	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'813.35		10'000.00		7'812.70	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	125'042.30		90'000.00		-57'693.44	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	352'093.41		410'000.00		382'354.01	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	276.40		2'000.00		367.15	
3199.01	Haft- / Prozessentschädigung	23'842.35		50'000.00		67'551.72	
3199.02	Unentgeltliche Rechtspflege	177'643.25		125'000.00		137'258.75	
3199.03	Übrige Verwaltungskosten Jugendliche			100.00			
3614.80	Informatik	97'650.00		105'100.00		97'210.00	
3630.00	Bund für Zeugenschutzstelle	2'300.00		5'000.00		4'600.00	
3636.00	Private Institutionen	500.00		800.00		410.00	
3910.00	Dienstleistungen der Polizei	229'618.45		250'000.00		283'156.55	
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	48'000.00		48'000.00		48'800.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	128'600.00		128'600.00		128'600.00	
4210.00	Gebühren		637'654.44		700'000.00		591'114.05
4240.00	Dienstleistungen		6'519.40		10'000.00		7'848.90
4260.00	Rückerstattungen amtliche Kosten		350'163.20		225'000.00		219'574.60
4260.01	Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege		99'998.10		105'000.00		85'450.05
4270.00	Bussen		1'070'147.51		1'000'000.00		895'987.48
4301.00	Beschlagnahmte Vermögenswerte		17'113.62		19'000.00		2'605.00
4611.00	Kantone Uri und Obwalden		221'386.00		200'000.00		210'169.80
4030	Kantonsgericht	1'833'355.09	901'789.37	1'764'800.00	990'000.00	2'057'022.20	1'420'535.68
3000.00	Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter	636'624.00		640'000.00		643'114.90	
3000.01	Sitzungsgelder	7'440.00		8'000.00		9'520.00	
3000.11	Rückerstattung EO, UVG, KTG, Mutterschaft	-1'624.15					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'458.70		51'500.00		50'969.45	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	73'102.15		68'800.00		71'938.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'344.70		4'500.00		4'380.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'315.05		1'500.00		1'322.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	990.00		3'000.00		660.00	
3100.00	Büromaterial	4'801.70		5'000.00		4'184.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'180.40		4'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'918.35		10'500.00		9'727.65	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		30'720.80	
3130.10	Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten	1'346.82		1'400.00		1'678.42	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	218'470.37		60'000.00		177'779.30	
3132.01	Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendliche)	63'781.30		40'000.00		52'334.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	132.33				2'096.31	
3162.00	Raten für operatives Leasing	102.83				60.42	
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'290.20		14'500.00		13'110.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	254'960.15		350'000.00		359'192.98	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	66'204.64		60'000.00		81'572.62	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'661.20		4'000.00		2'423.85	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	297'124.35		330'000.00		426'145.55	
3614.80	Informatik	41'930.00		32'100.00		40'590.00	
3636.00	Private Institutionen	300.00		1'000.00			
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		549'592.22		610'000.00		957'075.60

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Auslagen		59'489.20		40'000.00		45'211.45
4260.01	Rückerstattungen Anwaltskosten		289'757.95		330'000.00		412'098.63
4270.00	Bussen		2'950.00		10'000.00		6'150.00
4040	Verwaltungsgericht	295'791.30	69'223.40	356'600.00	76'500.00	336'349.40	87'153.60
3000.00	Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter	192'905.00		203'300.00		199'825.80	
3000.01	Sitzungsgelder	3'260.00		5'000.00		4'080.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'076.10		16'600.00		15'676.80	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	23'535.00		21'900.00		23'254.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	798.25		1'500.00		791.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	382.20		500.00		378.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	490.00		3'000.00			
3100.00	Büromaterial			1'500.00		896.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		4'182.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'536.00		6'000.00		3'296.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte			15'000.00		1'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'478.25		4'000.00		6'229.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'550.00		7'000.00		5'627.60	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-1'683.10		20'000.00		12'124.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'068.10		1'500.00		1'160.10	
3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	9'295.50		15'000.00		25'026.40	
3614.80	Informatik	800.00		500.00			
3910.01	Dienste Personalamt und Finanzverwaltung	2'300.00		2'300.00		2'300.00	
3920.01	Raummiete und Nebenkosten	30'500.00		30'500.00		30'500.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gerichtsgebühren		58'300.00		60'000.00		62'127.20
4260.00	Rückerstattungen Auslagen		1'627.90		1'500.00		
4260.01	Rückerstattungen Anwaltskosten		9'295.50		15'000.00		25'026.40
Gesamtergebnis		472'004'141.89	473'229'551.11	444'163'000.00	445'656'400.00	512'080'293.06	519'510'795.52
		1'225'409.22		1'493'400.00		7'430'502.46	
		473'229'551.11	473'229'551.11	445'656'400.00	445'656'400.00	519'510'795.52	519'510'795.52

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Finanzdirektion	983'812.97		1'185'000.00		52'172.55	6'000'000.00
2110	Finanzverwaltung			35'000.00		29'688.75	
I1168	Kreditoren-Workflow					15'139.35	
5200.09	Rechnungsworkflow					15'139.35	
I1222	IP-Telefonie (Umstellung Analog-Anschlüsse und Endgeräte)			35'000.00		14'549.40	
5060.10	Telefonanlage			35'000.00		14'549.40	
2130	Steueramt	983'812.97		1'150'000.00		2'483.80	
I1169	Liegenschaftsbewertung - Ablösung Software	672'940.54		600'000.00		2'483.80	
5200.12	Liegenschaftsbewertung - Ablösung Software	672'940.54		600'000.00		2'483.80	
I1275	Erweiterung Steuerportal	310'872.43		550'000.00			
5200.17	Erweiterung Steuerportal	310'872.43		550'000.00			
2170	Kapitalkosten, Vermögenserträge, finanzpolitische Reserven					20'000.00	6'000'000.00
I5015	Darlehen Axsana AG (Cantosana AG)					20'000.00	
5440.25	Darlehen an Axsana AG (Cantosana AG)					20'000.00	
I6005	Verkauf Aktien Spital Nidwalden AG an LUKS AG						6'000'000.00
6540.01	Verkauf Aktien Kantonsspital Nidwalden AG an LUKS AG						6'000'000.00
22	Baudirektion	13'827'306.11	1'298'322.80	24'111'200.00	2'501'000.00	20'147'528.42	7'899'156.10
2210	Amt für Mobilität	47'624.40		50'000.00		174'580.95	
I1266	Objektkredit für die Erarbeitung eines Gesamtverkehrskonzepts	47'624.40		50'000.00		174'580.95	
5290.09	Erarbeitung Gesamtverkehrskonzept	47'624.40		50'000.00		174'580.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2220	Strasseninspektorat	209'124.45		210'000.00		40'602.25	
I1006	Maschinen, Fahrzeuge	209'124.45		210'000.00		40'602.25	
5060.05	Maschinen, Fahrzeuge	209'124.45		210'000.00		40'602.25	
2230	Hochbauamt	3'307'564.78	53'400.00	11'216'200.00	140'000.00	1'842'724.29	
I1160	BWZ, Innensanierung	1'734'716.65		1'810'000.00		1'622'955.30	
5040.51	Innensanierung BWZ	1'734'716.65		1'810'000.00		1'622'955.30	
I1162	Sporthalle Mittelschule, Neubau	5'600.40		300'000.00			
5040.53	Sporthalle Mittelschule (Planungskredit)	5'600.40		300'000.00			
I1220	Erweiterung Passbüro - biometrischer Pass für EU/EFTA Bürger			35'000.00			
5060.21	Erweiterung Passbüro - biometrischer Pass für EU/EFTA Bürger			35'000.00			
I1250	Erweiterung und Instandsetzung Parkplatz Winkelriedhostatt			140'000.00			
5040.05	Erweiterung und Instandsetzung Parkplatz Winkelriedhostatt			140'000.00			
I1261	Mürgstrasse 12, Einbau Sitzungszimmer Dachgeschoss	101'234.25		102'000.00		143'612.94	
5040.84	Mürgstrasse 12, Einbau Sitzungszimmer Dachgeschoss	101'234.25		102'000.00		143'612.94	
I1263	job-vision, Ersatzbau (infolge Übernahme von armasuisse)	536'569.28		1'850'000.00		51'025.05	
5040.94	Job-vision, Ersatzbau (infolge Übernahme von armasuisse)	536'569.28		1'850'000.00		51'025.05	
I1270	Zeughaus/Soldatenstube, Instandsetzung sowie Erweiterung Parkplätze			730'000.00		3'231.00	
5040.86	Zeughaus/Soldatenstube, Instandsetzung sowie Erweiterung Parkplätze			730'000.00		3'231.00	
I1272	Bahnhofplatz 3 (Postgebäude), Ersatz Schalter und Gang 2. OG (FV & GBA)			350'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.01	Bahnhofplatz 3 (Postgebäude), Ersatz Schalter und Gang 2. OG (FV & GBA)			350'000.00			
I1276	Winkelriedhaus Instandsetzung Haustechnik (mit Stiftung)	282'327.00	53'400.00	740'000.00	140'000.00	21'900.00	
5040.95	Winkelriedhaus Instandsetzung Haustechnik (mit Stiftung)	282'327.00		740'000.00		21'900.00	
6360.01	Winkelriedhaus Instandsetzung Haustechnik (Beitrag Stiftung)		53'400.00		140'000.00		
I1277	Ausbau Dachgeschoss & Instandhaltung Breitenhaus, Buochserstrasse1			950'000.00			
5040.87	Ausbau Dachgeschoss & Instandhaltung, Buochserstrasse1 (Planung)			950'000.00			
I1278	Instandsetzung Profiling- und Waaganlage, Kreuzstrasse 1	137'467.75		800'000.00			
5040.97	Instandsetzung Waaganlage, Kreuzstrasse 1			330'000.00			
5060.97	Instandsetzung Profilinganlage, Kreuzstrasse 1	137'467.75		470'000.00			
I1280	Instandsetzung / Aufwertung Landsgemeindeplatz			100'000.00			
5040.99	Instandsetzung / Aufwertung Landsgemeindeplatz (Planung)			100'000.00			
I1283	Mieterausbau Bahnhofplatz 3 (evtl. Gerichte)	30'763.25		2'890'000.00			
5040.88	Mieterausbau Bahnhofplatz 3 (evtl. Gerichte)	30'763.25		2'890'000.00			
I1284	Optimierung Landratssaal, Rathausplatz 1	9'251.85		140'000.00			
5040.83	Optimierung Landratssaal, Rathausplatz 1 (Planung)	9'251.85		140'000.00			
I1294	Übernahme Parz. 153 Sammelstelle Oberdorf (Tausch mit Parz. 877)			279'200.00			
5040.98	Übernahme Parz. 153 Sammelstelle Oberdorf (Tausch mit Parz. 877)			279'200.00			
I1308	Zeughaus - Zwischennutzung Schutzsuchende	469'634.35					
5041.06	Zeughaus - Zwischennutzung Schutzsuchende	469'634.35					
2231	Hochbauamt Masterplan Kreuzstrasse	53'951.30		215'000.00		141'967.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I1229	Masterplan Kreuzstrasse (Projektierung)	53'951.30		215'000.00		141'967.35	
5290.06	Erarbeitung Masterplan Kreuzstrasse	53'951.30		95'000.00		141'967.35	
5290.10	#Erarbeitung Masterplan Kreuzstrasse, Phase 2			120'000.00			
2235	Öffentlicher Verkehr	1'556.05	92'040.00	85'000.00	92'000.00	640'333.25	352'039.00
I1010	Tieflegung / Doppelspur Luzern					458'746.10	260'000.00
5640.02	zb, Tieflegung/Doppelspur Hergiswil					458'746.10	
6310.07	Beiträge Kantone und Konkordate						260'000.00
I1082	Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride			5'000.00			
5620.28	Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride (Aggloprogramm), Anteil Kanton			5'000.00			
I1205	Velostation Stans			30'000.00			
5620.28	Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride (Aggloprogramm), Anteil Kanton			30'000.00			
I1206	Stans, 100 neue B+R Plätze Bahnhof Stans			50'000.00			
5620.28	Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride (Aggloprogramm), Anteil Kanton			50'000.00			
I1247	Umsetzung hindernisfreie Bushaltestellen	1'556.05				181'587.15	
5010.85	Umsetzung hindernisfreie Bushaltestellen	1'556.05				181'587.15	
I5001	zb Zentralbahn AG		92'040.00		92'000.00		92'039.00
6440.00	Darlehensrückzahlungen zb		92'040.00		92'000.00		92'039.00
2240	Amt für Gefahrenmanagement					4'728'019.66	3'755'029.45
I1014	Engelberger Aa, 5A+5C, Bauprojekt, DA+WO					12'315.70	5'000.00
5020.61	Engelberger Aa, Etappe 5A + 5C, Bauprojekt					12'315.70	
6300.02	Bund an Engelberger Aa						5'000.00
I1015	Engelberger Aa, 5b+6, Vorprojekt, Oberau-Mettlen					1'583.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5020.62	Engelberger Aa, Etappe 5B + 6, Vorprojekt					1'583.50	
I1016	Hochwasserschutz; Einzelprojekt Gemeinden					613'220.35	500'753.45
5620.01	Gemeinden für Einzelprojekte					613'220.35	
6300.04	Bund an Einzelprojekte Gemeinden						500'753.45
I1246	Hochwasserschutz Buoholzbach					2'569'775.30	34'000.00
5000.01	Engelberger Aa, Buoholzbach, Landerwerb					2'503'842.45	
5020.66	Engelberger Aa, Buoholzbach, Eigenleistungen					32'750.00	
5020.67	Engelberger Aa, Buoholzbach, Vorprojekt					10'181.50	
5020.68	Engelberger Aa, Buoholzbach, Planungskredit					23'001.35	
6320.55	Bund an Buoholzbach						34'000.00
I1251	RK Vorsorglicher Landerwerb Hochwasserschutz Buoholzbach					350'053.85	2'500'053.85
5000.00	Vorsorglicher Landerwerb					350'053.85	
6000.00	Übertragung von Grundstücken						2'500'053.85
I4029	Schutzbauten Wasser, Grundangebot, PV20-24					641'728.00	363'262.15
5620.02	Gemeinden für Grundangebot					539'989.00	
5670.02	Dritte für Grundangebot					101'739.00	
6300.06	Bund an Grundangebot Gemeinden						303'914.40
6300.50	Bund an Grundangebot Dritter						59'347.75
I4030	Schutzbauten Wasser, Gefahrengrundlagen, PV20-24					343'363.96	166'366.95
5290.01	Gefahrenkarten und Risikomanagement					343'138.96	
5620.04	Gemeinden für Gefahren- und Risikomanagement					225.00	
6300.08	Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement						166'141.95
6300.30	Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement Gemeinden						225.00
I4031	Revitalisierungen, Grundlagen, PV20-24					70'502.65	71'133.45
5290.03	Strategische Planung					2'878.00	
5610.08	Strategische Planung Kantone und Konkordate					67'624.65	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6300.27	Bund an Strategische Planung						3'508.80
6300.51	Bund an strategische Planung Kantone und Konkordate						67'624.65
I4032	Revitalisierungen, Projekte, PV20-24					125'476.35	114'459.60
5670.02	Dritte für Grundangebot					125'476.35	
6300.50	Bund an Grundangebot Dritter						114'459.60
2251	Autobahn A2		2'412.00				352.00
I1018	Nationalstrasse A2		2'412.00				352.00
6350.80	Diverse Einnahmen		2'412.00				352.00
2260	Kantonsstrassen - Radwegausbau	10'207'485.13	1'150'470.80	12'335'000.00	2'269'000.00	12'579'300.67	3'791'735.65
I1028	KH1/KV5 Stansstad, Kreisel Schürmatt	125'415.75	-92'817.10	300'000.00	75'000.00	1'915'295.05	792'000.00
5010.06	KH1/KV5, Stansstad, Kreisel Schürmatt	125'415.75		300'000.00		1'915'295.05	
6320.06	KH1/KV5, Stansstad, Kreisel Schürmatt, Anteil Gemeinde		10'000.00		75'000.00		480'000.00
6370.06	KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt, Anteil Dritte		-102'817.10				312'000.00
I1030	KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse			20'000.00			
5011.11	KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse (Vorplanung)			20'000.00			
I1033	KH2/KV9, Oberdorf, Knoten Büren	202'857.90	123'240.75	50'000.00		874'268.23	272'000.00
5010.39	KH2/KV9, Knoten Büren (Ausführung)	202'857.90		50'000.00		874'268.23	
6300.42	KH2/KV9, Büren, Knoten Büren, Anteil Bund		28'277.00				92'000.00
6320.19	KH2/KV9, Knoten Büren, Anteil Gemeinde		94'963.75				180'000.00
I1088	KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West	40'965.60		40'000.00		310'931.53	
5010.09	KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West (Planung)	40'965.60		40'000.00		310'931.53	
I1089	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse	6'381'489.22	947'318.00	7'000'000.00	1'900'000.00	6'183'021.06	2'281'102.35
5010.12	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse	5'280'265.57		6'000'000.00		5'246'751.96	
5010.37	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse	1'101'223.65		1'000'000.00		936'269.10	
6300.48	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse, Anteil Bund		597'318.00		1'300'000.00		1'931'102.35

