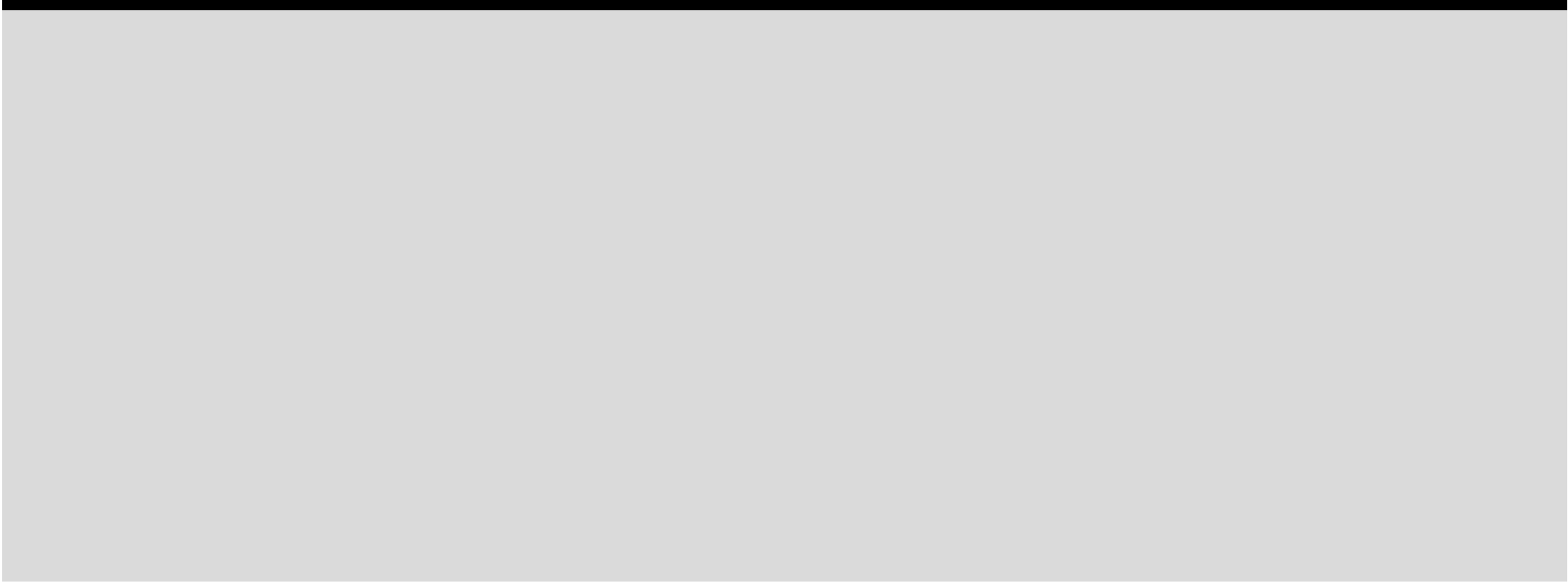




KANTON
NIDWALDEN

Regierungsrat

Rechnung 2017



| | Erfolgsrechnung | Investitionsrechnung |
|--------------------------------------------|-----------------|----------------------|
| Bericht des Regierungsrates an den Landrat | | |
| Gesamtübersicht | Seite | 1 |
| Gestufter Erfolgsausweis | Seite | 2 |
| Artengliederung | Seite | 3 |
| Detailartengliederung | Seite | 5 |
| | | 4 |
| | | 19 |
| Institutionelle Gliederung - Zusammenzug | Seite | 21 |
| | | 22 |
| Institutionelle Gliederung - Details | | |
| 10 Landrat | Seite | 23 |
| 20 Regierungsrat | Seite | 23 |
| 21 Finanzdirektion | Seite | 26 |
| | | 149 |
| 22 Baudirektion | Seite | 38 |
| | | 149 |
| 23 Justiz- und Sicherheitsdirektion | Seite | 51 |
| | | 157 |
| 25 Bildungsdirektion | Seite | 78 |
| | | 158 |
| 27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion | Seite | 105 |
| | | 159 |
| 29 Gesundheits- und Sozialdirektion | Seite | 115 |
| | | 161 |
| 31 Volkswirtschaftsdirektion | Seite | 129 |
| | | 162 |
| 36 Staatskanzlei | Seite | 138 |
| 40 Gerichte | Seite | 142 |
| | | |
| Bilanz | Seite | 164 |
| | | |
| Geldflussrechnung | Seite | 165 |
| | | |
| Anhang - Inhaltsverzeichnis | Seite | 166 |
| | | |

Bericht des Regierungsrates an den Landrat zum Rechnungsabschluss 2017

Sehr geehrte Frau Landratspräsidentin, sehr geehrte Damen und Herren Landräte

Wir unterbreiten Ihnen im Sinne von Artikel 22 des Finanzhaushaltgesetzes die Staatsrechnung 2017 zur Genehmigung.

Gemäss den Grundsätzen des Finanzhaushaltgesetzes vom 21. Oktober 2009 (NG 511.1) Art. 49 Abs. 1, verfallen nicht verwendete Budgetkredite am Ende des Rechnungsjahres. Der Regierungsrat kann im Falle von zeitlichen Verzögerungen nicht vollständig beanspruchte Budgetkredite auf das Folgejahr übertragen. Auf das Rechnungsjahr 2018 wurden mit Beschluss Nr. 107 vom 27. Februar 2018 folgende Kredite übertragen:

| | | | |
|-----------------------------------------------------------------------|-----|---------|--|
| Investitionsrechnung | | | |
| Konto 11005/5200.02 NEST, Softwareentwicklung | CHF | 55'000 | |
| Konto 11034/5200.00 GemDat Pegasus (auf Erfolgsrechnung 2290.3614.80) | CHF | 30'000 | |
| Konto 11174/5040.61 Instandsetzung Heizung Kreuzstrasse 2 | CHF | 110'000 | |
| Konto 11218/5040.76 Gebäudeleitsystem Kreuzstrasse 1-6 | CHF | 80'000 | |
| Konto 11222/5060.10 IP-Telefonie (Umstellung Analog-Anschlüsse) | CHF | 120'000 | |
| Konto 11226/5040.73 Mittelschule, Anschluss Heizverbund Kniri | CHF | 600'000 | |

| | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|--|
| Erfolgsrechnung | | | |
| Konto 2110.3614.80 Informatik - Verlustscheinbewirtschaftung | CHF | 25'000 | |
| Konto 2110.3132.00 Honorare externe Berater – Einführung IKS | CHF | 8'000 | |
| Konto 2230.3144.11 Rathaus und Anbau, Rathausplatz 2 – Unterhalt | CHF | 20'000 | |
| Konto 2230.3144.21 Berufs- und Weiterbildungszentrum – Unterhalt | CHF | 60'000 | |
| Konto 2230.3144.40 Personalhaus 2, Kantonsspital – Unterhalt | CHF | 90'000 | |
| Konto 2370.3111.00 Geräte – Ersatz Polycom-Endgeräte | CHF | 202'500 | |
| Konto 2901.3132.00 Honorare externe Berater – Teilrevision Spitalgesetz | CHF | 30'000 | |
| Konto 2970.3132.00 Honorare externe Berater – Projekt Mettenweg | CHF | 30'000 | |
| Konto 3140.3132.01 Honorare externe Berater – Tourismusabgaben (auf Konto 3140.3614.80) | CHF | 15'000 | |

Zum Rechnungsabschluss bringen wir folgende Bemerkungen an:

1 Erfolgsrechnung

In einem ersten Schritt erfolgt die Darstellung der Erfolgsrechnung aufgrund des gestuften Erfolgsausweises und in einem zweiten Schritt nach Direktionen. Sämtliche nachfolgend aufgeführten Zahlen sind in tausend Franken (TCHF) dargestellt.

1.1 Gestufter Erfolgsausweis

Das operative Ergebnis beträgt minus TCHF 13'673. Das Budget sah unter Berücksichtigung der bewilligten Nachtragskredite, welche im Anhang aufgeführt sind, ein operatives Ergebnis von minus TCHF 17'638 vor. Die Verbesserung gegenüber dem Budget beträgt TCHF 3'966 und gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Verschlechterung von TCHF 5'058. Das ausserordentliche Ergebnis weist einen Ertrag von TCHF 11'000 aus. Dies führt zu einem Gesamtergebnis im Rahmen des Budgets von minus TCHF 2'673.

| Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------------|------------------------|---------------|-----------------------|--------------|
| | | | | | | | |
| Betrieblicher Aufwand | 368'560 | 367'611 | 356'712 | 949 | 0.3% | 11'848 | 3.3% |
| Betrieblicher Ertrag | 337'681 | 334'225 | 331'489 | 3'455 | 1.0% | 6'191 | 1.9% |
| Ergebnis aus betriebl. Tätigkeit | -30'879 | -33'386 | -25'223 | 2'506 | -7.5% | -5'656 | 22.4% |
| Ergebnis aus Finanzierung | 17'207 | 15'747 | 16'608 | 1'460 | 9.3% | 598 | 3.6% |
| Operatives Ergebnis | -13'673 | -17'638 | -8'615 | 3'966 | -22.5% | -5'058 | 58.7% |
| Ausserordentliches Ergebnis | 11'000 | 15'000 | 5'800 | -4'000 | -26.7% | 5'200 | 89.7% |
| Gesamtergebnis | -2'673 | -2'638 | -2'815 | -34 | 1.3% | 142 | -5.0% |

1.1.1 Betrieblicher Aufwand

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|----|------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| | | | | | | | | |
| | Betrieblicher Aufwand | 368'560 | 367'611 | 356'712 | 949 | 0.3% | 11'848 | 3.3% |
| 30 | Personalaufwand | 76'248 | 77'587 | 74'243 | -1'339 | -1.7% | 2'004 | 2.7% |
| 31 | Sachaufwand | 29'022 | 30'742 | 29'905 | -1'720 | -5.6% | -883 | -3.0% |
| 33 | Abschreibungen VV | 8'399 | 9'251 | 8'157 | -852 | -9.2% | 242 | 3.0% |
| 35 | Einlagen in Fonds | 1'267 | 214 | 280 | 1'054 | 493% | 987 | 352% |
| 36 | Transferaufwand | 230'899 | 227'564 | 220'940 | 3'335 | 1.5% | 9'959 | 4.5% |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 22'726 | 22'254 | 23'188 | 472 | 2.1% | -462 | -2.0% |

Der betriebliche Aufwand hat sich gegenüber dem Budget um TCHF 949 erhöht, gegenüber dem Vorjahr gab es eine Erhöhung um TCHF 11'848. Beim Personalaufwand resultierte ein Minderaufwand gegenüber dem Budget von TCHF 1'339. Der Minderaufwand verteilt sich wie folgt: Behörden, Kommission, Richter (-107'), geringere Löhne der Verwaltung aufgrund Mutationen und späteren Anstellungen (-388'), kein Bedarf Leistungsauftrag Amt für Asyl durch Verzicht auf Bau Containerlösung (-365'), aktueller Planungssaldo (-646') und höheren Rückerstattungen bei den Sozialversicherungen (-145'). Die Auflösung der Rückstellungen für Ruhegehälter ehemaliger Regierungsräte fällt um TCHF 400 tiefer aus als budgetiert. Eine weitere Reduktion gegenüber dem Budget ist bei den Aus- und Weiterbildungen zu finden (-194').

Der Sachaufwand hat gegenüber dem Budget um TCHF 1'720 abgenommen. Für den Minderaufwand sind vor allem die tieferen Kosten Dienstleistungen und Honorare (-1'822'), die nicht aktivierbaren Anlagen (-344') sowie der verminderte Material- und Warenaufwand (-166') verantwortlich. Einen Mehraufwand gegenüber dem Budget weisen die Wertberichtigungen und Forderungen (+816') sowie die Mieten und Benützungsgebühren (+552') auf. Die Abschreibungen im Verwaltungsvermögen liegen um TCHF 852 unter den budgetierten Werten und TCHF 242 über denjenigen des Vorjahres. Die Einlagen in die verschiedenen Fonds nahmen gegenüber dem Budget um TCHF 1'054 zu. Die Nettoaufwendungen der Fonds blieben unter dem Budget und führen daher zu höheren Einlagen. Weitere Details sind in Ziffer 22 des Anhangs ersichtlich. Der Transferaufwand liegt gegenüber dem Budget um TCHF 3'335 (+1.5%) höher, gegenüber dem Vorjahr jedoch um TCHF 9'959 (+4.5%) höher. Die Zunahme gegenüber dem Budget ist durch die höheren Gesundheits- und Sozialkosten (+8'146') zu begründen. Eine Abnahme gegenüber dem Budget weisen die Förderbeiträge Energie (-1'092'), die Kosten für den öffentlichen Verkehr (-1'091'), die Ablieferung der Grundstückgewinnsteuer an die Gemeinden (-949'), die Abschreibungen auf Investitionsbeiträge (-382'), die Beiträge aus dem Denkmalpflegefonds (-358') sowie die Sportförderungsbeiträge (-223') auf.

1.1.2 Betrieblicher Ertrag

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|----------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| | | | | | | | | |
| 4 | Betrieblicher Ertrag | 337'681 | 334'225 | 331'489 | 3'455 | 1.0% | 6'191 | 1.9% |
| 40 | Fiskalertrag | 182'814 | 181'280 | 180'522 | 1'534 | 0.8% | 2'292 | 1.3% |
| 41 | Regalien & Konzessionen | 14'990 | 12'019 | 12'193 | 2'971 | 24.7% | 2'797 | 22.9% |
| 42 | Entgelte | 20'212 | 19'331 | 19'669 | 880 | 4.6% | 543 | 2.8% |
| 43 | Verschiedene Erträge | 40 | 44 | 52 | -3 | -7.8% | -12 | -22.4% |
| 45 | Entnahmen aus Fonds | 60 | 362 | 635 | -302 | -83.4% | -575 | -90.5% |
| 46 | Transferertrag | 96'839 | 98'936 | 95'231 | -2'097 | -2.1% | 1'608 | 1.7% |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 22'726 | 22'254 | 23'188 | 472 | 2.1% | -462 | -2.0% |

Der betriebliche Ertrag hat sich gegenüber dem Budget um TCHF 3'455 erhöht, gegenüber der Rechnung 2016 resultiert eine Zunahme um TCHF 6'191. Der Fiskalertrag nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 1'534 zu. Dazu beigetragen haben vor allem die Erbschafts- und Schenkungssteuern (+5'143'). Eine Abnahme ist bei den Steuererträgen bei den Juristischen (-926') sowie Natürlichen Personen (-1'505') sowie bei den Grundstückgewinnsteuern (-1'898') zu finden. Gegenüber der Rechnung 2016 ist beim Fiskalertrag eine Zunahme um TCHF 2'292 zu verzeichnen. Die Regalien und Konzessionen erhöhen sich gegenüber der Rechnung 2016 um TCHF 2'797 sowie gegenüber dem Budget um TCHF 2'971. Die Erhöhung ist durch die Gewinnausschüttung von 1.9 Mrd. im Jahr 2017 der Schweizerischen Nationalbank SNB zu begründen.

Die Entgelte weisen gegenüber dem Budget einen höheren Ertrag von TCHF 880 auf, gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Zunahme von TCHF 543. Die Zunahme ist vorwiegend auf den höheren Bussen-ertrag (+454') sowie höhere Rückerstattungen (+195') und Benützungsgebühren (+164') zu begründen. Der Transferertrag verzeichnet eine Abnahme gegenüber dem Budget von TCHF 2'097, gegenüber dem Vorjahr resultiert eine Erhöhung der Erträge um TCHF 1'608. Die Abnahme gegenüber dem Budget ist auf die tieferen Erträge bei der direkten Bundessteuer (-2'677'), der tieferen Förderbeiträge Energie aufgrund des tieferen Transferaufwandes (-990') und weiteren geringeren Entschädigungen und Beiträge (-623') zurückzuführen. Bei der Verrechnungssteuer resultiert eine Zunahme von TCHF 2'193. Die Zunahme gegenüber dem Vorjahr ist insbesondere auf höhere Erträge bei der Verrechnungssteuer zurück zu führen (+2'273').

1.1.3 Ergebnis aus Finanzierung

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|-----------|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|------------------------|---------------|-----------------------|--------------|
| | | | | | | | | |
| | Finanzergebnis | 17'207 | 15'747 | 16'608 | 1'460 | 9.3% | 598 | 3.6% |
| 34 | Finanzaufwand | 2'386 | 2'709 | 2'584 | -323 | -11.9% | -198 | -7.7% |
| 44 | Finanzertrag | 19'592 | 18'456 | 19'192 | 1'137 | 6.2% | 400 | 2.1% |
| | Zinsertrag, Diverse | 1'954 | 1'257 | 1'473 | 697 | 55.4% | 480 | 32.6% |
| 444 | Wertb. Anlagen FV | 33 | 0 | 17 | 33 | | 16 | 92.7% |
| 446 | Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen | 15'566 | 15'148 | 15'644 | 418 | 2.8% | -78 | -0.5% |
| 447 | Liegenschaftenertrag VV | 2'040 | 2'051 | 2'058 | -11 | -0.6% | -18 | -0.9% |

Das Ergebnis aus Finanzierungen hat sich gegenüber dem Budget um 1'460 TCHF verbessert. Der Finanzaufwand bleibt um TCHF 323 unter dem Budget, da keine neuen Darlehen aufgenommen werden mussten und die Negativzinsen unter dem Budget gehalten werden konnten. Der Finanzertrag nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 1'137 zu. Die Zunahmen sind auf die höheren Verzugszinsen

bei den Steuern (+473'), den Gewinnablieferungen des VSZ und des ILZ OW/NW (total +300'), höhere Vermögenserträge durch Marktwertanpassungen und Fremdwährungskurs (+248'), höhere Abgeltungen des Elektrizitätswerks Nidwalden (+67') sowie der Nidwaldner Kantonalbank (+51') zurück zu führen.

1.1.4 Ausserordentliches Ergebnis

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|-----|----------------------------|---------------|---------------|--------------|------------------------|---------------|-----------------------|--------------|
| | | | | | | | | |
| | Ausserord. Ergebnis | 11'000 | 15'000 | 5'800 | -4'000 | -26.7% | 5'200 | 89.7% |
| 489 | Entnahme FPR 1 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 0 | 0.0% | 0 | 0.0% |
| 489 | Entnahme FPR 2 | 6'000 | 10'000 | 800 | -4'000 | -40.0% | 5'200 | 650% |

Das ausserordentliche Ergebnis veränderte sich gegenüber dem Budget 2017 um minus TCHF 4'000. Aufgrund der Verbesserung des operativen Ergebnisses gegenüber dem Budget um knapp CHF 4.0 Mio. konnte die Entnahme aus Finanzpolitischen Reserven 2 (FPR 2) um TCHF 4'000 gemindert werden. Damit entspricht das Ergebnis der Rechnung 2017 etwa dem budgetierten Ergebnis.

1.2 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

1.2.1 Landrat

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|----------|-----------------------|------------|------------|------------|------------------------|--------------|-----------------------|-------------|
| | | | | | | | | |
| 3 | Aufwand | 619 | 662 | 619 | -42 | -6.4% | 0 | 0.1% |
| 30 | Personalaufwand | 447 | 484 | 453 | -38 | -7.7% | -6 | -1.3% |
| 31 | Sachaufwand | 46 | 51 | 40 | -5 | -9.2% | 6 | 15.7% |
| 36 | Transferaufwand | 69 | 69 | 69 | 0 | 0.1% | 0 | 0.0% |
| 39 | Interne Verrechnungen | 58 | 58 | 58 | 0 | 0.0% | 0 | 0.0% |

1.2.2 Regierungsrat

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|----------|-------------------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| | | | | | | | | |
| | Nettoaufwand | 2'643 | 2'381 | 2'195 | 262 | 11.0% | 447 | 20.4% |
| 3 | Aufwand | 3'220 | 2'863 | 2'784 | 357 | 12.5% | 436 | 15.7% |
| 30 | Personalaufwand | 2'623 | 2'185 | 2'078 | 438 | 20.0% | 545 | 26.2% |
| 31 | Sachaufwand | 232 | 294 | 333 | -62 | -21.2% | -101 | -30.4% |
| 35 | Einlagen in Fonds | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| 36 | Transferaufwand | 233 | 252 | 243 | -19 | -7.5% | -10 | -3.9% |
| 39 | Interne Verrechnungen | 132 | 132 | 130 | 0 | 0.0% | 1 | 1.0% |
| 4 | Ertrag | 577 | 482 | 589 | 95 | 19.8% | -11 | -1.9% |
| 41 | Regalien & Konzessionen | 0 | 0 | 1 | 0 | | -1 | -100% |
| 42 | Entgelte | 114 | 30 | 66 | 84 | 279% | 48 | 72.4% |
| 45 | Entnahmen aus Fonds | 60 | 48 | 89 | 13 | 26.5% | -28 | -32.0% |
| 46 | Transferertrag | 404 | 405 | 433 | -1 | -0.2% | -29 | -6.8% |

Unter der Institution Regierungsrat wird auch die Rechnung der Zentralschweizer Regierungskonferenz (ZRK) geführt. Der Personalaufwand ist hauptsächlich durch die Veränderung der Rückstellungen für Ruhegehälter der Regierungsräte inkl. deren Partnerinnen aufgrund deren Lebenserwartung zurück zu führen. Dies betrifft nur Regierungsräte, welche vor dem Jahre 2008 im Amt waren. Gegenüber dem Budget können TCHF 400 und gegenüber dem Vorjahr TCHF 500 weniger Rückstellungen aufgelöst werden. Die Abnahme beim Sachaufwand gegenüber dem Budget ist durch die nicht stattfindende Katar-Reise (-30') zu begründen. Die Zunahme der Entgelte entstand durch höhere Erträge bei den Bewilligungs- und Behandlungsgebühren (+57'). Die Zunahme bei den Entnahmen aus Fonds ist auf die Jahresrechnung der Zentralschweizerischen Regierungskonferenz (ZRK) zurück zu führen.

1.2.3 Finanzdirektion

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|----------|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|--------------|-----------------------|-------------|
| | | | | | | | | |
| | Nettoertrag | -165'326 | -163'334 | -157'370 | -1'991 | 1.2% | -7'955 | 5.1% |
| 3 | Aufwand | 116'567 | 120'657 | 116'215 | -4'090 | -3.4% | 352 | 0.3% |
| 30 | Personalaufwand | 7'516 | 7'896 | 7'465 | -380 | -4.8% | 51 | 0.7% |
| 31 | Sachaufwand | 2'509 | 2'025 | 1'070 | 484 | 23.9% | 1'439 | 135% |
| 33 | Abschreibungen VV | 8'399 | 9'251 | 8'157 | -852 | -9.2% | 242 | 3.0% |
| 34 | Finanzaufwand | 2'378 | 2'690 | 2'570 | -311 | -11.6% | -192 | -7.5% |
| 35 | Einlagen in Fonds | 151 | 0 | 0 | 151 | | 151 | |
| 36 | Transferaufwand | 78'184 | 79'714 | 77'175 | -1'530 | -1.9% | 1'009 | 1.3% |
| 39 | Interne Verrechnungen | 17'430 | 19'081 | 19'777 | -1'651 | -8.7% | -2'347 | -11.9% |
| 4 | Ertrag | 281'892 | 283'991 | 273'585 | -2'099 | -0.7% | 8'308 | 3.0% |
| 40 | Fiskalertrag | 171'104 | 169'829 | 168'933 | 1'275 | 0.8% | 2'171 | 1.3% |
| 41 | Regalien & Konzessionen | 8'884 | 6'415 | 6'355 | 2'469 | 38.5% | 2'529 | 39.8% |
| 42 | Entgelte | 933 | 674 | 820 | 259 | 38.4% | 113 | 13.8% |
| 44 | Finanzertrag | 17'769 | 16'638 | 17'409 | 1'132 | 6.8% | 360 | 2.1% |
| 45 | Entnahmen aus Fonds | 0 | 40 | 37 | -40 | -100% | -37 | -100% |
| 46 | Transferertrag | 52'758 | 53'807 | 52'341 | -1'049 | -1.9% | 418 | 0.8% |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 11'000 | 15'000 | 5'800 | -4'000 | -26.7% | 5'200 | 89.7% |
| 49 | Interne Verrechnungen | 19'444 | 21'588 | 21'890 | -2'144 | -9.9% | -2'446 | -11.2% |

Der Personalaufwand der Finanzdirektion beinhaltet Aufwendungen, welche alle Direktionen betreffen. Der Personalaufwand liegt TCHF 380 unter dem Budget 2017, gegenüber dem Vorjahr ist eine leichte Erhöhung von TCHF 51 vorhanden. Die Rückerstattungen aus EO/UVG/KTG/Mutterschaft werden zentral über die Finanzdirektion budgetiert (350'), die Rückerstattungen erfolgen jedoch direkt auf den jeweiligen Institutionen (580'). Der Planungssaldo beträgt TCHF 646.

Der Sachaufwand erhöhte sich um TCHF 484 gegenüber dem Budget. Gegenüber der Vorjahresrechnung ist der Aufwand ebenfalls höher (+1'439'). Gegenüber dem Budget nahmen vor allem die Wertberichtigungen bei den Steuern TCHF 441 zu. Diese nehmen gegenüber dem Vorjahr um TCHF 1'305 zu. Im Jahr 2016 konnten Wertberichtigungen aus den Vorjahren aufgelöst werden.

Die Abschreibungen sind um TCHF 852 unter dem Budget, gegenüber dem Vorjahr fallen sie TCHF 242 höher aus. Die tieferen Abschreibungen im Vergleich zum Budget sind die Folge von geringen Nettoinvestitionen der letzten Jahre.

Der Finanzaufwand vermindert sich sowohl gegenüber der Rechnung 2016 (-192') wie auch gegenüber dem Budget (-311'). Die Erläuterungen dazu sind im Kapitel 1.1.3 zu finden. In der Rechnung 2017 wurden Einlagen in Fonds getätigt (151'). Per 1. Januar 2017 trat das revidierte Lotteriegesetz in Kraft.

Mit dieser Gesetzesrevision werden die Gelder für gemeinnützige Zwecke nun ebenfalls als Fonds geführt.

Die Transferaufwände sind um TCHF 1'530 unter dem Budget 2017. Die tieferen Aufwände entstehen aufgrund der geringeren Ausschüttung der Grundstückgewinnsteuer an die Gemeinden (-949'). Ihr Anteil beträgt 50 Prozent. Ebenfalls fallen die Abschreibungen auf Investitionsbeiträge (-382') tiefer aus als budgetiert. Die Beiträge aus dem Lotteriefonds sind tiefer als budgetiert (-115'). Die Finanzausgleichsbeiträge an die Gemeinden sind um TCHF 71 tiefer als budgetiert.

Der höhere Fiskalertrag gegenüber dem Budget (+1'275') resultiert aufgrund der höheren Erbschafts- und Schenkungssteuer (+5'143'). Bei der Grundstückgewinnsteuer entsteht gegenüber dem Budget ein Minderertrag von TCHF 1'898.

Bei den ordentlichen Steuern der natürlichen und juristischen Personen ergibt sich ein Minderertrag gegenüber dem Budget (-2'431'). Dieser verteilt sich auf fast alle Bereiche, einzig bei den Vermögenssteuern ergibt sich ein Mehrertrag (+736'). Dies ist auf vermehrte Selbstanzeigen im Vorfeld des per 1. Januar 2018 in Kraft tretenden automatischen Informationsaustauschs zurück zu führen. Bei den Einkommenssteuern sowie den Quellensteuern ist gegenüber dem Budget eine Verminderung zu verzeichnen (-2'241'), gegenüber dem Rechnungsjahr 2016 entspricht dies einer Zunahme (+1'803'). Bei den Gewinnsteuern ist gegenüber dem Budget eine Verschlechterung zu verzeichnen (-871'). Dies ist unter anderem auf die unsichere Entwicklung aufgrund der abgelehnten Unternehmenssteuerreform III (USR III) zu begründen. Gegenüber der Rechnung 2016 verzeichnen die Gewinnsteuern eine Zunahme von TCHF 1'878.

Die Regalien, Konzessionen liegen um TCHF 2'469 höher als budgetiert. Darin ist der Anteil am Reingewinn der Schweizerischen Nationalbank enthalten. Die Ausschüttung der der Schweizerischen Nationalbank SNB beträgt im Jahr 2017 CHF 1.9 Mrd. Im Budget wurde mit einer Ausschüttung von CHF 1.0 Mrd. gerechnet. Die Kantone erhalten davon zwei Drittel nach Anteilen Einwohner.

Die Entgelte liegen um TCHF 259 über den Budgetwerten und um TCHF 113 über den Vorjahreswerten. Dies ist auf erhöhte Busseneinnahmen der Steuern (+197') zurück zu führen. Die erhöhten Bussen resultieren auf eine grössere Anzahl Selbstanzeigen.

Der Finanzertrag liegt um TCHF 1'132 über dem Budget 2017 und um TCHF 360 über dem Vorjahr. Dies beinhaltet höhere Verzugszinsen bei den Steuern (+473'), die Ausschüttung aufgrund des Gewinnes des Verkehrssicherheitszentrum OW/NW (+250'), die Gewinnablieferung des Elektrizitätswerks Nidwalden (+67') sowie die Abgeltung Staatsgarantie der Nidwaldner Kantonalbank (+51') und des Informatikleistungszentrums OW/NW (+50').

Der Transferertrag ist um TCHF 1'049 unter den budgetierten Werten und TCHF 418 über den Werten des Jahres 2016. Die Entschädigungen der Politischen Gemeinden für die Steuerverwaltungskosten fällt gegenüber dem Budget tiefer aus (-562), da die Verrechnung der Informatikkosten 2017 nicht berücksichtigt wurde und somit erst im Jahr 2018 weiterbelastet wird. Der Anteil an Bundeserträgen ist um TCHF 428 unter dem Budget und TCHF 2'800 über der Rechnung 2016. Dies aufgrund der Erträge der Verrechnungssteuer (+2'272), sowie der leistungsabhängigen Schwerverkehrsabgabe (LSVA) (+299') und der höheren Direkten Bundessteuer (+211'). Gegenüber dem Budget ist die Abweichung durch folgende Positionen zu erklären: Direkte Bundessteuer -2'677' und Verrechnungssteuer (+2'193'). Gegenüber der Rechnung 2016 ist durch die Finanzstarken Gemeinden ein geringerer Beitrag für den Finanzausgleich zu leisten (-2'159'). Im Finanzausgleich des Vorjahres war der Steuersonderfall Hergiswil aus dem Jahr 2015 enthalten.

Die Verminderung des ausserordentlichen Ertrags gegenüber dem Budget 2017 ist aufgrund der geringeren Entnahme der Finanzpolitischen Reserven von TCHF 4'000 zu begründen.