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6320.12	KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse, Anteil Gemeinde		350'000.00		600'000.00		350'000.00
I1092	KH 1, Stans, Knoten Spichermatt			55'000.00		7'673.65	
5010.22	KH 1, Stans, Knoten Spichermatt			45'000.00		3'776.80	
5011.22	KH 1, Stans, Knoten Spichermatt (Vorplanung)			10'000.00		3'896.85	
I1095	KH 3, Emmetten, Dürrensee					18'287.55	
5011.17	KH 3, Emmetten, Dürrensee (Vorplanung)					18'287.55	
I1098	KH 3, Ennetmoos, Ortsdurchfahrt St. Jakob	41'863.80	14'674.50	115'000.00	45'000.00	69'822.45	30'000.00
5010.52	#KH 3, Ennetmoos, Ortsdurchfahrt St. Jakob			15'000.00			
5011.03	KH 3, Ennetmoos, Ortsdurchfahrt St. Jakob (Vorplanung)	41'863.80		100'000.00		69'822.45	
6320.29	KH 3, Ennetmoos, Ortsdurchfahrt St. Jakob, Anteil Gemeinde		14'674.50		45'000.00		30'000.00
I1100	KH 2, Oberdorf, Radweg Wil-Dallenwil			100'000.00	14'000.00	77'630.10	10'868.20
5010.27	KH 2, Oberdorf, Radweg Wil-Dallenwil			100'000.00			
5011.27	KH 2, Oberdorf, Radweg Wil-Dallenwil (Vorplanung)					77'630.10	
6320.27	KH 2, Oberdorf, Radweg Wil-Dallenwil, Anteil Gemeinde				14'000.00		10'868.20
I1101	KH 3, Beckenried, Radweg alte Kantonsstr. - Fähre	4'388.90	1'536.10	150'000.00	50'000.00		
5011.01	KH 3, Beckenried, Radweg alte Kantonsstr. - Fähre (Vorplanung)	4'388.90		150'000.00			
6320.01	KH 3, Beckenried, Radweg alte Kantonsstrasse - Fähre, Anteil Gemeinde		1'536.10		50'000.00		
I1102	KH 3, Beckenried, Knoten Boden, Anteil Kanton	80'000.00		450'000.00			
5620.22	KH 3, Beckenried, Knoten Boden	80'000.00		450'000.00			
I1104	KH 3/4, Buochs, Umgestaltung Bürgerheim-/Ennetbürgerstr./Beckenriederstr. (Ortsdurchfahrt)	194'494.10	73'000.00	140'000.00	25'000.00	191'837.70	122'000.00
5010.53	#KH3/4, BU, Umgestaltung Bürgerheim-/Ennetbürgerstr./Beckenriederstr.;			30'000.00			
5011.04	KH 3/4, BU, Umgestaltung Bürgerheim-/Ennetbürgerstr./Beckenriederstr. (Vorplanung)	194'494.10		110'000.00		191'837.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6320.09	KH 3/4, BU, Umgestaltung Bürgerheim-/Ennetbürgerstr./Beckenriederstr., Anteil Gemeinde		73'000.00		25'000.00		122'000.00
I1135	KV 7, Dallenwil, Instandsetz. Wiesenbergstr. 1. Etappe					252'580.50	
5010.02	KV 7, Dallenwil, Instandsetzung Wiesenbergstrasse					252'580.50	
I1136	KV 7, Dallenwil, Instandsetz. Wiesenbergstr. 2. & 3. Etappe	2'379'236.55		2'200'000.00		1'834'757.55	
5010.02	KV 7, Dallenwil, Instandsetzung Wiesenbergstrasse	2'379'236.55		2'200'000.00		1'770'498.75	
5011.02	KV 7, Dallenwil, Instandsetzung Wiesenbergstrasse (Vorplanung)					64'258.80	
I1155	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)					86'856.80	19'433.00
5010.34	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)					86'856.80	
6320.34	KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich), Anteil Gemeinde						19'433.00
I1211	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse		61'936.85			443'431.70	264'332.10
5010.51	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse					443'431.70	
6300.53	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse, Anteil Bund						26'488.85
6320.51	KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse, Anteil Gemeinde		61'936.85				237'843.25
I1224	KH 3, Buochs, Knoten Fadenbrücke					74'540.40	
5010.57	KH 3, Buochs, Knoten Fadenbrücke					12'864.05	
5620.31	KH 3, Buochs, Knoten Fadenbrücke					61'676.35	
I1242	KH 4, Stans, Pilatuskurve, Umgestaltung Knoten (Lichtsignalanlage)	9'448.55				27'746.70	
5010.84	KH 4, Stans, Pilatuskurve, Umgestaltung Knoten (Lichtsignalanlage)					11'534.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5011.84	KH 4, Stans, Pilatuskurve, Umgestaltung Knoten (Vorplanung)	9'448.55				16'212.45	
I1243	KH 4, Ennetbürgen, Umgestaltung Dorfplatz			20'000.00			
5620.33	KH 4, Ennetbürgen, Umgestaltung Dorfplatz			20'000.00			
I1244	KH 3, Stans-Ennetmoos, Löwengrube, Umgestaltung Knoten	3'014.00				175'350.00	
5620.32	KH 3, Stans-Ennetmoos, Lewengrueb, Umgestaltung Knoten	3'014.00				175'350.00	
I1273	KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Sicherheitsmassnahmen Obbürgen	11'592.20		525'000.00	110'000.00	35'269.70	
5010.55	KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Sicherheitsmassnahmen Obbürgen			525'000.00			
5011.53	KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Sicherheitsmassnahmen Obbürgen (Vorplanung)	11'592.20				35'269.70	
6320.20	KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Sicherheitsmassnahmen Obbürgen, Anteil Gemeinde				110'000.00		
I1281	KH2/KV9, Wolfenschiessen, Hauptstrasse/Oberrickenbachstrasse, Verkehrsmassnahmen			20'000.00			
5011.52	KH2/KV9, Wolfenschiessen, Hauptstrasse/Oberrickenbachstrasse, Verkehrsmassnahmen (Vorplanung)			20'000.00			
I1286	KH 1, Stans, Gesamtsanierung Bahnhof-/Engelbergstrasse	43'164.15	21'581.70	50'000.00	25'000.00		
5011.05	KH1, Stans, Gesamtsanierung Bahnhof-/Engelbergstrasse (Vorplanung)	43'164.15		50'000.00			
6320.02	KH 1, Stans, Gesamtsanierung Bahnhof-/Engelbergstrasse, Anteil Gemeinde		21'581.70		25'000.00		
I1290	KH1-KH11, Vorplanungen aus Gesamtverkehrskonzept			50'000.00			
5011.13	KH1-KH11, Vorplanungen aus Gesamtverkehrskonzept			50'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I1291	KH 3, Stans, Ennetmooserstrasse, flankierende Massnahmen Stans West			50'000.00	25'000.00		
5011.15	KH 3, Stans, Ennetmooserstrasse, flankierende Massnahmen Stans West (Vorplanung)			50'000.00			
6320.31	KH 3, Stans, Ennetmooserstrasse, flankierende Massnahmen Stans West, Anteil Gemeinde				25'000.00		
I1292	KH1-KH11, Strategische Entwässerungsplanung			50'000.00			
5011.18	KH1-KH11, Strategische Entwässerungsplanung (Vorplanung)			50'000.00			
I1296	KH 2, WOL, Instandsetzung Schäden, bzw. Sicherung Böschungen	689'554.41		950'000.00			
5010.63	KH 2, WOL, Instandsetzung Schäden, bzw. Sicherung Böschungen	689'554.41		950'000.00			
23	Justiz- und Sicherheitsdirektion	1'635'885.29	285'988.80	1'467'900.00		10'690'247.03	5'220'973.95
2370	Kantonspolizei	387'221.55		618'100.00		84'851.15	
I1120	Fahrzeuge Kantonspolizei	113'682.15		120'400.00			
5060.05	Maschinen, Fahrzeuge	113'682.15		120'400.00			
I1127	Geschwindigkeitsmesssystem	107'362.90		362'700.00			
5060.15	Geschwindigkeitsmesssystem	107'362.90		362'700.00			
I1212	Ablösung Inpos3 durch MyABI	166'176.50		135'000.00		84'851.15	
5200.15	Ablösung Inpos3 durch MyABI	166'176.50		135'000.00		84'851.15	
2378	BK Polycom	471'755.05		849'800.00		25'820.65	
I1252	Polycom WEP 2030	471'755.05		849'800.00		25'820.65	
5060.22	Polycom WEP 2030	471'755.05		849'800.00		25'820.65	
2393	Waffenplatzbetriebe	776'908.69	285'988.80			10'579'575.23	5'220'973.95

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I1184	Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage, Waffenplatz Wil bei Stans	776'908.69	285'988.80			10'579'575.23	5'220'973.95
5040.68	Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage, Waffenplatz Wil bei Stans	776'908.69				10'579'575.23	
6300.10	Bund an Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage, Waffenplatz Wil bei Stans		285'988.80				5'022'903.45
6340.04	EWN an Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage, Waffenplatz Wil bei Stans						198'070.50
25	Bildungsdirektion	38'290.00	66'576.00	50'000.00	80'000.00	42'765.00	60'180.00
2585	Ausbildungsdarlehen/Stipendien	38'290.00	66'576.00	50'000.00	80'000.00	42'765.00	60'180.00
I5002	Ausbildungsdarlehen	38'290.00	66'576.00	50'000.00	80'000.00	42'765.00	60'180.00
5470.01	Darlehen	38'290.00		50'000.00		42'765.00	
6470.01	Darlehensrückzahlungen		66'576.00		80'000.00		60'180.00
27	Landwirtschafts- und Umweltdirektion	16'320'988.49	11'268'476.70	17'851'000.00	11'873'500.00	4'345'579.27	2'185'136.00
2730	Amt für Naturgefahren	11'227'779.85	9'269'494.20	12'750'000.00	9'787'500.00		
I1014	Engelberger Aa, 5A+5C, Bauprojekt, DA+WO	7'158.60	3'000.00	50'000.00	21'500.00		
5020.61	Engelberger Aa, Etappe 5A + 5C, Bauprojekt	7'158.60		50'000.00			
6300.02	Bund an Engelberger Aa		3'000.00		21'500.00		
I1015	Engelberger Aa, 5b+6, Vorprojekt, Oberau-Mettlen			15'000.00	10'000.00		
5020.62	Engelberger Aa, Etappe 5B + 6, Vorprojekt			15'000.00			
6300.02	Bund an Engelberger Aa				6'000.00		
6310.03	Obwalden an Engelberger Aa, Etappe 5B + 6, Vorprojekt				4'000.00		
I1016	Hochwasserschutz; Einzelprojekt Gemeinden	5'244'908.50	4'171'299.70	4'160'000.00	3'280'000.00		
5620.01	Gemeinden für Einzelprojekte	5'244'908.50		4'160'000.00			
6300.04	Bund an Einzelprojekte Gemeinden		4'171'299.70		3'280'000.00		
I1085	Engelberger Aa, Etappe 5B+6, Bauprojekt			500'000.00	200'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5020.63	Engelberger Aa, Etappe 5 + 6, Bauprojekt			500'000.00			
6300.02	Bund an Engelberger Aa				200'000.00		
I1086	Engelberger Aa, Etappe 5+6, Ausführung	198'400.00		200'000.00			
5000.00	Vorsorglicher Landerwerb	198'400.00		200'000.00			
I1246	Hochwasserschutz Buoholzbach	4'548'504.45	1'993'000.00	5'790'000.00	2'724'000.00		
5000.01	Engelberger Aa, Buoholzbach, Landerwerb	4'332'754.90		4'890'000.00			
5020.66	Engelberger Aa, Buoholzbach, Eigenleistungen	28'250.00		60'000.00			
5020.67	Engelberger Aa, Buoholzbach, Vorprojekt	4'119.55					
5020.68	Engelberger Aa, Buoholzbach, Planungskredit	183'380.00		840'000.00			
6300.55	Bund an Buoholzbach		1'993'000.00		2'724'000.00		
I1251	RK Vorsorglicher Landerwerb Hochwasserschutz Buoholzbach		2'386'887.70		2'390'000.00		
6000.00	Übertragung von Grundstücken		2'386'887.70		2'390'000.00		
I4029	Schutzbauten Wasser, Grundangebot, PV20-24	962'294.35	572'459.70	1'280'000.00	720'000.00		
5620.02	Gemeinden für Grundangebot	912'119.70		1'280'000.00			
5670.02	Dritte für Grundangebot	50'174.65					
6300.06	Bund an Grundangebot Gemeinden		407'238.30		720'000.00		
6300.09	Bund an Revitalisierungen Gemeinden		135'952.85				
6300.50	Bund an Grundangebot Dritter		29'268.55				
I4030	Schutzbauten Wasser, Gefahrengrundlagen, PV20-24	245'544.40	128'162.25	305'000.00	155'000.00		
5290.01	Gefahrenkarten und Risikomanagement	245'469.40		300'000.00			
5620.04	Gemeinden für Gefahren- und Risikomanagement	75.00		5'000.00			
6300.08	Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement		128'162.25		150'000.00		
6300.30	Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement Gemeinden				5'000.00		
I4031	Revitalisierungen, Grundlagen, PV20-24	20'969.55	14'684.85	125'000.00	112'000.00		
5290.03	Strategische Planung	15'711.80		55'000.00			
5610.08	Strategische Planung Kantone und Konkordate	5'257.75		70'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6300.27	Bund an Strategische Planung		9'427.10		42'000.00		
6300.51	Bund an strategische Planung Kantone und Konkordate		5'257.75		70'000.00		
I4032	Revitalisierungen, Projekte, PV20-24			325'000.00	175'000.00		
5620.03	Gemeinden für Revitalisierungen			325'000.00			
6300.09	Bund an Revitalisierungen Gemeinden				175'000.00		
2750	Strukturverbesserungen	2'130'900.00	1'088'450.00	1'800'000.00	900'000.00	1'807'472.00	944'061.00
I1214	Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen (RK 2016-2019)	20'000.00	10'000.00			50'382.00	59'721.00
5650.04	Hoch- und Tiefbauten, Flurstrassen und kantonal konzessionierte Luftseilbahnen (RK)	10'000.00				-9'339.00	
5750.01	Bund für Private	10'000.00				59'721.00	
6700.01	Bund an Private		10'000.00				59'721.00
I1262	Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen (RK 2020-2023)	2'110'900.00	1'078'450.00	1'800'000.00	900'000.00	1'757'090.00	884'340.00
5650.04	Hoch- und Tiefbauten, Flurstrassen und kantonal konzessionierte Luftseilbahnen (RK)	1'032'450.00		900'000.00		872'750.00	
5750.01	Bund für Private	1'078'450.00		900'000.00		884'340.00	
6700.01	Bund an Private		1'078'450.00		900'000.00		884'340.00
2775	Waldförderung (inkl. RK)	2'882'351.79	904'002.50	3'071'000.00	1'106'000.00	2'459'065.22	1'241'075.00
I4036	Schutzbauten Wald, 07-1 Grundangebote, PV20-24	385'404.80	232'100.00	465'000.00	266'000.00	186'692.55	104'600.00
5620.11	Schutzbauten im Wald der Gemeinden	385'404.80		465'000.00		186'692.55	
6300.19	Bund an Schutzbauten im Wald der Gemeinden		232'100.00		266'000.00		104'600.00
I4037	Schutzbauten Wald, 07-2 Gefahregrundlagen, PV20-24	126'026.74	63'100.00	116'000.00	64'000.00	212'710.22	106'300.00
5290.02	Gefahregrundlagen	126'026.74		116'000.00		212'710.22	
6300.18	Bund an Gefahregrundlagen		63'100.00		64'000.00		106'300.00
I4038	Schutzwald, 08-1 Behandlung, PV20-24	2'025'592.55	507'402.50	2'000'000.00	640'000.00	1'983'037.65	1'011'079.40
5650.06	Schutzwaldprojekte von Privaten	1'897'710.25		1'850'000.00		1'739'679.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5650.07	Waldschäden	127'882.30		150'000.00		243'357.80	
6300.16	Bund an Schutzwaldprojekte von Privaten		455'962.19		568'000.00		896'540.38
6300.17	Bund an Waldschäden von Privaten		38'637.81		32'000.00		86'864.02
6300.49	Beiträge Astra an Schutzwaldprojekte		12'802.50		40'000.00		27'675.00
I4039	Schutzwald, 08-2 Infrastruktur, PV20-24	345'327.70	101'400.00	490'000.00	136'000.00	76'624.80	19'095.60
5650.15	Sicherstellung Infrastruktur Schutzwald	345'327.70		490'000.00		76'624.80	
6300.54	Bund an Schutzwald Infrastruktur		101'400.00		136'000.00		19'095.60
2780	Amt für Umwelt	79'956.85	6'530.00	230'000.00	80'000.00	79'042.05	
I1051	Sanierung Altlasten	6'530.00	6'530.00	130'000.00	80'000.00		
5620.15	Sanierung Altlasten			50'000.00			
5720.04	Bund an Gemeinden für Sanierung Altlasten	6'530.00		80'000.00			
6700.02	Bund an Gemeinden		6'530.00		80'000.00		
I1256	Lärmbelastungskataster	17'081.80		44'000.00		79'042.05	
5290.07	Lärmbelastungskataster	17'081.80		44'000.00		79'042.05	
I1285	Bodenkartierung	56'345.05		56'000.00			
5290.12	Bodenkartierung	56'345.05		56'000.00			
29	Gesundheits- und Sozialdirektion	12'164'991.40	622'680.00	12'280'000.00	659'200.00	7'000'000.00	548'499.00
2901	Direktionssekretariat GSD	84'991.40	46'000.00	150'000.00	82'500.00		
I1282	Aufarbeitung fürsorgerische Zwangsmassnahmen und Fremdplatzierungen vor 1981 in NW	84'991.40	46'000.00	150'000.00	82'500.00		
5290.11	Aufarbeitung fürsorgerischen Zwangsmassnahmen und Fremdplatzierungen	84'991.40		150'000.00			
6310.08	Alkoholzehntel Aufarbeitung der fürsorgerischen Zwangsmassnahmen und Fremdplatzierungen		11'000.00		20'000.00		
6320.58	Gemeinden/Landeskirche für Aufarbeitung de fürsorgerischen Zwangsmassnahmen und Fremdplatzierungen		35'000.00		62'500.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2910	Gesundheitsamt			50'000.00			
I1293	Elektronische Rechnungsabwicklung Pflegefinanzierung			50'000.00			
5200.19	Elektronische Rechnungsabwicklung Pflegefinanzierung			50'000.00			
2971	Pflegefinanzierung	12'080'000.00	576'680.00	12'080'000.00	576'700.00	7'000'000.00	548'499.00
I5011	Nidwaldner Heime inkl. Mettenweg		548'498.00		548'500.00		548'499.00
6420.01	Darlehensrückzahlung Gemeinde Stans für Mettenweg		67'976.00		68'000.00		67'977.00
6450.02	Darlehensrückzahlungen der Nidwaldner Heime		480'522.00		480'500.00		480'522.00
I5013	Pflegeheime, Darlehen für neue Betten	12'080'000.00	28'182.00	12'080'000.00	28'200.00	7'000'000.00	
5420.03	Investitionsdarlehen Pflegebetten Mettenweg	6'500'000.00		6'500'000.00		7'000'000.00	
5460.02	Investitionsdarlehen Pflegebetten Nägeligasse	5'580'000.00		5'580'000.00			
6460.02	Darlehensrückzahlung Pflegebetten Nägeligasse		28'182.00		28'200.00		
31	Volkswirtschaftsdirektion	1'256'151.36	2'297'033.10	2'265'900.00	2'587'400.00	454'356.76	2'073'608.40
3140	Tourismusförderung	60'745.16					
I1221	Winteruniversiade 2021	60'745.16					
5660.05	Winteruniversiade 2021	60'745.16					
3150	Investitionshilfe / neue Regionalpolitik NRP	1'195'406.20	2'297'033.10	2'265'900.00	2'587'400.00	454'356.76	2'073'608.40
I4027	Regionalpolitik NRP, Beiträge Interkantonal, PV16-19	6'500.00	3'250.00			4'399.80	
5610.03	Beiträge an Kantone aus neuer Regionalpolitik (NRP)	6'500.00				4'399.80	
6300.22	Bund NRP Beiträge Kantone		3'250.00				
I4034	Regionalpolitik NRP, Beiträge Interkantonal, PV20-23	96'111.05	48'055.53	75'000.00	37'500.00	133'263.66	104'131.75
5610.03	Beiträge an Kantone aus neuer Regionalpolitik (NRP)	50'086.25				23'370.61	
5650.12	Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	46'024.80		75'000.00		109'893.05	
6300.23	Bund NRP Beiträge an Private		23'012.40		37'500.00		29'131.75