1.2.4 Baudirektion

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|----------|------------------------|---------------|---------------|---------------|------------------------|---------------|-----------------------|--------------|
| | Nettoaufwand | 13'543 | 15'495 | 14'382 | -1'951 | -12.6% | -839 | -5.8% |
| 3 | Aufwand | 25'651 | 27'247 | 26'101 | -1'596 | -5.9% | -450 | -1.7% |
| 30 | Personalaufwand | 5'744 | 5'953 | 5'634 | -208 | -3.5% | 111 | 2.0% |
| 31 | Sachaufwand | 8'259 | 8'523 | 8'464 | -265 | -3.1% | -205 | -2.4% |
| 34 | Finanzaufwand | 8 | 19 | 14 | -11 | -59.4% | -6 | -45.0% |
| 36 | Transferaufwand | 10'799 | 11'938 | 11'151 | -1'138 | -9.5% | -351 | -3.2% |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 63 | 29 | 59 | 34 | 119% | 4 | 6.7% |
| 39 | Interne Verrechnungen | 777 | 785 | 779 | -8 | -1.0% | -2 | -0.3% |
| 4 | Ertrag | 12'107 | 11'752 | 11'718 | 355 | 3.0% | 389 | 3.3% |
| 42 | Entgelte | 833 | 726 | 693 | 107 | 14.8% | 140 | 20.2% |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0 | 30 | 15 | -30 | -100% | -15 | -100% |
| 44 | Finanzertrag | 1'353 | 1'311 | 1'267 | 42 | 3.2% | 86 | 6.8% |
| 46 | Transferertrag | 770 | 550 | 797 | 220 | 40.0% | -28 | -3.5% |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 63 | 29 | 59 | 34 | 119% | 4 | 6.7% |
| 49 | Interne Verrechnungen | 9'089 | 9'107 | 8'886 | -18 | -0.2% | 203 | 2.3% |

Der Sachaufwand liegt im Vergleich zum Budget um TCHF 265 tiefer und im Vergleich zur Rechnung 2016 ebenfalls um TCHF 205 tiefer. Für den baulichen und betrieblichen Unterhalt wurde TCHF 119 weniger verwendet als budgetiert. Für die Ver- und Entsorgung wurden TCHF 73 weniger ausgegeben als budgetiert.

Der Transferaufwand liegt um TCHF 1'138 unter dem budgetierten Wert, gegenüber dem Vorjahr um TCHF 351 tiefer. Die tieferen Ist-Werte sind auf die geringeren Beiträge im Bereich öffentlicher Verkehr von Total TCHF 1'131 zurück zu führen.

Bei den Entgelten ist eine Zunahme von TCHF 107 gegenüber dem Budget zu verzeichnen. Diese sind auf höhere Erträge bei Benützungsgebühren und Dienstleistungen (+78') sowie grösseren Einnahmen bei Gebühren für Amtshandlungen (+57') zu begründen.

Der Transferertrag nimmt gegenüber dem Budget zu (+220'), gegenüber der Rechnung 2016 entspricht dies einem leichten Rückgang (-28'). Die höheren Erträge entstehen durch die grösseren Gemeindebeiträge am Strassenunterhalt (+160') sowie Bundesbeiträge bei Strassenunterhaltsarbeiten (+89') und Beiträgen für das Gewässerkataster (+27').

1.2.5 Justiz- und Sicherheitsdirektion

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|----------|------------------------|---------------|---------------|---------------|------------------------|--------------|-----------------------|---------------|
| | Nettoertrag | -1'827 | -64 | -2'267 | -1'763 | 2759% | 440 | -19.4% |
| 3 | Aufwand | 27'743 | 29'103 | 27'620 | -1'360 | -4.7% | 123 | 0.4% |
| 30 | Personalaufwand | 15'440 | 15'618 | 15'001 | -178 | -1.1% | 439 | 2.9% |
| 31 | Sachaufwand | 4'888 | 6'126 | 5'340 | -1'237 | -20.2% | -451 | -8.5% |
| 35 | Einlagen in Fonds | 184 | 10 | 197 | 175 | 1821% | -13 | -6.5% |
| 36 | Transferaufwand | 2'303 | 2'648 | 2'532 | -345 | -13.0% | -229 | -9.0% |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 43 | 42 | 43 | 1 | 2.3% | 0 | 0.0% |
| 39 | Interne Verrechnungen | 4'884 | 4'659 | 4'508 | 225 | 4.8% | 377 | 8.4% |

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|----------|-------------------------|---------------|---------------|---------------|------------------------|-------------|-----------------------|--------------|
| 4 | Ertrag | 29'570 | 29'167 | 29'887 | 404 | 1.4% | -317 | -1.1% |
| 40 | Fiskalertrag | 11'710 | 11'451 | 11'589 | 259 | 2.3% | 121 | 1.0% |
| 41 | Regalien & Konzessionen | 2'856 | 2'605 | 2'543 | 251 | 9.6% | 313 | 12.3% |
| 42 | Entgelte | 8'462 | 8'499 | 8'824 | -37 | -0.4% | -362 | -4.1% |
| 44 | Finanzertrag | 462 | 501 | 506 | -39 | -7.7% | -43 | -8.6% |
| 45 | Entnahmen aus Fonds | 0 | 12 | 0 | -12 | -100% | 0 | |
| 46 | Transferertrag | 5'534 | 5'530 | 5'822 | 4 | 0.1% | -288 | -4.9% |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 43 | 42 | 43 | 1 | 2.3% | 0 | 0.0% |
| 49 | Interne Verrechnungen | 503 | 527 | 561 | -24 | -4.5% | -58 | -10.3% |

Der Nettoertrag vergrössert sich gegenüber dem Budget um TCHF 1'763.

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

Der Sachaufwand reduzierte sich gegenüber dem Budget um TCHF 1'237. Eine Reduktion ist beim Straf- und Massnahmenvollzug (-443'), bei der Kantonspolizei (-313'), sowie Schutzraumfonds (-182') zu finden. Bei der Kantonspolizei verzögert sich die Ersatzbeschaffung der Polycom-Geräte. Dies führt zu einem Kreditübertrag ins Budget 2018 (203'). Der Schutzraumfonds wird in sich durch Einlagen in den Fonds ausgeglichen.

Die Einlage in den Fonds betrifft den Schutzraumfonds, die höhere Einlage im Vergleich zum Budget hängt von der Verschiebung des Unterhalts in die Schutzraumanlage Hergiswil ab. Der Transferaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 345 ab. Die Differenz ist auf geringere Informatikkosten (-155') und sowie weniger Kosten für Pässe und Identitätsausweise beim Amt für Justiz (-109').

Die Abweichungen bei den internen Verrechnungen beziehen sich auf die Verteilung der Lotteriegelder zuhanden der diversen Fonds.

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

Die Regalien, Konzessionen enthalten Erträge aus der Landeslotterie in der Höhe von TCHF 2'643.

Die erhobenen Ordnungsbussen betragen TCHF 4'387. Diese sind bei den Entgelten enthalten und liegen im Jahr 2017 über dem Vorjahresniveau (+216'), gegenüber dem Budget liegen sie ebenfalls etwas höher (+187'). Neben den Ordnungsbussen sind bei den Entgelten die Gebühren für Amtshandlungen eine wesentliche Position. Diese liegen in der Rechnung mit TCHF3'086 leicht unter dem Budget und dem Vorjahr.

1.2.6 Bildungsdirektion

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|----------|------------------------|---------------|---------------|---------------|------------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| | Nettoaufwand | 49'459 | 49'187 | 49'199 | 272 | 0.6% | 260 | 0.5% |
| 3 | Aufwand | 62'167 | 62'173 | 62'172 | -6 | 0.0% | -6 | 0.0% |
| 30 | Personalaufwand | 22'619 | 22'813 | 22'331 | -195 | -0.9% | 287 | 1.3% |
| 31 | Sachaufwand | 4'464 | 4'827 | 5'218 | -363 | -7.5% | -754 | -14.4% |
| 35 | Einlagen in Fonds | 892 | 197 | 69 | 695 | 353% | 823 | 1188% |
| 36 | Transferaufwand | 28'759 | 28'875 | 29'124 | -116 | -0.4% | -365 | -1.3% |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 1 | 2 | 1 | -2 | -75.0% | 0 | 0.0% |
| 39 | Interne Verrechnungen | 5'432 | 5'459 | 5'429 | -26 | -0.5% | 3 | 0.1% |

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|----------|------------------------|---------------|---------------|---------------|------------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| 4 | Ertrag | 12'707 | 12'986 | 12'973 | -278 | -2.1% | -266 | -2.0% |
| 42 | Entgelte | 1'735 | 1'737 | 1'708 | -2 | -0.1% | 27 | 1.6% |
| 43 | Verschiedene Erträge | 1 | 1 | 1 | 0 | -45.9% | 0 | 7.1% |
| 45 | Entnahmen aus Fonds | 0 | 262 | 509 | -262 | -100% | -509 | -100% |
| 46 | Transferertrag | 8'262 | 8'450 | 8'250 | -187 | -2.2% | 12 | 0.1% |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 1 | 2 | 1 | -2 | -75.0% | 0 | 0.0% |
| 49 | Interne Verrechnungen | 2'709 | 2'534 | 2'504 | 175 | 6.9% | 205 | 8.2% |

Der Sachaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 363 ab. Gegenüber der Rechnung 2016 ist dies eine Abnahme von TCHF 754. Diese Abnahme ist durch die Neukonzeption Museum und die archäologischen Rettungsgrabungen im Jahr 2016 zu begründen. Die Abnahme gegenüber dem Budget ist aufgrund geringerer Ausgaben bei Dienstleistungen und Honorare (-79'), geringerer Spesenentschädigungen (-51') und weniger Aufwand bei nicht aktivierbaren Anlagen (-43').

Die Nettoveränderung bei den Einlagen in, wie auch die Entnahmen von Fonds, betrifft den Denkmalpflegefonds (+423'), den Kulturfonds (+206') sowie den Sportfonds (+298). Weitere Ausführungen sind im Anhang Ziffer 22 zu finden.

Der Transferaufwand verringerte sich gegenüber dem Budget um TCHF 116. Mehraufwände sind vorwiegend bei Schulgeldern an Hochschulen und Universitäten (+588') sowie der Heilpädagogischen Schule (+229') zu finden. Minderaufwände weisen folgende Institutionen auf: Sportförderung (-223'), Denkmalpflegefonds (-358'), Sekundarstufe I (-82') und II (-146'), Ausbildungsdarlehen (-49') sowie Mittelschule (-45').

Beim Transferertrag ist der Rückgang gegenüber dem Budget 2017 (-187') durch geringere Erträge bei den Therapeutischen Diensten der Schulgemeinden (-86') sowie der Berufsfachschule (-77') zu finden.

1.2.7 Landwirtschafts- und Umweltdirektion

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|---------------------|-------------------------|---------------|---------------|---------------|------------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| Nettoaufwand | | 1'963 | 3'221 | 2'517 | -1'258 | -39.1% | -554 | -22.0% |
| 3 | Aufwand | 28'257 | 29'999 | 28'341 | -1'742 | -5.8% | -84 | -0.3% |
| 30 | Personalaufwand | 3'139 | 3'216 | 3'206 | -77 | -2.4% | -67 | -2.1% |
| 31 | Sachaufwand | 529 | 635 | 521 | -106 | -16.6% | 8 | 1.6% |
| 35 | Einlagen in Fonds | 3 | 3 | 3 | 1 | 35.6% | 0 | -0.1% |
| 36 | Transferaufwand | 1'619 | 2'883 | 1'528 | -1'264 | -43.9% | 91 | 6.0% |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 22'043 | 21'922 | 21'921 | 121 | 0.6% | 122 | 0.6% |
| 39 | Interne Verrechnungen | 924 | 1'341 | 1'162 | -417 | -31.1% | -238 | -20.5% |
| 4 | Ertrag | 26'294 | 26'778 | 25'824 | -484 | -1.8% | 470 | 1.8% |
| 41 | Regalien & Konzessionen | 3'221 | 2'973 | 3'054 | 248 | 8.3% | 167 | 5.5% |
| 42 | Entgelte | 445 | 388 | 476 | 57 | 14.7% | -32 | -6.6% |
| 43 | Verschiedene Erträge | 12 | 8 | 16 | 5 | 61.3% | -4 | -23.8% |
| 44 | Finanzertrag | 8 | 7 | 10 | 2 | 24.4% | -2 | -20.7% |
| 45 | Entnahmen aus Fonds | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| 46 | Transferertrag | 564 | 1'480 | 345 | -915 | -61.9% | 219 | 63.5% |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 22'043 | 21'922 | 21'921 | 121 | 0.6% | 122 | 0.6% |
| 49 | Interne Verrechnungen | 2 | 2 | 2 | 0 | -19.5% | -1 | -27.7% |

Der Sachaufwand reduziert sich gegenüber dem Budget um TCHF 106.

Der Transferaufwand verminderte sich gegenüber dem Budget um TCHF 1'264 und erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um TCHF 91. Die Differenz gegenüber dem Budget ist hauptsächlich auf das Gebäudeprogramm zurückzuführen. Die zugesicherten Beiträge entsprechen den budgetierten Werten. Ein grosser Anteil dieser Beiträge wird jedoch in den Jahren 2018 oder 2019 ausbezahlt. Für weitere Informationen bezüglich der ausbezahlten und reservierten Förderbeiträge verweisen wir auf den Anhang Ziffer 38.

Die Durchlaufenden Beiträge erhöhen sich (+121') vor allem wegen den Abweichungen bei den Direktzahlungen.

Die Regalien, Konzessionen erhöhten sich gegenüber dem Budget 2017 um TCHF 248, gegenüber der Rechnung 2016 um TCHF 167. Dies ist auf die höheren Konzessionsgebühren beim Amt für Umwelt zurück zu führen.

Bei den Entgelten sind in der Rechnung Mehreinnahmen von TCHF 57 gegenüber dem Budget 2017 ausgewiesen. Beim Amt für Landwirtschaft (+21') sowie beim Amt für Umwelt (+15') sind höhere Bewilligungsgebühren angefallen, beim Amt für Wald und Energie sind mehr Dienstleistungserträge (+22') vorhanden. Der Transferertrag als Gegenposition zum Transferaufwand nimmt um TCHF 915 gegenüber dem Budget ab.

1.2.8 Gesundheits- und Sozialdirektion

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|---------------------|------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|-------------|-----------------------|--------------|
| Nettoaufwand | | 90'602 | 83'043 | 81'736 | 7'559 | 9.1% | 8'866 | 10.8% |
| 3 | Aufwand | 118'560 | 110'777 | 109'755 | 7'784 | 7.0% | 8'806 | 8.0% |
| 30 | Personalaufwand | 7'316 | 7'664 | 6'899 | -348 | -4.5% | 417 | 6.0% |
| 31 | Sachaufwand | 3'520 | 3'239 | 3'388 | 281 | 8.7% | 132 | 3.9% |
| 35 | Einlagen in Fonds | 1 | 5 | 11 | -3 | -69.0% | -9 | -86.2% |
| 36 | Transferaufwand | 106'321 | 98'572 | 97'559 | 7'748 | 7.9% | 8'762 | 9.0% |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 526 | 252 | 1'156 | 274 | 109% | -630 | -54.5% |
| 39 | Interne Verrechnungen | 877 | 1'045 | 743 | -168 | -16.1% | 134 | 18.0% |
| 4 | Ertrag | 27'959 | 27'734 | 28'019 | 225 | 0.8% | -60 | -0.2% |
| 42 | Entgelte | 1'569 | 1'283 | 1'521 | 286 | 22.3% | 48 | 3.2% |
| 46 | Transferertrag | 25'791 | 26'073 | 25'217 | -282 | -1.1% | 574 | 2.3% |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 526 | 252 | 1'156 | 274 | 109% | -630 | -54.5% |
| 49 | Interne Verrechnungen | 73 | 126 | 125 | -53 | -42.3% | -52 | -41.7% |

Die Zunahme beim Sachaufwand gegenüber dem Budget (+281') und dem Vorjahr (+132') ist vorwiegend auf die Zunahme im Bereich Unterstützung Asylbewerber und Flüchtlinge (+408') zurück zu führen, diese sind durch Beiträge des Bundes gedeckt. Ein Minderaufwand gegenüber dem Budget ist aufgrund der Spitalgesetzrevision (-69') sowie dem Projekt Milchbrunnen (-30') zu verbuchen, beide wurden ins Budget 2018 übertragen.

Der Transferaufwand weist gegenüber dem Budget eine Zunahme von TCHF 7'748 aus. Die nachfolgende Tabelle zeigt die grössten Positionen. Die Aufwendungen für die Krankenkassenprämienzuschüsse inkl. Verwaltungsanteil sind um TCHF 1'426 über dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr beträgt die Zunahme TCHF 2'455. Insbesondere wurden gegenüber dem Vorjahr mehr Anmeldungen getätigt.

Die Ergänzungsleistungen liegen um TCHF 275 unter dem Budget und TCHF 533 über der Rechnung 2016. Die AHV-Ergänzungsleistungen nehmen stärker zu als angenommen, die IV-Ergänzungsleistungen sind im Gegenzug tendenziell rückläufig.

Für Heime und Pflege musste im 2017 mehr ausgegeben werden als budgetiert (+3'206'), ebenfalls mehr als im Vorjahr (+1'988'). Die Budgetüberschreitung zeichnete sich bereits in der letzten Rechnung ab. Zum einen erhöhte sich der Tarif pro Stunde um einen auf 71 Franken und zum anderen nahmen die Anzahl Pflagetage mit Kantonsbeitrag in den letzten beiden Jahren um je 7 Prozent zu. Die Zunahme bei den Ausserkantonalen Hospitalisationen (+3'179) begründet sich vor allem durch teurere Behandlungen. Der zu budgetierende Betrag ist schwierig einzuschätzen. Der Kantonsanteil bei den Fallpauschalen betrug im 2017 55 Prozent (Vorjahr 53%). Der Bereich Asylbewerber und Flüchtlinge weist eine leichte Abnahme von TCHF 42 gegenüber dem Budget auf, und eine Abnahme von TCHF 193 gegenüber dem Vorjahr.

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|--------------|-------------------------------|----------------|---------------|---------------|------------------------|-------------|-----------------------|--------------|
| Total | | 102'154 | 94'118 | 92'738 | 8'036 | 8.5% | 9'416 | 10.2% |
| 36x | Krankenkassenprämienzuschüsse | 16'286 | 14'860 | 13'831 | 1'426 | 9.6% | 2'455 | 17.8% |
| 36x | Ergänzungsleistungen | 14'555 | 14'830 | 14'022 | -275 | -1.9% | 533 | 3.8% |
| 36x | Heime und Pflege | 27'934 | 24'728 | 25'945 | 3'206 | 13.0% | 1'988 | 7.7% |
| 36x | Kantonsspital | 19'443 | 18'900 | 19'154 | 543 | 2.9% | 289 | 1.5% |
| 36x | Ausserk. Hospitalisationen | 20'679 | 17'500 | 16'336 | 3'179 | 18.2% | 4'343 | 26.6% |
| 36x | Asylbewerber & Flüchtlinge | 3'258 | 3'300 | 3'450 | -42 | -1.3% | -193 | -5.6% |

Die Entgelte nehmen gegenüber dem Budget um TCHF 286 und gegenüber der Rechnung 2016 um TCHF 48 zu. Die Veränderungen sind auf die Rückerstattungen im Bereich Unterstützung Asylbewerber zu finden.

Der Transferertrag verringert sich um TCHF 282 gegenüber dem Budget (gegenüber Vorjahr +574'). In der untenstehenden Tabelle sind die wichtigsten Abweichungen aufgelistet. Die Beiträge des Bundes an die Verbilligung der Krankenkassenprämien lagen um TCHF 134 unter dem vom Bund budgetierten Wert. Die Beiträge des Bundes für die Ergänzungsleistungen entsprechen dem budgetierten Wert. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Beträge leicht höher (+129'). Der Budgetbetrag vom Bund für die Betreuung der Asylbewerber und Flüchtlinge erweist sich als zu hoch. Nachfolgend sind die wichtigsten Positionen dargestellt.

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|--------------|------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|------------------------|--------------|-----------------------|-------------|
| Total | | 24'762 | 24'955 | 24'232 | -192 | -0.8% | 530 | 2.2% |
| 46x | Bund für Verbilligung der Krankenkassenprämien | 13'266 | 13'400 | 12'661 | -134 | -1.0% | 605 | 4.8% |
| 46x | Bund für Ergänzungsleistungen | 4'276 | 4'280 | 4'147 | -4 | -0.1% | 129 | 3.1% |
| 46x | Bund für Asylbewerber und Flüchtlinge | 7'220 | 7'275 | 7'424 | -55 | -0.7% | -204 | -2.7% |

1.2.9 Volkswirtschaftsdirektion

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|---------------------|-------------------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|---------------|-----------------------|--------------|
| Nettoaufwand | | 2'362 | 2'677 | 1'982 | -315 | -11.8% | 380 | 19.2% |
| 3 Aufwand | | 7'748 | 7'717 | 6'214 | 31 | 0.4% | 1'534 | 24.7% |
| 30 | Personalaufwand | 3'569 | 3'622 | 3'520 | -52 | -1.4% | 49 | 1.4% |
| 31 | Sachaufwand | 1'429 | 1'467 | 1'383 | -38 | -2.6% | 46 | 3.3% |
| 35 | Einlagen in Fonds | 35 | 0 | 0 | 35 | #DIV/0! | 35 | #DIV/0! |
| 36 | Transferaufwand | 2'071 | 2'046 | 1'015 | 25 | 1.2% | 1'056 | 104.0% |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 50 | 8 | 8 | 43 | 572.2% | 43 | 551.1% |
| 39 | Interne Verrechnungen | 594 | 575 | 287 | 19 | 3.2% | 306 | 106.7% |
| 4 Ertrag | | 5'386 | 5'040 | 4'232 | 346 | 6.9% | 1'154 | 27.3% |
| 41 | Regalien & Konzessionen | 30 | 27 | 240 | 4 | 14.7% | -210 | -87.3% |
| 42 | Entgelte | 2'451 | 2'279 | 2'242 | 172 | 7.6% | 209 | 9.3% |
| 46 | Transferertrag | 2'506 | 2'397 | 1'701 | 109 | 4.5% | 805 | 47.4% |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 50 | 8 | 8 | 43 | 572.2% | 43 | 551.1% |
| 49 | Interne Verrechnungen | 349 | 330 | 42 | 19 | 5.6% | 307 | 736.8% |

Der Nettoaufwand reduzierte sich gegenüber dem Budget um TCHF 315.

Die Einlage in den Fonds betrifft Tourismusförderungsgelder, welche im 2018 ausbezahlt werden.

Der Transferaufwand liegt um TCHF 25 über dem budgetierten Wert und TCHF 1'056 höher als in der Rechnung 2016. Die Zunahme, ebenfalls beim Transferertrag, gegenüber der Rechnung 2016 ist durch das Inkrafttreten des neuen Tourismusförderungsgesetzes per 01. Januar 2017 zu begründen. Seit dem Jahr 2017 läuft das Inkasso und die Weiterleitung der Tourismusabgaben über den Kanton.

Aufgrund des positiven Rechnungsabschlusses der Airport Buochs AG haben die Aktionäre tiefere Beiträge als budgetiert zu leisten (-153'). Höhere Beiträge als budgetiert mussten ans SECO für Arbeitsvermittlungen geleistet werden (+57').

Die höheren Entgelte gegenüber dem Budget (+172') stammen vorwiegend aus höheren Gebührenerträgen des Betreibungs- und Konkursamtes (+179').

1.2.10 Staatskanzlei

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|---------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|---------------|-----------------------|--------------|
| Nettoaufwand | | 3'293 | 3'255 | 3'283 | 38 | 1.2% | 9 | 0.3% |
| 3 Aufwand | | 3'367 | 3'339 | 3'364 | 28 | 0.8% | 2 | 0.1% |
| 30 | Personalaufwand | 2'217 | 2'217 | 2'165 | 0 | 0.0% | 52 | 2.4% |
| 31 | Sachaufwand | 429 | 390 | 445 | 38 | 9.8% | -16 | -3.7% |
| 36 | Transferaufwand | 329 | 340 | 349 | -10 | -3.0% | -20 | -5.6% |
| 39 | Interne Verrechnungen | 392 | 392 | 406 | 0 | 0.0% | -14 | -3.4% |
| 4 Ertrag | | 74 | 84 | 81 | -10 | -11.5% | -7 | -8.4% |
| 42 | Entgelte | 70 | 75 | 67 | -5 | -6.3% | 3 | 4.7% |
| 46 | Transferertrag | 0 | 5 | 10 | -5 | -100% | -10 | -100% |
| 49 | Interne Verrechnungen | 4 | 4 | 4 | 0 | 0.0% | 0 | 0.0% |

Die Abweichungen gegenüber dem Budget sowie dem Vorjahr sind minim. Es sind keine speziellen Bemerkungen notwendig.

1.2.11 Gerichte

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|----------|-----------------------|--------------|---------------|---------------|------------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | Nettoaufwand | 5'342 | 6'117 | 6'538 | -775 | -12.7% | -1'196 | -18.3% |
| 3 | Aufwand | 9'219 | 10'003 | 10'125 | -784 | -7.8% | -906 | -8.9% |
| 30 | Personalaufwand | 5'618 | 5'919 | 5'491 | -301 | -5.1% | 127 | 2.3% |
| 31 | Sachaufwand | 2'717 | 3'164 | 3'704 | -448 | -14.2% | -987 | -26.7% |
| 36 | Transferaufwand | 211 | 227 | 195 | -16 | -7.0% | 16 | 8.1% |
| 39 | Interne Verrechnungen | 673 | 693 | 735 | -19 | -2.8% | -62 | -8.4% |
| 4 | Ertrag | 3'877 | 3'886 | 3'587 | -9 | -0.2% | 290 | 8.1% |
| 42 | Entgelte | 3'600 | 3'641 | 3'252 | -41 | -1.1% | 348 | 10.7% |
| 43 | Verschiedene Erträge | 27 | 5 | 20 | 22 | 450% | 7 | 37.4% |
| 46 | Transferertrag | 250 | 240 | 316 | 10 | 4.0% | -66 | -20.9% |

Der Sachaufwand nimmt gegenüber dem Budget um TCHF 448 ab, gegenüber dem Vorjahr ist dies eine Abnahme um TCHF 987. Die Veränderung gegenüber dem Budget ist durch einen geringeren Aufwand beim Vollzug von Schutzmassnahmen (-868') sowie höheren Wertberichtigungen auf Forderungen (+425') zu begründen.

Bei den Entgelten resultiert gegenüber dem Budget eine Abnahme von TCHF 41 und gegenüber dem Vorjahr eine Zunahme von TCHF 348, die Einnahmen sind fallabhängig. Der Transferertrag beinhaltet die Entschädigung der Kantone Uri und Obwalden für Wirtschaftsdelikte.

2 Investitionsrechnung

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|----|---------------------------|---------------|---------------|---------------|------------------------|---------------|-----------------------|--------------|
| | Nettoinvestitionen | 10'429 | 17'821 | 11'555 | -7'392 | -41.5% | -1'127 | -9.8% |

Die Nettoinvestitionen nehmen gegenüber dem Budget inklusive Nachtragskredite um TCHF 7'392 ab.

2.1 Investitionsrechnung nach Artengliederung

Die Ausgaben nehmen gegenüber dem Budget um TCHF 8'793 und die Einnahmen um TCHF 1'400 ab. Weitere Erläuterungen sind unter dem nachfolgenden Kapitel ersichtlich.

Die Investitionsrechnung gemäss der Artengliederung sieht wie folgt aus:

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|----------|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|------------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 5 | Investitionsausgaben | 20'217 | 29'010 | 24'018 | -8'793 | -30.3% | -3'801 | -15.8% |
| 50 | Sachanlagen | 9'324 | 13'430 | 6'212 | -4'106 | -30.6% | 3'112 | 50.1% |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 633 | 1'358 | 915 | -725 | -53.4% | -282 | -30.8% |
| 54 | Darlehen | 2'335 | 1'570 | 1'433 | 765 | 48.8% | 903 | 63.0% |
| 56 | Eigene Investitionsbeiträge | 7'385 | 11'602 | 14'975 | -4'217 | -36.3% | -7'590 | -50.7% |
| 57 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 540 | 1'050 | 483 | -510 | -48.6% | 56 | 11.7% |

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|----------|------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|------------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 6 | Investitionseinnahmen | 9'789 | 11'189 | 12'463 | -1'400 | -12.5% | -2'674 | -21.5% |
| 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | 7'703 | 8'527 | 10'466 | -824 | -9.7% | -2'763 | -26.4% |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | 1'546 | 1'612 | 1'513 | -66 | -4.1% | 33 | 2.2% |
| 67 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 540 | 1'050 | 483 | -510 | -48.6% | 56 | 11.7% |

2.2 Investitionsrechnung Direktionen

Finanzdirektion

Die Nettoausgaben betragen TCHF 172 (Budget 500'). Die Ausgaben verteilen sich auf die Projekte Informatik Nest (132') sowie die IP-Telefonie (Umstellung der-Analog Anschlüsse) (99') und einer Vergütung von Obwalden aus dem Projekt der Software zur elektronischen Erfassung und Archivierung von Steuerakten (-60').

Gegenüber dem Budget verkleinerten sich die Investitionen im Wert von TCHF 293. Die Abweichungen entstanden durch Verzögerungen in der Umstellung der Telefonie (166') sowie der Verschiebung gewisser Arbeiten der Softwareentwicklung NEST (103'). Für die beiden Projekte erfolgt ein Kreditübertrag ins Budget 2018 von TCHF 175.

Baudirektion

Die Nettoausgaben liegen bei TCHF 7'512. Im Vergleich zum Budget liegen die Ausgaben um TCHF 5'951 tiefer.

Das Hochbauamt tätigte um TCHF 884 tiefere Investitionen als budgetiert. Für die Instandsetzung der Heizung in der Kreuzstrasse wurde ein Kreditübertrag von TCHF 110 bewilligt, ebenfalls für das Gebäudeleitsystem der Kreuzstrasse (80'). Die Erweiterung des Passbüros ist neu für das Jahr 2019 geplant (-100'). Für den Mieterausbau des Regierungsgebäudes im Jahr 2018 wurden planungsarbeiten im Rahmen von TCHF 24 geleistet. Der Anschluss der Mittelschule an den Heizverbund Kniri (-600') musste ins Jahr 2018 verschoben werden. Der Kreditübertrag wurde genehmigt.

Beim öffentlichen Verkehr liegen die Nettoinvestitionen um TCHF 778 unter dem Budget. Die Abnahme ist durch die entfallene Verrechnung der Tieflegung/Doppelspur Luzern, da die Kosten tiefer waren als veranschlagt (-1'500). Für die Tieflegung/Doppelspur Hergiswil entstanden nicht budgetierte Planungskosten (795'). Die Projekte des Aggloprogrammes Verbesserung Veloparking/Bike+Ride sowie der Velostation Stans wurden aufgrund nicht vorhandener Ressourcen verschoben.

Das Amt für Gefahrenmanagement hat TCHF 1'016 tiefere Investitionen getätigt, als budgetiert. Die Beiträge an den Hochwasserschutz von Gemeinden fielen um TCHF 762 tiefer aus. Die Projekte in den Gemeinden verzögern sich. Das Projekt Engelberger Aa wurde aufgrund Ressourcenengpässe zurückgestellt (-45'). Bei den Programmvereinbarungen Schutzbauten Wasser sowie Revitalisierungen wurden insgesamt TCHF 355 weniger Mittel benötigt als budgetiert.

Bei den Kantonsstrassen wurde TCHF 2'833 weniger investiert als budgetiert. Bei den Ausweichstellen Bürgenstockstrasse konnte wegen Verzögerungen weniger investiert werden (-355'), für den Kreisel Schürmatt konnten die Vorplanungen nicht abgeschlossen werden (-306), die Offerte für das Projekt Umfahrung Stans West war tiefer als angenommen (-167), bei der Kehrsitenstrasse verzögerten sich Planerarbeiten (-261') und die beiden Projekte ÖV-Bevorzugung Ennetmooserstrasse sowie der Knoten Bahnhof-/Seestrasse in Hergiswil wurden auf unbestimmte Zeit verschoben (-310').