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.04	Kantone NRP Beiträge an Private		25'043.13				75'000.00
I4035	Regionalpolitik NRP, Beiträge Kantonal, PV20-23	36'875.15	18'437.57	225'000.00	112'500.00	40'773.30	20'386.65
5650.12	Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	36'875.15		225'000.00		40'773.30	
6300.23	Bund NRP Beiträge an Private		18'437.57		112'500.00		20'386.65
I4040	Regionalpolitik NRP, Berggebiete, PV20-23			215'000.00	150'000.00		
5650.12	Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)			215'000.00			
6300.23	Bund NRP Beiträge an Private				150'000.00		
I5005	Investitionshilfedarlehen		180'450.00		285'600.00		302'250.00
6420.02	Darlehensrückzahlungen der Gemeinden		22'500.00		22'500.00		22'500.00
6450.05	Darlehensrückzahlungen der privaten Institutionen		155'950.00		261'100.00		277'750.00
6460.01	Darlehensrückzahlungen der privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		2'000.00		2'000.00		2'000.00
I5009	Darlehen NRP, PV16-19					200'000.00	100'000.00
5450.03	Darlehen an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)					200'000.00	
6300.21	Bund NRP Darlehen						100'000.00
I5010	Darlehen NRP, Amortisationen	855'920.00	1'946'840.00	750'900.00	1'501'800.00	75'920.00	1'546'840.00
5400.00	Darlehensrückzahlung Bund (NRP Private)	855'920.00		750'900.00		75'920.00	
6450.04	Darlehensrückzahlungen der privaten Unternehmungen (NRP)		1'946'840.00		1'501'800.00		1'546'840.00
I5014	Darlehen NRP, PV20-23	200'000.00	100'000.00	1'000'000.00	500'000.00		
5450.03	Darlehen an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP)	200'000.00		1'000'000.00			
6300.21	Bund NRP Darlehen		100'000.00		500'000.00		
36	Staatskanzlei					166'449.75	
3610	Staatskanzlei					166'449.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I1279	Elektronische Gesetzessammlung					166'449.75	
5200.18	Elektronische Gesetzessammlung					166'449.75	
	Nettoinvestition	46'227'425.62	15'839'077.40	59'211'000.00	17'701'100.00	42'899'098.78	23'987'553.45
			30'388'348.22		41'509'900.00		18'911'545.33
		46'227'425.62	46'227'425.62	59'211'000.00	59'211'000.00	42'899'098.78	42'899'098.78

Zahlen in Tausend CHF

Bilanz		31.12.2022	31.12.2021	Veränderung	Ziffer im Anhang
1	AKTIVEN	698'935	654'863	44'073	
10	FINANZVERMÖGEN	353'631	323'059	30'572	
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	133'419	78'408	55'011	3
101	Forderungen	153'515	137'333	16'183	4
102	Kurzfristige Finanzanlagen	11'550	13'000	-1'450	5
104	Aktive Rechnungsabgrenzung	11'835	21'594	-9'760	6
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	19	17	2	7
107	Finanzanlagen	38'900	68'314	-29'414	8
108	Sachanlagen	4'393	4'393	0	9
14	VERWALTUNGSVERMÖGEN	345'304	331'804	13'500	
140	Sachanlagen	115'855	108'915	6'940	10
142	Immaterielle Anlagen	2'763	2'004	759	11
144	Darlehen	31'333	21'825	9'508	12
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	123'013	123'013	0	13-15
146	Investitionsbeiträge	72'340	76'047	-3'707	16
148	kumulierte zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	
2	PASSIVEN	-698'935	-654'863	-44'073	
20	FREMDKAPITAL	-361'649	-350'130	-11'519	
200	Laufende Verbindlichkeiten	-213'482	-184'667	-28'815	17
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-104	-15'056	14'952	18
204	Passive Rechnungsabgrenzung	-9'762	-11'043	1'281	19
205	Kurzfristige Rückstellungen	-710	-720	10	20
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-128'312	-128'459	148	21
208	Langfristige Rückstellungen	-8'490	-9'410	920	20
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-789	-774	-15	22
29	EIGENKAPITAL	-337'287	-304'733	-32'553	
291	Fonds im Eigenkapital	-11'246	-7'918	-3'328	22
293	Vorfinanzierungen	0	0	0	23
294	Finanzpolitische Reserven	-270'616	-242'616	-28'000	23
299	Bilanzüberschuss	-54'199	-54'199	0	23
	Jahresergebnis	-1'225	0	-1'225	

Geldflussrechnung (indirekte Darstellung)	+	-	Rechnung 2022	Budget 2022*	Rechnung 2021
Betriebliche Tätigkeit					
Ergebnis der Erfolgsrechnung			1'225	1'493	7'431
Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträge			16'185	16'650	16'204
Darlehen und Beteiligungen VV, Bund für NRP	Abnahme	Zunahme	756	0	-24
Wertberichtigungen Darlehen VV & Beteiligungen VV	Abnahme	Zunahme	-53	0	0
Forderungen bzw. laufende Verbindlichkeiten	Abnahme	Zunahme	-16'183	0	-33'040
Vorräte und angefangene Arbeiten	Abnahme	Zunahme	-2	0	4
aktive Rechnungsabgrenzungen	Abnahme	Zunahme	9'760	0	-15'838
laufende Verpflichtungen (Kontokorrente, Kreditoren)	Zunahme	Abnahme	28'815	0	19'925
Rückstellungen	Zunahme	Abnahme	-930	-500	-2'407
passive Rechnungsabgrenzungen	Zunahme	Abnahme	-1'281	0	1'430
Veränderungen Fonds, Vorfinanzierungen, Finanzpolitische Reserven	Einlagen	Entnahmen	31'343	-3'000	10'872
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit			69'636	14'643	4'556
Investitionstätigkeit					
Ausgaben			-46'227	-59'211	-42'899
Einnahmen			15'839	17'701	23'988
Cash Drain aus Investitionstätigkeit			-30'388	-41'510	-18'912
Finanzierungsfehlbetrag (-überschuss)			39'247	-26'867	-14'356
Finanzierungstätigkeit					
langfristige Finanzverbindlichkeiten	Zunahme	Abnahme	-148	0	-15'055
kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	Zunahme	Abnahme	-14'952	-11'000	15'007
Finanz- und Sachanlagen FV (kurzfristige)	Abnahme	Zunahme	1'450	16'551	-7'000
Finanz- und Sachanlagen FV (langfristige)	Abnahme	Zunahme	29'414	1'600	-10'484
Cash Flow (-Drain) aus Finanzierungstätigkeit			15'764	7'151	-17'532
Veränderung des Fonds "Geld"			55'011	-19'716	-31'888

Anhang - Inhaltsverzeichnis

Nr.	Titel	Seite
1	Regelwerk der Rechnungslegung und Begründung von Abweichungen	- 181 -
2	Rechnungslegungsgrundsätze, inkl. der wesentlichen Grundsätze zu Bilanzierung und Bewertung	- 181 -
3	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	- 183 -
4	Forderungen	- 184 -
5	Kurzfristige Finanzanlagen	- 184 -
6	Aktive Rechnungsabgrenzung	- 184 -
7	Vorräte	- 184 -
8	Langfristige Finanzanlagen	- 185 -
9	Sachanlagen Finanzvermögen	- 185 -
10	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	- 186 -
11	Immaterielle Anlagen	- 187 -
12	Darlehen im Verwaltungsvermögen	- 187 -
13	Massgebliche Beteiligungen	- 188 -
14	Weitere Beteiligungen	- 191 -
15	Beteiligungsspiegel	- 193 -
16	Investitionsbeiträge	- 194 -
17	Laufende Verbindlichkeiten	- 194 -
18	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	- 195 -
19	Passive Rechnungsabgrenzung	- 195 -
20	Rückstellungen	- 195 -
21	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	- 196 -
22	Fonds	- 197 -
23	Eigenkapitalnachweis	- 197 -
24	Gewährleistungsspiegel	- 198 -
25	Steuerertrag 2022 im Vergleich zum Vorjahr	- 198 -
26	Resultate der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung von 1988 - 2022	- 199 -
27	Steuererträge Grundstückgewinnsteuer, Handänderungssteuer, Erbschafts- und Schenkungssteuer	- 200 -
28	Übersicht der Steuererträge	- 201 -
29	Verpflichtungskredite mit Status "offene Kredite"	- 202 -
30	Verpflichtungskredite mit Status "Abgerechnet"	- 205 -
31	Finanzkennzahlen	- 206 -
32	Nachtragskredite Erfolgsrechnung	- 208 -
33	Nachtragskredite Investitionsrechnung	- 210 -
34	Kreditübertragungen Budget 2022 auf Budget 2023	- 211 -
35	Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen	- 212 -
36	Kreditüberschreitungen Investitionsrechnung, Begründungen	- 216 -
37	Investitionskredite und Betriebshilfe in der Landwirtschaft	- 217 -
38	Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge des Gebäudeprogramms	- 218 -
39	Winkelriedhaus-Stiftung	- 219 -

1 Regelwerk der Rechnungslegung und Begründung von Abweichungen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegung

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

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

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

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

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

Forderungen

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

Kurzfristige Finanzanlagen

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

Vorräte

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

Finanzanlagen

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

Sachanlagen im Finanzvermögen

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

Anlagen im Verwaltungsvermögen

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

Darlehen

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

Beteiligungen

Die Beteiligungen werden zu Anschaffungswerten abzüglich notwendiger Wertberichtigungen bilanziert.

Investitionsbeiträge

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

Laufende Verbindlichkeiten

Die laufenden Verbindlichkeiten werden zum Nominalwert ausgewiesen.

Finanzverbindlichkeiten

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

Übrige langfristige Finanzverbindlichkeiten

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

Spezialrechnungen

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

Rückstellungen

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

Zweckgebundene Fonds

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

Finanzpolitische Reserven

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

3 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert		
	1.1.	Veränd.	31.12.
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	78'408	55'011	133'419
Kasse	102	96	198
Post	40'628	41'749	82'377
Bank CHF	36'733	12'678	49'411
Bank EUR (Stichtagskurs 31.12.2022 CHF 0.99, Vorjahr CHF 1.04)	944	488	1'432
Kurzfristige Geldmarktanlagen	0	0	0
Debit- und Kreditkarten	0	1	1
Übrige Flüssige Mittel	0	0	0

4 Forderungen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert		
	1.1.	Veränd.	31.12.
Forderungen	137'333	16'183	153'515
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	12'142	-872	11'271
Steuerforderungen	44'626	31'979	76'605
Transferforderungen	45'931	-7'490	38'441
Kontokorrente (Dritte und Interne)	33'490	-7'471	26'019
Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben	11	0	11
übrige Forderungen	1'128	28	1'156
Anzahlungen an Dritte	4	8	12

5 Kurzfristige Finanzanlagen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert				
	1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Kurzfristige Finanzanlagen	13'000	0	-13'000	11'550	11'550
Darlehen allgemein (ARA)	5'000		-5'000		0
Bahnhofparking Stans AG	0			4'050	4'050
Gemeinden, Stiftungen	2'000		-2'000	5'500	5'500
Banken	6'000		-6'000	2'000	2'000

6 Aktive Rechnungsabgrenzung

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert			
	1.1.	Zugang	Abgang	31.12.
Aktive Rechnungsabgrenzung	21'594	11'835	-21'594	11'835
Personalaufwand	4	33	-4	33
Sach- und übriger Betriebsaufwand	80	89	-80	89
Steuern	0	0	0	0
Transfers der Erfolgsrechnung	19'765	5'259	-19'765	5'259
Finanzaufwand (Zinsen und Mieten)	12	3'231	-12	3'231
übriger betrieblicher Ertrag	1	24	-1	24
aktive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	1'733	3'199	-1'733	3'199

7 Vorräte

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert		
	1.1.	Veränd.	31.12.
Vorräte	17	2	19
Handelswaren	17	2	19

8 Langfristige Finanzanlagen

Zahlen in Tausend CHF

		Bilanzwert				
		1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Langfristige Finanzanlagen		68'314	3'004	-20'868	-11'550	38'900
Aktien- und Anteilsscheine:	Diverse	235	4	-3		236
	Selfin Invest AG, Pratteln (Gründung aus Schweizer Rheinsalinen AG)	557				557
Verzinsliche Anlagen:	Festgeldanlagen Banken	27'000		-20'000	-2'000	5'000
	SGV Luzern	22		-15		7
	Bahnhofparking Stans AG	4'600		-550	-4'050	0
	Gemeinden	27'500	3'000		-5'500	25'000
	Heizverbund untere Kniri AG Stans	2'100				2'100
	Abwasserverband Rotzwinkel	6'000				6'000
	Winkelriedhausstiftung Kassenobligation	300		-300		0

9 Sachanlagen Finanzvermögen

Zahlen in Tausend CHF

	Total	Grund- stücke	Gebäude	Mobilien
Anschaffungskosten				
Stand per 1.1.	4'393	3'859	534	0
Zugänge	0	0	0	0
Abgänge	0	0	0	0
Umgliederungen	0	0	0	0
Marktwertanpassungen	0	0	0	0
Stand per 31.12.	4'393	3'859	534	0
Brandversicherungswerte	982	0	982	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.	223'049	4'083	92'388	65'746	24'816	1'827	123'101	45'276	55'808	2'605	19'411	3'478
Zugänge	13'994	-2'188	11'536	8'976	2'560	0	3'608	1'376	1'740	0	491	1'039
Abgänge	-5'737	0	-5'048	-4'283	-766	0	-184	-63	0	0	-122	-505
Stand per 31.12.	231'307	1'894	98'876	70'439	26'610	1'827	126'524	46'590	57'548	2'605	19'780	4'012
kumulierte Abschreibungen												
Stand per 1.1.	-114'134	493	-38'846	-24'135	-13'688	-1'023	-74'056	-34'883	-32'340	-1'172	-5'661	-1'726
Ordentliche Abschreibungen	-7'054	0	-2'490	-1'615	-802	-73	-4'063	-1'061	-2'091	-130	-781	-502
Abgänge Abschreibungen	5'737	0	5'048	4'283	766	0	184	63	0	0	122	505
Stand per 31.12.	-115'451	493	-36'288	-21'468	-13'724	-1'096	-77'935	-35'882	-34'431	-1'303	-6'320	-1'722
Bilanzwert per 31.12.	115'855	2'388	62'588	48'972	12'886	731	48'589	10'708	23'118	1'303	13'461	2'290

Brandversicherungswerte	244'639	0	0	0	0	0	244'639	119'127	74'953	7'286	43'273	0
Vorjahr												
Bilanzwert per 31.12.	108'915	4'576	53'542	41'611	11'128	804	49'045	10'393	23'468	1'433	13'750	1'752

11 Immaterielle Anlagen

Zahlen in Tausend CHF

	Total	Software	Übrige
Anschaffungskosten			
Stand per 1.1.	3'914	2'378	1'536
Zugänge	1'551	1'150	401
Abgänge	-706	-200	-506
Stand per 31.12.	4'758	3'329	1'430
kumulierte Abschreibungen			
Stand per 1.1.	2'004	-1'074	-836
Ordentliche Abschreibungen	-792	-443	-349
Abschreibungen Abgänge	706	200	506
Stand per 31.12.	-1'996	-1'317	-679
Bilanzwert per 31.12.	2'763	2'012	751

Vorjahr

Bilanzwert per 31.12.	2'004	1'304	700
-----------------------	-------	-------	-----

12 Darlehen im Verwaltungsvermögen

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert			
	1.1.	Zugang	Abgang	31.12.
Darlehen	21'825	12'365	-2'857	31'333
an Gemeinden				
Investitionshilfedarlehen	90		-23	68
Gemeinde Stans für Mettenweg	748		-68	680
Investitionsdarlehen Gemeinde Stans Pflegebetten Mettenweg	7'000	6'500		13'500
an öffentliche Unternehmen				
zb Zentralbahn AG	284		-92	192
Axsana AG	20		-20	0
an private Unternehmen				
Investitionshilfedarlehen	800		-156	644
Darlehen, NRP	7'311	275	-1'947	5'639
an private Organisationen ohne Erwerbszweck				
Investitionshilfedarlehen	2		-2	0
Nidwaldner Heime	5'286		-481	4'805
Nidwaldner Heime, Pflegebetten Nägeligasse	0	5'552	0	5'552
an private Haushalte				
Ausbildungsdarlehen	284	38	-69	253

13 Massgebliche Beteiligungen

Name	Rechtsform	Tätigkeiten, erfüllte öffentliche Aufgaben	Aussagen zu den spezifischen Risiken	Dokumentation der wesentlichen Verflechtungen des Kantons mit der Organisation	Gesetz
Nidwaldner Kantonalbank	selbständige juristische Person des kantonalen öffentlichen Rechts	Die Kantonalbank hat zur Lösung der volkswirtschaftlichen und sozialen Aufgaben im Kanton beizutragen, indem sie die Befriedigung der Geld- und Kreditbedürfnisse erleichtert und Gelegenheit zur zinstragenden Anlage von Ersparnissen bietet. Besonders zu berücksichtigen sind die Bedürfnisse der öffentlich rechtlichen Körperschaften sowie der Arbeitnehmer, des Gewerbes, der Landwirtschaft, der kleinen und mittleren Industrie- und Handelsbetriebe und des Wohnungsbaues.	Staatsgarantie: Der Kanton haftet für die Verbindlichkeiten der Kantonalbank, soweit ihre eigenen Mittel nicht ausreichen. Keine Staatsgarantie besteht für das Partizipationskapital und für nachrangige Verbindlichkeiten.	Die Kantonalbank steht unter der Oberaufsicht des Landrates, soweit sie nicht unter der bankengesetzlichen Aufsicht der Eidg. Finanzmarktaufsicht (FINMA) steht. Der Landrat ist insbesondere zuständig für die Wahl der landrätlichen Bankprüfungskommission. Der Regierungsrat wählt den Bankrat und dessen Präsidentin oder Präsidenten.	NG 866.1
Elektrizitätswerk Nidwalden	selbständige juristische Person des kantonalen öffentlichen Rechts	Das EWN bezweckt die Versorgung des Kantons mit elektrischer Energie.		Der Landrat übt die Oberaufsicht über die Geschäftsführung und den Finanzhaushalt des EWN aus. Der Landrat wählt den Verwaltungsrat. Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied im Verwaltungsrat vertreten.	NG 642.1
Nidwaldner Sachversicherung	selbständige juristische Person des kantonalen öffentlichen Rechts	Die Anstalt versichert die Gebäude und beweglichen Sachen gegen Feuer- und Elementarschäden. Sie gewährt Beiträge an bestimmte Brandverhütungs- und Brandbekämpfungsmassnahmen. Sie besorgt die Aufgaben des kantonalen Amtes für Feuer-schutz sowie der Feuerschau, soweit sie durch die Gesetzgebung damit beauftragt wird.	Der Kanton haftet nicht für Verbindlichkeiten der NSV (NG 867.1 Art. 3 Abs. 3)	Der Landrat übt die Oberaufsicht über die Geschäftsführung aus, er genehmigt den Geschäftsbericht und die Jahresrechnung. Der Landrat wählt den Verwaltungsrat.	NG 867.1
Informatik- und Leistungszentrum OW/NW	öffentlich-rechtliche Anstalt mit eigener Rechtspersönlichkeit und Sitz in Sarnen	Das ILZ erbringt für die Verwaltungen der Vereinbarungskantone Informatikdienstleistungen.		Der Landrat delegiert zwei Mitglieder in die interparlamentarische Geschäftsprüfungskommission. Die Regierungen der Vereinbarungskantone wählen den Verwaltungsrat.	NG 152.2
Verkehrssicherheitszentrum OW/NW	öffentlich-rechtliche Anstalt mit eigener Rechtspersönlichkeit und Sitz in Stans	Das VSZ erfüllt die Aufgaben, die ihm durch die Gesetzgebung über den Strassenverkehr und die Schifffahrt durch die Vereinbarungskantone übertragen werden.		Der Landrat delegiert zwei Mitglieder in die interparlamentarische Geschäftsprüfungskommission. Die Regierungen der Vereinbarungskantone wählen den Verwaltungsrat.	NG 651.2

13 Massgebliche Beteiligungen (Fortsetzung)

Name	Rechtsform	Tätigkeiten, erfüllte öffentliche Aufgaben	Aussagen zu den spezifischen Risiken	Dokumentation der wesentlichen Verflechtungen des Kantons mit der Organisation	Gesetz
Spital Nidwalden AG	AG gem. Art. 620 ff OR	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 Patienten; 3. Sicherstellung einer ständigen Notfallversorgung sowie des Ambulanzdienstes mit Strassenfahrzeugen; 4. Ausbildung in pflegerischen, medizinischen und medizintechnischen Berufen; Mit dem Leistungsauftrag können dem Kantonsspital weitere Aufgaben übertragen werden.	Die erteilten Leistungsaufträge sind nicht wirtschaftlich und decken den Betrieb auch nicht mit Beiträgen für gemeinwirtschaftliche Leistungen. Dies kann in Folgejahren zu höheren Beiträgen führen.	Der Regierungsrat übt die Aktionärsrechte des Kantons aus. Der Landrat nimmt auf Antrag des Regierungsrates vom Geschäftsbericht Kenntnis. Der Landrat bewilligt auf Antrag des Regierungsrates Beiträge zur Abgeltung von gemeinwirtschaftlichen Leistungen.	NG 714.1
Spital Nidwalden Immobilien-Gesellschaft (SNIG)	selbständige juristische Person des kantonalen öffentlichen Rechts	Die Spital Nidwalden Immobilien-Gesellschaft stellt der Spital Nidwalden AG die zur Erfüllung deren Gesellschaftszwecks erforderlichen Gebäude und Einrichtungen entgeltlich zur Verfügung. Sie ist in ihrer unternehmerischen Tätigkeit frei, soweit diese mit den Aufgaben nach diesem Gesetz zu vereinbaren ist.	Die SNIG hat keine ausreichende Sicherheiten für die zukünftigen Investitionen gebildet. Sie haftet für ihre Verbindlichkeiten ausschliesslich mit dem eigenen Vermögen.	Der Verwaltungsrat ist das oberste Organ. Der Regierungsrat wählt das Präsidium und die weiteren Mitglieder sowie die Revisionsstelle. Die SNIG untersteht der Aufsicht des Regierungsrates. Der Landrat übt die Oberaufsicht aus. Er genehmigt den Geschäftsbericht und die Jahresrechnung.	NG 714.1
Pensionskasse	selbständige Anstalt des kantonalen öffentlichen Rechts mit eigener Rechtspersönlichkeit und Sitz in Stans	Die Pensionskasse versichert die Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer der ihr unterstellten und angeschlossenen Arbeitgeberinnen und Arbeitgeber gegen die wirtschaftlichen Folgen von Invalidität, Alter und Tod. Sie führt für ihre Mitglieder als registrierte Vorsorgeeinrichtung die obligatorische Versicherung nach dem BVG durch. Die Pensionskasse wird nach dem System der Vollkapitalisierung geführt.	Besteht gemäss der versicherungstechnischen Bilanz des Vorjahres eine Unterdeckung, beschliesst die Pensionskasse einen Sanierungsplan für die Folgejahre zur Wiederherstellung der vollständigen Deckung.	Der Verwaltungsrat ist das oberste Organ der Pensionskasse. Der Verwaltungsrat besteht aus acht Mitgliedern, die je zur Hälfte die Arbeitgeber und -nehmer vertreten. Der Verwaltungsrat beauftragt eine Revisionsstelle mit der jährlichen Prüfung. Der Landrat nimmt vom jährlichen Geschäftsbericht Kenntnis.	NG 165.2
Arbeitslosenkasse OW/NW	öffentliche Arbeitslosenkasse als unselbständige öffentlich-rechtliche Anstalt mit Sitz in Hergiswil	Die Arbeitslosenkasse vollzieht im Auftrag der beiden Kantone folgende Aufgaben: a. sie klären die Anspruchsberechtigung ab, b. sie stellen den Versicherten die Anspruchsberechtigung ein, c. sie richten die Leistungen aus, d. sie verwalten das Betriebskapital nach den Bestimmungen der Verordnung;		Die Aufsichtskommission besteht aus: a) einem von den beiden Regierungen gemeinsam bezeichneten PräsidentenIn; b) den Vorstehern beziehungsweise Vorsteherinnen der zuständigen kantonalen Departemente; c) den Vorstehern beziehungsweise Vorsteherinnen der kantonalen Arbeitsämter. Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied vertreten.	NG 744.3

13 Massgebliche Beteiligungen (Fortsetzung)

Name	Rechtsform	Tätigkeiten, erfüllte öffentliche Aufgaben	Aussagen zu den spezifischen Risiken	Dokumentation der wesentlichen Verflechtungen des Kantons mit der Organisation	Gesetz
Ausgleichs-kasse Nidwalden	selbständige Anstalt des kantonalen öffentlichen Rechts mit Sitz in Stans	Die Ausgleichskasse hat alle Aufgaben zu erfüllen, die gemäss der Bundesgesetzgebung über die Alters- und Hinterlassenenversicherung der kantonalen Ausgleichskasse zugewiesen werden.	Die Ausgleichskasse haftet für Schäden gemäss Art.70 Abs.1 des Bundesgesetzes über die AHV; reichen ihre Mittel nicht aus, haftet der Kanton für diese Schäden.	Dem Landrat obliegt die Oberaufsicht über die Ausgleichskasse. Er ist zuständig für die Wahl der Verwaltungskommission. Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied vertreten.	NG 741.1
Familien-ausgleichs-kasse Nidwalden	öffentlich-rechtliche Anstalt mit eigener Rechtspersönlichkeit mit Sitz in Stans.	Den Familienausgleichskassen obliegt die Durchführung des Gesetzes über die Familienzulagen. Sie haben insbesondere folgende Aufgaben: 1. Bezug der Beiträge; 2. Festsetzung und Auszahlung der Familienzulagen; 3. Abrechnung über die bezogenen Beiträge und die ausbezahlten Familienzulagen; 4. Führung einer gesonderten Rechnung über die gesetzlichen Leistungen der Familienzulagenordnung für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer; 5. Entscheid über die Anerkennung von Abrechnungsstellen; 6. Führung einer gesonderten Rechnung für die anerkannten Abrechnungsstellen.		Die Geschäftsführung der Familienausgleichskasse Nidwalden ist der Ausgleichskasse Nidwalden übertragen. Die Organe der Ausgleichskasse Nidwalden sind zugleich die Organe der Familienausgleichskasse Nidwalden. Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied vertreten.	NG 762.1
IV-Stelle Nidwalden	selbständige juristische Person des kantonalen öffentlichen Rechts mit Sitz in Stans	Die IV-Stelle hat alle Aufgaben zu erfüllen, die gemäss der Bundesgesetzgebung über die Invalidenversicherung der kantonalen IV-Stelle zugewiesen werden.		Dem Landrat obliegt die Oberaufsicht über die Ausgleichskasse. Er ist zuständig für die Wahl der Verwaltungskommission. Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied vertreten.	NG 741.2
Airport-Buochs AG	AG je 50% Beteiligung durch die Pilatus Flugzeugwerke AG und den Kanton Nidwalden	Die Gesellschaft bezweckt die zivile Nutzung des Flugplatzes Buochs im Kanton Nidwalden.		Der Kanton ist mit einem Mitglied im Verwaltungsrat vertreten. Es besteht ein Aktionärsbindungsvertrag.	NG 811.1

14 Weitere Beteiligungen

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

14 Weitere Beteiligungen (Fortsetzung)

Name	Rechtsform	Tätigkeiten, erfüllte öffentliche Aufgaben	Wesentliche weitere Beteiligte	Dokumentation der wesentlichen Verflechtungen des Kantons mit der Organisation	Gesetz
GIS Daten AG	AG	Das GIS Daten AG stellt interessierten Grundeigentümern, Architekten und Ingenieuren, Gemeinden und Bauämtern eine Fülle aktueller Daten als Entscheidungs- und Planungshilfe zur Verfügung. Im Kanton Nidwalden sind die Belange der Geoinformation für den Kanton, die Gemeinden, die Werke und die Privaten auf einer gemeinsamen Plattform zusammengeführt worden.	Kantone OW und NW je 12.5%, Gemeinden OW und NW mit je 17.5%, Swisscom 10%, EWN und EWO je 5%, Private 10%	Der Kanton ist durch zwei Mitglieder im Verwaltungsrat vertreten.	NG 214.2
Bahnhof-parking Stans AG	AG	Bau und Betrieb einer unterirdischen Parkgarage im Bereiche Breitenhaus-Bahnhof Stans mit Nebenanlagen. Die Gesellschaft kann die Parkgarage ganz oder teilweise vermieten, veräussern oder in Form von anderen dauernden dinglichen Rechten zur Nutzung abgeben.	UBS Pensionskasse 41.2% PG Stans 29.4%	Der Kanton ist durch zwei Mitglieder im Verwaltungsrat vertreten. Die Buchführung erfolgt durch die Finanzverwaltung.	
zb Zentralbahn AG	AG	Die Zentralbahn ist auf ihrem Streckennetz zwischen Luzern-Engelberg und Luzern-Interlaken unterwegs. Sie bringt PendlerInnen zur Arbeit oder Ausbildung, die Touristen zu den unzähligen Sehenswürdigkeiten und die BewohnerInnen im Einzugsgebiet zu den verschiedenen Events.	SBB 66%, Bund 16.1%, OW 5.0%	Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied im Verwaltungsrat vertreten.	
inNet Monitoring AG	AG mit Sitz in Altdorf	Zweck der Unternehmung ist es, Umweltdienstleistungen zu erbringen und zwar vor allem in den Bereichen Datenerfassung, Datenverwaltung und Datenkommunikation.	Kantone LU, UR, SZ, OW, ZG	keine	
Schweizerische 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 war bis am 9. Dezember 2022 durch ein Mitglied im Verwaltungsrat vertreten. Dieser wurde auf 9 Mitglieder verkleinert. Neu nehmen die Kantone im Konkordatsrat Einsitz.	
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	* SNIG	ILZ	VSZ	Bahnhof- parking	Zentral- bahn	Airport Buochs	SNB	Diverse
Anschaffungswerte													
Stand per 1.1.	130'313	40'000	30'000	0	4'000	30'000	500	0	1'000	14'200	10'100	0	513
Zugänge	0												0
Abgänge	0												0
Stand per 31.12.	130'313	40'000	30'000	0	4'000	30'000	500	0	1'000	14'200	10'100	0	513
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.	123'013	40'000	30'000	0	4'000	30'000	500	0	1'000	7'100	10'100	0	313
Kapitalangaben													
Nominalkapital		47'500											
davon Kanton NW		40'000											
Dotationskapital		33'334	30'000			30'000	1'000						
davon Kanton NW		33'334	30'000			30'000	500						
Aktienkapital / PS-Kapital		14'166			10'000				3'400	120'000	20'200	25'000	
davon Kanton NW		6'666			4'000				1'000	14'200	10'100	1	
Kapitalanteil Kanton NW	%	84.2%	100.0%		40.0%	100.0%	50.0%	50.0%	29.4%	11.8%	50.0%	0.0%	
Zahlungseingänge	52'027	10'898	7'081	0	338	1'008	36	12'391	63	100	0	20'052	61
Zins	1'831		900			900	28						4
Gewinnabgeltung / Dividende	33'011	9'600	3'212				0	90				20'052	57
Abgeltung Staatsgarantie	1'298	1'298											
Wasserzins, Konzessionsgeb.	2'969		2'969										
Verkehrssteuern	11'883							11'883					
Darlehenserträge FV	101								9	92			
Mieterträge, Baurechtszins	725				338	108	8	209	54	8			
Diverse Eingänge	209							209					
Zahlungsausgänge	33'994	630	498	217	19'795	0	6'744	40	82	3'805	4	0	2'180
Beiträge, Abgeltungen	24'256				19'335					3'692	4		1'226
Investitionen	0									0			
Diverse Aufwände	8'975	2	468	217	460		6'744	17		113			954
Mietaufwand	741	628	30						82				
Inkassogebühren	23							23					