Justiz- und Sicherheitsdirektion

Die Nettoausgaben betragen -9 TCHF und lagen um 488 TCHF unter dem Budget. Die Abweichung ist auf die Rückerstattung des Astra beim Bedienplatz Einsatzzentrale Kapo zurück zu führen (+202'). Die

Ablösung Inpos3 durch MyABI verschiebt sich aufgrund Verzögerungen bei der Lieferfirma ins 2019. Beim Waffenplatz wurden TCHF 166 weniger Investitionen getätigt als budgetiert.

Bildungsdirektion

Die Nettoinvestitionen betragen TCHF 186 und liegen um TCHF 80 tiefer als budgetiert. Die Erneuerung der didaktischen Hilfsmittel fiel tiefer aus (-51') und bei den Ausbildungsdarlehen liegen die Nettoeinnahmen TCHF 29 über dem Budget.

Landwirtschafts- und Umweltdirektion

Die Nettoausgaben betragen TCHF 1'940 und liegen TCHF 538 unter dem Budget. Für den Rahmenkredit Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen wurden total TCHF 322 weniger ausgegeben als budgetiert. Die Auszahlungen des Rahmenkredites 2015-2016 Wohnbausanierungen fallen um TCHF 95 unter dem Budget aus. Die Investitionen Waldförderung blieben um TCHF 57 unter den budgetierten Werten. Das Amt für Umwelt musste keine Beiträge für Gewässerschutzmassnahmen und die Sanierung von Altlasten vornehmen (-63').

Gesundheits- und Sozialdirektion

Die Direktion weist in der Summe Nettoeinnahmen von TCHF 393 aus. Durch den Verzicht des Baus der modularen Kollektivunterkunft für Asylsuchende (Container) ergibt sich eine Budgetabweichung von TCHF 490. Das Projekt eRechnungen Hospitalisation konnte erfolgreich umgesetzt werden (143'). Die Amortisation der Darlehen an Nidwaldner Heime erbringt Einnahmen von TCHF 481.

Volkswirtschaftsdirektion

Die Nettoinvestitionen liegen bei TCHF 1'021, dies ist TCHF 485 über dem Budget. Die Bruttoausgaben für neue NRP-Darlehen betragen TCHF 2'142. Davon leisten der Kanton und der Bund je die Hälfte. Die Nettoausgaben in diesem Bereich sind mit TCHF 1'071 rund TCHF 420 über dem Budget. Die Darlehensrückzahlungen betragen TCHF -465 (Budget -482). Die Touristischen Autobahntafeln weisen Ausgaben von TCHF 242 aus.

3 Abschreibungen

| Nr | Bezeichnung | R2017 | B2017* | R2016 | Abweichung R17 zu B17* | | Abweichung R17 zu R16 | |
|----|-----------------------|---------------|---------------|---------------|------------------------|--------------|-----------------------|-------------|
| | | | | | | | | |
| | Abschreibungen | 17'521 | 18'755 | 17'310 | -1'234 | -6.6% | 211 | 1.2% |
| 33 | Abschreibungen VV | 8'399 | 9'251 | 8'157 | -852 | -9.2% | 242 | 3.0% |
| 36 | Investitionsbeiträge | 9'122 | 9'504 | 9'153 | -382 | -4.0% | -31 | -0.3% |

Die betrieblichen Abschreibungen erforderten CHF 17.5 Mio.

Die geringeren Abschreibungen von CHF 1.2 Mio. gegenüber dem Budget sind auf die geringen Investitionstätigkeiten der letzten Jahre zurück zu führen.

4 Bilanz

| Bezeichnung | 31.12.2017 | 01.01.2017 | Veränderung |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 1 Aktiven | 647'254 | 632'585 | 14'669 |
| 10 Finanzvermögen | 324'040 | 303'183 | 20'857 |
| 14 Verwaltungsvermögen | 323'215 | 329'402 | -6'188 |
| 140 Sachanlagen | 90'560 | 92'148 | -1'588 |
| 142 Immaterielle Anlagen | 1'974 | 2'400 | -426 |
| 144 Darlehen | 22'653 | 22'031 | 623 |
| 145 Beteiligungen, Grundkapitalien | 119'012 | 119'012 | 0 |
| 146 Investitionsbeiträge | 89'016 | 93'812 | -4'718 |
| 2 Passiven | 647'254 | 632'585 | 14'669 |
| 20 Fremdkapital | 349'811 | 322'722 | 27'089 |
| 29 Eigenkapital | 297'444 | 309'864 | -12'420 |
| 291 Fonds | 7'640 | 6'387 | 1'253 |
| 293 Vorfinanzierungen | 21'821 | 21'821 | 0 |
| 294 Finanzpolitische Reserve 1 | 179'383 | 184'383 | -5'000 |
| 294 Finanzpolitische Reserve 2 | 37'140 | 43'140 | -6'000 |
| 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | 54'133 | 54'133 | 0 |
| Gewinn/Verlust | -2'673 | | |

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

Die Bilanzsumme hat um CHF 15 Mio. zugenommen. Die grösste Veränderung bei den Aktiven resultierte beim Finanzvermögen (+21 Mio.). Das Verwaltungsvermögen weist eine Reduktion von CHF 6 Mio. auf. Bei den Passiven ist die grösste Veränderung beim Fremdkapital zu finden (+27 Mio.). Das Eigenkapital weist eine Reduktion von CHF 12 Mio. aus, davon sind CHF 11 Mio. durch die Entnahme der Finanzpolitischen Reserven zu begründen.

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

5 Finanzkennzahlen

| Bezeichnung | R2017 | R2016 | R2015 | Abweichung R17 zu R16 | | Abweichung R16 zu R15 | |
|---------------------------------|----------|----------|----------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|
| Nettoschuld I | 25'771 | 19'538 | 16'696 | 6'233 | 31.9% | 2'842 | 17.0% |
| Nettoschuld II (Nettoverm. = -) | -115'894 | -121'504 | -125'145 | 5'610 | -4.6% | 3'641 | -2.9% |
| Selbstfinanzierungsgrad | 47.2% | 72.2% | 347.0% | -25% | -34.6% | -275% | -79.2% |

Der effektive Selbstfinanzierungsgrad (ohne Entnahmen aus dem Eigenkapital und ohne Darlehen) beträgt 47.2 Prozent. Die Nettoschuld I erhöhte sich gegenüber 2016 um 5.6 Mio. auf neu CHF 25.8 Mio. Die Nettoschuld II ist nach wie vor ein Nettovermögen. Dieses reduzierte sich ebenfalls gegenüber dem Vorjahr um CHF 6.2 Mio. Für weitere Ausführungen verweisen wir auf die Ziffer 31 im Anhang zur Staatsrechnung.

| Gesamtübersicht | Rechnung 2017 | Budget 2017* | Rechnung 2016 |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Erfolgsrechnung | | | |
| Betrieblicher Aufwand | 368'560 | 367'611 | 356'712 |
| Betrieblicher Ertrag | 337'681 | 334'225 | 331'489 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -30'879 | -33'386 | -25'223 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 17'207 | 15'747 | 16'608 |
| Operatives Ergebnis | -13'673 | -17'638 | -8'615 |
| Ausserordentliches Ergebnis | 11'000 | 15'000 | 5'800 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -2'673 | -2'638 | -2'815 |
| Investitionsrechnung | | | |
| Investitionsausgaben | 20'217 | 29'010 | 24'018 |
| Investitionseinnahmen | 9'789 | 11'189 | 12'463 |
| Nettoinvestition | 10'429 | 17'821 | 11'555 |
| Geldflussrechnung | | | |
| Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit | 60'074 | 237 | 11'054 |
| Cash Drain aus Investitionstätigkeit | -10'429 | -17'821 | -11'555 |
| Finanzierungsfehlbetrag (-überschuss) | 49'646 | -17'584 | -501 |
| Cash Flow (-Drain) aus Finanzierungstätigkeit | -17'947 | -700 | 10'223 |
| Veränderung des Fonds "Geld" | 31'699 | -18'284 | 9'722 |

| Gesamtübersicht | Rechnung 2017 | Budget 2017 | Rechnung 2016 |
|---------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Betrag | Betrag | Betrag |
| Betrieblicher Aufwand | -368'559'917.52 | -367'610'800.00 | -356'712'324.61 |
| Personalaufwand | -76'247'677.59 | -77'586'700.00 | -74'243'315.45 |
| Sach- und übriger Aufwand | -29'021'764.94 | -30'741'700.00 | -29'904'503.92 |
| Abschreibungen | -8'398'817.02 | -9'251'000.00 | -8'157'052.28 |
| Einlagen | -1'267'352.18 | -213'800.00 | -280'393.28 |
| Transferaufwand | -230'898'566.54 | -227'563'600.00 | -220'939'529.65 |
| Durchlaufende Beiträge | -22'725'739.25 | -22'254'000.00 | -23'187'530.03 |
| Betrieblicher Ertrag | 337'680'619.71 | 334'225'300.00 | 331'489'307.72 |
| Fiskalertrag | 182'814'117.50 | 181'280'000.00 | 180'521'890.50 |
| Regalien und Konzessionen | 14'990'100.25 | 12'019'000.00 | 12'193'173.15 |
| Entgelte | 20'211'719.23 | 19'331'300.00 | 19'668'945.26 |
| Verschiedene Erträge | 40'114.40 | 43'500.00 | 51'721.90 |
| Entnahmen Fonds | 60'194.40 | 361'800.00 | 635'133.05 |
| Transferertrag | 96'838'634.68 | 98'935'700.00 | 95'230'913.83 |
| Durchlaufende Beiträge | 22'725'739.25 | 22'254'000.00 | 23'187'530.03 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -30'879'297.81 | -33'385'500.00 | -25'223'016.89 |
| Finanzaufwand | -2'385'763.64 | -2'708'500.00 | -2'583'892.82 |
| Finanzertrag | 19'592'434.88 | 18'455'600.00 | 19'192'148.42 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 17'206'671.24 | 15'747'100.00 | 16'608'255.60 |
| Operatives Ergebnis | -13'672'626.57 | -17'638'400.00 | -8'614'761.29 |
| Ausserordentlicher Aufwand | | | |
| Ausserordentlicher Ertrag | 11'000'000.00 | 15'000'000.00 | 5'800'000.00 |
| Ausserordentliches Ergebnis | 11'000'000.00 | 15'000'000.00 | 5'800'000.00 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -2'672'626.57 | -2'638'400.00 | -2'814'761.29 |

| Artengliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|-----------------|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 | Aufwand | 403'117'682.95 | | 404'537'800.00 | | 393'309'999.05 | |
| 30 | Personalaufwand | 76'247'677.59 | | 77'586'700.00 | | 74'243'315.45 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 29'021'764.94 | | 30'741'700.00 | | 29'904'503.92 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 8'398'817.02 | | 9'251'000.00 | | 8'157'052.28 | |
| 34 | Finanzaufwand | 2'385'763.64 | | 2'708'500.00 | | 2'583'892.82 | |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 1'267'352.18 | | 213'800.00 | | 280'393.28 | |
| 36 | Transferaufwand | 230'898'566.54 | | 227'563'600.00 | | 220'939'529.65 | |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 22'725'739.25 | | 22'254'000.00 | | 23'187'530.03 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 32'172'001.79 | | 34'218'500.00 | | 34'013'781.62 | |
| 4 | Ertrag | | 400'445'056.38 | | 401'899'400.00 | | 390'495'237.76 |
| 40 | Fiskalertrag | | 182'814'117.50 | | 181'280'000.00 | | 180'521'890.50 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | 14'990'100.25 | | 12'019'000.00 | | 12'193'173.15 |
| 42 | Entgelte | | 20'211'719.23 | | 19'331'300.00 | | 19'668'945.26 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | 40'114.40 | | 43'500.00 | | 51'721.90 |
| 44 | Finanzertrag | | 19'592'434.88 | | 18'455'600.00 | | 19'192'148.42 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | 60'194.40 | | 361'800.00 | | 635'133.05 |
| 46 | Transferertrag | | 96'838'634.68 | | 98'935'700.00 | | 95'230'913.83 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | | 22'725'739.25 | | 22'254'000.00 | | 23'187'530.03 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | 11'000'000.00 | | 15'000'000.00 | | 5'800'000.00 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 32'172'001.79 | | 34'218'500.00 | | 34'013'781.62 |
| | | 403'117'682.95 | 400'445'056.38 | 404'537'800.00 | 401'899'400.00 | 393'309'999.05 | 390'495'237.76 |
| | Gesamtergebnis | | 2'672'626.57 | | 2'638'400.00 | | 2'814'761.29 |
| | | 403'117'682.95 | 403'117'682.95 | 404'537'800.00 | 404'537'800.00 | 393'309'999.05 | 393'309'999.05 |

| Artengliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|-----------------|------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 5 | Investitionsausgaben | 20'217'281.86 | | 29'009'800.00 | | 24'018'246.30 | |
| 50 | Sachanlagen | 9'323'908.01 | | 13'430'100.00 | | 6'212'163.00 | |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 633'320.90 | | 1'358'000.00 | | 915'031.15 | |
| 54 | Darlehen | 2'335'400.00 | | 1'570'000.00 | | 1'432'670.00 | |
| 56 | Eigene Investitionsbeiträge | 7'384'949.95 | | 11'601'700.00 | | 14'975'169.15 | |
| 57 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 539'703.00 | | 1'050'000.00 | | 483'213.00 | |
| 6 | Investitionseinnahmen | | 9'788'623.97 | | 11'188'900.00 | | 12'462'761.10 |
| 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | | 7'702'962.67 | | 8'527'400.00 | | 10'466'263.10 |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | | 1'545'958.30 | | 1'611'500.00 | | 1'513'285.00 |
| 67 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | | 539'703.00 | | 1'050'000.00 | | 483'213.00 |
| | | 20'217'281.86 | 9'788'623.97 | 29'009'800.00 | 11'188'900.00 | 24'018'246.30 | 12'462'761.10 |
| | Nettoinvestition | | 10'428'657.89 | | 17'820'900.00 | | 11'555'485.20 |
| | | 20'217'281.86 | 20'217'281.86 | 29'009'800.00 | 29'009'800.00 | 24'018'246.30 | 24'018'246.30 |

| Artengliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|-----------------|-----------------------------------------------------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 | Aufwand | 403'117'682.95 | | 404'537'800.00 | | 393'309'999.05 | |
| 30 | Personalaufwand | 76'247'677.59 | | 77'586'700.00 | | 74'243'315.45 | |
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 3'014'269.55 | | 3'120'800.00 | | 2'953'488.80 | |
| 3000 | Löhne Behörden, Richter und Richterinnen | 3'014'269.55 | | 3'120'800.00 | | 2'953'488.80 | |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 45'580'514.25 | | 47'085'100.00 | | 44'719'631.05 | |
| 3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 45'580'514.25 | | 47'085'100.00 | | 44'719'631.05 | |
| 302 | Löhne der Lehrpersonen | 14'189'544.70 | | 14'260'400.00 | | 14'034'077.85 | |
| 3020 | Löhne der Lehrpersonen | 14'189'544.70 | | 14'260'400.00 | | 14'034'077.85 | |
| 304 | Zulagen | 690'416.95 | | 691'700.00 | | 718'004.19 | |
| 3042 | Verpflegungszulagen | 100'822.80 | | 85'000.00 | | 88'754.10 | |
| 3049 | Übrige Zulagen | 589'594.15 | | 606'700.00 | | 629'250.09 | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 10'681'089.70 | | 10'678'900.00 | | 10'388'755.40 | |
| 3050 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'899'993.55 | | 4'796'800.00 | | 4'810'687.55 | |
| 3051 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 5'201'031.80 | | 5'326'400.00 | | 5'092'804.85 | |
| 3053 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 461'449.25 | | 435'500.00 | | 369'077.10 | |
| 3055 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 118'615.10 | | 120'200.00 | | 116'185.90 | |
| 306 | Arbeitgeberleistungen | 903'595.10 | | 464'900.00 | | 481'419.85 | |
| 3060 | Ruhegehälter | 527'862.35 | | 141'200.00 | | -2'394.00 | |
| 3062 | Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen | 52'948.25 | | 65'000.00 | | 59'698.15 | |
| 3064 | Überbrückungsrenten | 322'784.50 | | 258'700.00 | | 424'115.70 | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 1'188'247.34 | | 1'284'900.00 | | 947'938.31 | |

| Artengliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|-----------------|------------------------------------------|----------------------|--------|----------------------|--------|----------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 710'510.94 | | 904'400.00 | | 702'134.61 | |
| 3091 | Personalwerbung | 328'596.85 | | 228'000.00 | | 214'090.50 | |
| 3099 | Übriger Personalaufwand | 149'139.55 | | 152'500.00 | | 31'713.20 | |
| 31 | Sach- und Übriger Betriebsaufwand | 29'021'764.94 | | 30'741'700.00 | | 29'904'503.92 | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 2'699'959.82 | | 2'865'900.00 | | 2'690'553.10 | |
| 3100 | Büromaterial | 279'154.40 | | 323'100.00 | | 323'907.87 | |
| 3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 764'824.22 | | 831'900.00 | | 807'399.92 | |
| 3102 | Drucksachen, Publikationen | 467'477.61 | | 456'900.00 | | 426'297.16 | |
| 3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | 205'275.62 | | 243'200.00 | | 209'664.48 | |
| 3104 | Lehrmittel | 526'572.56 | | 556'300.00 | | 503'279.73 | |
| 3105 | Lebensmittel | 310'485.23 | | 320'000.00 | | 306'363.34 | |
| 3106 | Medizinisches Material | 62'163.30 | | 38'000.00 | | 46'879.50 | |
| 3109 | Übriger Material- und Warenaufwand | 84'006.88 | | 96'500.00 | | 66'761.10 | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 1'533'771.16 | | 1'878'000.00 | | 1'734'821.62 | |
| 3110 | Büromöbel und -geräte | 317'230.76 | | 347'700.00 | | 472'275.56 | |
| 3111 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 708'827.50 | | 1'046'000.00 | | 858'136.04 | |
| 3112 | Kleider, Wäsche, Vorhänge | 25'971.50 | | 43'700.00 | | 25'988.00 | |
| 3113 | Hardware | 308'902.34 | | 217'900.00 | | 257'673.74 | |
| 3118 | Immaterielle Anlagen | 149'811.46 | | 172'700.00 | | 74'444.08 | |
| 3119 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen | 23'027.60 | | 50'000.00 | | 46'304.20 | |
| 312 | Ver- und Entsorgung | 1'074'411.05 | | 1'162'700.00 | | 1'147'736.77 | |
| 3120 | Ver- und Entsorgung | 1'074'411.05 | | 1'162'700.00 | | 1'147'736.77 | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 9'255'420.41 | | 11'077'800.00 | | 10'139'745.04 | |

| Artengliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|-----------------|--------------------------------------------------------|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130 | Dienstleistungen Dritter | 4'860'556.27 | | 6'372'600.00 | | 6'171'149.42 | |
| 3131 | Planungen und Projektierungen Dritter | 167'254.25 | | 206'000.00 | | 182'734.15 | |
| 3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 1'806'742.30 | | 2'053'600.00 | | 1'470'124.18 | |
| 3133 | Informatik-Nutzungsaufwand | 60'974.60 | | 44'200.00 | | 41'946.75 | |
| 3134 | Sachversicherungsprämien | 306'692.45 | | 330'400.00 | | 299'722.30 | |
| 3135 | Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut | 1'606'369.68 | | 1'615'900.00 | | 1'469'949.10 | |
| 3137 | Steuern und Abgaben | 123'433.48 | | 96'000.00 | | 128'916.89 | |
| 3138 | Kurse, Prüfungen und Beratungen | 323'397.38 | | 359'100.00 | | 375'202.25 | |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 5'233'758.69 | | 5'586'900.00 | | 5'644'543.93 | |
| 3140 | Unterhalt an Grundstücken | 33'966.70 | | 33'000.00 | | 66'605.55 | |
| 3141 | Unterhalt Strassen | 3'498'178.21 | | 3'161'000.00 | | 3'137'404.03 | |
| 3142 | Unterhalt Wasserbau | 85'061.40 | | 150'000.00 | | 262'698.00 | |
| 3144 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 1'614'144.63 | | 2'238'400.00 | | 2'167'972.05 | |
| 3145 | Unterhalt Wald | 2'407.75 | | 4'500.00 | | 9'864.30 | |
| 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 1'014'215.46 | | 1'162'800.00 | | 1'104'415.70 | |
| 3150 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 194'410.94 | | 228'300.00 | | 203'984.62 | |
| 3151 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 658'236.47 | | 747'500.00 | | 734'518.03 | |
| 3153 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 146'257.20 | | 152'000.00 | | 149'899.80 | |
| 3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 14'198.25 | | 20'000.00 | | 14'482.35 | |
| 3159 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 1'112.60 | | 15'000.00 | | 1'530.90 | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren | 3'927'326.53 | | 3'375'300.00 | | 3'833'411.01 | |
| 3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | 3'716'457.65 | | 3'077'300.00 | | 3'620'343.80 | |
| 3161 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | 23'078.63 | | 37'000.00 | | 19'287.60 | |
| 3162 | Raten für operatives Leasing | 187'790.25 | | 261'000.00 | | 193'779.61 | |

| Artengliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|-----------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 317 | Spesenentschädigungen | 883'157.50 | | 1'016'800.00 | | 864'242.80 | |
| 3170 | Reisekosten und Spesen | 572'702.75 | | 672'900.00 | | 594'596.25 | |
| 3171 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 310'454.75 | | 343'900.00 | | 269'646.55 | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 2'274'956.78 | | 1'459'000.00 | | 1'738'955.04 | |
| 3180 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 1'117'178.41 | | 251'000.00 | | 392'509.16 | |
| 3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | 1'157'778.37 | | 1'208'000.00 | | 1'346'445.88 | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 1'124'787.54 | | 1'156'500.00 | | 1'006'078.91 | |
| 3192 | Abgeltung von Rechten | 5'985.74 | | 6'100.00 | | 5'314.55 | |
| 3199 | Übriger Betriebsaufwand | 1'118'801.80 | | 1'150'400.00 | | 1'000'764.36 | |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 8'398'817.02 | | 9'251'000.00 | | 8'157'052.28 | |
| 330 | Sachanlagen VV | 7'603'031.17 | | 7'930'000.00 | | 7'308'032.14 | |
| 3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 7'603'031.17 | | 7'930'000.00 | | 7'308'032.14 | |
| 332 | Abschreibungen Immaterielle Anlagen | 795'785.85 | | 1'321'000.00 | | 849'020.14 | |
| 3320 | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen | 795'785.85 | | 1'321'000.00 | | 849'020.14 | |
| 34 | Finanzaufwand | 2'385'763.64 | | 2'708'500.00 | | 2'583'892.82 | |
| 340 | Zinsaufwand | 2'279'451.89 | | 2'589'500.00 | | 2'411'088.62 | |
| 3400 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten | 65'736.09 | | 180'500.00 | | 63'463.37 | |
| 3401 | Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 14'599.15 | | 108'000.00 | | 58.60 | |
| 3406 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 2'199'116.65 | | 2'301'000.00 | | 2'347'566.65 | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | | | | | 1'405.98 | |
| 3419 | Kursverluste Fremdwährungen | | | | | 1'405.98 | |

| Artengliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 342 | Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten | 22'500.00 | | | | | |
| 3420 | Kapitalbeschaffung und -verwaltung | 22'500.00 | | | | | |
| 343 | Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen | 7'720.65 | | 19'000.00 | | 14'044.40 | |
| 3430 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 7'720.65 | | 19'000.00 | | 14'044.40 | |
| 344 | Wertberichtigungen Anlagen FV | 1'400.00 | | | | 1'620.00 | |
| 3440 | Wertberichtigung Finanzanlagen FV | 1'400.00 | | | | 1'620.00 | |
| 349 | Verschiedener Finanzaufwand | 74'691.10 | | 100'000.00 | | 155'733.82 | |
| 3499 | Übriger Finanzaufwand | 74'691.10 | | 100'000.00 | | 155'733.82 | |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 1'267'352.18 | | 213'800.00 | | 280'393.28 | |
| 350 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital | 14'764.95 | | 4'700.00 | | 10'537.05 | |
| 3501 | Einlagen in Fonds des FK | 14'764.95 | | 4'700.00 | | 10'537.05 | |
| 351 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | 1'252'587.23 | | 209'100.00 | | 269'856.23 | |
| 3511 | Einlagen in Fonds des EK | 1'252'587.23 | | 209'100.00 | | 269'856.23 | |
| 36 | Transferaufwand | 230'898'566.54 | | 227'563'600.00 | | 220'939'529.65 | |
| 360 | Ertragsanteile an Dritte | 5'291'257.75 | | 6'355'000.00 | | 7'812'367.05 | |
| 3600 | Ertragsanteile an Bund | 290'111.80 | | 405'000.00 | | 430'826.65 | |
| 3602 | Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindezweckverbände | 5'001'145.95 | | 5'950'000.00 | | 7'381'540.40 | |
| 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen | 31'174'990.69 | | 30'772'600.00 | | 30'525'012.77 | |

| Artengliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|-----------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3610 | Entschädigungen an Bund | 538'187.45 | | 538'900.00 | | 566'050.85 | |
| 3611 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 21'777'835.50 | | 21'284'600.00 | | 21'533'003.28 | |
| 3612 | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände | 3'714'228.05 | | 3'515'100.00 | | 3'498'569.70 | |
| 3613 | Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen | 891'896.49 | | 952'000.00 | | 915'118.84 | |
| 3614 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | 4'252'843.20 | | 4'482'000.00 | | 4'012'270.10 | |
| 362 | Finanz- und Lastenausgleich | 58'328'495.00 | | 58'400'000.00 | | 54'704'191.00 | |
| 3621 | an Kantone und Konkordate | 38'563'311.00 | | 38'564'000.00 | | 31'807'985.00 | |
| 3622 | an Gemeinden und Gemeindezweckverbände | 19'765'184.00 | | 19'836'000.00 | | 22'896'206.00 | |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 126'979'520.49 | | 122'532'000.00 | | 118'239'054.41 | |
| 3630 | Beiträge an Bund | 2'595'031.50 | | 2'665'200.00 | | 2'630'185.40 | |
| 3631 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 24'197'872.52 | | 21'129'900.00 | | 20'796'796.41 | |
| 3632 | Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände | 1'336'682.59 | | 1'448'500.00 | | 673'978.15 | |
| 3634 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 24'137'006.25 | | 24'212'000.00 | | 24'090'013.60 | |
| 3635 | Beiträge an private Unternehmungen | 8'415'191.69 | | 9'019'600.00 | | 7'880'615.45 | |
| 3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 20'470'952.73 | | 19'630'300.00 | | 20'071'888.05 | |
| 3637 | Beiträge an private Haushalte | 45'826'783.21 | | 44'426'500.00 | | 42'095'577.35 | |
| 364 | Wertberichtigungen Darlehen VV | 2'440.00 | | | | 506'000.00 | |
| 3640 | Wertberichtigungen Darlehen VV | 2'440.00 | | | | 506'000.00 | |
| 366 | Abschreibungen Investitionsbeiträge | 9'121'862.61 | | 9'504'000.00 | | 9'152'904.42 | |
| 3660 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge | 9'121'862.61 | | 9'504'000.00 | | 9'152'904.42 | |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 22'725'739.25 | | 22'254'000.00 | | 23'187'530.03 | |

| Artengliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|-----------------|---------------------------------------------------------|----------------------|--------|----------------------|--------|----------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 370 | Durchlaufende Beiträge | 22'725'739.25 | | 22'254'000.00 | | 23'187'530.03 | |
| 3701 | Kantone und Konkordate | 420'632.10 | | 420'000.00 | | 420'632.10 | |
| 3702 | Gemeinden und Gemeindezweckverbände | 611'407.40 | | 323'500.00 | | 1'240'567.08 | |
| 3705 | Private Unternehmungen | 42'557.00 | | | | | |
| 3706 | Private Organisationen ohne Erwerbszweck | 500.00 | | 2'000.00 | | 500.00 | |
| 3707 | Private Haushalte | 21'650'642.75 | | 21'507'500.00 | | 21'525'830.85 | |
| 3708 | Ausland | | | 1'000.00 | | | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 32'172'001.79 | | 34'218'500.00 | | 34'013'781.62 | |
| 391 | Dienstleistungen | 5'990'088.82 | | 6'998'400.00 | | 6'811'391.78 | |
| 3910 | Dienstleistungen | 5'990'088.82 | | 6'998'400.00 | | 6'811'391.78 | |
| 392 | Pacht, Mieten Benützungskosten | 8'849'700.00 | | 8'849'700.00 | | 8'668'300.00 | |
| 3920 | Pacht, Mieten Benützungskosten | 8'849'700.00 | | 8'849'700.00 | | 8'668'300.00 | |
| 394 | Kalk. Zinsen und Finanzaufwand | 181'739.05 | | 187'400.00 | | 190'892.50 | |
| 3940 | Kalk. Zinsen und Finanzaufwand | 181'739.05 | | 187'400.00 | | 190'892.50 | |
| 395 | Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen | 1'528'921.15 | | 2'107'000.00 | | 1'766'415.00 | |
| 3950 | Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen | 1'528'921.15 | | 2'107'000.00 | | 1'766'415.00 | |
| 398 | Übertragungen | 6'727'362.77 | | 7'157'000.00 | | 6'705'970.34 | |
| 3980 | Übertragungen | 6'727'362.77 | | 7'157'000.00 | | 6'705'970.34 | |
| 399 | Übrige interne Verrechnungen | 8'894'190.00 | | 8'919'000.00 | | 9'870'812.00 | |
| 3990 | Übrige interne Verrechnungen | 8'894'190.00 | | 8'919'000.00 | | 9'870'812.00 | |

| Artengliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|-----------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------|-------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4 | Ertrag | | 400'445'056.38 | | 401'899'400.00 | | 390'495'237.76 |
| 40 | Fiskalertrag | | 182'814'117.50 | | 181'280'000.00 | | 180'521'890.50 |
| 400 | Direkte Steuern natürliche Personen | | 134'071'436.95 | | 135'576'000.00 | | 131'495'341.75 |
| 4000 | Einkommenssteuern natürliche Personen | | 110'952'759.50 | | 112'710'000.00 | | 109'454'054.90 |
| 4001 | Vermögenssteuer natürliche Personen | | 19'402'287.90 | | 18'666'000.00 | | 18'629'157.35 |
| 4002 | Quellensteuer natürliche Personen | | 3'716'389.55 | | 4'200'000.00 | | 3'412'129.50 |
| 401 | Direkte Steuern juristische Personen | | 16'126'890.00 | | 17'053'000.00 | | 14'211'226.30 |
| 4010 | Gewinnsteuern juristische Personen | | 14'581'280.95 | | 15'453'000.00 | | 12'703'482.95 |
| 4011 | Kapitalsteuern juristische Personen | | 1'545'609.05 | | 1'600'000.00 | | 1'507'743.35 |
| 402 | Übrige direkte Steuern | | 20'905'428.80 | | 17'200'000.00 | | 23'226'389.55 |
| 4022 | Vermögensgewinnsteuern | | 10'102'291.90 | | 12'000'000.00 | | 14'863'080.80 |
| 4023 | Vermögensverkehrssteuern | | 4'259'896.90 | | 3'800'000.00 | | 4'329'158.75 |
| 4024 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | | 6'543'240.00 | | 1'400'000.00 | | 4'034'150.00 |
| 403 | Besitz- und Aufwandsteuern | | 11'710'361.75 | | 11'451'000.00 | | 11'588'932.90 |
| 4030 | Verkehrsabgaben | | 10'525'792.00 | | 10'341'000.00 | | 10'444'325.55 |
| 4031 | Schiffssteuer | | 989'394.00 | | 920'000.00 | | 941'005.00 |
| 4033 | Hundesteuer | | 195'175.75 | | 190'000.00 | | 203'602.35 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | | 14'990'100.25 | | 12'019'000.00 | | 12'193'173.15 |
| 410 | Regalien | | 202'823.35 | | 180'000.00 | | 190'651.30 |
| 4100 | Regalien | | 202'823.35 | | 180'000.00 | | 190'651.30 |
| 411 | Schweiz. Nationalbank | | 5'882'482.00 | | 3'420'000.00 | | 3'418'065.00 |

| Artengliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|-----------------|--------------------------------------------------------|---------------|----------------------|-------------|----------------------|---------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4110 | Anteil am Reingewinn der SNB | | 5'882'482.00 | | 3'420'000.00 | | 3'418'065.00 |
| 412 | Konzessionen | | 6'261'410.65 | | 6'004'000.00 | | 6'242'922.10 |
| 4120 | Konzessionen | | 6'261'410.65 | | 6'004'000.00 | | 6'242'922.10 |
| 413 | Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten | | 2'643'384.25 | | 2'415'000.00 | | 2'341'534.75 |
| 4130 | Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten | | 2'643'384.25 | | 2'415'000.00 | | 2'341'534.75 |
| 42 | Entgelte | | 20'211'719.23 | | 19'331'300.00 | | 19'668'945.26 |
| 420 | Ersatzabgaben | | 328'545.78 | | 420'000.00 | | 371'589.32 |
| 4200 | Ersatzabgaben | | 328'545.78 | | 420'000.00 | | 371'589.32 |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | | 7'120'622.03 | | 7'011'900.00 | | 7'076'962.14 |
| 4210 | Gebühren für Amtshandlungen | | 7'120'622.03 | | 7'011'900.00 | | 7'076'962.14 |
| 422 | Spital- und Heimplatz, Kostgelder | | 96'340.05 | | 56'000.00 | | 69'046.20 |
| 4220 | Taxen und Kostgelder | | 82'289.75 | | 36'000.00 | | 51'806.50 |
| 4221 | Vergütung für besondere Leistungen | | 14'050.30 | | 20'000.00 | | 17'239.70 |
| 423 | Schul- und Kursgelder | | 403'908.30 | | 389'300.00 | | 406'041.90 |
| 4230 | Schulgelder | | 79'564.10 | | 75'300.00 | | 74'136.80 |
| 4231 | Kursgelder | | 324'344.20 | | 314'000.00 | | 331'905.10 |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'225'825.82 | | 1'061'800.00 | | 1'237'992.50 |
| 4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'225'825.82 | | 1'061'800.00 | | 1'237'992.50 |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | | 1'457'795.88 | | 1'472'400.00 | | 1'405'978.13 |
| 4250 | Verkäufe | | 1'457'795.88 | | 1'472'400.00 | | 1'405'978.13 |

| Artengliederung | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|-----------------|-------------------------------------------------------|----------------------|-------------|----------------------|---------------|----------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 426 | Rückerstattungen | 3'287'998.71 | | 3'093'300.00 | | 3'177'973.40 |
| 4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | 3'287'998.71 | | 3'093'300.00 | | 3'177'973.40 |
| 427 | Bussen | 6'233'681.73 | | 5'779'500.00 | | 5'877'425.67 |
| 4270 | Bussen | 6'233'681.73 | | 5'779'500.00 | | 5'877'425.67 |
| 429 | Übrige Entgelte | 57'000.93 | | 47'100.00 | | 45'936.00 |
| 4290 | Übrige Entgelte | 57'000.93 | | 47'100.00 | | 45'936.00 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 40'114.40 | | 43'500.00 | | 51'721.90 |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | 28'019.40 | | 6'000.00 | | 20'505.00 |
| 4301 | Beschlagnahmte Vermögenswerte | 27'478.40 | | 5'000.00 | | 20'000.00 |
| 4309 | Übriger betrieblicher Ertrag | 541.00 | | 1'000.00 | | 505.00 |
| 431 | Aktivierung Eigenleistungen | 12'095.00 | | 37'500.00 | | 31'216.90 |
| 4310 | Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen | | | 30'000.00 | | 15'342.90 |
| 4311 | Aktivierbare Eigenleistungen auf immaterielle Anlagen | 12'095.00 | | 7'500.00 | | 15'874.00 |
| 44 | Finanzertrag | 19'592'434.88 | | 18'455'600.00 | | 19'192'148.42 |
| 440 | Zinsertrag | 1'650'993.84 | | 1'048'000.00 | | 1'301'338.42 |
| 4400 | Zinsen flüssige Mittel | 19'454.22 | | 2'500.00 | | 11'650.60 |
| 4401 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | 789'852.58 | | 340'000.00 | | 414'887.12 |
| 4402 | Zinsen kurzfristige Finanzanlagen | 39'861.55 | | 44'100.00 | | 20'127.70 |
| 4407 | Zinsen langfristige Finanzanlagen | 660'583.35 | | 661'400.00 | | 815'275.00 |
| 4409 | Übrige Zinsen von Finanzvermögen | 141'242.14 | | | | 39'398.00 |

| Artengliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|-------------|----------------------|---------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 441 | Realisierte Gewinne FV | | 66'920.00 | | | | |
| 4411 | Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV | | 66'920.00 | | | | |
| 442 | Beteiligungsertrag FV | | 3'709.00 | | 4'000.00 | | 3'559.00 |
| 4420 | Dividenden | | 3'709.00 | | 4'000.00 | | 3'559.00 |
| 443 | Liegenschaftenertrag FV | | 191'423.70 | | 175'000.00 | | 133'061.25 |
| 4430 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 191'423.70 | | 175'000.00 | | 133'061.25 |
| 444 | Wertberichtigungen Anlagen FV | | 33'408.00 | | | | 17'340.00 |
| 4440 | Marktwertanpassungen Wertschriften | | 33'408.00 | | | | 17'340.00 |
| 445 | Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV | | 40'723.00 | | 30'000.00 | | 35'389.50 |
| 4451 | Erträge aus Beteiligungen VV | | 40'723.00 | | 30'000.00 | | 35'389.50 |
| 446 | Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen | | 15'565'500.05 | | 15'147'500.00 | | 15'643'500.00 |
| 4461 | Öffentliche Unternehmen der Kantone mit öffentlich-rechtlicher Rechtsform, Konkordate | | 15'565'500.05 | | 15'147'500.00 | | 15'643'500.00 |
| 447 | Liegenschaftenertrag VV | | 2'039'757.29 | | 2'051'100.00 | | 2'057'960.25 |
| 4470 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 1'924'921.45 | | 1'898'600.00 | | 1'897'556.15 |
| 4472 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV | | 106'749.34 | | 146'000.00 | | 150'202.00 |
| 4479 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | | 8'086.50 | | 6'500.00 | | 10'202.10 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | | 60'194.40 | | 361'800.00 | | 635'133.05 |
| 450 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital | | 60'194.40 | | 87'600.00 | | 125'678.05 |

| Artengliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|-------------|----------------------|---------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4500 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK | | 60'194.40 | | 47'600.00 | | 88'558.70 |
| 4501 | Entnahmen aus Fonds des FK | | | | 40'000.00 | | 37'119.35 |
| 451 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | | | | 274'200.00 | | 509'455.00 |
| 4511 | Entnahmen aus Fonds EK | | | | 274'200.00 | | 509'455.00 |
| 46 | Transferertrag | | 96'838'634.68 | | 98'935'700.00 | | 95'230'913.83 |
| 460 | Ertragsanteile | | 36'448'493.73 | | 36'880'000.00 | | 33'647'168.21 |
| 4600 | Anteil an Bundeserträgen | | 36'448'493.73 | | 36'880'000.00 | | 33'647'168.21 |
| 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen | | 21'334'611.27 | | 22'072'000.00 | | 21'944'233.43 |
| 4610 | Entschädigungen vom Bund | | 10'716'439.15 | | 10'840'500.00 | | 10'973'113.22 |
| 4611 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 4'572'610.32 | | 4'556'400.00 | | 4'818'977.56 |
| 4612 | Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden | | 5'858'466.10 | | 6'484'100.00 | | 5'963'409.65 |
| 4613 | Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen | | 37'946.70 | | 24'000.00 | | 34'733.00 |
| 4614 | Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen | | 149'149.00 | | 167'000.00 | | 154'000.00 |
| 462 | Finanz- und Lastenausgleich | | 12'172'365.00 | | 12'206'000.00 | | 14'330'702.00 |
| 4620 | vom Bund | | 1'269'771.00 | | 1'270'000.00 | | 1'269'348.00 |
| 4622 | von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden | | 10'902'594.00 | | 10'936'000.00 | | 13'061'354.00 |
| 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | | 26'829'768.70 | | 27'733'700.00 | | 25'211'495.24 |
| 4630 | Beiträge vom Bund | | 25'083'878.62 | | 26'335'400.00 | | 24'374'274.44 |
| 4631 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 364'449.75 | | 366'000.00 | | 409'586.80 |
| 4632 | Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden | | 236'267.58 | | 65'400.00 | | 149'410.00 |

| Artengliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|-------------|----------------------|---------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4634 | Beiträge von öffentlichen Unternehmungen | | 153'000.00 | | 160'500.00 | | 151'600.00 |
| 4635 | Beiträge von privaten Unternehmungen | | 846'690.70 | | 640'300.00 | | 20'678.90 |
| 4636 | Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck | | 41'442.05 | | 85'200.00 | | 26'025.10 |
| 4637 | Beiträge von privaten Haushalten | | 104'040.00 | | 80'900.00 | | 79'920.00 |
| 469 | Verschiedener Transferertrag | | 53'395.98 | | 44'000.00 | | 97'314.95 |
| 4690.00 | Übriger Transferertrag | | | | | | 6'950.00 |
| 4699 | Rückverteilungen | | 53'395.98 | | 44'000.00 | | 90'364.95 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | | 22'725'739.25 | | 22'254'000.00 | | 23'187'530.03 |
| 470 | Durchlaufende Beiträge | | 22'725'739.25 | | 22'254'000.00 | | 23'187'530.03 |
| 4700 | Durchlaufende Beiträge vom Bund | | 21'728'838.90 | | 21'575'500.00 | | 21'603'035.23 |
| 4702 | Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden | | 533'711.25 | | 258'500.00 | | 1'163'862.70 |
| 4705 | Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen | | 463'189.10 | | 420'000.00 | | 420'632.10 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | 11'000'000.00 | | 15'000'000.00 | | 5'800'000.00 |
| 489 | Entnahmen aus dem Eigenkapital | | 11'000'000.00 | | 15'000'000.00 | | 5'800'000.00 |
| 4894 | Entnahme aus finanzpolitischer Reserve | | 11'000'000.00 | | 15'000'000.00 | | 5'800'000.00 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 32'172'001.79 | | 34'218'500.00 | | 34'013'781.62 |
| 491 | Dienstleistungen | | 5'990'088.82 | | 6'998'400.00 | | 6'811'391.78 |
| 4910 | Dienstleistungen | | 5'990'088.82 | | 6'998'400.00 | | 6'811'391.78 |
| 492 | Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 8'849'700.00 | | 8'849'700.00 | | 8'668'300.00 |
| 4920 | Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 8'849'700.00 | | 8'849'700.00 | | 8'668'300.00 |

| Artengliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|-----------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 494 | Kalk. Zinsen und Finanzaufwand | | 181'739.05 | | 187'400.00 | | 190'892.50 |
| 4940 | Kalk. Zinsen und Finanzaufwand | | 181'739.05 | | 187'400.00 | | 190'892.50 |
| 495 | Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen | | 1'528'921.15 | | 2'107'000.00 | | 1'766'415.00 |
| 4950 | Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen | | 1'528'921.15 | | 2'107'000.00 | | 1'766'415.00 |
| 498 | Übertragungen | | 6'727'362.77 | | 7'157'000.00 | | 6'705'970.34 |
| 4980 | Übertragungen | | 6'727'362.77 | | 7'157'000.00 | | 6'705'970.34 |
| 499 | Übrige interne Verrechnungen | | 8'894'190.00 | | 8'919'000.00 | | 9'870'812.00 |
| 4990 | Übrige interne Verrechnungen | | 8'894'190.00 | | 8'919'000.00 | | 9'870'812.00 |
| | | 403'117'682.95 | 400'445'056.38 | 404'537'800.00 | 401'899'400.00 | 393'309'999.05 | 390'495'237.76 |
| | Gesamtergebnis | | 2'672'626.57 | | 2'638'400.00 | | 2'814'761.29 |
| | | 403'117'682.95 | 403'117'682.95 | 404'537'800.00 | 404'537'800.00 | 393'309'999.05 | 393'309'999.05 |

| Artengliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|-----------------|-------------------------------------------|----------------------|-----------|----------------------|-----------|----------------------|-----------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 5 | Investitionsausgaben | 20'217'281.86 | | 29'009'800.00 | | 24'018'246.30 | |
| 50 | Sachanlagen | 9'323'908.01 | | 13'430'100.00 | | 6'212'163.00 | |
| 500 | Grundstücke | | | | | 10'700.00 | |
| 501 | Strassen / Verkehrswege | 7'565'326.76 | | 10'018'500.00 | | 3'753'725.44 | |
| 502 | Wasserbau | 297'492.70 | | 190'000.00 | | 22'828.00 | |
| 504 | Hochbauten | 733'927.40 | | 2'272'000.00 | | 1'306'112.20 | |
| 506 | Mobilien | 727'161.15 | | 949'600.00 | | 1'118'797.36 | |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 633'320.90 | | 1'358'000.00 | | 915'031.15 | |
| 520 | Software | 250'402.25 | | 503'000.00 | | 639'448.30 | |
| 529 | Übrige immaterielle Anlagen | 382'918.65 | | 855'000.00 | | 275'582.85 | |
| 54 | Darlehen | 2'335'400.00 | | 1'570'000.00 | | 1'432'670.00 | |
| 540 | Bund | 164'170.00 | | 180'000.00 | | 184'170.00 | |
| 545 | Private Unternehmungen | 2'142'500.00 | | 1'300'000.00 | | 1'217'500.00 | |
| 547 | Private Haushalte | 28'730.00 | | 90'000.00 | | 31'000.00 | |
| 56 | Eigene Investitionsbeiträge | 7'384'949.95 | | 11'601'700.00 | | 14'975'169.15 | |
| 561 | Kantone und Konkordate | 142'418.00 | | 1'550'000.00 | | 64'656.85 | |
| 562 | Gemeinden und Gemeindezweckverbände | 3'458'602.05 | | 6'640'000.00 | | 5'509'735.05 | |
| 564 | Öffentliche Unternehmungen | 1'040'283.70 | | 200'000.00 | | 1'997'524.20 | |
| 565 | Private Unternehmungen | 2'696'175.20 | | 3'160'000.00 | | 2'737'812.05 | |
| 566 | Private Organisationen ohne Erwerbszweck | 44'251.00 | | 44'000.00 | | 4'659'251.00 | |
| 567 | Private Haushalte | 3'220.00 | | 7'700.00 | | 6'190.00 | |
| 57 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 539'703.00 | | 1'050'000.00 | | 483'213.00 | |
| 572 | Gemeinden und Gemeindezweckverbände | 40'000.00 | | 150'000.00 | | | |

| Artengliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|-----------------|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 575 | Private Unternehmungen | 499'703.00 | | 900'000.00 | | 483'213.00 | |
| 6 | Investitionseinnahmen | | 9'788'623.97 | | 11'188'900.00 | | 12'462'761.10 |
| 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | | 7'702'962.67 | | 8'527'400.00 | | 10'466'263.10 |
| 630 | Bund | | 7'412'585.52 | | 7'142'400.00 | | 7'471'615.35 |
| 631 | Kantone und Konkordate | | 61'773.40 | | | | 7'500.00 |
| 632 | Gemeinden und Gemeindezweckverbände | | 228'603.75 | | 1'235'000.00 | | 2'979'985.25 |
| 634 | Öffentliche Unternehmungen | | | | | | 7'162.50 |
| 637 | Private Haushalte | | | | 150'000.00 | | |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | | 1'545'958.30 | | 1'611'500.00 | | 1'513'285.00 |
| 642 | Gemeinde und Gemeindezweckverbände | | 102'143.00 | | 102'000.00 | | 109'643.00 |
| 644 | Öffentliche Unternehmungen | | 260'573.00 | | 261'000.00 | | 260'701.00 |
| 645 | Private Unternehmen | | 1'073'278.00 | | 1'106'500.00 | | 997'145.00 |
| 646 | Private Organisationen ohne Erwerbszweck | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 |
| 647 | Private Haushalte | | 107'964.30 | | 140'000.00 | | 143'796.00 |
| 67 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | | 539'703.00 | | 1'050'000.00 | | 483'213.00 |
| 670 | Bund | | 539'703.00 | | 1'050'000.00 | | 483'213.00 |
| | | 20'217'281.86 | 9'788'623.97 | 29'009'800.00 | 11'188'900.00 | 24'018'246.30 | 12'462'761.10 |
| | Nettoinvestition | | 10'428'657.89 | | 17'820'900.00 | | 11'555'485.20 |
| | | 20'217'281.86 | 20'217'281.86 | 29'009'800.00 | 29'009'800.00 | 24'018'246.30 | 24'018'246.30 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 10 | Landrat | 619'365.45 | | 661'500.00 | | 619'003.90 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 619'365.45 | | 661'500.00 | | 619'003.90 |
| 20 | Regierungsrat | 3'219'916.05 | 577'383.35 | 2'863'000.00 | 482'100.00 | 2'783'877.75 | 588'736.55 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 2'642'532.70 | | 2'380'900.00 | | 2'195'141.20 |
| 21 | Finanzdirektion | 116'566'853.12 | 281'892'417.12 | 120'657'000.00 | 283'991'100.00 | 116'214'609.06 | 273'584'872.74 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 165'325'564.00 | | 163'334'100.00 | | 157'370'263.68 | |
| 22 | Baudirektion | 25'650'689.71 | 12'107'213.80 | 27'246'500.00 | 11'752'000.00 | 26'100'529.12 | 11'718'101.48 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 13'543'475.91 | | 15'494'500.00 | | 14'382'427.64 |
| 23 | Justiz- und Sicherheitsdirektion | 27'743'353.77 | 29'570'357.61 | 29'102'900.00 | 29'166'800.00 | 27'620'492.16 | 29'887'425.32 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 1'827'003.84 | | 63'900.00 | | 2'266'933.16 | |
| 25 | Bildungsdirektion | 62'166'520.90 | 12'707'226.77 | 62'172'800.00 | 12'985'500.00 | 62'172'273.83 | 12'972'801.06 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 49'459'294.13 | | 49'187'300.00 | | 49'199'472.77 |
| 27 | Landwirtschafts- und Umweltdirektion | 28'256'885.75 | 26'294'190.60 | 29'998'900.00 | 26'778'300.00 | 28'341'250.18 | 25'824'442.58 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 1'962'695.15 | | 3'220'600.00 | | 2'516'807.60 |
| 29 | Gesundheits- und Sozialdirektion | 118'560'488.11 | 27'958'669.35 | 110'776'700.00 | 27'733'700.00 | 109'754'891.24 | 28'018'624.72 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 90'601'818.76 | | 83'043'000.00 | | 81'736'266.52 |
| 31 | Volkswirtschaftsdirektion | 7'747'768.98 | 5'385'971.96 | 7'716'700.00 | 5'039'600.00 | 6'213'594.85 | 4'231'512.83 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 2'361'797.02 | | 2'677'100.00 | | 1'982'082.02 |
| 36 | Staatskanzlei | 3'366'910.18 | 74'399.80 | 3'339'000.00 | 84'100.00 | 3'364'458.98 | 81'249.50 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 3'292'510.38 | | 3'254'900.00 | | 3'283'209.48 |
| 40 | Gerichte | 9'218'930.93 | 3'877'226.02 | 10'002'800.00 | 3'886'200.00 | 10'125'017.98 | 3'587'470.98 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 5'341'704.91 | | 6'116'600.00 | | 6'537'547.00 |
| | Gesamtergebnis | 403'117'682.95 | 400'445'056.38 | 404'537'800.00 | 401'899'400.00 | 393'309'999.05 | 390'495'237.76 |
| | | | 2'672'626.57 | | 2'638'400.00 | | 2'814'761.29 |
| | | 403'117'682.95 | 403'117'682.95 | 404'537'800.00 | 404'537'800.00 | 393'309'999.05 | 393'309'999.05 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 21 | Finanzdirektion | 231'964.55 | 60'324.95 | 500'000.00 | | 588'305.60 | 481.15 |
| | <i>Nettoinvestition</i> | | <i>171'639.60</i> | | <i>500'000.00</i> | | <i>587'824.45</i> |
| 22 | Baudirektion | 12'987'698.66 | 5'476'020.82 | 20'311'500.00 | 6'849'200.00 | 12'364'635.79 | 6'603'933.20 |
| | <i>Nettoinvestition</i> | | <i>7'511'677.84</i> | | <i>13'462'300.00</i> | | <i>5'760'702.59</i> |
| 23 | Justiz- und Sicherheitsdirektion | 192'854.80 | 201'523.10 | 479'200.00 | | 905'164.66 | |
| | <i>Nettoinvestition</i> | <i>8'668.30</i> | | | <i>479'200.00</i> | | <i>905'164.66</i> |
| 25 | Bildungsdirektion | 294'027.95 | 107'964.30 | 406'000.00 | 140'000.00 | 153'576.90 | 143'796.00 |
| | <i>Nettoinvestition</i> | | <i>186'063.65</i> | | <i>266'000.00</i> | | <i>9'780.90</i> |
| 27 | Landwirtschafts- und Umweltdirektion | 3'485'227.85 | 1'545'463.80 | 4'691'700.00 | 2'214'200.00 | 3'656'041.15 | 1'571'875.75 |
| | <i>Nettoinvestition</i> | | <i>1'939'764.05</i> | | <i>2'477'500.00</i> | | <i>2'084'165.40</i> |
| 29 | Gesundheits- und Sozialdirektion | 155'523.55 | 548'498.00 | 648'000.00 | 548'500.00 | 4'713'039.10 | 2'868'498.00 |
| | <i>Nettoinvestition</i> | <i>392'974.45</i> | | | <i>99'500.00</i> | | <i>1'844'541.10</i> |
| 31 | Volkswirtschaftsdirektion | 2'869'984.50 | 1'848'829.00 | 1'973'400.00 | 1'437'000.00 | 1'637'483.10 | 1'274'177.00 |
| | <i>Nettoinvestition</i> | | <i>1'021'155.50</i> | | <i>536'400.00</i> | | <i>363'306.10</i> |
| | | 20'217'281.86 | 9'788'623.97 | 29'009'800.00 | 11'188'900.00 | 24'018'246.30 | 12'462'761.10 |
| Nettoinvestition | | | 10'428'657.89 | | 17'820'900.00 | | 11'555'485.20 |
| | | 20'217'281.86 | 20'217'281.86 | 29'009'800.00 | 29'009'800.00 | 24'018'246.30 | 24'018'246.30 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 10 | Landrat | 619'365.45 | | 661'500.00 | | 619'003.90 | |
| 1020 | Landrat | 619'365.45 | | 661'500.00 | | 619'003.90 | |
| 3000.00 | Präsident und Vizepräsident | 10'500.00 | | 10'500.00 | | 10'500.00 | |
| 3000.01 | Aktenstudium, Sitzungsgelder Landrat und Kommissionen | 405'343.30 | | 435'000.00 | | 409'831.05 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 30'570.15 | | 33'500.00 | | 31'822.25 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 247.85 | | 200.00 | | 167.70 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 36.65 | | | | 19.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung | | | 5'000.00 | | 290.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 23'969.00 | | 26'000.00 | | 23'890.80 | |
| 3199.00 | Ehrenauflagen | 22'360.50 | | 25'000.00 | | 16'145.10 | |
| 3632.00 | Gemeinden für Landratspräsidentenfeier | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 7'500.00 | |
| 3636.00 | Fraktionen | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 60'000.00 | |
| 3636.01 | Verbände und Institutionen | 1'338.00 | | 1'300.00 | | 1'338.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 57'500.00 | | 57'500.00 | | 57'500.00 | |
| 20 | Regierungsrat | 3'219'916.05 | 577'383.35 | 2'863'000.00 | 482'100.00 | 2'783'877.75 | 588'736.55 |
| 2010 | Regierungsrat | 2'830'392.05 | 187'859.35 | 2'510'400.00 | 129'500.00 | 2'345'571.75 | 150'430.55 |
| 3000.00 | Besoldungen | 1'375'728.00 | | 1'375'700.00 | | 1'370'514.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 116'994.15 | | 104'000.00 | | 104'998.50 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 161'962.80 | | 157'300.00 | | 157'968.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 6'716.10 | | 7'500.00 | | 4'429.60 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2'614.80 | | 2'600.00 | | 2'604.30 | |
| 3060.00 | Ruhegehälter | 807'690.35 | | 821'000.00 | | 778'428.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3060.01 | Ruhegehälter, Veränderung Rückstellungen | -300'000.00 | | -700'000.00 | | -800'000.00 | |
| 3064.00 | Übergangsrente | 107'396.00 | | 98'700.00 | | 115'176.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 11'074.00 | | 14'400.00 | | 12'995.00 | |
| 3101.00 | Verbrauchsmaterial, Treibstoffe | 1'272.85 | | 1'000.00 | | 647.90 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 816.00 | | 600.00 | | 793.00 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | | | | | 12'299.15 | |
| 3130.01 | Sachplanverfahren Geologisches Tiefenlager Wellenberg | | | 20'000.00 | | 26'345.00 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 6'162.60 | | 7'000.00 | | 7'599.05 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 164.90 | | 10'000.00 | | 535.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 368.35 | | 400.00 | | 49.15 | |
| 3137.00 | MWST Pauschalsatzmethode | 2'440.00 | | 4'000.00 | | 2'440.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 65.00 | | 1'000.00 | | 682.55 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten | 2'773.80 | | 5'000.00 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 63'180.00 | | 65'000.00 | | 63'438.80 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 200.00 | | | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 453.80 | | 2'000.00 | | 3'076.30 | |
| 3199.01 | Staatshaftung, Parteikosten | | | 10'000.00 | | 6'005.30 | |
| 3199.02 | Ehrenaufgaben | 110'956.45 | | 133'000.00 | | 114'930.70 | |
| 3614.80 | Informatik | 12'928.90 | | 14'000.00 | | 11'889.30 | |
| 3631.00 | Zentralschweiz. Regierungskonferenz | 28'153.00 | | 30'000.00 | | 27'011.00 | |
| 3631.01 | Interkantonale Departementskonferenzen | 152'027.20 | | 173'000.00 | | 166'851.15 | |
| 3631.02 | Konferenz der Kantonsregierungen | 35'487.00 | | 30'600.00 | | 32'234.00 | |
| 3631.03 | Haus der Kantone | 2'666.00 | | 2'500.00 | | 2'631.00 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'200.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 118'100.00 | | 118'100.00 | | 116'800.00 | |
| 4120.02 | Verleihungsgebühren | | | | | | 1'288.00 |
| 4210.02 | Bewilligungs- und Behandlungsgebühren | | 87'109.35 | | 30'000.00 | | 47'192.55 |
| 4250.00 | Verkäufe | | | | | | 1'600.00 |
| 4610.00 | Abgeltungen UVEK für Sachplanverfahren | | 40'000.00 | | 30'000.00 | | 40'000.00 |
| 4634.00 | Verwaltungsratshonorare und Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen | | 53'000.00 | | 60'500.00 | | 51'600.00 |
| 4635.00 | Verwaltungsratshonorare und Entschädigungen von privaten Unternehmungen | | 7'750.00 | | 9'000.00 | | 8'750.00 |
| 2050 | Zentralschweizer Regierungskonferenz | 389'524.00 | 389'524.00 | 352'600.00 | 352'600.00 | 438'306.00 | 438'306.00 |
| 3010.04 | Besoldungen | 279'123.00 | | 255'000.00 | | 277'051.65 | |
| 3049.08 | Familienzulagen | 1'080.00 | | 1'200.00 | | 1'020.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 21'698.35 | | 19'100.00 | | 22'195.10 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 28'537.75 | | 25'000.00 | | 27'490.90 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'608.70 | | 1'400.00 | | 1'063.65 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 529.95 | | 500.00 | | 541.55 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 603.75 | | 2'000.00 | | 1'573.20 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 76.00 | | 1'000.00 | | 537.45 | |
| 3130.00 | Öffentlichkeitsarbeit | 2'606.00 | | 4'000.00 | | 3'748.40 | |
| 3130.01 | Kulturlastenausgleich | 603.00 | | 500.00 | | 10'162.60 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | | | 1'000.00 | | 1'251.15 | |
| 3132.01 | Projekte | 24'818.40 | | 10'000.00 | | 45'640.10 | |
| 3133.00 | Internetauftritt | 976.10 | | 1'000.00 | | 902.45 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 4'270.00 | | 4'000.00 | | 4'290.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 578.30 | | 1'500.00 | | 468.80 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3199.01 | Auslagen Ausschuss | 509.85 | | 1'000.00 | | 501.75 | |
| 3199.02 | Jubiläumsaktivitäten 50 Jahre ZRK | 8'504.85 | | 11'000.00 | | 26'467.25 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 9'300.00 | | 9'300.00 | | 9'300.00 | |
| 3920.02 | Infrastruktur | 4'100.00 | | 4'100.00 | | 4'100.00 | |
| 4240.00 | Dienstleistungen | | 26'526.60 | | | | 17'126.70 |
| 4500.00 | Entnahme Spezialfinanzierung ZRK, allgemein | | 35'376.00 | | 47'600.00 | | 42'918.60 |
| 4500.03 | Entnahme Spezialfinanzierung ZRK, GELZ | | 24'818.40 | | | | 45'640.10 |
| 4631.00 | Kantone für Sekretariat | | 258'000.00 | | 250'000.00 | | 250'001.00 |
| 4631.01 | Kantone für Kulturlastenausgleich | | 44'553.00 | | 45'000.00 | | 56'619.60 |
| 4631.02 | Kantone für Projekte | | | | 10'000.00 | | |
| 4631.03 | Kantone für Jubiläumsaktivitäten 50 Jahre ZRK | | 250.00 | | | | 26'000.00 |
| 21 | Finanzdirektion | 116'566'853.12 | 281'892'417.12 | 120'657'000.00 | 283'991'100.00 | 116'214'609.06 | 273'584'872.74 |
| 2110 | Finanzverwaltung | 3'869'243.69 | 1'420'639.51 | 4'010'000.00 | 1'310'000.00 | 3'990'245.47 | 1'339'737.80 |
| 3010.00 | Besoldungen | 989'747.05 | | 1'710'900.00 | | 1'144'801.65 | |
| 3010.08 | Treueprämien Verwaltung | 124'973.50 | | 180'000.00 | | 158'253.25 | |
| 3010.09 | Abgeltungen, Abgangsentschädigungen | | | | | 16'350.00 | |
| 3010.10 | Prämien Vorschlagswesen | | | 1'000.00 | | | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -9'680.65 | | -350'000.00 | | -38'949.75 | |
| 3020.06 | Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit | | | -85'000.00 | | | |
| 3049.01 | Anerkennungsprämien | 179'345.90 | | 175'000.00 | | 168'120.00 | |
| 3049.02 | Geburtszulagen | 9'000.00 | | 7'000.00 | | 8'500.00 | |
| 3049.08 | Familienzulagen | 227'794.10 | | 240'000.00 | | 248'726.85 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 95'093.75 | | 101'200.00 | | 111'038.40 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 78'897.35 | | 114'700.00 | | 91'242.40 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 16'333.65 | | 15'300.00 | | 12'371.35 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2'387.90 | | 2'300.00 | | 2'652.55 | |
| 3062.00 | Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen | 52'948.25 | | 65'000.00 | | 59'698.15 | |
| 3064.00 | Übergangsrente Personalgesetz | 215'388.50 | | 160'000.00 | | 308'939.70 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 9'031.50 | | 9'300.00 | | 3'190.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 15'402.92 | | 10'000.00 | | 28'881.81 | |
| 3100.01 | Büromaterial Informatik | 7'713.55 | | 12'000.00 | | 9'721.75 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 9'473.60 | | 10'000.00 | | 11'023.50 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 816.00 | | 1'800.00 | | 1'100.55 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 19'903.80 | | 20'000.00 | | 11'075.35 | |
| 3113.00 | Hardware (Ersatz) | 177'886.75 | | 100'000.00 | | 134'465.45 | |
| 3130.00 | interner Postdienst | 56'591.15 | | 53'000.00 | | 56'647.10 | |
| 3130.03 | Weiterbildung Finanzkommissionen | | | | | 7'210.00 | |
| 3130.04 | Dienstleistungen Dritter | | | 1'500.00 | | | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 397'052.76 | | 400'000.00 | | 399'922.24 | |
| 3130.11 | Post-, Bank-, Betreibungsgebühren, Porti, Büromaterial für Steuerbezug (Steuerverw.kosten) | 269'738.94 | | 210'000.00 | | 194'498.99 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 11'550.00 | | 20'000.00 | | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 5'352.50 | | 12'000.00 | | 8'444.94 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 3'452.92 | | 3'500.00 | | 2'546.64 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 3'133.60 | | 4'500.00 | | 3'166.60 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 1'084.50 | | | | 872.50 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 2'789.40 | | 5'000.00 | | 2'208.15 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3199.10 | Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012) | 7'823.10 | | 7'200.00 | | 7'620.00 | |
| 3614.80 | Informatik (Abteilung) | 269'548.50 | | 298'000.00 | | 282'340.15 | |
| 3614.81 | EDV-Beratung, Software | 489'888.90 | | 366'000.00 | | 415'485.20 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 480.00 | | 500.00 | | 480.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 128'300.00 | | 128'300.00 | | 117'600.00 | |
| 4231.00 | Kursgelder | | | | | | 4'600.00 |
| 4240.00 | Dienstleistungen | | 73'563.80 | | 72'000.00 | | 85'113.80 |
| 4250.00 | Verkauf von Büromaterial, Drucksachen, Kopien | | 14'409.05 | | 15'000.00 | | 16'512.90 |
| 4250.01 | Verkauf von Betriebsmaterial Informatik | | 8'244.20 | | 17'000.00 | | 14'909.30 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Porti, Telefon, Betriebskosten | | 43'531.07 | | 40'000.00 | | 44'151.98 |
| 4260.01 | Rückerstattungen interner Postdienst | | 1'900.80 | | 1'900.00 | | 1'900.80 |
| 4260.02 | Rückerstattungen Weiterbildungskosten | | 1'974.00 | | | | 2'440.50 |
| 4260.03 | Rückerstattungen div. | | 11'532.00 | | | | |
| 4260.04 | Rückerstattungen Betriebskosten Steuerbezug | | 171'125.34 | | 130'000.00 | | 88'901.45 |
| 4290.00 | Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren | | 10'724.85 | | 10'000.00 | | 8'938.32 |
| 4290.01 | Mahngebühren Steuerbezug | | 30'134.40 | | 20'000.00 | | 22'708.75 |
| 4910.00 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | | 679'100.00 | | 679'100.00 | | 660'800.00 |
| 4910.01 | Dienste Steuerbezug | | 361'800.00 | | 325'000.00 | | 371'800.00 |
| 4990.00 | Teuerungszulagen an Pensionierte des Bauamtes | | 12'600.00 | | | | 16'960.00 |
| 2115 | Personalamt | 1'460'350.37 | 480'750.00 | 1'383'500.00 | 481'800.00 | 1'155'733.64 | 469'188.00 |
| 3010.00 | Besoldungen | 570'874.35 | | 593'700.00 | | 539'028.75 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 43'900.40 | | 44'900.00 | | 41'824.90 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskasse | 52'870.70 | | 54'400.00 | | 46'992.30 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 3'365.80 | | 3'300.00 | | 2'059.75 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'085.80 | | 1'100.00 | | 1'044.70 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 72'998.80 | | 70'000.00 | | 44'471.35 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 326'421.30 | | 220'000.00 | | 212'085.45 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 146'342.25 | | 149'500.00 | | 28'406.75 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 4'971.95 | | 5'000.00 | | 7'515.95 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'205.40 | | 3'000.00 | | 1'475.25 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 3'976.40 | | 3'000.00 | | 3'903.20 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 735.90 | | 1'000.00 | | 1'057.40 | |
| 3130.04 | Dienstleistungen Dritter | 58'775.20 | | 85'000.00 | | 45'631.30 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | | | | | 22.40 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 4'872.25 | | 5'600.00 | | 7'572.75 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | 7'799.38 | | 10'000.00 | | 8'961.10 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 1'931.04 | | 2'000.00 | | 1'931.04 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 2'825.40 | | 3'000.00 | | 2'071.90 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 3'053.45 | | 2'000.00 | | 3'469.60 | |
| 3614.80 | Informatik | 116'344.60 | | 90'000.00 | | 113'807.80 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | | | 1'000.00 | | | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 36'000.00 | | 36'000.00 | | 42'400.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 22'780.00 | | 26'000.00 | | 23'575.00 |
| 4260.02 | Rückerstattungen Weiterbildungskosten | | 5'170.00 | | 3'000.00 | | 5'113.00 |
| 4910.00 | Dienste Personalamt | | 452'800.00 | | 452'800.00 | | 440'500.00 |
| 2125 | Finanzkontrolle | 338'400.25 | 21'030.00 | 368'900.00 | 17'400.00 | 346'453.80 | 18'890.00 |
| 3010.00 | Besoldungen | 264'933.00 | | 274'300.00 | | 268'052.90 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | | | | | -478.55 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 20'638.80 | | 20'700.00 | | 20'863.40 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 21'646.20 | | 22'500.00 | | 20'316.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'542.00 | | 1'500.00 | | 1'036.30 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 498.85 | | 500.00 | | 518.50 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 150.00 | | 6'500.00 | | 4'050.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 292.45 | | 1'000.00 | | 295.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 557.65 | | 1'500.00 | | 796.20 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | | | 8'000.00 | | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 271.00 | | 1'000.00 | | 190.20 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'279.30 | | 2'500.00 | | 1'568.80 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 9.00 | | 1'000.00 | | 170.00 | |
| 3614.80 | Informatik | 4'082.00 | | 5'000.00 | | 5'534.25 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 500.00 | | 900.00 | | 740.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'800.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 17'000.00 | | 17'000.00 | | 17'000.00 | |
| 4240.00 | Dienstleistungen | | 21'030.00 | | 17'400.00 | | 18'890.00 |
| 2130 | Steueramt | 6'415'358.52 | 4'140'003.57 | 6'642'100.00 | 5'264'000.00 | 6'248'978.57 | 4'996'794.83 |
| 3010.00 | Besoldungen | 3'386'463.30 | | 3'422'500.00 | | 3'307'634.00 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -10'888.80 | | | | -30'476.80 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 261'537.70 | | 252'900.00 | | 258'276.00 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 294'448.20 | | 296'400.00 | | 294'297.35 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 19'321.20 | | 18'500.00 | | 12'332.45 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 6'384.15 | | 6'300.00 | | 6'338.50 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 40'179.55 | | 90'000.00 | | 91'858.70 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 17'969.78 | | 40'000.00 | | 35'609.70 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 116'571.60 | | 100'000.00 | | 62'807.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 9'731.50 | | 20'000.00 | | 9'825.70 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 20'191.00 | | 20'000.00 | | 18'631.65 | |
| 3130.00 | Verpackung/Scanning Steuerakten | 40'697.70 | | 75'000.00 | | 32'025.95 | |
| 3130.02 | ArcView, Datennutzung | 4'354.95 | | 3'000.00 | | 4'315.25 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 151'953.06 | | 175'000.00 | | 137'970.90 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 11'813.80 | | 4'000.00 | | 17'409.40 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 4'017.30 | | 10'000.00 | | 6'013.70 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 2'929.93 | | 3'000.00 | | 2'229.12 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 36'137.30 | | 40'000.00 | | 29'553.10 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 22'386.20 | | 24'000.00 | | 18'919.90 | |
| 3199.01 | Prozesskosten | 1'100.00 | | 5'000.00 | | | |
| 3614.80 | Informatik | 681'952.95 | | 758'000.00 | | 636'346.95 | |
| 3631.00 | NEST-Kantone, Zusammenarbeit | 6'812.85 | | 10'000.00 | | 10'195.05 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 1'180.30 | | 1'000.00 | | 400.00 | |
| 3636.01 | Beitrag für Wertschriftenverwaltungskontrolle | 44'518.00 | | 60'000.00 | | 48'498.00 | |
| 3910.00 | Dienstleistungen Grundbuchamt | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 35'000.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 75'500.00 | | 75'500.00 | | 68'100.00 | |
| 3910.02 | Dienste Steuerbezug | 361'800.00 | | 325'000.00 | | 371'800.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 253'700.00 | | 253'700.00 | | 246'500.00 | |
| 3940.00 | Zins Informatik | 17'595.00 | | 18'300.00 | | 16'567.00 | |
| 3950.00 | Abschreibungen Informatik | 500'000.00 | | 500'000.00 | | 500'000.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4210.00 | Schatzungsgebühren | | 46'600.00 | | 40'000.00 | | 61'300.00 |
| 4240.00 | Dienstleistungen | | 22'606.40 | | 25'000.00 | | 26'997.30 |
| 4270.00 | Bussen | | 400.00 | | 7'000.00 | | 5'850.00 |
| 4401.00 | Ausgleichs- und Verzugszinsen | | -4'092.00 | | 20'000.00 | | 10'330.05 |
| 4612.00 | Gemeinden für Steuerveranlagungen | | 422'179.00 | | 450'000.00 | | 338'360.00 |
| 4910.00 | Dienstleistungen für Grundstückgewinn-, Erbschafts- und Schenkungssteuern | | 140'000.00 | | 100'000.00 | | 140'000.00 |
| 4910.01 | Steuerverwaltungskosten | | 3'512'310.17 | | 4'622'000.00 | | 4'413'957.48 |
| 2131 | Steuerverwaltungskosten (Kanton / Gemeinden) | 6'502'565.17 | 6'502'565.17 | 7'572'000.00 | 7'572'000.00 | 7'162'409.48 | 7'162'409.48 |
| 3612.00 | Gemeinden für die Führung des Steueramtes | 2'990'255.00 | | 2'950'000.00 | | 2'748'452.00 | |
| 3910.00 | Dienstleistungen Steueramt | 3'512'310.17 | | 4'622'000.00 | | 4'413'957.48 | |
| 4400.00 | Verzugszinsen Quellensteuer | | 19'454.10 | | 2'000.00 | | 10'860.15 |
| 4612.00 | Verwaltungskosten, Anteil Gemeinden | | 3'033'325.95 | | 3'595'000.00 | | 3'349'217.10 |
| 4980.00 | Verwaltungskosten, Anteil Kanton | | 3'449'785.12 | | 3'975'000.00 | | 3'802'332.23 |
| 2140 | Salz- und Bergregal | | 5'347.40 | | 5'000.00 | | 3'931.55 |
| 4100.00 | Salzregalgebühr | | 5'347.40 | | 5'000.00 | | 3'931.55 |
| 2145 | Anteile an Eidgenössischen Erträgen | | 42'254'426.73 | | 40'214'000.00 | | 36'982'363.56 |
| 4110.00 | Anteil am Reingewinn der SNB | | 5'882'482.00 | | 3'420'000.00 | | 3'418'065.00 |
| 4600.00 | Direkte Bundessteuer nach Aufkommen | | 26'322'816.07 | | 29'000'000.00 | | 26'112'086.56 |
| 4600.10 | Verrechnungssteuer | | 5'092'530.00 | | 2'900'000.00 | | 2'820'369.00 |
| 4600.50 | Mineralölsteuer | | 1'111'403.16 | | 1'160'000.00 | | 1'084'835.65 |
| 4600.70 | EU-Zinsbesteuerung | | 9'531.00 | | 40'000.00 | | 21'624.00 |
| 4600.80 | Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe (LSVA) | | 2'894'248.50 | | 2'700'000.00 | | 2'595'188.00 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4600.91 | Hauptstrassen | | 445'590.00 | | 500'000.00 | | 445'590.00 |
| 4600.92 | Infrastrukturfondsgesetz | | 445'388.00 | | 450'000.00 | | 440'980.00 |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | | 50'438.00 | | 44'000.00 | | 43'625.35 |
| 2146 | Alkoholverwaltung und Alkoholzehntel | 126'987.00 | 126'987.00 | 170'000.00 | 170'000.00 | 163'614.35 | 163'614.35 |
| 3501.00 | Einlage Alkoholzehntel | 13'310.00 | | | | | |
| 3636.00 | Private Institutionen zur Bekämpfung des Alkoholismus | 78'677.00 | | 80'000.00 | | 73'614.35 | |
| 3980.00 | Projekt Alkoholaktionsplan | 35'000.00 | | 90'000.00 | | 90'000.00 | |
| 4501.00 | Entnahme Alkoholzehntel | | | | 40'000.00 | | 37'119.35 |
| 4600.30 | Reingewinn der Eidg. Alkoholverwaltung | | 126'987.00 | | 130'000.00 | | 126'495.00 |
| 2148 | Lotteriefonds (ab 2017) | 262'561.40 | 262'561.40 | 240'000.00 | 240'000.00 | 251'445.60 | 251'445.60 |
| 3511.00 | Einlagen in Lotteriefonds | 137'561.40 | | | | | |
| 3636.00 | Kultur | 36'300.00 | | 140'000.00 | | 62'800.00 | |
| 3636.01 | Sozialwesen | 1'000.00 | | 5'000.00 | | 3'500.00 | |
| 3636.02 | Jugend und Erziehung | 11'500.00 | | 10'000.00 | | 9'250.00 | |
| 3636.03 | Gesundheit | 2'250.00 | | 5'000.00 | | 3'000.00 | |
| 3636.04 | Bildung und Forschung | 17'200.00 | | 20'000.00 | | 14'000.00 | |
| 3636.05 | Umwelt und Entwicklungshilfe | 8'500.00 | | 5'000.00 | | 4'500.00 | |
| 3636.06 | Übrige gemeinnützige Projekte | 48'250.00 | | 55'000.00 | | 79'395.60 | |
| 3980.00 | Übertragungen | | | | | 75'000.00 | |
| 4980.00 | Landeslotterie für weitere gemeinnützige und wohltätige Zwecke | | 262'561.40 | | 240'000.00 | | 251'445.60 |
| 2150 | Anteile an kantonalen Institutionen | | 16'713'760.05 | | 16'290'000.00 | | 16'729'000.00 |
| 4120.00 | Wasserzins Elektrizitätswerk Nidwalden | | 453'000.00 | | 450'000.00 | | 453'000.00 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4120.01 | Konzessionsgebühren Elektrizitätswerk Nidwalden | | 2'542'760.00 | | 2'540'000.00 | | 2'480'000.00 |
| 4461.01 | Nidwaldner Kantonalbank | | 9'200'000.05 | | 9'200'000.00 | | 9'200'000.00 |
| 4461.02 | Nidwaldner Kantonalbank, Abgeltung Staatsgarantie | | 1'051'000.00 | | 1'000'000.00 | | 1'003'000.00 |
| 4461.03 | Elektrizitätswerk Nidwalden | | 3'067'000.00 | | 3'000'000.00 | | 3'053'000.00 |
| 4461.05 | InformatikLeistungsZentrum OW/NW | | 150'000.00 | | 100'000.00 | | 350'000.00 |
| 4461.11 | Verkehrssicherheitszentrum OW/NW | | 250'000.00 | | | | 190'000.00 |
| 2161 | Landsteuer | 13'365'329.52 | 151'428'500.08 | 13'556'000.00 | 153'189'000.00 | 13'421'569.28 | 146'481'476.12 |
| 3180.01 | Wertberichtigungen | 441'800.00 | | 1'000.00 | | -863'000.00 | |
| 3181.01 | Steuererlasse und Steuerabschreibungen | 545'418.31 | | 500'000.00 | | 583'921.68 | |
| 3400.00 | Vergütungszinsen | 65'736.09 | | 180'000.00 | | 63'463.37 | |
| 3980.00 | Steuerverwaltungskosten | 3'449'785.12 | | 3'975'000.00 | | 3'802'332.23 | |
| 3990.00 | Finanzausgleich unter den Gemeinden (Ansatz gem. FHG) | 8'862'590.00 | | 8'900'000.00 | | 9'834'852.00 | |
| 4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen | | 110'952'759.50 | | 112'710'000.00 | | 109'454'054.90 |
| 4001.00 | Vermögenssteuer natürliche Personen | | 19'402'287.90 | | 18'666'000.00 | | 18'629'157.35 |
| 4002.00 | Quellensteuer natürliche Personen | | 3'716'389.55 | | 4'200'000.00 | | 3'412'129.50 |
| 4010.00 | Gewinnsteuern juristische Personen | | 14'581'280.95 | | 15'453'000.00 | | 12'703'482.95 |
| 4011.00 | Kapitalsteuern juristische Personen | | 1'545'609.05 | | 1'600'000.00 | | 1'507'743.35 |
| 4270.00 | Bussen | | 447'385.60 | | 250'000.00 | | 388'043.75 |
| 4401.00 | Verzugszinsen | | 782'787.53 | | 310'000.00 | | 386'864.32 |
| 2163 | Grundstückgewinnsteuer | 5'101'145.95 | 10'102'291.90 | 6'050'000.00 | 12'000'000.00 | 7'489'196.40 | 14'863'080.80 |
| 3181.01 | Steuererlasse und Steuerabschreibungen | | | | | 7'656.00 | |
| 3602.00 | Politische Gemeinden | 5'001'145.95 | | 5'950'000.00 | | 7'381'540.40 | |
| 3910.00 | Inkassoaufwand zugunsten Steueramt | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 100'000.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4022.01 | Steuer | | 10'102'291.90 | | 12'000'000.00 | | 14'863'080.80 |
| 2164 | Handänderungssteuer | | 4'259'896.90 | | 3'800'000.00 | | 4'329'158.75 |
| 4023.01 | Handänderungssteuer | | 4'259'896.90 | | 3'800'000.00 | | 4'329'158.75 |
| 2165 | Erbschafts- und Schenkungssteuer | 40'000.00 | 6'543'240.00 | | 1'400'000.00 | 40'000.00 | 4'034'150.00 |
| 3910.00 | Inkassoaufwand zugunsten Steueramt | 40'000.00 | | | | 40'000.00 | |
| 4024.00 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | | 6'543'240.00 | | 1'400'000.00 | | 4'034'150.00 |
| 2170 | Kapitalkosten, Vermögenserträge, finanzpolitische Reserven | 2'312'306.90 | 15'066'541.26 | 2'509'500.00 | 18'824'900.00 | 3'007'385.05 | 9'827'662.90 |
| 3400.00 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten | | | 500.00 | | | |
| 3401.00 | Zinsen Bankkontokorrentschulden | | | 2'000.00 | | 58.60 | |
| 3401.01 | Zinsen kurzfristige Darlehen | 14'599.15 | | 106'000.00 | | | |
| 3406.00 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 2'199'116.65 | | 2'301'000.00 | | 2'347'566.65 | |
| 3419.00 | Kursverluste Fremdwährungen | | | | | 1'405.98 | |
| 3420.00 | Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten | 22'500.00 | | | | | |
| 3440.00 | Wertberichtigung Finanzanlagen FV | 1'400.00 | | | | 1'620.00 | |
| 3499.00 | Übriger Finanzaufwand | 74'691.10 | | 100'000.00 | | 155'733.82 | |
| 3640.00 | Wertberichtigungen Darlehen VV | | | | | 501'000.00 | |
| 4400.00 | Zinsen flüssige Mittel | | 0.12 | | 500.00 | | 790.45 |
| 4401.00 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 11'157.05 | | 10'000.00 | | 17'692.75 |
| 4402.00 | Zinsen kurzfristige Finanzanlagen (90 Tg - 1 Jahr) | | 39'861.55 | | 44'100.00 | | 20'127.70 |
| 4407.00 | Zinsen langfristige Finanzanlagen | | 660'583.35 | | 661'400.00 | | 815'275.00 |
| 4409.00 | Übrige Vermögenserträge von Finanzvermögen | | 141'242.14 | | | | 39'398.00 |
| 4411.00 | Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV | | 66'920.00 | | | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4420.01 | Erträge aus Aktien, Anteilscheine und festverzinsliche Wertpapieren | | 3'709.00 | | 4'000.00 | | 3'559.00 |
| 4440.00 | Marktwertanpassungen Wertschriften | | 33'408.00 | | | | 17'340.00 |
| 4451.00 | Erträge aus Beteiligungen VV | | 40'723.00 | | 30'000.00 | | 35'389.50 |
| 4461.07 | Elektrizitätswerk Nidwalden, Zins für Grundkapital | | 900'000.00 | | 900'000.00 | | 900'000.00 |
| 4461.08 | InformatikLeistungsZentrum OOWNW Grundkapital | | 27'500.00 | | 27'500.00 | | 27'500.00 |
| 4461.10 | Kantonsspital, Zins für Grundkapital | | 920'000.00 | | 920'000.00 | | 920'000.00 |
| 4470.00 | Mietzins Kantonsspital | | 300'000.00 | | 300'000.00 | | 300'000.00 |
| 4470.01 | Kantonsspital, Baurechtszins | | 108'000.00 | | 108'000.00 | | 108'000.00 |
| 4610.00 | Bund für Verzinsung, Unterhalt, Amortisation des in der Kaserne investierten Kapitals | | 514'698.00 | | 515'000.00 | | 514'698.00 |
| 4614.00 | Nidwaldner Sachversicherung, Hochwasserschutz, Zinskostenbeitrag | | 117'000.00 | | 117'000.00 | | 117'000.00 |
| 4894.00 | Entnahme finanzpolitischer Reserve 1 | | 5'000'000.00 | | 5'000'000.00 | | 5'000'000.00 |
| 4894.01 | Entnahme finanzpolitischer Reserve 2 | | 6'000'000.00 | | 10'000'000.00 | | 800'000.00 |
| 4940.01 | Zinsen zulasten Nidwaldner Heime | | 122'865.00 | | 130'000.00 | | 130'542.00 |
| 4940.02 | Zins Investitionskapital z.L. Straf- und Untersuchungsgefängnis | | 10'779.05 | | 8'600.00 | | 13'283.50 |
| 4940.03 | Zins Betriebskapital z.L. Straf- und Untersuchungsgefängnis | | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 7'000.00 |
| 4940.04 | Zins Informatikinvestitionen z.L. Steueramt | | 17'595.00 | | 18'300.00 | | 16'567.00 |
| 4940.05 | Zinsen Asylunterkunft | | 23'500.00 | | 23'500.00 | | 23'500.00 |
| 2175 | Abschreibungen | 17'520'679.63 | 1'528'921.15 | 18'755'000.00 | 2'107'000.00 | 17'309'956.70 | 1'766'415.00 |
| 3300.00 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 7'603'031.17 | | 7'930'000.00 | | 7'308'032.14 | |
| 3320.00 | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen | 795'785.85 | | 1'321'000.00 | | 849'020.14 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3660.00 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge | 9'121'862.61 | | 9'504'000.00 | | 9'152'904.42 | |
| 4950.01 | Abschreibungen zulasten Straf- und Untersuchungsgefängnis | | 166'718.15 | | 167'000.00 | | 166'965.00 |
| 4950.02 | Abschreibungen zulasten Steueramt | | 500'000.00 | | 500'000.00 | | 500'000.00 |