* SNIG = Spital Nidwalden Immobilien-Gesellschaft

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 Ge- meinden	an öffentl. Unter- nehmen	an private Unter- nehmen	an private Unter- nehmen ohne Erwerbs- zweck	an private Haushalte
Anschaffungskosten								
Stand per 1.1.	161'658	3'771	18'282	73'633	31'776	28'985	5'211	0
Zugänge	4'632	0	114	1'676	0	2'842	0	0
Abgänge	-13'904	0	-28	-4'699	-2'707	-6'471	0	0
Stand per 31.12.	152'386	3'771	18'368	70'610	29'070	25'357	5'211	0
kumulierte Abschreibungen								
Stand per 1.1.	-85'611	-196	-4'709	-45'291	-11'569	-22'555	-1'291	0
Ordentliche Abschreibungen	-8'339	-94	-585	-2'591	-1'114	-3'742	-212	0
Abschreibungen Abgänge	13'904	0	28	4'699	2'707	6'471	0	0
Stand per 31.12.	-80'046	-290	-5'266	-43'183	-9'976	-19'827	-1'503	0
Bilanzwert per 31.12.	72'340	3'480	13'102	27'427	19'093	5'530	3'708	0
Vorjahr								
Bilanzwert per 31.12.	76'047	3'575	13'572	28'342	20'208	6'430	3'920	0

17 Laufende Verbindlichkeiten

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert		
	1.1.	Veränd.	31.12.
Laufende Verbindlichkeiten	184'667	28'815	213'482
Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	30'861	-3'562	27'299
Kontokorrente (Dritte und Interne)	28'200	-1'206	26'993
Steuern	86'374	-6'402	79'972
Transferverbindlichkeiten	571	-50	521
Depotgelder und Kautionen	37'813	40'326	78'139
übrige Verbindlichkeiten	849	-292	558

18 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten

Zahlen in Tausend CHF

	Dauer	Zins	Bilanzwert				
			1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			15'056	104	-15'056	0	104
Schuldscheine AHV	Mai 22	1.16%	15'000		-15'000		0
Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			56	104	-56		104

19 Passive Rechnungsabgrenzung

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert			
	1.1.	Zugang	Abgang	31.12.
Passive Rechnungsabgrenzung	11'043	9'762	-11'043	9'762
Personalaufwand	1'674	1'667	-1'674	1'667
Sach- und übriger Betriebsaufwand	186	95	-186	95
Transfers der Erfolgsrechnung	6'101	4'957	-6'101	4'957
Zinsen	745	639	-745	639
Mieten	0	60	0	60
Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	2'338	2'344	-2'338	2'344
übrige Passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	0	0	0	0

20 Rückstellungen

Zahlen in Tausend CHF

		Bilanzwert			
		1.1.	Bildung	Auf- lösung	Ver- wendung
Rückstellungen		10'130	0	-679	0
Kurzfristig	Altersrenten von Behördenmitgliedern (gemäss Entschädigungsgesetz)	720		-10	
Langfristig	Altersrenten von Behördenmitgliedern (gemäss Entschädigungsgesetz)	9'080		-590	
Langfristig	Risiko Rückforderung MiGel (Auswirkungen Bundesgerichtsentscheid offen)	330		-79	-251

21 Langfristige Finanzverbindlichkeiten

Zahlen in Tausend CHF

		Dauer	Zins	Bilanzwert				
				1.1.	Zugang	Abgang	Übertrag	31.12.
Langfristige Finanzverbindlichkeiten				128'459	1'119	-1'267	0	128'312
Schuldscheine	Gesamt			101'000				101'000
	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			27'459	1'119	-1'267		27'312
	Bund, Investitionskredite Landwirtschaft			20'080	1'000			21'080
	Bund, Investitionskredite Forstwirtschaft			699				699
	Bund, Betriebshilfe			1'114				1'114
	Bund, Bundesamt für Migration			347		-87		260
	Bund, NRP Darlehen			4'706	100	-856		3'950
	Kanton, Investitionskredite Landwirtschaft			21	19	-21		19
	Kaiser-Durrer-Stiftung			300		-300		0
	Kantonale Lehrerkasse			75				75
	Stolzenstift			57				57
	Mailänder Stipendium			5				5
	Diözesanfonds			55		-3		53

22 Fonds

Zahlen in Tausend CHF

	Erfolgsrechnung		Bilanzwert			
	Aufwand	Ertrag	1.1.	Einlage	Ent-nahme	31.12.
Fonds im Fremdkapital	634	649	774	83	-67	789
ZRK	446	486	287	74	-35	326
Alkoholzehntel	174	141	427		-33	395
Spielsucht	14	23	60	9		68
Fonds im Eigenkapital	3'496	6'931	7'918	3'440	-112	11'246
Lotteriefonds	244	304	264	59		323
Waldbaufonds	8	2	110		-6	104
Naturschutzfonds	0	0	14			14
Sportfonds	956	1'018	386	62		448
Energiefonds	420	2'435	0	2'015		2'015
Kulturfonds	1'006	1'135	1'505	129		1'634
Denkmalpflegefonds	248	1'083	2'757	835		3'592
Schutzraumfonds	66	328	2'334	262		2'596
Hundesteuerfonds	190	235	405	46		451
Tourismusförderungsfonds	358	392	143	33	-106	70

23 Eigenkapitalnachweis

Zahlen in Tausend CHF

	Bilanzwert					
	1.1.	Einlage	Ent-nahme	Umgliederung	Jahres-ergebnis	31.12.
Eigenkapitalnachweis	304'733	31'440	-112	0	1'225	337'287
Fonds im Eigenkapital	7'918	3'440	-112			11'246
<i>Spital</i>	0					0
Vorfinanzierungen	0					0
<i>Finanzpolitische Reserven 1</i>	174'383					174'383
<i>Finanzpolitische Reserven 2</i>	68'233	28'000				96'233
Finanzpolitische Reserven	242'616	28'000	0	0	0	270'616
Bilanzüberschuss / - fehlbetrag	54'199				1'225	55'425

24 Gewährleistungsspiegel

Zahlen in Tausend CHF

		2021	2022
Eventualverpflichtungen			
Nidwaldner Kantonalbank	Staatsgarantie	p.m.	p.m.
Pensionskasse		p.m.	p.m.
Kantonsspital Nidwalden		p.m.	p.m.
Bürgschaftsnotverordnung Covid-19	(NG 811.111 vom 24. März 2020)	28	18
Covid-19-Härtefallverordnung	Härtefallmassnahmen (NG 811.21 vom 23. Februar 2021)	562	481

25 Steuerertrag 2022 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	
	2021	2022	in TCHF	in %	2021	2022	in TCHF	in %	2021	2022	in TCHF	in %
Steuererträge Brutto aller Körperschaften (ohne Wertberichtigungen, Verwaltungskosten und Sondersteuern)												
Beckenried	18'279	18'987	708	3.87%	321	696	375	116.72%	18'600	19'683	1'083	5.82%
Buochs	24'147	25'187	1'039	4.30%	2'140	2'489	348	16.28%	26'288	27'676	1'388	5.28%
Dallenwil	6'412	6'987	575	8.97%	319	321	2	0.77%	6'731	7'309	577	8.58%
Emmetten	10'812	10'117	-695	-6.43%	213	327	114	53.49%	11'024	10'444	-581	-5.27%
Ennetbürgen	28'522	32'107	3'586	12.57%	878	1'192	314	35.75%	29'400	33'300	3'900	13.26%
Ennetmoos	9'637	9'064	-573	-5.95%	320	564	244	76.11%	9'957	9'628	-330	-3.31%
Hergiswil	85'001	81'601	-3'400	-4.00%	16'417	19'697	3'280	19.98%	101'418	101'298	-119	-0.12%
Oberdorf	11'633	12'047	414	3.56%	614	527	-87	-14.15%	12'247	12'574	327	2.67%
Stans	43'141	42'197	-944	-2.19%	16'637	20'657	4'020	24.16%	59'778	62'854	3'075	5.14%
Stansstad	30'007	31'876	1'868	6.23%	2'977	2'841	-136	-4.57%	32'984	34'716	1'732	5.25%
Wolfenschiessen	7'239	7'299	61	0.84%	536	389	-147	-27.44%	7'774	7'688	-86	-1.11%
Total	274'829	277'469	2'640	0.96%	41'372	49'700	8'327	20.13%	316'201	327'168	10'967	3.47%

26 Resultate der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung von 1988 - 2022

Zahlen in Tausend CHF

	Ope- ratives Ergebnis	ao Ergebnis		Aufwand	Ertrag	Aufwand- über- schuss	Ertrags- über- schuss		Aus- gaben	Ein- nahmen	Nettoin- vestition	Finanz- ierung
Erfolgsrechnung								Investitionsrechnung				
	+ positiv / - negativ			inkl. Interne Verrechnungen		Gesamtergebnis					+ Zunahme	+ Fehlbetrag
											- Abnahme	- Überschuss
2022	29'225	-28'000		472'004	473'230		1'225		46'227	15'839	30'388	-39'247
2021	27'431	-20'000		512'080	519'511		7'431		42'899	23'988	18'912	14'356
2020	1'243			426'788	428'031		1'243		36'121	13'564	22'558	-19'782
2019	-9'721	7'000		426'172	423'451	2'721			31'682	16'833	14'848	18'296
2018	-3'213			418'643	415'430	3'213			31'886	11'218	20'668	10'509
2017	-13'673	11'000		403'118	400'445	2'673			20'217	9'789	10'429	-49'646
2016	-8'615	5'800		393'310	390'495	2'815			24'018	12'463	11'555	501
2015	29'994	-29'440		406'388	406'942		554		25'311	12'125	13'186	-5'580
2014	-2'179	800		370'032	368'653	1'379			27'299	13'767	13'532	5'138
2013	-5'927	4'748		365'700	364'522	1'179			26'838	8'286	18'552	112'989
2012	-5'233	5'396		355'353	355'516		163		34'113	11'789	22'324	10'245
2011	-3'943	4'551		355'997	356'605		608		99'735	61'297	38'439	10'723
2010 Einführung HRM2	13'663	-13'387		350'566	350'842		276		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

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	1'632	816	816		254	254		115	115	
Buochs	1'323	662	662		396	396		211	211	
Dallenwil	30	15	15		112	112		7	7	
Emmetten	750	375	375		154	154		1'103	1'103	
Ennetbürgen	2'340	1'170	1'170		878	878		337	337	
Ennetmoos	537	269	269		140	140		11	11	
Hergiswil	4'510	2'255	2'255		1'958	1'958		1'012	1'012	
Oberdorf	201	101	101		54	54		10	10	
Stans	928	464	464		475	475		276	276	
Stansstad	1'133	567	567		473	473		311	311	
Wolfenschiessen	435	217	217		96	96		13	13	
2022	13'820	6'910	6'910		4'989	4'989		3'405	3'405	
2021	20'542	10'271	10'271		5'566	5'566		4'314	4'314	
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	
2018	16'752	8'376	8'376		5'375	5'375		1'474	1'474	
2017	10'002	5'001	5'001		4'260	4'260		6'543	6'543	
2016	14'863	7'432	7'432		4'329	4'329		4'034	4'034	
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

28 Übersicht der Steuererträge

Zahlen in Tausend CHF

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kantonssteuern Brutto gemäss Jahressollabrechnung								
Einkommenssteuer	124'190	109'454	110'953	109'380	119'749	121'716	121'879	124'544
Vermögenssteuer	18'873	18'629	19'402	26'992	25'170	24'963	27'100	28'237
Quellensteuer	3'571	3'412	3'716	3'691	4'353	3'527	4'444	4'526
Total Natürliche Personen (NP)	146'634	131'495	134'071	140'062	149'272	150'206	153'423	157'307
Gewinnsteuer	13'508	12'703	14'581	12'195	16'619	15'170	20'370	24'733
Kapitalsteuer	1'331	1'508	1'546	1'624	1'745	1'964	1'960	2'000
Total Juristische Personen (JP)	14'839	14'211	16'127	13'819	18'364	17'135	22'330	26'733
Gesamttotal	161'473	145'707	150'198	153'881	167'636	167'340	175'753	184'040
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für NP - Einkommen	0	0	0	0	0	0	0	0
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für NP - Vermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für JP - Gewinn	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamttotal inkl. Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung	161'473	145'707	150'198	153'881	167'636	167'340	175'753	184'040

Zahlen in Tausend CHF

Nachweis zur Staatsrechnung								
Institution 2161 Landsteuer - Ertrag gemäss Staatsrechnung	162'648	146'481	151'429	163'424	168'546	168'554	177'210	185'010
abzüglich Ertrag Verzugszinsen, Bussen und Entnahmen aus Vorfinanzierungen	-1'175	-775	-1'230	-2'042	-910	-1'214	-1'457	-970
Institution 2161 Landsteuer - Bruttosteuerertrag gemäss Staatsrechnung	161'473	145'707	150'198	161'382	167'636	167'340	175'753	184'040
Gesamttotal inkl. Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung	161'473	145'707	150'198	153'881	167'636	167'340	175'753	184'040
Anteil Wertberichtigungen im Bruttosteuerertrag der Staatsrechnung	0	0	0	7'501	0	0	0	0

29 Verpflichtungskredite mit Status "offene Kredite"

Zahlen in Tausend CHF

	Kredit				
	Beschluss	Verfall	Gesamt	verbraucht	offen
Investitionsrechnung - offene Kredite					
21 Finanzdirektion					
Steueramt					
Liegenschaftsbewertung - Ablösung Software	LR 27.10.2021	31.12.2024	1'500	675	825
Erweiterung Steuerportal	LR 09.02.2022	31.12.2024	1'000	311	689
22 Baudirektion					
Amt für Mobilität					
Erarbeitung eines Gesamtverkehrskonzepts	LR 24.06.2020	31.12.2023	250	275	-25
Hochbau					
job-vision, Ersatzbau (Infolge Übernahme von armasuisse)	LR 30.06.2021	31.12.2023	1'900	588	1'312
Sporthalle Mittelschule, Neubau (Planungskredit)	LR 28.09.2022	31.12.2028	1'580	0	1'580
Öffentlicher Verkehr					
Tieflegung / Doppelspur Luzern, Planungskredit	LR 07.06.2006	31.12.2023	330		
Tieflegung / Doppelspur Luzern, Zusatzkredit	LR 21.03.2007	31.12.2023	720		
Tieflegung / Doppelspur Luzern	LR 23.01.2008	31.12.2023	21'860		
Tieflegung / Doppelspur LU/OW/NW (u.a. Bahnhof Matt Hergiswil)	LR 12.04.2017	31.12.2023	3'000		
Tieflegung / Doppelspur Luzern	Total	31.12.2023	25'910	23'327	2'583
Kantonsstrassenausbau					
KH 1, Stans-Oberdorf, Rad-/Gehweg Stans-Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich)	LR 25.09.2019	31.12.2023	600	470	130
KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt	LR 19.12.2018	31.12.2023	3'500	2'981	519
KH 2 / KV 9, Oberdorf, Knoten Büren	LR 13.02.2019	31.12.2023	4'300	3'951	349
KH 2, Oberdorf, Radweg Wil-Dallenwil	LR 30.11.2022	31.12.2027	4'900	0	4'900
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	16'195	205
KV 7, Dallenwil, Wiesenbergstr. 2. & 3. Etappe (Ausführung)	LR 03.02.2021	31.12.2027	11'400	4'150	7'250
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion					
Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage, Waffenplatz Wil bei Stans	VA 23.09.2018	31.12.2023	11'090	11'054	36

29 Verpflichtungskredite mit Status "offene Kredite" (Fortsetzung)

Zahlen in Tausend CHF

	Kredit				
	Beschluss	Verfall	Gesamt	verbraucht	offen
Investitionsrechnung - offene Kredite					
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion					
Amt für Naturgefahren					
Engelbergeraia					
Hochwasserschutz, Projektierung D'wil-W'schiessen (5a + 5c)	LR 17.01.2007	31.12.2024	840	760	80
Hochwasserschutz, Vorprojekt Oberau - Mettlen (5b+6)	LR 17.01.2007	31.12.2024	530	511	19
Wasserbau					
Programmvereinbarungen 2020-2024, Wasserbau	LR 27.05.2020	31.12.2024	3'410	1'579	1'831
Hochwasserschutz Buholzbach	LR 30.06.2021	31.12.2027	46'000	7'118	38'882
Amt für Umwelt					
Programmvereinbarungen 2016-2019, Lärm- und Schallschutz	LR 25.05.2016	31.12.2024	658	690	-32
Amt für Wald und Energie					
Programmvereinbarungen 2020-2024					
Schutzbauten Wald	LR 27.05.2020	31.12.2024	1'246	579	667
Schutzwald	LR 27.05.2020	31.12.2024	6'521	4'483	2'038
29 Gesundheits- und Sozialdirektion					
Aufarbeitung fürsorg. Zwangsmassnahmen und Fremdplatzierungen vor 1981	LR 27.10.2021	31.12.2024	360	85	275
31 Volkswirtschaftsdirektion					
Nationaler Innovationspark Zentralschweiz	LR 11.06.2014	31.12.2025	385	0	385
Programmvereinbarungen 2020-2023					
Regionalpolitik (zinslose Darlehen)	LR 12.02.2020	31.12.2023	4'000	200	3'800
Regionalpolitik (à fonds perdu-Beiträge)	LR 12.02.2020	31.12.2023	1'200	472	728
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 2022+2023	LR 01.09.2021	31.12.2024	14'000	7'448	6'552
Natur- und Landschaftsschutz					
Programmvereinbarungen 2020-2024					
Wasserbau	LR 27.05.2020	31.12.2024	390	161	229
Schützenswerte Landschaften	LR 27.05.2020	31.12.2024	60	56	4
Naturschutz	LR 27.05.2020	31.12.2024	1'700	975	725