| 4950.03 | Abschreibungen für Strukturverbesserungen, Wohnbausanierungen | | 633'203.00 | | 1'050'000.00 | | 870'450.00 |
| 4950.04 | Abschreibungen zulasten Wehrdienste | | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 100'000.00 |
| 4950.05 | Abschreibungen zulasten Amt für Asyl | | 129'000.00 | | 290'000.00 | | 129'000.00 |
| 2180 | Finanzausgleich unter den Gemeinden | 19'765'184.00 | 19'765'184.00 | 19'836'000.00 | 19'836'000.00 | 22'896'206.00 | 22'896'206.00 |
| 3622.50 | Politische Gemeinden, Finanzkraftausgleich Kanton | | | | | 1'610'998.00 | |
| 3622.60 | Politische Gemeinden, Lastenausgleich Kanton | 876'325.00 | | 910'000.00 | | 862'076.00 | |
| 3622.61 | Schulgemeinden, Normausgleich Kanton | 7'986'265.00 | | 8'000'000.00 | | 7'361'778.00 | |
| 3622.62 | Schulgemeinden, Normausgleich Gemeinden | 979'332.00 | | 773'000.00 | | | |
| 3622.70 | Politische Gemeinden, Finanzkraftausgleich Gemeinden | 3'770'840.00 | | 4'467'000.00 | | 4'844'836.00 | |
| 3622.71 | Schulgemeinden, Finanzkraftausgleich Gemeinden | 6'152'422.00 | | 5'686'000.00 | | 8'216'518.00 | |
| 4622.70 | Politische Gemeinden, Finanzkraftausgleich | | 10'902'594.00 | | 10'936'000.00 | | 13'061'354.00 |
| 4990.00 | Kantonssteuer (Ansatz gem. FHG) | | 8'862'590.00 | | 8'900'000.00 | | 9'834'852.00 |
| 2190 | Finanz- und Lastenausgleich Bund und Kantone | 39'486'740.72 | 1'269'771.00 | 39'564'000.00 | 1'270'000.00 | 32'731'414.72 | 1'269'348.00 |
| 3621.10 | Ressourcenausgleich | 38'012'548.00 | | 38'013'000.00 | | 31'226'624.00 | |
| 3621.40 | Härteausgleich | 550'763.00 | | 551'000.00 | | 581'361.00 | |
| 3631.00 | Kulturabgeltungen | 923'429.72 | | 1'000'000.00 | | 923'429.72 | |
| 4620.30 | Geografisch-topografischer Lastenausgleich | | 1'269'771.00 | | 1'270'000.00 | | 1'269'348.00 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 22 | Baudirektion | 25'650'689.71 | 12'107'213.80 | 27'246'500.00 | 11'752'000.00 | 26'100'529.12 | 11'718'101.48 |
| 2205 | Direktionssekretariat BD | 824'703.05 | 1'000.00 | 863'800.00 | 1'000.00 | 858'491.15 | 1'000.00 |
| 3010.00 | Besoldungen | 539'062.40 | | 573'200.00 | | 575'901.40 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -1'180.00 | | | | -4'248.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 41'966.65 | | 43'400.00 | | 44'501.95 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 48'217.75 | | 49'200.00 | | 53'702.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 4'554.90 | | 3'700.00 | | 6'460.65 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'027.05 | | 1'100.00 | | 1'101.55 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | -2'723.25 | | 3'000.00 | | 14'200.90 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 954.20 | | 200.00 | | 1'238.90 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 192.55 | | 100.00 | | 225.15 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 816.00 | | 1'000.00 | | 1'779.00 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 601.10 | | | | | |
| 3130.02 | ArcView, Datennutzung, Datenlieferung | | | 3'500.00 | | | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 304.80 | | 200.00 | | 187.75 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 64'532.95 | | 55'000.00 | | 49'602.35 | |
| 3132.02 | Agglomerationsprogramm | 13'078.20 | | 30'000.00 | | 16'602.75 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 1'923.40 | | 3'000.00 | | 6'676.90 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 1'143.70 | | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 2'194.00 | | 2'000.00 | | 2'312.10 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 3'999.10 | | 5'000.00 | | 3'463.35 | |
| 3199.10 | Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012) | 6'314.30 | | 7'000.00 | | 5'573.70 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3614.80 | Informatik | 52'593.25 | | 38'000.00 | | 49'378.35 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 130.00 | | 200.00 | | 130.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 12'300.00 | | 12'300.00 | | 7'500.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 32'700.00 | | 32'700.00 | | 22'200.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 |
| 2210 | Amt für Mobilität | 4'725'334.04 | 302'673.18 | 4'663'400.00 | 62'500.00 | 4'489'679.11 | 190'721.90 |
| 3010.00 | Besoldungen | 1'051'834.95 | | 1'156'600.00 | | 909'055.85 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | | | | | 709.80 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 81'843.50 | | 87'500.00 | | 71'501.30 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 97'361.30 | | 108'600.00 | | 91'190.05 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 8'643.95 | | 10'400.00 | | 10'277.85 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'987.50 | | 2'200.00 | | 1'771.80 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 19'911.74 | | 9'000.00 | | 11'601.80 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 5'293.15 | | 9'000.00 | | 8'671.60 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 5'766.70 | | 3'200.00 | | 3'779.60 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 817.00 | | 1'600.00 | | 3'423.45 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 448.45 | | 2'000.00 | | 23'352.96 | |
| 3112.01 | Dienstkleider, Ausrüstung | 1'941.95 | | | | | |
| 3130.00 | ArcView, Datennutzung, Datenlieferung | 15'544.90 | | 16'000.00 | | 23'004.00 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 1'828.25 | | 4'500.00 | | 1'333.00 | |
| 3131.01 | Ingenieurarbeiten Dritter | 112'990.95 | | 120'000.00 | | 131'490.80 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 116'263.05 | | 125'000.00 | | 81'145.71 | |
| 3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten (Bereich öV) | 37'262.25 | | 50'000.00 | | 64'947.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 126.35 | | 200.00 | | 126.35 | |
| 3141.00 | Baulicher Unterhalt der Kantonsstrassen | 3'013'066.35 | | 2'800'000.00 | | 2'834'960.80 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 3'599.55 | | 6'000.00 | | 2'485.20 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 1'182.50 | | 7'000.00 | | 2'326.19 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 9'243.50 | | 8'000.00 | | 8'890.30 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'798.20 | | 1'800.00 | | 1'693.75 | |
| 3614.80 | Informatik | 31'574.90 | | 42'000.00 | | 38'371.50 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 2'403.10 | | 2'800.00 | | 4'108.45 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 21'500.00 | | 21'500.00 | | 33'600.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 68'500.00 | | 68'500.00 | | 108'900.00 | |
| 3990.00 | Teuerungszulagen an Pensionierte des Bauamtes | 12'600.00 | | | | 16'960.00 | |
| 4210.00 | Bewilligungsgebühren | | 5'450.00 | | 1'500.00 | | 3'780.00 |
| 4240.00 | Dienstleistungen | | 21'142.70 | | 30'000.00 | | 51'554.30 |
| 4250.00 | Verkauf von Heliographien, Plänen, Normalien | | 144.70 | | 1'000.00 | | 144.70 |
| 4310.00 | Eigenleistungen im Strassenbau | | | | 30'000.00 | | 15'342.90 |
| 4610.00 | Bund für Gewässerkataster (Ingenieurleistungen) | | 27'097.00 | | | | |
| 4610.01 | Bund für Unterhaltsarbeiten (Strassen) | | 88'886.20 | | | | 19'900.00 |
| 4632.00 | Gemeinden an Strassenunterhalt | | 159'952.58 | | | | 100'000.00 |
| 2220 | Strasseninspektorat | 2'848'731.62 | 609'325.70 | 2'892'100.00 | 576'000.00 | 2'801'706.26 | 508'687.10 |
| 3010.00 | Besoldungen | 1'317'079.55 | | 1'349'100.00 | | 1'342'044.75 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -26'819.55 | | | | -15'801.60 | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 3'894.00 | | 5'000.00 | | 4'298.80 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 101'656.20 | | 102'000.00 | | 102'497.30 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 116'661.75 | | 120'400.00 | | 119'911.20 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 37'849.95 | | 39'400.00 | | 47'045.90 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2'429.70 | | 2'600.00 | | 2'490.75 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 12'499.05 | | 19'500.00 | | 22'487.70 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'309.20 | | 2'000.00 | | 1'640.50 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 254'982.65 | | 257'000.00 | | 208'310.40 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 186.10 | | 100.00 | | 50.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 95.00 | | 100.00 | | 95.00 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 1'075.50 | | 2'000.00 | | 2'125.60 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 51'380.05 | | 80'000.00 | | 152'154.10 | |
| 3112.01 | Dienstkleider, Ausrüstung | 9'212.00 | | 8'500.00 | | 7'222.20 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 8'563.95 | | 9'000.00 | | 8'241.20 | |
| 3130.00 | Betriebsabrechnung, Auswertungen | 23'945.55 | | 25'000.00 | | 25'094.20 | |
| 3130.01 | ArcView, Datennutzung, Datenlieferung | 3'040.00 | | 4'500.00 | | | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 2'176.30 | | 2'500.00 | | 2'211.35 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 15'621.05 | | 15'500.00 | | 14'172.35 | |
| 3141.00 | Betrieblicher Unterhalt Kantonsstrassen | 460'689.56 | | 361'000.00 | | 302'443.23 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 419.30 | | 500.00 | | 1'094.49 | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 25'418.30 | | 46'100.00 | | 31'234.05 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | 2'384.45 | | 1'500.00 | | 917.75 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 1'503.36 | | 2'000.00 | | 375.84 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'495.20 | | 2'000.00 | | 2'311.25 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 11'214.25 | | 10'000.00 | | 10'276.95 | |
| 3614.80 | Informatik | 16'969.20 | | 33'000.00 | | 14'961.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 38'000.00 | | 38'000.00 | | 38'000.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 334'800.00 | | 334'800.00 | | 334'800.00 | |
| 3990.00 | Haftpflichtversicherung | 19'000.00 | | 19'000.00 | | 19'000.00 | |
| 4210.00 | Bewilligungsgebühren | | 300.00 | | 500.00 | | 800.00 |
| 4240.00 | Dienstleistungen | | 202'531.80 | | 120'000.00 | | 134'459.00 |
| 4250.00 | Verkauf von Material | | 14'772.20 | | 8'000.00 | | 11'552.20 |
| 4260.00 | Rückerstattungen GE-X/GE-XI | | 264'363.65 | | 300'000.00 | | 254'182.45 |
| 4910.00 | Engelberger Aa, Unterhalt | | 105'198.55 | | 140'000.00 | | 97'275.05 |
| 4910.01 | Seeuferunterhalt | | 22'159.50 | | 7'500.00 | | 10'418.40 |
| 2230 | Hochbauamt | 4'474'129.54 | 10'440'849.97 | 4'899'500.00 | 10'390'200.00 | 4'914'364.25 | 10'171'138.68 |
| 3010.00 | Besoldungen | 911'463.75 | | 882'200.00 | | 881'237.00 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -2'143.65 | | | | -2'825.80 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 68'864.05 | | 66'700.00 | | 66'766.80 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 65'710.30 | | 69'000.00 | | 63'027.25 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 5'519.95 | | 4'900.00 | | 3'291.20 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'707.35 | | 1'700.00 | | 1'623.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 4'325.40 | | 6'000.00 | | 7'162.50 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 804.95 | | 1'000.00 | | 1'087.25 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 55'421.55 | | 55'000.00 | | 54'098.90 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 52.00 | | 500.00 | | 869.40 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | | | 500.00 | | | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 1'058.85 | | 2'000.00 | | 684.00 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 20'396.65 | | 21'000.00 | | 69'805.45 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 577'483.06 | | 650'000.00 | | 616'542.15 | |
| 3130.00 | Perimeterbeiträge, Parkplatzbewirtschaftung | 1'094.05 | | 1'500.00 | | 3'712.55 | |
| 3130.01 | Telefonanlage, Programmierung und Wartung | 28'435.00 | | 25'000.00 | | 30'322.90 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.02 | ArcView Datennutzung, Digitale Archivierung | | | 2'000.00 | | | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 2'497.70 | | 3'000.00 | | 2'705.30 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 140'231.40 | | 145'000.00 | | 167'863.35 | |
| 3132.01 | Flugplatz Nidwalden | 48'938.25 | | 64'200.00 | | 15'804.70 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 124'622.25 | | 130'000.00 | | 120'336.75 | |
| 3137.00 | MWST Pauschalsatzmethode | 8'330.68 | | 8'000.00 | | 8'206.67 | |
| 3144.11 | Rathaus und Anbau, Rathausplatz 2 | 27'011.25 | | 48'000.00 | | 50'074.75 | |
| 3144.12 | Rathausplatz 9 | 8'413.30 | | 9'000.00 | | 29'273.10 | |
| 3144.13 | Marktgasse 3 | 17'700.70 | | 20'000.00 | | 3'660.20 | |
| 3144.14 | Buochserstrasse 1, Breitenhaus | 23'190.00 | | 70'000.00 | | 242'316.50 | |
| 3144.15 | Mürgstrasse 12 | 2'882.35 | | 10'000.00 | | 3'686.35 | |
| 3144.16 | Engelbergstrasse 34 | 180'048.39 | | 189'000.00 | | 54'504.85 | |
| 3144.17 | Stansstaderstrasse 54 Staatsarchiv | 24'268.05 | | 24'500.00 | | 40'926.90 | |
| 3144.18 | Stansstaderstrasse 23, Salzmagazin | 5'235.95 | | 8'000.00 | | 6'426.15 | |
| 3144.19 | Garage am Dorfbach | 752.30 | | 500.00 | | | |
| 3144.20 | Winkelriedhaus / Pavillion | 13'174.91 | | 18'000.00 | | 37'920.10 | |
| 3144.21 | Berufs- und Weiterbildungszentrum | 128'097.65 | | 182'000.00 | | 135'354.40 | |
| 3144.22 | Heilp. Werkstätte Buochserstrasse 9a | 24'036.40 | | 27'000.00 | | 46'204.25 | |
| 3144.23 | Polizeigebäude Kreuzstrasse 1 | 168'657.05 | | 149'000.00 | | 75'422.53 | |
| 3144.24 | Kreuzstrasse 2, VSZ | 51'519.50 | | 65'000.00 | | 59'101.50 | |
| 3144.25 | Werkhof Kreuzstrasse 6 | 29'480.65 | | 70'000.00 | | 69'299.80 | |
| 3144.26 | Landsgemeindeplatz | 854.40 | | 2'000.00 | | 589.70 | |
| 3144.27 | Postgebäude | 30'281.38 | | 51'000.00 | | 43'487.05 | |
| 3144.28 | Regierungsgebäude | 5'391.00 | | 56'000.00 | | 8'950.05 | |
| 3144.30 | Rotzwinkel, Museumsdepot | | | 500.00 | | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|------------------------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3144.32 | Stansstaderstrasse 54, BID/VD/KESB | 1'676.30 | | 8'000.00 | | 9'328.30 | |
| 3144.33 | Schnitzturm, Stansstad | 5'861.50 | | 6'000.00 | | 1'000.00 | |
| 3144.34 | Festung Fürigen | 17'335.62 | | 11'000.00 | | 30'797.40 | |
| 3144.37 | Passkontrolle Flugplatz Buochs | | | 500.00 | | | |
| 3144.38 | Dörfli Wolfenschiessen | | | 500.00 | | 383.15 | |
| 3144.39 | Fischbrutanlage, Buochserstrasse 90 | 9'001.10 | | 17'000.00 | | 81'286.10 | |
| 3144.40 | Personalhaus 2, Kantonsspital | 14'008.25 | | 100'000.00 | | | |
| 3144.41 | Stansstaderstrasse 59, LUD | 2'737.25 | | 17'000.00 | | 8'940.65 | |
| 3144.42 | Engelbergerstrasse 44a | | | 500.00 | | | |
| 3144.43 | Mürgstrasse 18, Kapuzinerkloster | | | | | 40'749.35 | |
| 3144.44 | Mühlebachstrasse 3 | 11'803.75 | | 10'000.00 | | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 747.55 | | 1'000.00 | | 953.85 | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 9'905.00 | | 4'000.00 | | 4'668.30 | |
| 3160.00 | Mieten | 1'443'276.30 | | 1'445'000.00 | | 1'412'263.85 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 314.20 | | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'373.70 | | 3'000.00 | | 1'739.15 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 400.00 | | | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 2'280.75 | | 3'000.00 | | 2'462.05 | |
| 3430.01 | Dorfplatz 8 | | | 2'000.00 | | | |
| 3430.02 | Seerosenweg und Garnhänke Stansstad | 7'720.65 | | 13'000.00 | | 12'430.55 | |
| 3430.03 | Erholungsanlage Rüteneu, Beckenried | | | 1'000.00 | | | |
| 3430.04 | Erholungsanlage Neuseeland Buochs | | | 3'000.00 | | 1'613.85 | |
| 3614.80 | Informatik | 10'379.60 | | 13'000.00 | | 12'247.80 | |
| 3635.00 | STEWG Stansstaderstrasse 54 | 92'698.25 | | 65'000.00 | | 233'857.40 | |
| 3636.00 | Verbände und Institutionen | 2'001.00 | | 2'500.00 | | 2'423.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 26'300.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 10'800.00 | | 10'800.00 | | 11'400.00 | |
| 4240.02 | Dienstleistungen | | 43'198.12 | | 38'000.00 | | 41'833.93 |
| 4250.00 | Verkauf von Betriebs- und Reinigungsmaterial | | 982.00 | | 2'000.00 | | 1'122.90 |
| 4260.00 | Rückerstattungen sachliche Leistungen | | 82'554.45 | | 80'000.00 | | 82'622.55 |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 191'423.70 | | 175'000.00 | | 133'061.25 |
| 4470.00 | Miete, Pachtzinsen von Verwaltungsliegenschaften | | 357'739.95 | | 340'000.00 | | 334'167.40 |
| 4470.01 | Miete Heilpädagogische Werkstätte | | 390'647.00 | | 390'600.00 | | 390'647.00 |
| 4470.02 | Miete VerkehrsSicherheitsZentrum OW/NW | | 209'352.00 | | 209'000.00 | | 209'352.00 |
| 4470.03 | Miete InformatikLeistungsZentrum OW/NW | | 15'725.00 | | 16'000.00 | | 15'725.00 |
| 4470.04 | Tiefgaragenparkplätze (MWST-pflichtig) | | 95'349.50 | | 180'000.00 | | 91'114.18 |
| 4470.05 | Oberflächenparkplätze (MWST-pflichtig) | | 92'361.00 | | | | 92'989.22 |
| 4910.00 | Hauswartsfunktionen | | 96'917.25 | | 95'000.00 | | 95'303.25 |
| 4920.00 | Miete und Nebenkosten Sekretariat ZRK | | 9'300.00 | | 9'300.00 | | 9'300.00 |
| 4920.01 | Mieten und Nebenkosten von Amtsstellen | | 8'836'300.00 | | 8'836'300.00 | | 8'654'900.00 |
| 4990.00 | Betriebshaftpflichtversicherung zulasten Strasseninspektorat | | 19'000.00 | | 19'000.00 | | 19'000.00 |
| 2235 | Öffentlicher Verkehr | 9'852'883.85 | 195'176.00 | 10'982'300.00 | 196'400.00 | 10'086'480.20 | 200'836.00 |
| 3132.01 | Informations- und Werbemassnahmen | 6'308.60 | | 4'000.00 | | | |
| 3199.01 | Verkehrskonferenz | 200.00 | | 500.00 | | 180.00 | |
| 3630.00 | Bahninfrastrukturfonds des Bundes (BIF) | 2'350'000.00 | | 2'390'000.00 | | 2'391'000.00 | |
| 3631.00 | Geschäftsstelle ZKÖV | 7'935.20 | | 2'500.00 | | 1'085.00 | |
| 3634.00 | zb für Linie Hergiswil - Engelberg | 3'784'174.00 | | 4'404'000.00 | | 4'045'422.00 | |
| 3634.01 | zb für Brüniglinie | 530'037.00 | | 563'000.00 | | 566'272.00 | |
| 3634.02 | Tarifverbund Region Luzern | 189'595.20 | | 155'000.00 | | 177'218.20 | |
| 3635.00 | Schiffahrtsgesellschaft Vierwaldstättersee | 36'120.00 | | 36'000.00 | | 36'461.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3635.01 | Betriebsfehlbeträge der Postautolinie | 2'404'257.00 | | 2'879'000.00 | | 2'319'641.00 | |
| 3635.03 | Luftseilbahn Dallenwil - Wirzweli | 256'220.00 | | 256'000.00 | | 262'660.00 | |
| 3635.04 | Luftseilbahn Dallenwil - Niederrickenbach | 175'000.00 | | 175'000.00 | | 175'000.00 | |
| 3635.05 | Luftseilbahn Dallenwil - Wiesenberg | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 100'000.00 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 6'416.85 | | 5'500.00 | | 4'181.00 | |
| 3636.01 | Gotthardkomitee | 6'620.00 | | 11'800.00 | | 7'360.00 | |
| 4210.00 | Bewilligungsgebühren | | 600.00 | | 400.00 | | 400.00 |
| 4260.00 | Dritte für Verkehrsverbindungen | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 |
| 4612.00 | Gemeinden für Verkehrsverbindungen | | 164'576.00 | | 166'000.00 | | 170'436.00 |
| 2240 | Amt für Gefahrenmanagement | 821'577.11 | 12'379.75 | 961'700.00 | 43'500.00 | 889'647.15 | 138'896.80 |
| 3010.00 | Besoldungen | 415'750.65 | | 431'600.00 | | 380'063.35 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 32'310.65 | | 32'600.00 | | 29'575.60 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskasse | 40'044.60 | | 40'300.00 | | 32'880.75 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 7'035.15 | | 4'100.00 | | 8'442.25 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 794.35 | | 800.00 | | 716.70 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'770.00 | | 5'000.00 | | 4'895.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'047.95 | | 3'000.00 | | 1'096.20 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 889.40 | | 1'000.00 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | | | 500.00 | | | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 15'567.50 | | 15'000.00 | | 7'520.10 | |
| 3112.01 | Dienstkleider | 826.15 | | | | | |
| 3130.00 | ArcView, Datennutzung, Datenlieferung | 9'551.25 | | 6'900.00 | | 8'366.70 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 1'051.90 | | 1'500.00 | | 785.85 | |
| 3131.01 | Ingenieurarbeiten Dritter | 28'759.85 | | 30'000.00 | | 12'576.25 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3131.02 | Ingenieurarbeiten Beitragsberechtigt | 12'555.55 | | 30'000.00 | | 21'050.45 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | | | 5'000.00 | | | |
| 3142.00 | Ausbaggerung Bachdeltas | 7'854.00 | | 30'000.00 | | 26'521.15 | |
| 3142.01 | Seeuferunterhalt, Signalisation | 1'873.15 | | 5'000.00 | | 345.60 | |
| 3142.02 | Engelberger Aa, Unterhalt | 39'641.15 | | 25'000.00 | | 17'869.05 | |
| 3142.03 | Unterhalt Reusswehr | 33'135.25 | | 25'000.00 | | 17'428.95 | |
| 3142.04 | Engelberger Aa, Instandsetzungen Beitragsberechtigt | 2'557.85 | | 65'000.00 | | 200'533.25 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 2'800.11 | | 3'000.00 | | 2'861.50 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 868.40 | | 3'000.00 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'946.90 | | 5'000.00 | | 2'174.80 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 230.00 | | 500.00 | | 606.20 | |
| 3614.80 | Informatik | 7'035.30 | | 17'000.00 | | 5'644.00 | |
| 3636.00 | Private Institutionen, Fachverbände | 1'122.00 | | 1'200.00 | | | |
| 3910.00 | Unterhalt Engelbergeraa durch Strasseninspektorat | 105'198.55 | | 140'000.00 | | 97'275.05 | |
| 3910.01 | Seeuferunterhalt durch Strasseninspektorat | 22'159.50 | | 7'500.00 | | 10'418.40 | |
| 3910.02 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 7'500.00 | | 7'500.00 | | | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 19'700.00 | | 19'700.00 | | | |
| 4210.00 | Bewilligungsgebühren | | 7'090.00 | | 10'000.00 | | 4'900.00 |
| 4240.00 | Dienstleistungen | | | | 500.00 | | |
| 4610.00 | Bund für Ingenieurleistungen | | 4'394.50 | | 11'000.00 | | 7'367.65 |
| 4630.00 | Bund an Instandsetzungen | | 895.25 | | 22'000.00 | | 119'679.15 |
| 4690.00 | Übriger Transferertrag | | | | | | 6'950.00 |
| 2290 | Amt für Raumentwicklung | 697'927.90 | 128'640.00 | 686'100.00 | 80'200.00 | 711'748.95 | 74'575.00 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3010.00 | Besoldungen | 464'015.65 | | 454'400.00 | | 472'562.75 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 36'075.10 | | 34'400.00 | | 36'871.05 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 43'825.60 | | 43'200.00 | | 44'384.10 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 4'306.95 | | 4'300.00 | | 5'887.05 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 881.15 | | 900.00 | | 865.85 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'883.90 | | 3'000.00 | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'076.75 | | 500.00 | | 1'014.25 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 167.10 | | 300.00 | | 70.65 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 72.35 | | 500.00 | | 168.00 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 6'514.35 | | 1'000.00 | | 276.00 | |
| 3130.00 | Projekt SchweizMobil | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 11'000.00 | |
| 3130.01 | ArcView, Projekte | 10'930.25 | | 5'000.00 | | 7'474.15 | |
| 3130.02 | ArcView, Datennutzung, Datenlieferung | 7'697.65 | | 13'000.00 | | 9'591.55 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 244.85 | | | | 45.30 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 6'402.80 | | 10'000.00 | | 14'172.70 | |
| 3132.02 | Richtplanrevision | 3'920.75 | | 5'000.00 | | 6'289.85 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 1'884.00 | | 8'000.00 | | 5'723.05 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 1'030.40 | | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 2'810.50 | | 3'000.00 | | 3'036.20 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'742.80 | | 1'200.00 | | 2'136.20 | |
| 3614.80 | Informatik | 45'148.80 | | 41'000.00 | | 39'801.45 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 5'896.20 | | 6'000.00 | | 5'978.80 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 9'300.00 | | 9'300.00 | | 9'300.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 31'100.00 | | 31'100.00 | | 35'100.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4210.00 | Bewilligungsgebühren | | 128'640.00 | | 80'000.00 | | 74'575.00 |
| 4250.00 | Verkauf von Planungsergebnissen | | | | 200.00 | | |
| 2292 | Natur- und Landschaftsschutz | 855'963.95 | 300'617.00 | 819'400.00 | 304'100.00 | 868'160.05 | 300'617.00 |
| 3000.00 | Sitzungsgelder Natur- und Landschaftsschutzkommission | 14'400.00 | | 14'000.00 | | 14'400.00 | |
| 3010.00 | Besoldungen | 138'260.80 | | 138'900.00 | | 136'913.20 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 11'718.65 | | 10'500.00 | | 11'671.40 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 13'216.25 | | 13'000.00 | | 12'910.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 952.95 | | 800.00 | | 721.95 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 266.60 | | 300.00 | | 264.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 490.00 | | 1'000.00 | | 1'282.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 111.30 | | 400.00 | | 233.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 315.90 | | 200.00 | | 775.85 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 338.30 | | 500.00 | | 366.65 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | | | 500.00 | | | |
| 3130.00 | Unterhalt GIS-Daten | 7'217.90 | | 6'500.00 | | 4'320.00 | |
| 3130.01 | Auflichtung, Wiederherstellung Schutzgebiete | 19'069.65 | | 20'000.00 | | 21'355.65 | |
| 3130.02 | Vollzug Ökoqualität | 15'038.50 | | 15'000.00 | | 15'638.40 | |
| 3130.04 | Ausführungsprojekte | 76'426.50 | | 79'000.00 | | 77'423.10 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 25'462.40 | | 24'000.00 | | 24'178.05 | |
| 3132.01 | Landschaftsentwicklungskonzept | 3'200.00 | | 5'000.00 | | 5'200.00 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 941.95 | | 2'500.00 | | | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 515.20 | | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'599.90 | | 2'000.00 | | 1'445.90 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 208.30 | | 100.00 | | 606.85 | |
| 3614.80 | Informatik | 3'160.00 | | 4'000.00 | | 3'188.25 | |
| 3632.00 | Gemeinden für Projekte | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 11'673.90 | | 10'700.00 | | 13'700.00 | |
| 3636.01 | Institutionen des Landschaftsschutzes | 3'422.00 | | 3'500.00 | | 3'422.00 | |
| 3637.00 | Pflege von Schutzgebieten | 426'523.00 | | 420'000.00 | | 440'270.00 | |
| 3702.00 | Bund für Gemeinden | 38'434.00 | | 29'000.00 | | 34'473.00 | |
| 3707.00 | Bund für Private | 25'000.00 | | | | 25'000.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'400.00 | |
| 4240.00 | Dienstleistungen | | | | 100.00 | | |
| 4630.00 | Bund | | 237'183.00 | | 275'000.00 | | 241'144.00 |
| 4700.00 | Bund an Dritte | | 63'434.00 | | 29'000.00 | | 59'473.00 |
| 2295 | Amtliche Vermessung, Landinformation | 549'438.65 | 116'552.20 | 478'200.00 | 98'100.00 | 480'252.00 | 131'629.00 |
| 3000.00 | Sitzungsgelder | 3'080.00 | | 3'000.00 | | 5'080.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 18.75 | | 200.00 | | 246.65 | |
| 3130.00 | Vermessungen, Nachführungskosten, Übersichtspläne | 190'610.15 | | 190'000.00 | | 189'873.95 | |
| 3130.01 | ÖREB-Kataster | 125'429.00 | | 35'000.00 | | 98'069.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 74.20 | | | | 130.20 | |
| 3610.00 | Bund für Verifikationskosten | 30'470.35 | | 50'000.00 | | 35'956.45 | |
| 3634.00 | GIS Daten AG | 190'400.00 | | 190'000.00 | | 141'534.55 | |
| 3635.00 | Private Institutionen | 9'356.20 | | 10'000.00 | | 9'361.20 | |
| 4210.00 | Gebühren für elektr. Grundbuchauszug inkl. ÖREB-Kataster | | 30'000.00 | | 22'500.00 | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4630.00 | Bund für Vermessung | | 57'123.20 | | 20'600.00 | | 16'200.00 |
| 4630.01 | Bund für ÖREB-Kataster | | 29'429.00 | | 55'000.00 | | 115'429.00 |
| 23 | Justiz- und Sicherheitsdirektion | 27'743'353.77 | 29'570'357.61 | 29'102'900.00 | 29'166'800.00 | 27'620'492.16 | 29'887'425.32 |
| 2303 | Direktionssekretariat JSD | 201'322.40 | 8'040.00 | 194'900.00 | 12'000.00 | 132'266.10 | 2'850.00 |
| 3000.00 | Sitzungsgelder Anwalts- und Beurkundungskommission | 24'060.00 | | 15'000.00 | | 6'560.00 | |
| 3010.00 | Besoldungen | 81'771.80 | | 82'700.00 | | 85'580.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 8'162.40 | | 6'300.00 | | 7'011.05 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskasse | 7'041.00 | | 7'000.00 | | 6'956.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 658.00 | | 500.00 | | 376.65 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 178.50 | | 200.00 | | 155.90 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 7'696.30 | | 10'000.00 | | 5'917.85 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 204.95 | | 300.00 | | 1'009.80 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 830.05 | | 1'000.00 | | 1'313.95 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 713.60 | | 500.00 | | 356.50 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 211.25 | | 200.00 | | 199.35 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 37'849.55 | | 35'000.00 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 522.30 | | 2'000.00 | | 607.80 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 400.00 | | | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'755.00 | | 2'500.00 | | 589.15 | |
| 3199.10 | Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012) | 18'777.60 | | 17'000.00 | | 12'819.95 | |
| 3614.80 | Informatik | 3'790.10 | | 8'000.00 | | 1'511.75 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'300.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 5'400.00 | | 5'400.00 | | | |
| 4210.00 | Anwalts- und Beurkundungsprüfungsgebühren, allgemeine Gebühren | | 8'040.00 | | 12'000.00 | | 2'850.00 |
| 2305 | Amt für Justiz | 1'527'687.34 | 781'927.75 | 1'650'400.00 | 947'000.00 | 1'438'779.84 | 1'041'887.00 |
| 3010.00 | Besoldungen | 691'781.35 | | 764'300.00 | | 575'310.25 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | | | | | -14'425.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 52'434.15 | | 57'800.00 | | 44'016.45 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 50'053.50 | | 52'200.00 | | 38'983.30 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 4'039.75 | | 4'200.00 | | 2'139.40 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'276.40 | | 1'500.00 | | 1'090.55 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 4'411.40 | | 15'000.00 | | 9'009.50 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 7'201.55 | | 6'000.00 | | 4'602.30 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (HF) | 84.00 | | 500.00 | | 49.70 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 370.60 | | 1'500.00 | | 901.30 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'754.59 | | 2'000.00 | | 1'858.45 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 11'081.25 | | 6'000.00 | | 11'393.00 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 6'505.29 | | 3'000.00 | | 4'727.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 15'195.60 | | 20'000.00 | | 18'597.60 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 9'978.66 | | 8'000.00 | | 1'984.64 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 5'679.10 | | 5'000.00 | | 4'945.50 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 1'732.05 | | | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 773.65 | | 2'000.00 | | 1'443.30 | |
| 3199.01 | Rechtskosten | | | 5'000.00 | | 4'314.20 | |
| 3199.02 | Entschädigungen gemäss Opferhilfegesetz | 142'318.30 | | 90'000.00 | | 44'869.40 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3511.00 | Einlage Hundesteuerfonds | 34'149.75 | | 9'600.00 | | 24'979.65 | |
| 3600.00 | Bund für Pass und Identitätsausweis | 211'101.70 | | 320'000.00 | | 347'535.10 | |
| 3614.80 | Informatik | 98'042.70 | | 93'000.00 | | 128'877.85 | |
| 3632.00 | Gemeinden für Hundeeinrichtungen (HF) | 97'578.00 | | 95'000.00 | | 101'801.00 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 2'344.00 | | 3'000.00 | | 2'456.00 | |
| 3636.01 | Beiträge aus Hundesteuerfonds (HF) | 7'000.00 | | 15'000.00 | | 5'720.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 15'800.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 55'800.00 | | 55'800.00 | | 55'800.00 | |
| 4033.00 | Hundesteuer (HF) | | 195'175.75 | | 190'000.00 | | 203'602.35 |
| 4210.00 | Allgemeine Gebühren | | 5'151.00 | | 3'000.00 | | 9'555.00 |
| 4210.01 | Verfahrenskosten | | 600.00 | | | | |
| 4210.02 | Pass- und Identitätsausweis-Gebühren | | 446'540.00 | | 640'000.00 | | 693'836.00 |
| 4210.03 | Einbürgerungsgebühren | | 28'200.00 | | 25'000.00 | | 28'380.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen aus Opferhilfeleistungen | | | | | | 14'543.65 |
| 4630.00 | Bund für Erhebungen bei Einbürgerungen | | 14'500.00 | | 9'000.00 | | 11'100.00 |
| 4910.00 | Dienste zulasten Zivilstandsinspektorat | | 40'850.00 | | 35'000.00 | | 35'924.00 |
| 4910.01 | Dienste zulasten Straf- und Massnahmenvollzug | | 50'711.00 | | 45'000.00 | | 44'596.00 |
| 4910.02 | Dienstleistungen für Zivilstandsamt | | 200.00 | | | | 350.00 |
| 2308 | Allweg-, Galgen- und Lopperkapelle | 9'860.96 | | 14'800.00 | | 60'936.05 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 2'516.91 | | 500.00 | | 2'907.15 | |
| 3130.00 | Stiftmessen | 120.00 | | 100.00 | | 120.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 953.50 | | 1'000.00 | | 906.50 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'070.55 | | 12'000.00 | | 55'802.40 | |
| 3612.00 | Kirchgemeinde Ennetmoos für Sigristendienste | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2309 | Landeswallfahrten, kirchliche Feiern und Beiträge | 15'773.35 | | 15'400.00 | | 16'231.10 | |
| 3010.00 | Organisten und Funktionäre | 1'280.00 | | | | 1'900.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 12.50 | | | | 12.50 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 5.20 | | | | 7.95 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 376.65 | | 300.00 | | 376.65 | |
| 3130.00 | Kirchliche Feiern, Gedächtnisse | | | 100.00 | | 40.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 884.00 | | 2'000.00 | | 234.00 | |
| 3199.00 | Ehrenaufgaben | 150.00 | | | | 150.00 | |
| 3636.00 | Bistumsverwaltung Chur | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 3637.00 | Verbilligung der Wallfahrten | 10'065.00 | | 10'000.00 | | 10'510.00 | |
| 2324 | Schlichtungsbehörde | 196'408.90 | 27'808.76 | 204'500.00 | 35'000.00 | 193'603.36 | 32'180.65 |
| 3000.00 | Entschädigungen | 82'256.75 | | 85'000.00 | | 83'010.15 | |
| 3000.01 | Sitzungsgelder | 10'540.00 | | 12'000.00 | | 10'140.00 | |
| 3010.00 | Besoldungen | 44'543.80 | | 44'300.00 | | 43'942.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 10'665.90 | | 11'400.00 | | 10'370.00 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 11'057.40 | | 11'500.00 | | 11'036.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 761.40 | | 800.00 | | 477.90 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 243.00 | | 300.00 | | 241.70 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 800.00 | | 2'000.00 | | 2'160.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 316.45 | | 1'000.00 | | 248.20 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 421.00 | | 1'000.00 | | 326.20 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | | | 1'000.00 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 100.00 | | | | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten | 13.00 | | | | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 880.50 | | 1'400.00 | | 1'272.25 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 453.60 | | 600.00 | | 513.36 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 817.20 | | 1'500.00 | | 1'227.60 | |
| 3199.00 | Übrige Verwaltungsauslagen | 3'639.40 | | | | | |
| 3614.80 | Informatik | 3'199.50 | | 5'000.00 | | 3'137.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'800.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 22'700.00 | | 22'700.00 | | 22'700.00 | |
| 4210.00 | Gebühren | | 27'808.76 | | 35'000.00 | | 32'180.65 |
| 2325 | Straf- und Massnahmenvollzug | 1'165'142.81 | 82'100.05 | 1'605'700.00 | 20'000.00 | 1'354'431.90 | 88'943.25 |
| 3130.00 | Massnahmenvollzug Erwachsene | 706'580.75 | | 1'150'000.00 | | 1'051'008.40 | |
| 3135.00 | Freiheitsstrafen Erwachsene | 375'608.06 | | 380'000.00 | | 228'636.50 | |
| 3135.02 | Unfallversicherung für Verurteilte im Vollzug | 669.00 | | 700.00 | | 669.00 | |
| 3631.00 | Konkordate | 18'574.00 | | 17'000.00 | | 16'522.00 | |
| 3631.01 | Beratende Fachkommission "Gemeingefährliche Straftäter" | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 13'000.00 | |
| 3910.00 | Dienste zugunsten Amt für Justiz | 50'711.00 | | 45'000.00 | | 44'596.00 | |
| 4220.01 | Private für Massnahmen- und Strafvollzug | | 53'263.75 | | 10'000.00 | | 23'620.50 |
| 4611.00 | Kantone für Strafvollzug | | 28'836.30 | | 10'000.00 | | 65'322.75 |
| 2327 | Untersuchungs- und Strafgefängnis | 1'569'244.96 | 1'183'576.02 | 1'775'300.00 | 1'172'600.00 | 1'636'113.41 | 1'302'082.91 |
| 3010.00 | Besoldungen | 713'136.90 | | 727'900.00 | | 739'293.95 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | | | | | -16'001.40 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 55'655.30 | | 54'700.00 | | 56'498.50 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 62'591.00 | | 63'800.00 | | 66'510.55 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 4'379.90 | | 4'000.00 | | 2'741.30 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'372.80 | | 1'400.00 | | 1'346.35 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'540.00 | | 3'000.00 | | 2'717.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 2'357.80 | | 2'000.00 | | 1'253.50 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 10'122.63 | | 20'000.00 | | 8'667.74 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'534.00 | | 1'500.00 | | 1'521.50 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 7'155.30 | | 3'000.00 | | | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 19'203.09 | | 30'000.00 | | 18'694.57 | |
| 3112.01 | Dienstkleider | 2'918.10 | | 3'000.00 | | 2'349.45 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 33'710.01 | | 50'000.00 | | 37'921.05 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 27'057.21 | | 30'000.00 | | 34'001.65 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | | | 44'000.00 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 4'221.30 | | 5'000.00 | | 3'581.30 | |
| 3135.00 | Arzt- und Spitalkosten | 10'173.15 | | 30'000.00 | | 12'472.00 | |
| 3135.01 | Verpflegung der Insassen | 154'178.92 | | 185'000.00 | | 162'662.05 | |
| 3135.02 | Arbeitsverdienstanteil (Pekulium) | 38'328.50 | | 50'000.00 | | 51'087.95 | |
| 3135.03 | Wäschereinigung | 9'114.30 | | 10'000.00 | | 9'469.90 | |
| 3135.04 | Unfallversicherung der Insassen | 4'200.00 | | 4'200.00 | | 4'200.00 | |
| 3137.00 | MWST Pauschalsatzmethode | 2'670.30 | | 2'500.00 | | 3'685.13 | |
| 3144.00 | Baulicher Unterhalt Kreuzstr. 4 | 51'517.10 | | 95'000.00 | | 96'933.65 | |
| 3144.01 | Baulicher Unterhalt Kreuzstr. 3 | 5'001.35 | | 5'000.00 | | 4'119.00 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 800.85 | | 1'000.00 | | 478.26 | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 2'414.05 | | 4'000.00 | | 2'987.01 | |
| 3160.00 | Mieten | 4'200.00 | | 4'200.00 | | 4'200.00 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 518.40 | | 1'000.00 | | 518.40 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'193.80 | | 2'000.00 | | 1'653.75 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 220.00 | | 500.00 | | 229.50 | |
| 3614.80 | Informatik | 51'498.10 | | 43'000.00 | | 33'915.30 | |
| 3631.00 | Ausbildungszentrum für Strafvollzugspersonal | 25'476.60 | | 30'000.00 | | 25'674.00 | |
| 3636.00 | Verbände und Institutionen | 19'043.00 | | 25'000.00 | | 16'258.00 | |
| 3910.00 | Schutzaufsicht zugunsten Sozialamt | 18'244.00 | | 18'000.00 | | 18'224.00 | |
| 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 | 10'779.05 | | 8'600.00 | | 13'283.50 | |
| 3940.01 | Zins Betriebskapital | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 7'000.00 | |
| 3950.00 | Abschreibungen | 166'718.15 | | 167'000.00 | | 166'965.00 | |
| 4240.03 | Dienstleistungen | | 50'179.40 | | 40'000.00 | | 70'891.20 |
| 4260.00 | Rückerstattungen für ärztliche Betreuung | | 2'695.75 | | 10'000.00 | | 5'249.25 |
| 4260.01 | Rückerstattungen für Nebenkosten | | 21'214.85 | | 20'000.00 | | 26'841.05 |
| 4470.00 | Mieten | | 51'360.00 | | 52'000.00 | | 51'360.00 |
| 4472.01 | Benützungsgebühren | | 5'036.20 | | 6'000.00 | | 5'316.40 |
| 4611.00 | Kanton Uri an Abschreibung und Verzinsung | | 69'456.00 | | 68'600.00 | | 70'532.00 |
| 4611.01 | Kanton Uri an Betriebskosten | | 190'392.92 | | 313'000.00 | | 156'159.81 |
| 4611.02 | Andere Kantone | | 746'233.30 | | 600'000.00 | | 858'156.80 |
| 4910.00 | Ausschaffungshäftlinge | | 47'007.60 | | 63'000.00 | | 57'576.40 |
| 2340 | Zivilstandsamt | 537'463.95 | 280'629.25 | 545'200.00 | 230'400.00 | 485'218.45 | 236'637.02 |
| 3010.00 | Besoldungen | 316'303.65 | | 319'600.00 | | 290'326.05 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 23'933.40 | | 23'900.00 | | 22'395.60 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 22'093.45 | | 21'700.00 | | 20'885.55 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'899.10 | | 1'800.00 | | 1'115.65 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 599.50 | | 600.00 | | 554.70 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 19'127.90 | | 20'100.00 | | 1'445.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 7'196.05 | | 7'500.00 | | 6'045.85 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 49.95 | | 200.00 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 349.95 | | 1'000.00 | | 252.90 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 2'140.65 | | 2'000.00 | | 707.85 | |
| 3130.00 | Dolmetscher, Übersetzungen | 4'842.07 | | 3'000.00 | | 5'117.00 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 336.46 | | | | 69.55 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 2'231.35 | | 2'000.00 | | 1'856.20 | |
| 3160.00 | Miete Trauungslokal Höfli | 9'500.00 | | 9'500.00 | | 9'500.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'272.20 | | 4'000.00 | | 1'953.30 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 52.00 | | | | 252.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 5'598.27 | | 9'600.00 | | 6'215.35 | |
| 3610.00 | Bund für Betriebskosten Software Infostar | 7'980.00 | | 8'000.00 | | 8'142.00 | |
| 3610.01 | Bund für Zivilstandsleistungen | 1'362.20 | | 3'000.00 | | 1'225.00 | |
| 3614.80 | Informatik | 10'985.80 | | 14'000.00 | | 9'824.90 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 60.00 | | 200.00 | | 60.00 | |
| 3910.00 | Dienste Zivilstandsinspektorat | 40'850.00 | | 35'000.00 | | 36'274.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 8'300.00 | | 8'300.00 | | 10'800.00 | |
| 3910.02 | Dienste Amt für Justiz | 200.00 | | | | | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 50'200.00 | | 50'200.00 | | 50'200.00 | |
| 4210.00 | Gebühren | | 280'193.75 | | 230'000.00 | | 236'626.37 |
| 4240.00 | Dienstleistungen | | 26.00 | | | | |
| 4290.00 | Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren | | 409.50 | | 400.00 | | 10.65 |
| 2345 | Grundbuchamt | 684'619.74 | 1'985'476.80 | 683'700.00 | 2'037'500.00 | 706'124.30 | 2'236'426.61 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|-------------|--------------|---------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3010.00 | Besoldungen | 443'059.45 | | 431'300.00 | | 436'665.15 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -1'764.00 | | | | -196.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 33'907.25 | | 32'600.00 | | 33'507.75 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 33'271.60 | | 32'700.00 | | 31'032.65 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2'626.95 | | 2'400.00 | | 1'663.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 836.70 | | 800.00 | | 826.80 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 400.00 | | 1'000.00 | | 750.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 5'002.00 | | 5'000.00 | | 4'456.75 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 5'752.80 | | 6'500.00 | | 59.70 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'075.70 | | 1'000.00 | | 819.00 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | | | 7'800.00 | | 16'927.05 | |
| 3130.00 | ArcView, Datennutzung | 8'134.95 | | 7'000.00 | | 8'959.25 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 15'734.00 | | 4'500.00 | | 5'417.75 | |
| 3137.00 | MWST Pauschalsatzmethode | 24'113.28 | | 31'000.00 | | 32'179.34 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 1'419.48 | | 2'000.00 | | 2'014.80 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 2'630.88 | | 3'000.00 | | 2'928.96 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 843.70 | | 1'500.00 | | 862.40 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 635.80 | | 500.00 | | 112.60 | |
| 3614.80 | Informatik | 49'914.20 | | 56'000.00 | | 70'112.35 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 125.00 | | 200.00 | | 125.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 10'800.00 | | 10'800.00 | | 10'800.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 46'100.00 | | 46'100.00 | | 46'100.00 | |
| 4210.00 | Grundbuchgebühren | | 1'517'071.00 | | 1'462'500.00 | | 1'646'681.10 |
| 4210.01 | Notariatsgebühren | | 393'997.65 | | 500'000.00 | | 512'357.81 |
| 4260.00 | Rückerstattungen für Porti, Telefon | | 39'408.15 | | 40'000.00 | | 42'387.70 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4910.00 | Dienstleistungen für Steueramt | | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 35'000.00 |
| 2350 | Grundbuchbereinigung | 131'129.65 | 1'145.75 | 126'000.00 | 2'000.00 | 134'645.05 | 1'050.10 |
| 3000.00 | Sitzungsgelder | | | 1'000.00 | | | |
| 3010.00 | Besoldungen | 100'414.20 | | 94'200.00 | | 103'359.20 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 7'847.50 | | 7'100.00 | | 8'069.40 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 7'125.40 | | 6'900.00 | | 7'127.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 577.35 | | 500.00 | | 396.75 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 182.10 | | 200.00 | | 197.55 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 123.10 | | 500.00 | | 234.75 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 300.00 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | | | 300.00 | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 400.00 | | | | | |
| 3614.80 | Informatik | 1'460.00 | | 2'000.00 | | 2'260.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'500.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 10'500.00 | | 10'500.00 | | 10'500.00 | |
| 4210.00 | Grundeigentümer | | 1'145.75 | | 2'000.00 | | 1'050.10 |
| 2370 | Kantonspolizei | 12'009'718.23 | 2'187'622.65 | 12'493'400.00 | 2'271'100.00 | 11'747'174.53 | 2'399'066.27 |
| 3010.00 | Besoldungen | 7'247'153.95 | | 7'240'900.00 | | 7'097'455.85 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -129'465.75 | | | | -73'969.55 | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 96'928.80 | | 80'000.00 | | 84'455.30 | |
| 3049.00 | Übrige Zulagen, Uniformierung | 147'503.15 | | 160'800.00 | | 177'114.39 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 558'942.50 | | 541'600.00 | | 550'053.35 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 507'152.50 | | 521'300.00 | | 481'256.65 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 42'194.40 | | 39'600.00 | | 26'466.70 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 13'646.45 | | 13'700.00 | | 13'234.45 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 194'708.90 | | 171'800.00 | | 155'883.45 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 21'206.90 | | 25'000.00 | | 26'840.30 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 69'485.23 | | 75'000.00 | | 60'937.97 | |
| 3101.01 | Chemikalien, Fotomaterialien, Munition | 13'484.50 | | 15'000.00 | | 17'725.40 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 8'550.05 | | 15'000.00 | | 24'097.85 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 7'501.45 | | 12'000.00 | | 10'330.05 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material für den Sanitätsdienst | 2'099.55 | | 2'000.00 | | 1'854.85 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 47'416.71 | | 55'000.00 | | 69'907.00 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 339'492.15 | | 555'000.00 | | 259'616.46 | |
| 3113.00 | Hardware | 3'869.95 | | | | 17'497.30 | |
| 3118.00 | Software | 31'752.00 | | 46'200.00 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 1'453.40 | | 5'000.00 | | 1'410.65 | |
| 3130.00 | Kriminalanalysen und -prävention | 65'179.30 | | 77'000.00 | | 82'424.70 | |
| 3130.01 | Interkantonale Gefangenentransporte | 30'710.86 | | 30'000.00 | | 32'539.05 | |
| 3130.02 | Dienstleistungen Dritter | 57'533.30 | | 40'000.00 | | 55'604.20 | |
| 3130.03 | ArcView, Datennutzung | 7'046.20 | | 9'000.00 | | 7'743.15 | |
| 3130.04 | Zusammenarbeit Einsatzzentralen | 4'579.20 | | 4'200.00 | | 440.10 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 90'508.47 | | 70'000.00 | | 78'274.45 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 17'573.40 | | 16'000.00 | | 15'916.90 | |
| 3137.00 | MWST Pauschalsatzmethode | 11'381.18 | | 13'500.00 | | 12'574.01 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 12'680.62 | | 13'000.00 | | 13'962.90 | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte | 20'709.55 | | 30'000.00 | | 30'665.60 | |
| 3151.01 | Unterhalt Fahrzeuge, Schiffe | 66'835.30 | | 80'000.00 | | 61'135.10 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3151.02 | Unterhalt Funksystem | 77'799.75 | | 82'000.00 | | 97'567.50 | |
| 3151.03 | Unterhalt externe Polycomgeräte | 234'315.50 | | 264'000.00 | | 253'953.23 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | 9'161.00 | | 17'500.00 | | 8'448.75 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 7'216.92 | | 6'000.00 | | 7'309.44 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 9'365.65 | | 20'000.00 | | 19'112.55 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 222.00 | | | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 13'407.50 | | 15'000.00 | | 14'723.30 | |
| 3199.01 | Haltung von Polizeihunden | 10'187.10 | | 15'000.00 | | 18'154.32 | |
| 3199.02 | Fahndungsauslagen | 727.20 | | 2'000.00 | | 1'379.00 | |
| 3199.03 | Durchführung der Verkehrserziehungsaktionen | 29'510.30 | | 26'700.00 | | 17'714.70 | |
| 3611.00 | Interkantonale Polizeischule Hitzkirch | 211'831.00 | | 187'000.00 | | 190'721.00 | |
| 3614.80 | Informatik | 680'908.25 | | 800'000.00 | | 641'989.45 | |
| 3636.00 | Verbände und Institutionen | 73'187.89 | | 58'000.00 | | 51'309.71 | |
| 3636.01 | Schweizer Alpenclub an Alpine Rettung SAC | 18'464.00 | | 19'000.00 | | 18'543.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 184'500.00 | | 184'500.00 | | 169'500.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 839'100.00 | | 839'100.00 | | 843'300.00 | |
| 4210.00 | Kanzleigebühren, Bewilligungsgebühren | | 30'430.00 | | 40'000.00 | | 35'128.00 |
| 4240.00 | Dienstleistungen, Einsatz von Fahrzeugen, Geräten | | 189'203.15 | | 200'000.00 | | 205'658.87 |
| 4240.02 | Amtliche Dienstleistungen | | 72'604.85 | | 70'000.00 | | 65'668.15 |
| 4250.00 | Verkäufe (ohne Mehrwertsteuer) | | 4'873.70 | | 5'000.00 | | 1'805.15 |
| 4260.00 | Rückerstattungen | | 4'548.00 | | 4'000.00 | | 4'548.00 |
| 4260.01 | Rückerstattungen für Unterhalt externe Polycomgeräte | | 163'012.10 | | 196'000.00 | | 218'537.15 |
| 4611.00 | Kanton Obwalden für Seepolizeikontrollen Alpnachersee | | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 7'500.00 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4611.01 | Kantone für Einsätze, Informatik und Ausbildungskosten | | 45'291.20 | | 50'000.00 | | 102'923.45 |
| 4612.00 | Gemeinden für Unterhalt Polycom | | 8'215.40 | | 11'000.00 | | 12'000.00 |
| 4630.00 | Bund für Sicherstellung der AC-Übermittlung | | | | 1'600.00 | | 1'600.00 |
| 4630.01 | Bund für Schwer1verkehrskontrollen | | 1'160'560.00 | | 1'150'000.00 | | 1'161'540.00 |
| 4630.02 | Bund für Verkehrsmanagement | | 90'000.00 | | 90'000.00 | | 90'000.00 |
| 4630.03 | Bund für Staatsschutzeinsatz | | 40'000.00 | | 30'000.00 | | 40'000.00 |
| 4630.04 | Bund für Einsätze Zivilluftfahrt | | 4'322.45 | | 30'000.00 | | 27'176.30 |
| 4630.05 | Bund für externe Polycomgeräte | | 57'540.00 | | 57'000.00 | | 57'540.00 |
| 4910.00 | Wildhutfunktionen | | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 6'000.00 |
| 4910.01 | Dienstleistungen der Polizei zulasten Strafuntersuch | | 280'521.80 | | 300'000.00 | | 338'441.20 |
| 4910.02 | Aufsicht und Überwachung Straf- und Untersuchungsgefängnis | | 23'000.00 | | 23'000.00 | | 23'000.00 |
| 2371 | Ordnungsbussen | 336'758.98 | 4'399'573.02 | 328'900.00 | 4'206'000.00 | 400'058.33 | 4'183'919.73 |
| 3100.00 | Büromaterial | 11'261.15 | | 10'000.00 | | 6'458.40 | |
| 3111.00 | Geschwindigkeitsmessgeräte | 360.00 | | | | | |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter, Kreditkartenkommission, Bankspesen, Porti | 150'670.66 | | 110'000.00 | | 141'938.46 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 1'451.95 | | 4'000.00 | | 2'505.05 | |
| 3151.00 | Unterhalt Radargeräte | 57'870.40 | | 62'900.00 | | 69'912.90 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 2'358.72 | | 1'000.00 | | 2'358.72 | |
| 3610.00 | Fahrzeugkontrolle | 54'017.35 | | 80'000.00 | | 126'337.55 | |
| 3614.80 | Informatik | 58'768.75 | | 61'000.00 | | 50'547.25 | |
| 4270.00 | Ordnungsbussen | | 4'387'073.02 | | 4'200'000.00 | | 4'171'419.73 |
| 4630.00 | Bund für Unterhalt Radargeräte | | 12'500.00 | | 6'000.00 | | 12'500.00 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2372 | Lotteriewesen | 2'645'034.25 | 2'645'034.25 | 2'418'000.00 | 2'418'000.00 | 2'342'984.75 | 2'342'984.75 |
| 3980.01 | Zuweisung an Sportfonds 30% (bis 2016 20%) | 787'684.20 | | 720'000.00 | | 465'312.40 | |
| 3980.02 | Zuweisung an Denkmalpflegefonds 25% | 656'403.50 | | 600'000.00 | | 581'640.50 | |
| 3980.03 | Zuweisung an Kulturfonds 35% (bis 2016 40%) | 918'964.90 | | 840'000.00 | | 930'624.80 | |
| 3980.04 | Zuweisung an Fonds Spielsucht | 19'420.25 | | 18'000.00 | | 16'422.75 | |
| 3980.05 | Zuweisung an Lotteriefonds 10% (bis 2016 max. 15%) | 262'561.40 | | 240'000.00 | | 176'445.60 | |
| 3980.06 | Zuweisung an Denkmalpflegefonds (Rest, ab 01.01.2017 keine Restzuweisung) | | | | | 172'538.70 | |
| 4130.00 | Landeslotterie und Zahlenlotto | | 2'623'964.00 | | 2'397'000.00 | | 2'325'112.00 |
| 4130.01 | Landeslotterie und Zahlenlotto für Spielsuchtabgabe | | 19'420.25 | | 18'000.00 | | 16'422.75 |
| 4210.00 | Lotteriebewilligungsgebühren | | 1'650.00 | | 3'000.00 | | 1'450.00 |
| 2374 | Motorfahrzeuge | 78'421.60 | 10'525'286.50 | 109'000.00 | 10'345'000.00 | 82'310.81 | 10'446'693.75 |
| 3181.02 | Abschreibungen Verkehrssteuern | 2'169.60 | | 5'000.00 | | 7'066.81 | |
| 3614.00 | VSZ OW / NW für Inkasso | 76'252.00 | | 94'000.00 | | 75'244.00 | |
| 3614.01 | VSZ, Entschädigung Vollzug ADMAS | | | 10'000.00 | | | |
| 4030.00 | Verkehrssteuern | | 10'489'467.00 | | 10'310'000.00 | | 10'410'025.55 |
| 4250.00 | Provision aus Autobahnvignettenverkauf | | 35'819.50 | | 35'000.00 | | 36'668.20 |
| 2375 | Fahrräder und Motorfahräder | 4'102.00 | 36'325.00 | 3'000.00 | 31'000.00 | 4'030.00 | 34'300.00 |
| 3614.00 | VSZ OW / NW für Inkasso | 4'102.00 | | 3'000.00 | | 4'030.00 | |
| 4030.00 | Motorfahrradtaxen | | 36'325.00 | | 31'000.00 | | 34'300.00 |
| 2376 | Motorboote und Schiffe | 2'982.00 | 989'394.00 | 5'000.00 | 920'000.00 | 2'700.00 | 941'005.00 |
| 3614.00 | VSZ OW / NW für Inkasso | 2'982.00 | | 5'000.00 | | 2'700.00 | |
| 4031.00 | Schiffssteuer | | 989'394.00 | | 920'000.00 | | 941'005.00 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2377 | Migration | 459'747.82 | 382'359.72 | 454'000.00 | 326'000.00 | 421'722.71 | 377'882.66 |
| 3010.00 | Besoldungen | 251'405.65 | | 229'600.00 | | 218'649.80 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 19'741.80 | | 17'400.00 | | 17'138.80 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 16'411.75 | | 15'600.00 | | 13'447.20 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'531.50 | | 1'300.00 | | 836.40 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 479.45 | | 400.00 | | 410.15 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 7'920.65 | | 12'000.00 | | 3'252.90 | |
| 3100.00 | Büromaterial | | | 1'000.00 | | 140.85 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 18'398.87 | | 20'000.00 | | 17'915.29 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 223.20 | | 1'000.00 | | 159.20 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 7'948.80 | | 7'000.00 | | 7'908.15 | |
| 3130.00 | Übersetzer für Fälle nach Asylgesetz | 4'450.50 | | 6'000.00 | | 4'830.20 | |
| 3130.01 | Übersetzer für Fälle nach Ausländerrecht | | | 1'000.00 | | 361.60 | |
| 3130.02 | Ausschaffungen und freiwillige Ausreisen nach Asylgesetz | 15'045.00 | | 15'000.00 | | 18'005.05 | |
| 3130.03 | Ausschaffungen nach Ausländerrecht | 9'058.80 | | 2'000.00 | | 3'047.50 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 1'087.43 | | 2'000.00 | | 1'853.65 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 5'894.30 | | 5'000.00 | | 5'257.80 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 2'034.72 | | 2'000.00 | | 2'034.72 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 908.70 | | 2'000.00 | | 1'832.80 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | 1'000.00 | | 596.45 | |
| 3600.00 | Bund für Fremdenpolizeigebühren | 26'399.10 | | 25'000.00 | | 24'967.80 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 2'600.00 | | 3'500.00 | | 2'600.00 | |
| 3910.00 | Ausschaffungshäftlinge nach Asylgesetz | 50'922.00 | | 60'000.00 | | 53'262.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 7'300.00 | | 7'300.00 | | 5'000.00 | |
| 3910.02 | Ausschaffungshäftlinge nach Ausländerrecht | -3'914.40 | | 3'000.00 | | 4'314.40 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 13'900.00 | | 13'900.00 | | 13'900.00 | |
| 4210.00 | Fremdenpolizeigebühren | | 335'343.72 | | 250'000.00 | | 305'202.66 |
| 4260.00 | Rückerstattungen für Telefon, Porti, Frachtspesen | | 316.00 | | 1'000.00 | | 5.00 |
| 4630.00 | Bund für Ausschaffung / freiwillige Ausreise nach Asylgesetz | | 26'700.00 | | 55'000.00 | | 52'675.00 |
| 4910.00 | Verwaltungsaufwand im Asylverfahren | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 |
| 2379 | Fischereiregal | 13'124.71 | 123'887.95 | 16'500.00 | 93'500.00 | 13'108.65 | 114'493.75 |
| 3000.00 | Sitzungsgelder Fischereikommission | 480.00 | | 1'000.00 | | 480.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6.25 | | | | 6.25 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 16.06 | | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 22.40 | | 500.00 | | 22.40 | |
| 3631.00 | Fischereikonkordat | 12'600.00 | | 15'000.00 | | 12'600.00 | |
| 4100.00 | Fischereipatente | | 98'385.95 | | 70'000.00 | | 88'561.75 |
| 4120.00 | Pachtzinsen für Fischereigewässer | | 14'660.00 | | 14'500.00 | | 14'740.00 |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 2'308.00 | | 500.00 | | 2'658.00 |
| 4635.00 | Werkbesitzer an der Aa für Fischeinsätze | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 |
| 4635.01 | WABAG Kies AG für Fischeinsätze im Vierwaldstättersee | | 6'534.00 | | 6'500.00 | | 6'534.00 |
| 2380 | Fischbrut | 230'650.75 | 6'110.00 | 233'200.00 | 5'500.00 | 168'649.65 | 5'688.00 |
| 3010.00 | Besoldungen | 115'663.45 | | 112'700.00 | | 114'640.45 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 9'035.65 | | 8'500.00 | | 8'952.80 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 10'169.40 | | 10'100.00 | | 10'152.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 680.70 | | 600.00 | | 432.80 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 214.80 | | 200.00 | | 214.75 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 670.00 | | 2'000.00 | | 670.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 995.75 | | 1'000.00 | | 1'232.40 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 7'765.55 | | 6'000.00 | | 5'323.20 | |
| 3101.01 | Ankauf von Brut und Jungfischen zur Aufzucht | 3'975.00 | | 5'000.00 | | 4'180.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 236.40 | | 1'500.00 | | 288.80 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 884.25 | | 1'000.00 | | 365.75 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | | | 1'000.00 | | | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 1'890.00 | | 2'000.00 | | 4'201.75 | |
| 3112.01 | Dienstkleider | 1'293.60 | | 2'000.00 | | 1'094.60 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | | | | | 7'162.70 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 1'271.50 | | 1'800.00 | | 1'237.35 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 691.90 | | 2'000.00 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'275.15 | | 3'500.00 | | 1'826.65 | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 3'711.45 | | 5'000.00 | | 1'271.45 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 3'646.20 | | 2'500.00 | | 2'061.40 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 540.00 | | | | 765.80 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 240.00 | | | | 75.00 | |
| 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 | | | |
| 4250.00 | Verkauf von Jungfischen | | 6'110.00 | | 5'500.00 | | 5'688.00 |
| 2381 | Jagdregal | 336'722.90 | 161'039.00 | 350'000.00 | 176'500.00 | 423'623.80 | 215'743.40 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3000.00 | Sitzungsgelder Jagd- und Jagdprüfungskommission | 10'400.00 | | 5'000.00 | | 4'710.00 | |
| 3010.00 | Besoldungen | 188'786.35 | | 187'200.00 | | 194'152.60 | |
| 3010.01 | Entschädigungen für Wildkontrolle | 3'965.15 | | 6'000.00 | | 4'865.35 | |
| 3049.00 | Übrige Zulagen, Hundehaltung, Kleider | 2'322.00 | | 2'000.00 | | 1'649.50 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 15'037.15 | | 14'600.00 | | 15'402.90 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 18'663.60 | | 18'400.00 | | 18'662.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'263.50 | | 1'100.00 | | 725.65 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 363.00 | | 400.00 | | 356.30 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'817.00 | | 4'000.00 | | 3'290.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | | | 500.00 | | | |
| 3101.00 | Beschilderung | 1'388.85 | | 5'000.00 | | 809.60 | |
| 3101.01 | Material für Wildhut, Munition | 5'074.60 | | 5'000.00 | | 4'750.15 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 4'919.40 | | 4'000.00 | | 2'369.20 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'478.55 | | 1'000.00 | | 815.80 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 3'889.00 | | 5'000.00 | | 6'650.00 | |
| 3112.01 | Dienstkleider, Ausrüstung | 5'343.70 | | 7'000.00 | | 7'455.45 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 5'342.35 | | 1'000.00 | | 968.50 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 8'640.00 | | 15'000.00 | | 5'400.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 149.90 | | 300.00 | | 142.50 | |
| 3144.00 | Unterhalt der Wildhüterhütte | 4'292.70 | | 3'000.00 | | 90'181.35 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | | | 500.00 | | | |
| 3160.00 | Mieten und Benützungsgebühren | 600.00 | | 1'000.00 | | 810.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 25'649.80 | | 26'000.00 | | 25'329.60 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 3'178.30 | | 2'000.00 | | 1'987.70 | |
| 3199.01 | Rabenvogelabschuss | 1'113.00 | | 1'500.00 | | 1'271.00 | |
| 3199.02 | Fuchs- und Dachabschuss | 2'860.00 | | 3'500.00 | | 3'321.00 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 960.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 3637.00 | Wildschäden | 1'225.00 | | 5'000.00 | | 6'547.25 | |
| 3637.01 | Beiträge an Private für spezielle Projekte | | | 5'000.00 | | 1'000.00 | |
| 3910.00 | Wildhüterfunktionen der Polizei | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 6'000.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 6'000.00 | |
| 4100.00 | Jagdpatente | | 99'090.00 | | 105'000.00 | | 98'158.00 |
| 4210.00 | Jagdprüfungsgebühren | | 3'600.00 | | 1'500.00 | | 12'220.00 |
| 4250.00 | Verkauf von Material und Wildbret | | 9'599.00 | | 3'000.00 | | 1'297.60 |
| 4270.00 | Ordnungsbussen / Irrtumsabschüsse | | 250.00 | | 2'000.00 | | 150.00 |
| 4630.00 | Bund für Banngelände | | 48'500.00 | | 65'000.00 | | 99'500.00 |
| 4630.01 | Bund für Wildschäden geschützter Tiere | | | | | | 4'417.80 |
| 2390 | Wehr- und Dienstpflicht | 675'260.60 | 123'305.78 | 649'000.00 | 186'200.00 | 637'287.76 | 137'726.32 |
| 3010.00 | Besoldungen | 440'435.60 | | 415'900.00 | | 433'428.80 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -1'652.00 | | | | -1'180.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 36'506.00 | | 31'500.00 | | 33'669.90 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 32'104.80 | | 31'300.00 | | 29'823.95 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2'594.10 | | 2'300.00 | | 1'622.25 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 822.05 | | 800.00 | | 808.45 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 370.00 | | 3'000.00 | | 2'183.40 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 13'360.25 | | 10'000.00 | | 9'232.85 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 550.15 | | 1'000.00 | | 897.40 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 881.00 | | 1'000.00 | | 833.00 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | | | 3'000.00 | | | |
| 3130.00 | Öffentlichkeitsarbeit, Public Relation | 3'889.15 | | 5'000.00 | | 7'230.60 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 7'238.07 | | 7'800.00 | | 6'986.60 | |
| 3138.00 | Kosten der kantonalen Orientierungstage | 8'129.36 | | 5'500.00 | | 2'618.15 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 2'867.00 | | 3'000.00 | | 2'642.88 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 2'455.92 | | 5'000.00 | | 3'134.98 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'278.15 | | 4'000.00 | | 4'000.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 200.00 | | | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 3'929.15 | | 5'500.00 | | 913.90 | |
| 3199.01 | Gerichtskosten | 3'374.00 | | 500.00 | | | |
| 3199.02 | Entlassungsinspektion | 7'614.75 | | 7'500.00 | | 4'890.10 | |
| 3614.80 | Informatik | 55'407.00 | | 50'000.00 | | 40'704.45 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 230.00 | | 3'000.00 | | 270.00 | |
| 3636.01 | Ausserdienstliche Tätigkeiten | 3'276.10 | | 3'000.00 | | 3'176.10 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 11'300.00 | | 11'300.00 | | 11'300.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 38'100.00 | | 38'100.00 | | 38'100.00 | |
| 4200.00 | Wehrpflichtersatz | | 119'895.78 | | 170'000.00 | | 116'836.32 |
| 4240.00 | Dienstleistungen | | 600.00 | | 1'000.00 | | 1'100.00 |
| 4270.00 | Bussenertrag | | 2'810.00 | | 15'000.00 | | 19'790.00 |
| 4290.00 | Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren | | | | 200.00 | | |
| 2391 | Zeughaus (Logistik) | 842'643.78 | 683'763.10 | 847'400.00 | 690'000.00 | 800'210.40 | 691'175.40 |
| 3010.00 | Besoldungen | 454'044.95 | | 449'700.00 | | 449'010.70 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 35'453.95 | | 34'000.00 | | 35'077.80 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 36'740.40 | | 37'400.00 | | 35'466.60 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 10'721.30 | | 2'700.00 | | 12'306.55 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 857.55 | | 900.00 | | 850.55 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 60.00 | | 1'000.00 | | 1'585.00 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 419.55 | | 1'000.00 | | 69.40 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 12'918.20 | | 12'000.00 | | 3'153.30 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 653.90 | | 1'500.00 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 8'382.55 | | 10'000.00 | | 7'161.45 | |
| 3130.00 | Überwachung Zeughaus | 9'221.00 | | 9'500.00 | | 9'221.00 | |
| 3130.01 | Chemische Reinigung und Unterhalt der historischen Uniformen und Waffen | 423.50 | | 1'000.00 | | | |
| 3130.02 | Gebäudereinigung Zeughaus | | | 2'000.00 | | 1'584.00 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten | 138.70 | | 500.00 | | 167.20 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'399.85 | | 4'000.00 | | 1'413.10 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 39'601.60 | | 46'000.00 | | 12'704.20 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 1'170.10 | | 2'000.00 | | 1'280.74 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 298.08 | | | | 259.16 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'936.60 | | 2'000.00 | | 1'388.60 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 91.00 | | 500.00 | | 98.00 | |
| 3614.80 | Informatik | 4'411.00 | | 7'000.00 | | 4'713.05 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 13'000.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 209'700.00 | | 209'700.00 | | 209'700.00 | |
| 4610.00 | Bund für Zeughausbetrieb | | 683'763.10 | | 690'000.00 | | 691'175.40 |
| 2393 | Waffenplatz (Infrastruktur) | 1'678'470.53 | 2'521'034.81 | 1'735'400.00 | 2'538'300.00 | 1'828'825.32 | 2'550'771.30 |
| 3010.00 | Besoldungen | 931'268.50 | | 934'000.00 | | 907'380.15 | |