29 Verpflichtungskredite mit Status "offene Kredite" (Fortsetzung) & Status "Kredite mit offener Abrechnung"

Zahlen in Tausend CHF

	Kredit				
	Beschluss	Verfall	Gesamt	verbraucht	offen
Erfolgsrechnung - offene Kredite					
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion					
Rahmenkredit Landwirtschaft 2020-2023	LR 29.05.2019	31.12.2023	5'960	4'172	1'788
Programmvereinbarungen 2020-2024					
Waldbiodiversität	LR 27.05.2020	31.12.2024	17	72	-55
Waldbewirtschaftung	LR 27.05.2020	31.12.2024	489	190	299
29 Gesundheits- und Sozialdirektion					
Förderung Nachwuchs Hausärzte (IHAM & CC)	LR 27.09.2017	31.12.2027	256	243	13
31 Volkswirtschaftsdirektion					
RK zur Finanzierung von Härtefallmassnahmen für Unternehmen (ab 2022, Nettobetrag Kanton)	LR 09.02.2022	31.12.2023	3'000	162	2'838
Investitionsrechnung / Erfolgsrechnung - "Kredite mit offener Abrechnung"					
22 Baudirektion					
Hochbau					
Erarbeitung Masterplan Kreuzstrasse	LR 19.12.2018	31.12.2022	695	695	0
Kantonsstrassenausbau					
KH 11, Stans, Entlastungsstrasse Stans West	LR 25.05.2016	31.12.2022	560	556	4
RK regionaler öffentlicher Personenverkehr 2020+2021	LR 28.08.2019	31.12.2022	12'750	14'027	-1'277
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion					
Amt für Naturgefahren					
Wasserbau					
Vorsorglicher Landerwerb Hochwasserschutz Buohlzbach	LR 28.02.2018	31.12.2022	4'500	3'794	706
31 Volkswirtschaftsdirektion					
Programmvereinbarungen 2016-2019					
Regionalpolitik (Darlehen)	LR 25.05.2016	31.12.2019	4'000	1'985	2'015
Regionalpolitik kantonal (Beiträge)	LR 25.05.2016	31.12.2019	700	375	325
Regionalpolitik interkantonal (Beiträge)	LR 25.05.2016	31.12.2019	300	375	-75

30 Verpflichtungskredite mit Status "Abgerechnet"

Zahlen in Tausend CHF

	Kredit				
	Beschluss	Verfall	Gesamt	verbraucht	offen
"Abgerechnete Kredite"					
22 Baudirektion					
Kantonsstrassenausbau					
KH 2 / KV 9, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse	LR 24.10.2018	31.12.2023	3'600	2'457	1'143
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
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion					
Vereidigungsfeier der Schweizergardisten "Sacco di Roma 2022"	LR 03.02.2021	31.12.2022	150	150	0
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion					
Rahmenkredit Landwirtschaft 2016-2019	LR 24.06.2015	31.12.2019	5'960	5'442	518
offene Verpflichtungen 31.12.2022 TCHF 0					
31 Volkswirtschaftsdirektion					
Kandidatur der Zentralschweizer Kantone für die Winteruniversade	LR 24.02.2016	31.12.2022	250	161	89
RK zur Finanzierung von Härtefallmassnahmen für Unternehmen (keine Rückzahlung)	LR 16.12.20/31.03.21	31.12.2021	*	4'623	
<i>* Gesamt ist abhängig von den Bundesmitteln / Verbrauch entspricht 30% Anteil Kanton</i>					
RK zur Finanzierung von Härtefallmassnahmen für Unternehmen (Bürgschaften)	LR 16.12.20/31.03.21	31.12.2021			
<i>per Ende 31.12.2022 bestehen Bürgschaften in der Höhe von TCHF 481 (Anteil Kanton)</i>					

31 Finanzkennzahlen

Zahlen in Tausend CHF

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Nettoschuld I (Nettovermögen = -)	19'538	25'771	33'135	39'820	42'588	27'071	8'018
Fremdkapital	322'722	349'811	350'228	320'281	331'176	350'130	361'649
Finanzvermögen	-303'183	-324'040	-317'094	-280'462	-288'588	-323'059	-353'631
Nettoschuld II (Nettovermögen = -) Massgebend für Schuldenbremse (Art. 34 Abs. 2 kFHG)	-121'504	-115'894	-116'352	-107'323	-103'537	-117'767	-146'328
Verwaltungsvermögen	329'402	323'215	327'214	324'596	329'073	331'804	345'304
Darlehen und Beteiligungen	-141'042	-141'665	-149'487	-147'143	-146'125	-144'838	-154'346
Eigenkapital	-309'864	-297'444	-294'080	-284'776	-286'485	-304'733	-337'287
Kantoneinwohner	42'347	42'802	43'133	42'949	43'368	43'814	44'318
Nettoschuld I pro Kantoneinwohner in Franken	461	602	768	927	982	618	181
Nettoschuld II pro Kantoneinwohner in Franken	-2'869	-2'708	-2'698	-2'499	-2'387	-2'688	-3'302
Nettoschuld I Veränderung zu Vorjahr (+ = Zunahme)	2'842	6'232	7'364	6'685	2'768	-15'517	-19'053
Nettoschuld II Veränderung zu Vorjahr (+ = Zunahme)	3'641	5'610	-458	9'029	3'786	-14'230	-28'561
Nettoverschuldungsquotient (NS / FE) (ab Einführung HRM2 verfügbar)	10.8%	14.1%	16.8%	19.3%	21.1%	12.4%	3.7%
Nettoschuld I (NS)	19'538	25'849	33'135	39'820	42'588	27'071	8'018
Fiskalertrag (FE)	180'522	182'814	196'814	206'021	201'724	218'448	218'506
Richtwerte Nettoverschuldungsquotient	unter 100 % = gut, zwischen 100 und 150 % = genügend, über 150 % = schlecht						
Selbstfinanzierungsgrad (SF / NI)	76.6%	48.5%	64.6%	50.1%	83.9%	182.5%	160.3%
Selbstfinanzierung (SF)	8'846	5'058	13'354	7'443	18'923	34'507	48'701
Nettoinvestitionen (NI)	11'555	10'429	20'668	14'848	22'558	18'912	30'388
Richtwerte Selbstfinanzierungsgrad	Hochkonjunktur über 100 %, Normalfall 80 bis 100 %, Abschwung 50 bis 80 %						
Selbstfinanzierungsgrad (SF / NI) (ohne Berücksichtigung der Entnahmen aus dem EK)	72.2%	47.2%	58.4%	45.2%	82.9%	242.6%	241.4%
Selbstfinanzierung (SF) (ohne Berücksichtigung der Entnahmen aus dem EK)	8'846	5'058	13'354	7'443	18'923	34'507	48'701
Nettoinvestitionen (NI) (ohne: Darlehen, Beteiligungen, ausserordentl. Investitionen)	12'245	10'710	22'862	16'461	22'821	14'223	20'177
Richtwerte Selbstfinanzierungsgrad	Hochkonjunktur über 100 %, Normalfall 80 bis 100 %, Abschwung 50 bis 80 %						

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

31 Finanzkennzahlen

Zahlen in Tausend CHF

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Zinsbelastungsanteil (NZA / LE)	0.3%	0.2%	0.0%	0.3%	0.3%	0.2%	0.2%
Nettozinsaufwand (NZA)	1'110	628	-140	1'002	1'018	946	954
Laufender Ertrag (LE)	327'457	334'547	357'311	359'367	370'053	419'818	413'625
Richtwerte Zinsbelastungsanteil	0 - 4 % = gut, 4 - 9 % = genügend, 10 % und mehr = schlecht						
Selbstfinanzierungsanteil (SF / LE)	2.7%	1.5%	3.7%	2.1%	5.1%	8.2%	11.8%
Selbstfinanzierung (SF)	8'846	5'058	13'354	7'443	18'923	34'507	48'701
Laufender Ertrag (LE)	327'494	334'547	357'311	359'367	370'053	419'818	413'625
Richtwerte Selbstfinanzierungsanteil	über 20 % = gut, 10 bis 20 % = mittel, unter 10 % = schlecht						
Bruttoverschuldungsanteil (BS / LE)	87.7%	97.3%	91.8%	82.7%	83.3%	78.2%	82.7%
Bruttoschulden (BS)	287'260	325'475	327'960	297'170	308'306	328'183	341'898
Laufender Ertrag (LE)	327'494	334'547	357'311	359'367	370'053	419'818	413'625
Richtwerte Bruttoverschuldungsanteil	< 50 % = sehr gut, 50 und 100 % = gut, 100 und 150 % = mittel, 150 bis 200 % = schlecht, > 200% kritisch						
Investitionsanteil (BI / GA)	6.9%	5.7%	8.3%	8.0%	9.1%	9.9%	11.0%
Bruttoinvestitionen (BI)	23'535	19'678	31'061	30'641	35'008	41'955	45'132
Gesamtausgaben (GA)	341'153	347'988	373'747	381'241	384'821	425'463	409'491
Richtwerte Investitionsanteil	unter 10 % = schwach, 10 bis 20 % = mittel, 20 bis 30 % = stark, über 40 % = sehr stark						
Kapitaldienstanteil (KD / LE)	5.8%	5.4%	4.7%	4.9%	5.0%	4.1%	4.1%
Kapitaldienst (KD)	18'926	18'152	16'650	17'738	18'358	17'150	17'086
Laufender Ertrag (LE)	327'494	334'547	357'311	359'367	370'053	419'818	413'625
Richtwerte Kapitaldienstanteil	bis 5 % = geringe Belastung, 5 bis 15 % = tragbare Belastung, über 15 % = hohe Belastung						

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

32 Nachtragskredite Erfolgsrechnung

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget LR 24.11.21	Nachtrag Budget	Budget 31.12.22	RRB	Datum	Begründung
Erfolgsrechnung						
Gesamtergebnis gemäss LRB 24.11.2021		4'743				
2010.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	30	50	80	RRB 120, 08.03.2022		Erstellung Abschlussbericht Covid-19 noch in Bearbeitung
2110.3614.80 Software	450	55	505	RRB 120, 08.03.2022		Verzögerung bei Projekt "elektronische Personaldossiers"
2110.3614.80 Software	505	40	545	RRB 120, 08.03.2022		Verzögerung bei Projekt "Spesenworkflow" infolge Softwareupdate
2230.3111.00 Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22	23	45	RRB 120, 08.03.2022		Barrierenanlage Wiler Allmend wird im Jan. 2022 in Betrieb genommen
2230.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	105	290	395	RRB 120, 08.03.2022		Verzögerungen bei diversen Projekten
2230.3144.11 Rathaus und Anbau, Rathausplatz 2	91	20	111	RRB 120, 08.03.2022		EDV Verkabelung und Elektroarbeiten werden im Jan. 22 abgeschlossen
2230.3144.15 Mürgrasse 12	8	76	84	RRB 120, 08.03.2022		Lieferverzögerungen
2230.3144.16 Engelbergstrasse 34	142	65	207	RRB 120, 08.03.2022		Div. Lieferverzögerungen
2230.3144.23 Polizeigebäude Kreuzstrasse 1	187	30	217	RRB 120, 08.03.2022		Lieferverzögerung Garagentor
2370.3151.02 Unterhalt Funksystem	65	60	125	RRB 120, 08.03.2022		Nachfolgeprodukt für Fahrzeugfunk erst im Jahr 2022 verfügbar
2393.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Waffenplatz	603	330	933	RRB 120, 08.03.2022		Lieferverzögerungen bei Ersatz Schliesssystem & Modernisierung MSRL
2395.3109.00 Zivilschutzmaterial	60	35	95	RRB 120, 08.03.2022		Lieferverzögerung Anhänger
2560.3110.00 Büromöbel und -geräte	42	17	59	RRB 120, 08.03.2022		Lieferverzögerung Büromöbel
2780.3132.00 Untersuchungen, Studien	68	40	108	RRB 120, 08.03.2022		Verzögerung Projekt Trinkwasserversorgung in Notlagen
2780.3132.00 Untersuchungen, Studien	108	7	115	RRB 120, 08.03.2022		Verzögerung Projekt Restwassersanierung Engelbergertal
2910.3614.80 Software	154	76	229.700	RRB 120, 08.03.2022		Verzögerung bei der Einführung Limsophy (Betriebsausübungsbewill.)
2980.3614.80 Software	196	20	216.400	RRB 120, 08.03.2022		Weiterentwicklung Software Tutoris verzögert sich
Summe Kreditübertragungen		1'234				
Gesamtergebnis gemäss LRB inkl. Kreditübertragungen		3'509				

32 Nachtragskredite Erfolgsrechnung

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget LR 24.11.21	Nachtrag Budget	Budget 31.12.22	RRB	Datum	Begründung
Erfolgsrechnung						
2010.3132.00 Honorare Externe Berater	15	15	30	Nr. 712, 07.12.2021		Erstellung Abschlussbericht Covid-19
2010.3132.00 Honorare externe Berater	80	23	103	Nr. 297, 10.05.2022		Standortanalyse der Digitalisierung
2010.3614.80 Informatik	14	4	18	Nr. 297, 10.05.2022		Standortanalyse der Digitalisierung
2110.3113.00 Hardware	394	17	411	Nr. 642, 22.11.2022		Ersatzbeschaffung von EDV-Installation, ZBS
2110.3113.00 Hardware	294	100	394	Nr. 607, 25.10.2022		Ersatzbeschaffung Laptops Steueramt
2130.3158.00 Unterhalt Software NEST (inkl. Upgrades)	1'353	110	1'463	Nr. 607, 25.10.2022		Mehrauslagen Einführung nest.Refactoring
2210.3132.00 Honorare externe Berater	110	100	210	Nr. 486, 30.08.2022		Instandsetzung Wiesenbergstrasse, Abschnitt 4 & 5
2230.3010.12 Löhne Verwaltungspers.(ao Leistungsauftr.)	0	18	18	LRB, 26.10.2022		Erhöhung Lohnsumme infolge Ukraine-Krise
2292.3132.00 Honorare externe Berater	29	10	39	Nr. 489, 30.08.2022		Hilfestellung bei Abschlussarbeiten
2305.3010.12 Löhne Verwaltungspers.(ao Leistungsauftr.)	0	35	35	LRB, 26.10.2022		Erhöhung Lohnsumme infolge Ukraine-Krise
2370.3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	331	24	355	Nr. 394, 28.06.2022		Beschaffung Destabilisierungsgeräte (Taser)
2370.3132.00 Honorare externe Berater	50	20	70	Nr. 424, 05.07.2022		Gutachten Bestand Kantonspolizei und Organisation
2377.3010.12 Löhne Verwaltungspers.(ao Leistungsauftr.)	0	82	82	LRB, 26.10.2022		Erhöhung Lohnsumme infolge Ukraine-Krise
2392.3010.12 Löhne Verwaltungspers.(ao Leistungsauftr.)	0	17	17	LRB, 26.10.2022		Erhöhung Lohnsumme infolge Ukraine-Krise
2395.3010.12 Löhne Verwaltungspers.(ao Leistungsauftr.)	0	81	81	LRB, 26.10.2022		Erhöhung Lohnsumme infolge Ukraine-Krise
2396.3010.12 Löhne Verwaltungspers.(ao Leistungsauftr.)	0	67	67	LRB, 26.10.2022		Erhöhung Lohnsumme infolge Ukraine-Krise
2396.3101.03 Sonderstab Ukraine - Anschaffungen	0	100	100	Nr. 128, 08.03.2022		Aufwendungen infolge Krieg in der Ukraine
2515.3010.12 Löhne Verwaltungspers.(ao Leistungsauftr.)	0	302	302	LRB, 26.10.2022		Erhöhung Lohnsumme infolge Ukraine-Krise
2525.3110.00 Büromöbel und -geräte	13	40	53	Nr. 205, 29.03.2022		Möbel infolge zusätzlicher Klasse
2526.4612.00 Schulgemeinden	-776	54	-722			Ausgleich Institution
2527.4612.00 Schulgemeinden	-344	-10	-354			Ausgleich Institution
2528.3110.00 Büromöbel und -geräte	1	5	6	Nr. 205, 29.03.2022		Möbel infolge zusätzlicher Klasse
2581.3614.80 Informatik	6	59	65	Nr. 309, 17.05.2022		Integration ILZ sowie Einrichtung IP-Telefonie
2593.4511.00 Entnahme Kulturfonds	-51	-2	-53			Ausgleich Institution
2597.3130.01 Temporäre Ausstellungen (KF)	315	12	327			Ausgleich Fonds
2775.4511.00 Entnahme Waldbaufonds	-10	10	0			Ausgleich Fonds
2981.4612.00 Gemeinden für Schulsozialarbeit	-701	16	-686			Ausgleich Institution
2982.3501.00 Einlage Fonds Spielsucht (SF)	7	-1	6			Ausgleich Fonds
2995.3010.12 Löhne Verwaltungspers.(ao Leistungsauftr.)	0	732	732	LRB, 26.10.2022		Erhöhung Lohnsumme infolge Ukraine-Krise
3117.4630.01 Beitrag seco	-1'129	-25	-1'154			Ausgleich Institution
3141.3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	2	-1	1			Aufteilung auf neue Institution (von 3141 auf 3142)
3141.3635.00 Tourismusförderung Beiträge an Dritte (TF)	370	-370	0			Aufteilung auf neue Institution (von 3141 auf 3142)
3141.3910.00 Inkasso Tourismusförderung	30	-6	24			Aufteilung auf neue Institution (von 3141 auf 3142)
3141.4511.00 Entnahmen Tourismusförderungsfonds (TF)	-4	4	0			Aufteilung auf neue Institution (von 3141 auf 3142)
3141.4635.01 Kantonale Tourismusabgaben (TF)	-73	73	0			Aufteilung auf neue Institution (von 3141 auf 3142)
3141.4980.00 Kantonsanteil Tourismusförderung (TF)	-300	300	0			Aufteilung auf neue Institution (von 3141 auf 3142)
3142.3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	0	1	1			Aufteilung auf neue Institution (von 3141 auf 3142)
3142.3635.00 Tourismusförderung Beiträge an Dritte (TF)	0	370	370			Aufteilung auf neue Institution (von 3141 auf 3142)

32 Nachtragskredite Erfolgsrechnung (Fortsetzung)

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget LR 24.11.21	Nachtrag Budget	Budget 31.12.22	RRB	Datum	Begründung
Erfolgsrechnung						
3142.3910.00 Inkasso Tourismusförderung	0	6	6			Aufteilung auf neue Institution (von 3141 auf 3142)
3142.4511.00 Entnahmen Tourismusförderungsfonds (TF)	0	-4	-4			Aufteilung auf neue Institution (von 3141 auf 3142)
3142.4635.01 Kantonale Tourismusabgaben (TF)	0	-73	-73			Aufteilung auf neue Institution (von 3141 auf 3142)
3142.4980.00 Kantonsanteil Tourismusförderung (TF)	0	-300	-300			Aufteilung auf neue Institution (von 3141 auf 3142)
Summe Nachtragskredite		2'015				
Gesamtergebnis inkl. Nachtragskredite		1'493				

33 Nachtragskredite Investitionsrechnung

Konto	Budget LR 24.11.21	Nachtrag Budget	Budget 31.12.22	RRB	Datum	Begründung
Investitionsrechnung						
Nettoinvestitionen gemäss LRB 24.11.2021		37'995				
I1006.5060.05 Maschinen, Fahrzeuge	0	210	210	Nr. 120, 08.03.2022		Verzögerung infolge Lieferproblemen
I1222.5060.10 IP-Telefonie	0	35	35	Nr. 120, 08.03.2022		Verzögerung Abschlussarbeiten und Rückbau
I1250.5040.05 Erweiterung & Instandsetzung Parkplatz	0	140	140	Nr. 120, 08.03.2022		Verzögerung infolge Einsprachen
I1261.5040.84 Mürgstasse 12	0	102	102	Nr. 120, 08.03.2022		Verzögerung infolge Lieferproblemen
I1270.5040.86 Zeughaus/Soldatenstube	500	230	730	Nr. 120, 08.03.2022		Abwarten Architekturwettbewerb der Gemeinde Oberdorf
Summe Kreditübertragungen		717				
Gesamtergebnis gemäss LRB inkl. Kreditübertragungen		38'712				
I1296.5010.63 KH 2, WOL, Instandsetzung Schäden	0	950	950	Nr. 202, 29.03.2022		Ereignisbewältigung Unwetter Juli 2021 / Instandsetzungsarbeiten
I1086.5000.00 Vorsorglicher Landerwerb	0	200	200	Nr. 472, 23.08.2022		Vors. Landerwerb Projekt Engelberger Aa
I1256.5290.07 Lärmbelastungskataster	20	24	44	Nr. 313, 17.05.2022		Nachführung aufgrund Verkehrserhebungen 2021
I1276.5040.95 Winkelriedhaus Instandsetzung Haustechnik	656	84	740	Nr. 325, 24.05.2022		Anschluss an Wärmeverbund untere Kniri AG
I1283.5040.88 Mieterausbau Bahnhofplatz 3 (evtl. Gerichte)	1'350	1'540	2'890	Nr. 286, 10.05.2022		Ausbau für Gerichte und Heilpädagogische Früherziehung
Summe Nachtragskredite		2'798				
Nettoinvestitionen inkl. Nachtragskredite		41'510				

34 Kreditübertragungen Budget 2022 auf Budget 2023

Zahlen in Tausend CHF

Konto		Budget 2022	Rechnung 2022	Übertrag	RRB	Datum	Begründung
Erfolgsrechnung							
2010.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	103	85	23	Nr. 96., 07.03.2023		Schlussbericht Standortbestimmung bez. Digitalisierung noch pendent
2115.3090.01	Umsetzung Personalpolitik	115	61	54	Nr. 96., 07.03.2023		Verzögerung in der Planung. Umsetzungskosten fallen im 2023 an
2115.3614.80	Informatik	194	171	23	Nr. 96., 07.03.2023		Verzögerung beim Projekt "Unfallworkflow"
2370.3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	355	310	20	Nr. 96., 07.03.2023		Projektverzug bei Einführung neuer Grenzkontrollen
2370.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	70	47	23	Nr. 96., 07.03.2023		Gutachten zum Bestand Kantonspolizei & Organisation ist noch pendent
2370.3151.03	Unterhalt Funksysteme	125	3	120	Nr. 96., 07.03.2023		Verzögerungen infolge Lieferschwierigkeiten und technischen Mängel
2394.3130.00	Dienstleistungen Dritter	41	1	40	Nr. 96., 07.03.2023		Verzögerungen bei Vorbereitungsarbeiten und Verträgen
2394.4511.00	Entnahme aus Schutzraumfonds	0	0	-40	Nr. 96., 07.03.2023		Ausgleich Fonds
2395.3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	45	0	45	Nr. 96., 07.03.2023		Lieferverzögerungen bei Fahrzeug. Auslieferung erst ab Sommer 2023
2581.3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	46	27	20	Nr. 96., 07.03.2023		Werkzeuge Hausdienst, Reinigungswagen bestellt im 2023
2581.3113.00	Hardware	212	191	20	Nr. 96., 07.03.2023		Rest Anschaffung Notebook Schüler/Ersatz
2780.3130.02	GIS AG, Projekte und Unterhalt	68	43	22	Nr. 96., 07.03.2023		Verzögerungen bei den Projekten "Wärmenutzung" & "Trinkwasservers."
2780.3132.00	Untersuchungen Studien	115	54	31	Nr. 96., 07.03.2023		Verzögerungen bei den Projekten "Trinkwasservers." & "Klimastrategie"
2780.3132.02	Abfall- und Deponieplanung	20	0	20	Nr. 96., 07.03.2023		Überarbeitung koordinierte Abfallplanung Zentralschweiz verzögert sich
2980.3614.80	Informatik	216	164	33	Nr. 96., 07.03.2023		Verzögerung von IT-Projekten infolge Teilrevision Sozialhilfegesetztes
Total				454			
Investitionsrechnung							
I1160/5040.51	Innensanierung BWZ	1'810	1'735	75	Nr. 96., 07.03.2023		Instandsetzung Lift im Frühling 2023
I1250/5040.05	Erweiterung/Instandsetzung PP Winkelriedh.	140	0	40	Nr. 96., 07.03.2023		Projekt wird redimensioniert. Nur noch Ersatz Beleuchtung
I1270/5040.86	Zeughaus/Soldatenstube, Instandsetzung	730	0	20	Nr. 96., 07.03.2023		Baukostenanteil an Gde Oberdorf für Velounterstand noch pendent
I1276/5040.95	Winkelriedhaus Instandsetzung Haustechnik	740	282	458	Nr. 96., 07.03.2023		Lange Lieferfristen & Abstimmung Museumsplan führt zu Verzögerung
I1276/6360.01	Winkelriedhaus Instandsetzung Haustechnik	-100	-53	-47	Nr. 96., 07.03.2023		Beitrag Stiftung gem. Projektfortschritt (siehe I1276/5040.95)
I1278/5040.97	Instandsetzung Profiling- und Waaganlage	330	0	330	Nr. 96., 07.03.2023		Auf Grund langer Lieferfristen (10 Mt.) verschieben sich die Bauarbeiten
I1278/5060.97	Instandsetzung Profiling- und Waaganlage	470	137	332	Nr. 96., 07.03.2023		Auf Grund langer Lieferfristen (10 Mt.) verschieben sich die Bauarbeiten
I1283/5040.88	Mieterausbau Bahnhofplatz 3 (evtl. Gerichte)	2'890	31	169	Nr. 96., 07.03.2023		Vorabklärungen verzögern das Projekt. Baueingabe erfolgt im März 2023
I1284/5040.83	Optimierung Landratssaal, Rathausplatz 1	140	9	91	Nr. 96., 07.03.2023		Arbeiten für den Wettbewerb konnten noch nicht umgesetzt werden.
I1127/5060.15	Geschwindigkeitsmesssysteme	363	107	254	Nr. 96., 07.03.2023		Bestellung nach Submissionsverfahren ausgelöst. Liefertermin Q1/2023
I1252/5060.22	Polycom WEP 2030	850	472	248	Nr. 96., 07.03.2023		Lieferschwierigkeiten der einzelnen Komponenten
I1256/5290.07	Lärmbelastungskataster	44	17	27	Nr. 96., 07.03.2023		Verzögerung infolge Aktualisierung der Verkehrsdaten & Berechnungen
Total				1'997			

35 Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen

Zahlen in Tausend CHF

Gemäss Art. 48 Finanzhaushaltsgesetz kann der Regierungsrat Kreditüberschreitungen für Aufwände und Ausgaben beschliessen, welche ohne nachteilige Folgen für den Kanton keinen Aufschub ertragen oder es sich um eine gebundene Ausgabe handelt. Diese sind anlässlich der Genehmigung der Jahresrechnung zu begründen. Nicht aufgeführt werden Beträge unter 10'000 Franken, Verrechnungen, Weiterleitungen, vertraglich gebundene Positionen (z.B. Schulbeiträge), Fondsrechnungen oder wenn sachbezogene Erträge und Einnahmen gegenüberstehen. Besoldungen sind im Rahmen des Globalbudget insgesamt eingehalten.

Konto	Budget 31.12.22	Rechnung 2022	Ab- weichung	Begründung
Erfolgsrechnung				
20 Regierungsrat				
2010.3199.01 Staatshaftung, Parteikosten	5	23	18	R22: Entschädigung Vertretung RA betr. einer Klage
21 Finanzdirektion				
2110.3113.00 Hardware (Ersatz)	411	461	51	Mehraufwand Infolge Ukraine-Krise (31'), Austausch alte PC's ganze Verwaltung
2110.3130.13 Telefongebühren	60	108	48	bei neuer Aufteilung des Konto 3130.xx im B22 zu wenig budgetiert. R21 belief sich auf 99'
2110.3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	0	97	97	Erstmalige Wertberichtigung auf Forderungen. Pauschale Verbuchung für die ganze Verwaltung
2110.3614.81 EDV-Beratung, Software	414	478	65	Mehraufwand RMS (+86'), Office at Work (+33') Minderausgaben beim allg. Personalaufw. (-39')
2110.3614.82 IP-Telefonie (ILZ)	11	60	49	Zusätzlich zu Rückbau Telefonanlage div. Mutationen und Anpassungen (ganze Verwaltung)
2130.3199.01 Prozesskosten	4	14	10	unvorhersehbare Kosten (Parteientschädigungen und Gerichtskosten)
2170.3419.00 Kursverluste Fremdwährungen	0	14	14	Kurs per 31.12.2022 0.99, per 31.12.2021 1.04
2170.3499.00 Übriger Finanzaufwand	150	213	63	Negativzinsen, Wegfall Herbst 2022
22 Baudirektion				
2210.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	210	235	25	Mehraufwendungen wegen Vakanzen
2210.3614.80 Informatik	54	88	34	Für die Erarbeitung der Störfälle musste zusätzliche Lizenz gelöst werden. (35')
2220.3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	372	428	56	Zusätzliche Tankfüllung Benzin und Diesel wegen Sicherung der Versorgungssicherheit (Energiemangel 2022, ca. 75'). Mehrkosten wegen hohen Energiepreisen (ca. 15'). Weniger Streumittel (ca. -26') +Baumaterial (ca. -8') eingekauft
2220.3141.00 Betrieblicher Unterhalt Kantonsstrassen	520	641	121	Verrechnung der Bankett-Sanierung vom zb-Gesamtumbau 2021 (musste damals gleichzeitig erledigt werden, ca. +70'). Mehr Einlaufschächte für Strassenentwässerung gereinigt und SABA-Filter ausgewechselt (+30'). Mehr Aufwand bei Unfällen (+20')
2220.3141.01 Winterdienst Kantonsstrassen	150	174	24	Winter 2021/22 strenger als erwartet und im Winter 2022/23 mehr Salzeinsätze als eingerechnet
2230.3144.23 Polizeigebäude Kreuzstrasse 1	217	261	44	R22 Zusätzl. Instandhaltung Lüftungssteuerung 9'. Instandhaltung Zugangs- & Überwachungskontrolle 18'. Umb. von Arbeiten welche unter 2370/3110.00 budgetiert waren 19'
2230.3144.44 Mühlebachstrasse 3	2	54	53	R22 Zusätzl. Arbeitsplätze zur Bewältigung der Ukraine-Krise (Elektro- & Innenbauarbeiten) 50'
2230.3144.45 Mittelschule, Unterhalt Vermieter	100	133	33	R22 Instandsetzung von Oblichtfenstern 35'
2235.3635.03 Luftseilbahn Dallenwil - Wirzweli	360	379	19	Schlussabrechnung 2021 tiefer als angenommen (Ende 2021 Abgrenzung wegen unsicherer Corona-Entwicklung vorgenommen). R22 effektiver Aufwand 394'
2290.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	50	126	76	B22/R22: Budgetübertrag EK Ennerberg I-Zone 40' von DS 2205/3132.00; Aufwand teils im 3132.00 kompensiert, gesamthaft zu wenig budgetiert, Auftrag im 2022 abgeschlossen; Mehraufwand Projekt Arbeitszonenbewirtschaftung (12')

35 Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen (Fortsetzung)

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget 31.12.22	Rechnung 2022	Ab- weichung	Begründung
Erfolgsrechnung				
2290.3132.01 Agglomerationsprogramm	0	100	100	War unter 2205.3132.02 budgetiert
2292.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	39	50	11	Zusätzl. Unterstützung bei Archivierung/Baugesuche aufgrund Wechsel Fachstellenleiter
2295.3130.01 ÖREB-Kataster	181	201	20	R22: Mehrleistung Weiterentwicklung ÖREB 2020-2023
23 Justiz- & Sicherheitsdirektion				
2305.3199.02 Entschädigungen gemäss Opferhilfegesetz	60	127	67	Mehr Fälle
2305.3600.00 Bund für Pass und Identitätsausweis	220	270	50	Vgl. Gegenkto. 4210.02
2327.3130.00 Dienstleistungen Dritter	0	13	13	Untersützung durch Sicherheitsfirma wegen personeller Ausfällen
2327.3135.00 Arzt- und Spitalkosten	31	45	14	Mehr inhaftierte Personen mit gesundheitlichen Problemen. Es konnten auch mehr Kosten weiterverrechnet werden und wurden rückerstattet Konto 4260.00
2327.3144.00 Baulicher Unterhalt Kreuzstr. 4	88	100	12	R22 Instandhaltung Zugangskontrolle 5'. Instandhaltung TV-Installation 5'
2327.3614.80 Informatik	37	49	13	Anpassung ILZ Verrechnung GINA Datenbank, neu nach Grösse
2370.3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	74	84	10	Treibstoffkosten 10' (Mineralölsteuer, Mehrleistung Aussendienst)
2370.3130.00 Kriminalanalysen und -prävention	89	128	39	DNA 10'; IT Forensik 33'
2370.3130.02 Dienstleistungen Dritter	55	69	14	Übersetzer 14'
2370.3151.01 Unterhalt Fahrzeuge, Schiffe	70	113	43	Reparaturen; Arbeiten SIT 20'; Schäden 20'
2370.3636.00 Verbände und Institutionen	82	115	32	Anteil Befragung Crime Survey 2022 5'; CCPD 2021 9'; Kostenanteil Hooligan 2'; Beitrag 2022 Mandat FMÜ 1'; Anteil Entschärfervereinbarung 2021/22 9'; KKJPD Anteil KKPKS 3'; VULPUS 3'
2371.3614.80 Informatik	54	78	23	neues Preismodell Serververrechnung (wurde früher nicht konsequent verrechnet)
2381.3101.01 Material für Wildhut, Munition	6	25	19	vom BAFU finanziertes Material bzgl. Grossraubtiere (siehe Gegenkonto 2381.4630.00)
2392.3614.80 Informatik	3	18	15	Budget wurde mit alter Organisationsstruktur erstellt (mehr User)
2393.3120.02 Ver- und Entsorgung, ZBS	10	29	19	B22 erstmals nur Kanton (früher mit Bund), zu tief budgetiert
2393.3130.01 Dienstleistungen Dritter	0	142	142	B22 Temporär-Stellen für vertragliche Auftragserfüllung nicht budgetiert
2393.3144.02 Unterhalt Hochbauten, ZBS	50	69	19	R22 Instandsetzung MSRL waren unter 3144.00 budgetiert 2'; Impfzentrum 3'; elo ZUKO 10'
2395.3130.03 Nothilfe, Ernstfalleinsätze	1	18	17	Einsatz zugunsten Schutzsuchender Ukraine / Einsatz zugunsten COVID
2395.3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20	58	38	Prüfung von Gerätschaften Zivilschutz / Umbau Einsatzleitfahrzeug
2395.3614.80 Informatik	50	85	35	SLA Produkte +25', OM Zivilschutz +10'
2396.3101.02 Material Spezial "Coronavirus"	0	22	22	Verspätete Rechnung des VBS in Bezug auf Beatmungsgeräte während CORONA
2396.3614.80 Informatik	48	97	48	Zusätzliche Lizenzkosten für Microsoft Office 365 für Angehörige des Zivilschutzes / des kantonalen Führungsstabes
25 Bildungsdirektion				
2510.3611.00 Interkantonale Konferenzen und Projekte	64	96	32	Jahresbeitrag EDK nicht budgetiert
2510.3614.80 Informatik	17	30	13	Pflege Stipendiensoftware aufwändiger als erwartet
2512.3614.80 Informatik	24	35	11	Zusatzaufw. Software FoundationPlus Zetcom
2515.3101.03 Ukraine - Sachaufwand Schulunterricht	0	40	40	Ukraine Kredit war 2022 nicht budgetiert, Kriegsbeginn Februar 2022
2515.3104.00 Dokumentationsmaterial & Schriften Schule	58	68	10	Siehe auch Einnahmenkto. 4612.00

35 Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen (Fortsetzung)

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget 31.12.22	Rechnung 2022	Ab- weichung	Begründung
Erfolgsrechnung				
2515.3130.00 Therapien durch Dritte	175	451	276	Ver mehrt Platzierungen in der Schulmedia und grösserer Bedarf bei Beratungen (z.B. Autismus)
2515.3614.80 Informatik	49	72	23	Installation und Beratung von scholaris (Schuldatenbank) ganzer Kanton
2515.3636.02 Inst. für audiopädagogische Abklärungen	55	87	32	Audiopädagogik musste vermehrt in Anspruch genommen werden
2516.3611.00 Kantone für Lehrerweiterbildungskurse	60	73	13	Es konnten vermehrt kantonale Kurse durchgeführt werden
2525.3105.01 Lebensmittel Mittagessen	60	72	12	Höhere Schülerzahl führt zu mehr Mittagessen
2525.3113.00 Hardware	0	12	12	Anschaffungen Drucker
2525.3130.00 Dritte für Schülertransporte & -begleitungen	105	141	36	Der Schülertransportbeitrag musste auf Grund der Aufwändungen erhöht werden, zusätzliche Lernende mit Transportbedürfnissen
2525.3132.01 Selbständige/Dritte für SHP	0	15	15	Autismusberatungen und unterstützte Kommunikation musste angefordert werden
2525.3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3	19	17	Das Musiktheater zum 60-Jahr-Jubiläum führte zu Mehrausgaben; im Gegenzug gab es weniger Exkursionen (Minderaufwand in Konto 2525.3171.00)
2525.3612.00 Gemeinden für SHP	820	962	142	Mehr Lernende mit IS Verfügungen
2570.3130.00 Qualifikationsverfahren und Diplomfeiern	26	37	11	R22: Zusatzaufwand digitale Prüfungsadministration MEM- und Elektroberufe
2581.3171.10-15 Schulveranstaltungen MS	180	214	34	Mehr Veranstaltungen als geplant; Leistungen (Theateraufführungen: Licht, Bühnenbau, Tontechnik), konnten z.T. nicht intern erbracht werden
2581.3632.00 Gemeinden, Instrumentalunterricht	130	153	23	R22 mehr Schüler besuchten den Instrumentalunterricht in den Gemeinden als angenommen
2597.3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2	13	11	E-Lastenvelo nach Ausschreibung Albert Koechlin Stiftung, noch ausstehend
2598.3130.00 Denkmalpflege	20	39	19	Begleitgremium Dorfplatz 4/5 war nicht budgetiert und höhere Kosten bei GIS-Plattform für Integration Bauinventar
2598.3132.01 Honorare externe Berater, Gutachter	20	35	15	Mandat Covid-Gesuche bearbeiten (9'), vom Bund entschädigt, vgl. Konto 2598.4610.01
27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion				
2701.3614.80 Informatik	26	37	11	Die 5 zusätzlichen MA (seit 02.2021) wurden beim SLA nicht mitberücksichtigt
2730.3142.02 Engelberger Aa, Unterhalt	30	58	28	Mehrkosten der Uferwegsanierung Ennetbürgen; Kompensation für Konto 3142.04
2770.3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4	16	12	R22: Ersatzbeschaffung GPS-Gerät wegen Defekt
29 Gesundheits- und Sozialdirektion				
2903.3199.01 Unentgeltliche Rechtspflege	12	52	40	R22: In mehreren Fällen sind Kosten für Rechtsvertretung der involvierten Personen angefallen
2903.3636.01 Angeordnete Massnahmen Mittellosigkeit	60	106	46	Platzierungen in nicht-IVSE-anerkannten Inst. bzw. Anordnung von nicht-IVSE-anerkannten ambulanten Massnahmen (z.B. sozialp. Familienbegleitung mit spez. Erfordernissen)
2910.3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1	30	29	R22: Einnahmen sind im Konto 4210.00 verbucht (Disziplinarverfahren, Verwaltung Patientendossier durch Anwaltskanzlei)
2910.3636.00 Institutionen des Gesundheitswesens	261	318	57	R22: Höhere Inanspruchnahme des Begleit- und Entlastungsdienstes SRK, auf Vorjahresniveau
2920.3130.00 Hebammenwartgelder	80	95	15	R22: Mehr Geburten und Wochenbettbetreuung als budgetiert, auf Vorjahresniveau
2930.3130.02 Dienstleistungen repetitive Test Covid-19	0	1'469	1'469	B22: Es wurde nicht damit gerechnet, dass die Corona-Pandemie länger dauert. Einnahmen sind im Konto 4630.01 verbucht
2930.3130.03 Testcenter Covid-19	0	38	38	siehe Kto. 2930.3130.02, Einnahmen unter Konto 4290.00

35 Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen (Fortsetzung)

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget 31.12.22	Rechnung 2022	Ab- weichung	Begründung
Erfolgsrechnung				
2930.3614.80 Informatik	0	126	126	B22: Es wurde nicht damit gerechnet, dass die Corona-Pandemie länger dauert
2970.3631.02 Ausserkantonale Hospitalisationen	22'000	22'395	395	R22: Höhere Inanspruchnahme und schwer zu budgetieren; leicht über Vorjahresniveau
2970.3634.05 Spital NW, gemeinwirtschaftl. Leistungen	4'000	4'037	37	R22: Mehr Assistenzärztinnen und -ärzte weitergebildet
2970.3634.06 Spital NW, Anteil stat. Leistungen	15'000	15'298	298	R22: Höhere Inanspruchnahme, Rückabwicklung aufgrund verspäteter Tarifverhandlungen (237')
2970.3635.03 Waldhotel Health & Medical Excel., GWL	45	75	30	R22: Mehr Assistenzärztinnen und -ärzte weitergebildet
2971.3637.00 Heimbewohner, stationäre Pflegeleistungen	10'300	10'509	209	R22: Höhere Inanspruchnahme
2972.3636.01 Behinderung Erwachsene (BetrG)	3'650	3'719	69	R22: Höhere Inanspruchnahme, schwer zu budgetieren
2972.3636.04 Sonderschulung (BetrG)	500	1'615	1'115	R22: Höhere Inanspruchnahme, schwer zu budgetieren
2972.3636.06 Stiftung Weidli Stans	9'054	9'286	232	R22: Geänderter Klientenmix und höhere Inanspruchnahme
2980.3635.06 Covid-19-Massnahme fam. Kinderbetreuung	0	13	13	R22: Covid-Ausfallentschädigung für Kitas gem. der Bundesverordnung (Verfügung 10.01.2022)
2982.3635.03 Ergänzung frühe Kindheit	20	34	14	R22: Übertrag Restbetrag Mehrjahresprojekt bis Ende 2023
2990.3613.60 Ausgleichskasse AHV-Ergänzungsl.	460	494	34	R22: Höherer Aufwand für Abklärungen EL-Reform (Vermögensschwelle, Rückforderungen Erben)
2990.3637.04 Familienzulagen für Nichterwerbstätige	200	285	85	B22: Mehr Fälle als budgetiert/geschätzt. 23 Kinder mehr = rund 66'000 Franken zusätzlich
2995.3110.00 Büromöbel und -geräte	5	25	20	R22: Zusätzliche Büros für die Bewältigung der Ukraine-Krise
2995.3170.00 Reisekosten und Spesen	4	17	13	R22: Erhöhte Ausgaben für die Bewältigung der Ukraine-Krise; war nicht voraussehbar
2995.3614.80 Informatik	77	128	52	R22: Erhöhte Ausgaben für die Bewältigung der Ukraine-Krise; war nicht voraussehbar
2996.3135.00 Arzt- und Spitalkosten	150	258	108	B22: Ist im Voraus schwer zu budgetieren, mehr Schutzsuchende
2996.3135.01 Krankenkassenprämien	550	1'125	575	B22: Ist im Voraus schwer zu budgetieren, mehr Schutzsuchende
2996.3160.00 Mieten	1'000	1'724	724	R22: Höhere Ausgaben aufgrund Ukraine-Krise
2996.3632.00 Integrationskosten Gemeinden	25	117	92	R22: DAZ-Beiträge an Gemeinden für die Bewältigung der Ukraine-Krise
2996.3636.00 Integrationskosten private Organisationen	175	225	50	R22: Mehraufwand infolge Ukraine-Krise
2996.3637.01 B+C-Flüchtlinge Gemeinden	900	1'386	486	R22: Sozialhilfe Gemeinde-Pool
2996.3637.02 N+F-Personen	900	1'091	191	B22: Ist nicht voraussehbar, mehr N+F Personen als budgetiert
2996.3637.06 B-Flüchtlinge	1'900	2'183	283	B22: Ist nicht voraussehbar, mehr B-Flüchtlinge als budgetiert. Korreliert mit 4610.01
2996.3637.07 Schutzstatus S	0	1'307	1'307	B22: Neuer Status infolge Ukraine-Krise. Korreliert mit 4610.05
31 Volkswirtschaftsdirektion				
3105.3614.80 Informatik	8	51	44	B22: Zum Zeitpunkt der Budgetierung lief der Aufwand für die kant. Datenplattform noch über die FD. Wurde Ende 2021 angepasst
3141.3632.00 Gemeinden für Tourismusförderung	570	838	268	R22: Der Covid-19-bedingte Einbruch bei den Tourismusabgaben war weniger ausgeprägt als bei der Budgetierung erwartet. Der hohe Betrag ist u.a. darauf zurückzuführen, dass ein beachtlicher Teil der Rechnungen 2021 erst im 2022 bezahlt worden sind und somit auch im Jahr 2022 an die Gemeinden weitergeleitet wurde.
36 Staatskanzlei				
3617.3614.80 Informatik	86	102	16	Wegen neuen Lizenzmodells zu wenig temporäre Accounts budgetiert (Auslauf 2024)

35 Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen (Fortsetzung)

Zahlen in Tausend CHF

Konto	Budget 31.12.22	Rechnung 2022	Ab- weichung	Begründung
Erfolgsrechnung				
40 Gerichte				
4010.3614.80 Informatik	68	78	10	Ungeplantes Versionsupdate AF Tribuna wegen Umstellung auf QR-Rechnung rd. 7', SLA Produkte: 3 Lizenzen mehr (22 anstatt budgetierte 19) rd. 3'
4020.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	40	71	31	nicht genauer planbar, da fallabhängig, davon Expertisen/Gutachten rd. 14', Parteientschädigungen rd. 10', Untersuchungshaft rd. 45', Diverses rd. 1'
4025.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	250	316	66	Gebundene, nicht planbare Ausgaben (liegen im Rahmen des Mehrjahresvergleichs)
4025.3132.01 Vorsorgliche Schutzmassn. (Jugendliche)	50	109	59	Gebundene Ausgaben (Rückgang wegen Massnahmenbeendigungen)
4025.3135.01 Haftauslagen ausserkantonale	30	93	63	Gebundene, nicht planbare Ausgaben (mehrere Beschuldigte ausserkantonale in Haft)
4025.3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	90	125	35	Gebundene, nicht planbare Beträge
4025.3199.02 Unentgeltliche Rechtspflege	125	178	53	Gebundene Ausgaben (amtl. Verteidigung v.a. in umfangreichen Verfahren, s. auch Kto. 4260.01)
4030.3102.00 Drucksachen, Publikationen	5	15	11	Einbinden Gerichts-Originalurteile Jahre 2011-2020 14'
4030.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	60	218	158	nicht genauer planbar, da fallabhängig, davon Expertisen/Gutachten rd. 116', Parteientschädigungen rd. 24', Untersuchungshaft rd. 54', Publikationen rd. 10', Diverses rd. 4', Dolmetscher rd. 10'
4030.3132.01 Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendl.)	40	64	24	nicht genauer planbar, da fallabhängig

36 Kreditüberschreitungen Investitionsrechnung, Begründungen

Zahlen in Tausend CHF

Investitionsrechnung (exkl. Verpflichtungskredite)				
22 Baudirektion				
I1308.5041.06 Zeughaus Zwischennutzung Schutzsuchende	0	470	470	Die Bauarbeiten konnten im Januar 2023 abgeschlossen werden. Übergabe an den Nutzer per 1.2.23. Kreditüberschreitung vom RR genehmigt
I1104.5011.04 KH 3/4, BU, Umgestaltung Bürgerheim-/Ennetbürgerstr./Beckenriederstr. (Vorpl.)	110	194	84	Entscheid Busbucht/Fahrbahnhaltestelle verzögerte Projekt; Mehrkosten infolge zusätzl. bfu-Gutachten / Monitoring Bushaltestelle/Mehraufwendungen Einwendungen/zusätzl. Visualisierungen Busbucht/Variante Busbucht auf Planungsstand Fahrbahnhaltestelle
I1273.5011.53 KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Sicherheitsmassnahmen Obbürgen (Vorpl.)	0	12	12	lange ausstehender Tempoentscheid verzögert Ausführung
23 Justiz- und Sicherheitsdirektion				
I1212.5200.15 Ablösung Inpos3 durch MyABI	135	166	31	Personal-, Mehraufwand ILZ; RE21 viel tiefer aus

37 Investitionskredite und Betriebshilfe in der Landwirtschaft

Rechnung unter kantonaler Aufsicht, Zahlen in Tausend CHF

Erfolgsrechnung	Rechnung 2022	
	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
Zinsen Kontokorrent		0
Verwaltungskosten	0	
Übriger Finanzaufwand	0	
Vermehrung der Bundesgelder	0	
Vermehrung der Kantongelder	0	
	0	0
Bilanz	Aktiven	Passiven
Investitionskredite		
Finanzverwaltung	1'287	
Darlehen	19'793	
Bundesgelder		21'080
	21'080	21'080
Betriebshilfe		
Finanzverwaltung	1'099	
Darlehen	907	
Bundesgelder		1'114
Kantongelder		892
	2'005	2'005

38 Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge des Gebäudeprogramms

	Reservierte in TCHF
Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge für erneuerbare Energie (2022)	
eingegangene Verpflichtungen im laufenden Jahr	1'106
Auszahlungen im laufenden Jahr	-419
Verfallene und korrigierte Verpflichtungen	-5
Offene Verpflichtungen per 31.12.2022	682
Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge für erneuerbare Energie (2021)	
Offene Verpflichtungen per 1.1.2022	877
Auszahlungen im laufenden Jahr	-422
Verfallene und korrigierte Verpflichtungen	0
Offene Verpflichtungen per 31.12.2022	455
Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge für erneuerbare Energie (2020)	
Offene Verpflichtungen per 1.1.2022	195
Auszahlungen im laufenden Jahr	-68
Verfallene und korrigierte Verpflichtungen	-1
Offene Verpflichtungen per 31.12.2022	126
Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge für erneuerbare Energie (2019)	
Offene Verpflichtungen per 1.1.2022	5
Auszahlungen im laufenden Jahr	0
Verfallene und korrigierte Verpflichtungen	-5
Offene Verpflichtungen per 31.12.2022	0
Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge für erneuerbare Energie (2018)	
Offene Verpflichtungen per 1.1.2022	5
Auszahlungen im laufenden Jahr	0
Verfallene und korrigierte Verpflichtungen	0
Offene Verpflichtungen per 31.12.2022	5

39 Winkelriedhaus-Stiftung

Zahlen in Tausend CHF

Rechnung 2022		
Erfolgsrechnung	Aufwand	Ertrag
Übrige Verwaltungsauslagen	1	
Kapitalzinsen		3
Mehrertrag	2	
	3	3
Bilanz	Aktiven	Passiven
Finanzverwaltung	364	
Winkelriedhaus mit Waldparzellen in Kehrsiten und Oberdorf	0	
Pavillon Winkelriedhaus	0	
Eigenkapital		364
	364	364
Eigenkapital per Ende 2022		364
Eigenkapital per Ende 2021		362
Eigenkapitalzunahme		2