| Institutionelle Gliederung | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------|-------------|--------|---------------|--------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -15'959.80 | | | -3'168.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 71'009.15 | 69'500.00 | | 70'403.10 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 70'017.25 | 69'700.00 | | 67'911.90 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 20'086.50 | 20'700.00 | | 22'032.75 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'726.20 | 1'700.00 | | 1'712.90 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 8'203.00 | 14'600.00 | | 1'193.35 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 34.90 | | | | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 5'718.94 | 8'000.00 | | 4'028.80 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | | 3'000.00 | | 2'268.00 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Kasernenausrüstung | 41'239.55 | 67'000.00 | | 18'464.80 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 32'228.55 | 35'000.00 | | 30'302.65 | |
| 3130.00 | Überwachung Mehrzweckhalle | 3'523.00 | 4'000.00 | | 3'700.85 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 4'041.94 | 4'500.00 | | 4'518.24 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 21'934.35 | 22'000.00 | | 20'893.50 | |
| 3141.00 | Unterhalt Strassen | 24'422.30 | | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 237'633.13 | 250'000.00 | | 461'212.96 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 1'343.20 | 2'000.00 | | 1'688.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 15'718.10 | 12'000.00 | | 17'807.85 | |
| 3160.00 | Pachtzinsen, Benützungsgebühren | 136'126.15 | 136'000.00 | | 136'126.15 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 933.12 | 1'000.00 | | 933.12 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 3'498.50 | 3'200.00 | | 880.20 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 881.60 | 1'000.00 | | 631.50 | |
| 3614.80 | Informatik | 35'342.40 | 49'000.00 | | 31'602.55 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 27'500.00 | 27'500.00 | | 26'300.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4240.00 | Dienstleistungen | | 1'234.35 | | 800.00 | | 1'090.85 |
| 4240.01 | Leihweise Abgabe von Kasernenmaterial | | | | 500.00 | | 360.00 |
| 4240.02 | Beschädigtes und verlorenes Kasernenmaterial | | 417.80 | | 1'000.00 | | 499.50 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 1'112.37 | | | | 158.80 |
| 4470.00 | Pachtzins Cateringbetriebe Waffenplatz | | 9'430.00 | | 8'000.00 | | 9'244.35 |
| 4470.01 | Miete Zentrum Bevölkerungsschutz | | 294'957.00 | | 295'000.00 | | 294'957.00 |
| 4472.01 | Benützung der Waffenplatzinfrastruktur | | 101'713.14 | | 140'000.00 | | 144'885.60 |
| 4610.00 | Bund für Benützung des Waffenplatzes (Schiess- / Ausbildungsplätze) | | 93'521.35 | | 93'500.00 | | 93'521.35 |
| 4610.01 | Bund für Betreiberleistungen | | 1'426'913.80 | | 1'408'500.00 | | 1'414'318.85 |
| 4610.02 | Bund für Unterhaltsarbeiten | | 591'735.00 | | 591'000.00 | | 591'735.00 |
| 2394 | Schutzraumfonds | 267'886.50 | 267'886.50 | 304'200.00 | 304'200.00 | | |
| 3109.01 | Beschaffungen Zivilschutzbelangen | 13'205.20 | | 19'000.00 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'967.15 | | | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 36'876.20 | | 60'000.00 | | | |
| 3144.00 | Unterhalt der Schutzanlagen | 13'531.40 | | 169'000.00 | | | |
| 3511.00 | Einlage Schutzraumfonds | 150'284.55 | | | | | |
| 3610.00 | Entschädigungen an Bund | 9'072.00 | | 14'200.00 | | | |
| 3702.00 | Gemeinden für Betrieb und Unterhalt der Anlagen | 42'950.00 | | 42'000.00 | | | |
| 4200.00 | Ersatzbeiträge Schutzräume | | 208'650.00 | | 250'000.00 | | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 4'000.00 | | | | |
| 4511.00 | Entnahme Schutzraumfonds | | | | 12'200.00 | | |
| 4610.00 | Entschädigungen vom Bund | | 7'706.50 | | | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden | | 4'580.00 | | | | |
| 4700.00 | Bund für Betrieb und Unterhalt der Anlagen | | 42'950.00 | | 42'000.00 | | |
| 2395 | Zivilschutz | 1'476'677.66 | 21'682.20 | 1'579'400.00 | 43'000.00 | 1'864'418.48 | 366'093.60 |
| 3010.00 | Besoldungen | 769'903.80 | | 784'600.00 | | 745'825.20 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -3'833.00 | | | | -3'452.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 58'744.20 | | 56'300.00 | | 56'999.55 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 68'378.35 | | 77'100.00 | | 64'898.50 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 4'567.00 | | 4'100.00 | | 2'818.50 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'416.55 | | 1'400.00 | | 1'372.85 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 5'360.20 | | 8'000.00 | | 6'755.55 | |
| 3100.00 | Büro-, Unterrichtsmaterial | 1'214.45 | | 5'000.00 | | 1'203.00 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 10'060.70 | | 15'000.00 | | 4'310.80 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 6'739.20 | | 6'000.00 | | 1'279.80 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 424.50 | | 500.00 | | 264.50 | |
| 3109.00 | Zivilschutzmaterial | 69'993.98 | | 73'000.00 | | 59'996.60 | |
| 3109.01 | Beschaffungen Zivilschutzbelangen (SF) | | | | | 3'958.85 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 4'583.50 | | 2'000.00 | | 1'737.70 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 40'283.50 | | 44'000.00 | | 88'942.70 | |
| 3112.01 | Dienstkleider, Ausrüstung | 927.00 | | 3'000.00 | | 2'207.85 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 1'022.10 | | 3'000.00 | | 108.30 | |
| 3130.02 | ArcView, Datennutzung | 7'054.95 | | 8'000.00 | | 8'729.75 | |
| 3130.03 | Nothilfe, Ernstfalleinsätze | | | 1'000.00 | | | |
| 3130.04 | Dienstleistungen Dritter | 3'302.05 | | 10'000.00 | | 8'691.45 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten | 17'793.30 | | 12'000.00 | | 17'431.55 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 7'148.15 | | 9'600.00 | | 7'059.45 | |
| 3138.00 | Ausbildung der Zivilschutzpflichtigen | 101'268.85 | | 117'500.00 | | 132'684.20 | |
| 3144.00 | Unterhalt Ausbildungszentrum | 1'580.05 | | 4'000.00 | | 3'480.49 | |
| 3144.01 | Unterhalt der Schutzanlagen | | | 700.00 | | 54'485.40 | |
| 3144.02 | Telematik- & Alarmierungssysteme | 51'535.10 | | 9'000.00 | | 5'239.30 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 2'725.05 | | 6'000.00 | | 4'043.88 | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 14'062.30 | | 10'000.00 | | 10'608.35 | |
| 3151.01 | Unterhalt Funksystem Polycom | 16'320.00 | | 25'500.00 | | 33'457.75 | |
| 3160.00 | Mieten, Benützungskosten Magazine | 540.00 | | 1'000.00 | | 540.00 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | | | 2'000.00 | | | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 2'242.08 | | 6'000.00 | | 4'720.81 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 8'371.85 | | 18'000.00 | | 7'491.15 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 100.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 2'596.15 | | 5'000.00 | | 5'588.70 | |
| 3199.01 | Entlassungen und Ehrungen | 282.30 | | 3'000.00 | | 4'241.20 | |
| 3511.00 | Einlage Schutzraumfonds (SF) | | | | | 172'224.15 | |
| 3611.00 | Kurs-, Betriebs- und Verwaltungskosten an ausserkantonale Ämter | 71'239.15 | | 91'000.00 | | 71'005.00 | |
| 3612.00 | Gemeinden aus Schutzraumfonds (SF) | | | | | 78'539.00 | |
| 3614.80 | Informatik | 71'858.30 | | 99'000.00 | | 93'075.65 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 1'272.00 | | 2'400.00 | | 1'272.00 | |
| 3637.00 | Private Schutzräume (SF) | | | | | 31.00 | |
| 3702.00 | Gemeinden für Betrieb und Unterhalt der Anlagen | | | | | 42'950.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 17'000.00 | | 17'000.00 | | 18'800.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 38'700.00 | | 38'700.00 | | 38'700.00 | |
| 4200.00 | Ersatzbeiträge Schutzräume (SF) | | | | | | 254'753.00 |
| 4210.00 | Gebühren | | | | 12'000.00 | | 14'070.00 |
| 4240.00 | Dienstleistungen | | | | 1'000.00 | | |
| 4250.00 | Einnahmen aus Betriebs- und Zivilschutzmaterial, Verpflegung | | 388.00 | | 1'000.00 | | 147.00 |
| 4612.00 | Gemeinden für Telematik- und Alarmierungssysteme | | 13'220.00 | | 24'000.00 | | 23'048.40 |
| 4614.00 | Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen | | 5'184.00 | | | | |
| 4630.00 | Bund für Kurse und Nachrüstung | | 2'890.20 | | 5'000.00 | | 31'125.20 |
| 4700.00 | Bund für Betrieb und Unterhalt der Anlagen | | | | | | 42'950.00 |
| 2396 | Notorganisation | 321'879.55 | 45'348.75 | 418'100.00 | 56'000.00 | 393'732.36 | 37'823.85 |
| 3000.00 | Sitzungsgelder Kantonalen Führungsstab, Arbeitsentschädigungen | 660.00 | | 10'000.00 | | 14'920.00 | |
| 3000.01 | Arbeitsentschädigungen Notfalleinsätze | | | 2'000.00 | | 1'540.00 | |
| 3010.00 | Besoldungen | 80'765.75 | | 81'300.00 | | 82'543.10 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -980.00 | | | | -980.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'252.85 | | 6'100.00 | | 7'830.10 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 8'967.05 | | 8'900.00 | | 7'800.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 459.25 | | 400.00 | | 395.90 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 157.35 | | 200.00 | | 166.75 | |
| 3090.01 | Aus- und Weiterbildung für den Sanitätsdienst | | | | | 19'421.40 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'088.65 | | 1'500.00 | | | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | | | 1'000.00 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'142.10 | | 5'000.00 | | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | | | 300.00 | | 134.59 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material für den Sanitätsdienst | | | | | 2'065.35 | |
| 3106.01 | Betriebsmaterial Sanitätsdienst | | | | | 1'620.45 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 105.45 | | 1'000.00 | | | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte für den Sanitätsdienst | | | | | 3'240.00 | |
| 3112.01 | Dienstkleider | | | 2'000.00 | | 231.90 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 21'847.30 | | 21'000.00 | | 23'440.00 | |
| 3130.00 | Notfallplanungen, Risikokataster | 98'632.95 | | 100'500.00 | | 85'998.55 | |
| 3130.02 | Nothilfeinsätze | | | 1'000.00 | | | |
| 3130.03 | Dienstleistungen Dritter | 19'527.30 | | 26'000.00 | | 21'917.85 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 9'887.30 | | 18'200.00 | | 9'831.30 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 8'312.85 | | 9'000.00 | | 9'117.65 | |
| 3138.00 | Kurse Notorganisation | 8'469.85 | | 20'000.00 | | 18'225.25 | |
| 3144.00 | Baulicher Unterhalt für Kantonale Schutzanlage | 1'747.90 | | 32'500.00 | | | |
| 3144.01 | Telematiksysteme | | | 3'000.00 | | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | | | 500.00 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 3'220.70 | | 1'000.00 | | 2'149.25 | |
| 3151.01 | Unterhalt Funksystem | 22'440.00 | | 34'000.00 | | 38'250.00 | |
| 3160.00 | Mieten | 216.00 | | 200.00 | | 4'216.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 2'822.45 | | 4'000.00 | | 7'293.75 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 236.50 | | 2'000.00 | | 3'740.97 | |
| 3614.80 | Informatik | 25'800.00 | | 18'000.00 | | 10'622.25 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 100.00 | | 500.00 | | | |
| 3636.01 | CareLink | | | 7'000.00 | | 18'000.00 | |
| 4630.00 | Bund für Kantonale Schutzanlage | | 37'310.15 | | 44'000.00 | | 28'793.75 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4631.00 | Kanton Obwalden für Kantonale Schutzanlage | | 8'038.60 | | 12'000.00 | | 9'030.10 |
| 2397 | Kulturgüterschutz | 57'595.55 | | 70'300.00 | | 61'946.05 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | | | | | 657.20 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 2'604.80 | | 3'000.00 | | 2'503.25 | |
| 3130.00 | Einsatzkonzept KGS | | | 10'000.00 | | 2'576.90 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 999.20 | | 1'100.00 | | 979.35 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'095.25 | | 6'000.00 | | 6'569.35 | |
| 3614.80 | Informatik | 3'696.30 | | 5'000.00 | | 3'460.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 45'200.00 | | 45'200.00 | | 45'200.00 | |
| 2398 | Wehrdienste | 267'022.30 | 100'000.00 | 272'200.00 | 100'000.00 | 269'359.00 | 100'000.00 |
| 3130.00 | Dritte für Chemie- und Strahlenwehr | 6'697.30 | | 11'200.00 | | 9'034.00 | |
| 3611.00 | Kanton Uri für Chemie- und Strahlenwehr | 126'200.00 | | 126'000.00 | | 126'200.00 | |
| 3614.00 | Nidwaldner Sachversicherung für Ölwehrstützpunkte | 34'125.00 | | 35'000.00 | | 34'125.00 | |
| 3950.00 | Abschreibung Stützpunktfeuerwehrlokal | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 100'000.00 | |
| 4634.00 | Nidwaldner Sachversicherung für Stützpunktfeuerwehr | | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 100'000.00 |
| 25 | Bildungsdirektion | 62'166'520.90 | 12'707'226.77 | 62'172'800.00 | 12'985'500.00 | 62'172'273.83 | 12'972'801.06 |
| 2510 | Bildungskommission, Direktionssekretariat | 480'080.01 | 6'652.75 | 491'700.00 | 6'900.00 | 492'888.55 | 6'084.35 |
| 3000.00 | Sitzungsgelder Bildungskommission, Spezialkommissionen | 12'780.00 | | 18'000.00 | | 16'640.00 | |
| 3010.00 | Besoldungen | 244'904.60 | | 247'400.00 | | 252'820.70 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -5'629.70 | | | | -4'128.70 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 17'954.90 | | 18'700.00 | | 18'615.90 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|----------|-------------|----------|---------------|----------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 24'956.00 | | 25'000.00 | | 25'138.75 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'373.80 | | 1'400.00 | | 910.75 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 433.85 | | 500.00 | | 452.55 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'196.00 | | 2'000.00 | | 2'424.50 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 3'828.85 | | 3'500.00 | | 3'874.10 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 18'652.85 | | 7'000.00 | | 12'778.45 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'529.35 | | 1'500.00 | | 1'550.45 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 174.20 | | 1'000.00 | | 4'326.90 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 250.65 | | | | 252.30 | |
| 3132.00 | Projekt Schulnetz NW | 5'130.00 | | 5'400.00 | | 3'600.00 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 123.95 | | 1'000.00 | | 935.44 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 3'256.81 | | 3'800.00 | | 3'394.16 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 3'680.40 | | 3'500.00 | | 3'050.80 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'824.80 | | 2'500.00 | | 2'617.65 | |
| 3199.10 | Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012) | 28'984.30 | | 31'200.00 | | 29'085.65 | |
| 3611.00 | Interkantonale Konferenzen und Projekte | 37'195.00 | | 39'000.00 | | 34'477.00 | |
| 3611.01 | Deutschscheizer Erziehungsdirektoren-Konferenz | 7'707.00 | | 8'500.00 | | 10'482.00 | |
| 3611.02 | Bildungsdirektoren-Konferenz Zentralschweiz | 14'071.00 | | 14'000.00 | | 14'108.00 | |
| 3614.80 | Informatik | 13'901.40 | | 15'000.00 | | 11'381.20 | |
| 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 | | 6'800.00 | |
| 3920.01 | Raummierte und Nebenkosten | 36'300.00 | | 36'300.00 | | 36'300.00 | |
| 4250.00 | Verkauf Nidwaldner Schulblatt | | 1'702.75 | | 1'500.00 | | 2'484.35 |
| 4632.00 | Gemeinden für Schulnetz Nidwalden | | 4'950.00 | | 5'400.00 | | 3'600.00 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2512 | Abteilung Sport | 528'328.27 | 96'407.40 | 536'900.00 | 104'500.00 | 552'535.40 | 109'486.90 |
| 3010.00 | Besoldungen | 229'055.40 | | 240'700.00 | | 249'612.95 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -392.00 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 18'816.65 | | 18'200.00 | | 20'467.45 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 21'378.00 | | 21'300.00 | | 21'577.70 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2'656.25 | | 1'300.00 | | 2'069.75 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 450.40 | | 500.00 | | 466.85 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | | | 2'000.00 | | 1'320.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'141.30 | | 2'000.00 | | 969.90 | |
| 3101.00 | Sport-, Betriebsmaterial | 2'781.60 | | 3'000.00 | | 3'151.05 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 7'952.05 | | 6'000.00 | | 6'228.95 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 257.00 | | | | 2'770.70 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 1'406.50 | | 1'000.00 | | 1'641.70 | |
| 3138.00 | Prüfungen, Kurse | 146'965.47 | | 145'000.00 | | 150'330.30 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 1'913.65 | | 3'000.00 | | 2'215.15 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 4'240.40 | | 3'500.00 | | 3'692.60 | |
| 3199.00 | Schulsporttage | 15'534.40 | | 15'000.00 | | 13'749.25 | |
| 3199.01 | Beschaffung von Leistungsauszeichnungen | 10'107.55 | | 10'000.00 | | 10'058.05 | |
| 3611.00 | Kantone für Kurse | 9'305.00 | | 6'000.00 | | 7'581.40 | |
| 3614.80 | Informatik | 11'382.60 | | 15'000.00 | | 11'219.15 | |
| 3636.00 | Kindersportförderung | 19'976.05 | | 20'000.00 | | 20'012.50 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 18'400.00 | | 18'400.00 | | 18'400.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren, Dienstleistungen | | 385.00 | | 500.00 | | 552.50 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4260.00 | Rückerstattungen Prüfungen, Kurse | | 55'410.00 | | 63'000.00 | | 59'000.00 |
| 4611.00 | Kantone | | 5'445.40 | | 6'000.00 | | 2'186.40 |
| 4630.00 | Bund | | 35'167.00 | | 35'000.00 | | 47'748.00 |
| 2513 | Sportförderung | 787'684.20 | 787'684.20 | 893'500.00 | 893'500.00 | 652'916.70 | 652'916.70 |
| 3199.00 | Nidwaldner Sportpreis | | | 8'000.00 | | 10'480.40 | |
| 3511.00 | Einlage Sportfonds | 124'884.70 | | | | | |
| 3636.00 | Sportanlagen | 5'770.00 | | 257'500.00 | | 41'250.00 | |
| 3636.01 | Sportgeräte | 23'363.00 | | 15'000.00 | | 6'198.00 | |
| 3636.02 | Sportveranstaltungen | 32'180.10 | | 42'000.00 | | 47'713.50 | |
| 3636.03 | Sportvereine und -verbände an subventionsberechtigte Betriebskosten | 331'760.00 | | 310'000.00 | | 322'780.00 | |
| 3636.04 | Sportförderungsprojekte | 43'256.40 | | 81'000.00 | | 11'000.00 | |
| 3637.00 | Leistungssportförderung | 226'470.00 | | 180'000.00 | | 213'494.80 | |
| 4511.00 | Entnahme Sportfonds | | | | 173'500.00 | | 112'604.30 |
| 4980.00 | Landeslotterie und Zahlenlotto | | 787'684.20 | | 720'000.00 | | 540'312.40 |
| 2515 | Amt für Volksschulen (ohne Sport) | 1'188'377.58 | 88'084.00 | 1'209'700.00 | 85'500.00 | 1'276'773.65 | 76'657.80 |
| 3010.00 | Besoldungen | 591'408.95 | | 595'500.00 | | 612'670.40 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -3'456.00 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 49'949.35 | | 45'000.00 | | 51'683.85 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 60'616.95 | | 60'600.00 | | 63'569.90 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 3'929.20 | | 3'300.00 | | 2'566.55 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'184.90 | | 1'200.00 | | 1'147.75 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 7'661.20 | | 10'500.00 | | 9'182.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 601.05 | | 500.00 | | 1'125.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 328.50 | | 1'000.00 | | 3'161.65 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 623.85 | | 200.00 | | 89.45 | |
| 3104.00 | Dokumentationsmaterial und Schriften für die Schule | 105'948.48 | | 82'000.00 | | 82'223.40 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 76.90 | | | | 4'748.25 | |
| 3130.00 | Therapien durch Dritte | 95'043.40 | | 100'000.00 | | 175'081.50 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 651.25 | | 300.00 | | 641.85 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 36'161.10 | | 43'000.00 | | 43'412.80 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 3'971.15 | | 6'000.00 | | 6'400.85 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 11'383.80 | | 12'000.00 | | 7'923.10 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 2'690.15 | | 3'500.00 | | 6'443.05 | |
| 3611.00 | Kantone für Lehrpersonenberatung | 17'748.00 | | 17'500.00 | | 17'472.00 | |
| 3614.80 | Informatik | 12'727.30 | | 15'000.00 | | 10'687.65 | |
| 3632.00 | Schulprojekte | 2'100.00 | | 35'000.00 | | | |
| 3635.00 | Abgeltung von Rechten | 17'664.25 | | 15'000.00 | | 15'749.65 | |
| 3636.01 | Verbände und Institutionen | 3'340.00 | | 3'500.00 | | 3'575.00 | |
| 3636.02 | Institutionen für audiopädagogische Abklärungen | 55'477.50 | | 48'000.00 | | 49'725.00 | |
| 3636.03 | Testverfahren und Evaluationen | 70'446.35 | | 71'000.00 | | 70'593.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 8'800.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 28'100.00 | | 28'100.00 | | 28'100.00 | |
| 4612.00 | Schulgemeinden für Dokumentationsmaterial und Schriften | | 70'419.70 | | 70'500.00 | | 60'908.15 |
| 4612.01 | Gemeinden für Abgeltung von Rechten | | 17'664.30 | | 15'000.00 | | 15'749.65 |
| 2516 | Lehrerweiterbildung | 208'875.75 | 46'800.40 | 235'000.00 | 45'000.00 | 137'245.45 | 26'761.50 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|---------------------------------------------------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 560.70 | | 1'500.00 | | 1'109.30 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 161.30 | | 100.00 | | 136.40 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 9.20 | | 100.00 | | 9.25 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 35.00 | | 100.00 | | 24.65 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'114.60 | | 1'300.00 | | 1'069.20 | |
| 3138.00 | Kosten der kantonalen Weiterbildung | 57'601.15 | | 70'000.00 | | 70'380.60 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 680.15 | | 700.00 | | 527.15 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 819.50 | | 200.00 | | 224.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'941.65 | | 1'000.00 | | 652.10 | |
| 3611.00 | Kantone für Lehrerweiterbildungskurse | 29'331.00 | | 70'000.00 | | 47'961.80 | |
| 3611.01 | Kantone für Lehrerweiterbildungskurse Lehrplan 21 | 116'621.50 | | 90'000.00 | | 15'151.00 | |
| 4231.00 | Kursgelder | | 9'363.00 | | 10'000.00 | | 1'907.50 |
| 4290.00 | Übrige Entgelte, Mahngebühren | | 50.00 | | | | |
| 4611.00 | Kantone für Lehrerweiterbildungskosten | | 16'864.50 | | 10'000.00 | | 19'718.00 |
| 4612.00 | Schulgemeinden für Lehrerweiterbildungskosten | | 20'522.90 | | 25'000.00 | | 5'136.00 |
| 2520 | Schulpsychologischer Dienst | 380'227.25 | | 402'000.00 | | 373'622.65 | |
| 3010.00 | Besoldungen | 277'310.90 | | 293'000.00 | | 272'189.25 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -411.20 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 21'649.85 | | 22'200.00 | | 21'191.45 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 22'761.75 | | 22'700.00 | | 18'740.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'664.15 | | 1'600.00 | | 1'049.75 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 526.00 | | 600.00 | | 521.05 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'675.00 | | 4'000.00 | | 2'075.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|---------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3100.00 | Büromaterial | 210.55 | | 400.00 | | 151.15 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 100.00 | | 2'378.50 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 2'146.40 | | 1'900.00 | | 2'287.90 | |
| 3104.00 | Testmaterial | 4'179.20 | | 4'000.00 | | 3'998.45 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | | | | | 1'478.25 | |
| 3130.00 | Übersetzer, Dritte | 2'743.85 | | 2'500.00 | | 2'012.45 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 3'601.05 | | 4'500.00 | | 4'762.10 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 376.55 | | 300.00 | | 370.55 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 3'014.90 | | 4'500.00 | | 3'050.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 177.90 | | 100.00 | | 27.00 | |
| 3614.80 | Informatik | 6'070.40 | | 7'000.00 | | 4'809.00 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 1'930.00 | | 2'000.00 | | 1'930.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 5'500.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 25'100.00 | | 25'100.00 | | 25'100.00 | |
| 2525 | Heilpädagogische Schule | 3'581'158.54 | 221'130.95 | 3'224'400.00 | 234'000.00 | 3'508'808.84 | 253'289.65 |
| 3000.00 | Sitzungsgelder Schulkommission | 1'600.00 | | 1'400.00 | | 1'920.00 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | | | | | -417.25 | |
| 3020.00 | Besoldungen | 1'533'410.20 | | 1'455'600.00 | | 1'541'916.45 | |
| 3020.11 | Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit | -2'744.00 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 118'092.60 | | 110'100.00 | | 119'991.60 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 130'035.95 | | 130'700.00 | | 128'005.55 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 10'269.85 | | 8'100.00 | | 5'876.70 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2'909.60 | | 2'800.00 | | 2'931.75 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 8'987.20 | | 11'000.00 | | 5'568.40 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3100.00 | Büromaterial | 2'629.10 | | 3'500.00 | | 3'954.65 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 12'174.95 | | 13'100.00 | | 14'280.75 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 300.00 | | 31.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'463.85 | | 1'000.00 | | 1'559.90 | |
| 3104.00 | Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht | 12'452.00 | | 13'000.00 | | 11'645.30 | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 7'440.57 | | 9'000.00 | | 9'105.19 | |
| 3105.01 | Lebensmittel Mittagessen | 55'477.30 | | 45'000.00 | | 54'428.45 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 9'010.80 | | 11'300.00 | | 2'959.45 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | | | 1'000.00 | | 891.30 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 39'658.60 | | 45'000.00 | | 44'896.10 | |
| 3130.00 | Dritte für Schülertransporte und -begleitungen | 101'306.00 | | 90'000.00 | | 108'309.80 | |
| 3130.01 | Übersetzer | 466.85 | | 1'000.00 | | 704.20 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten | 3'724.05 | | 3'800.00 | | 3'814.90 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 4'090.00 | | 2'000.00 | | 2'940.00 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 3'653.25 | | 3'000.00 | | 3'671.80 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 5'671.35 | | 7'000.00 | | 4'681.40 | |
| 3135.00 | Ärztlicher Schuluntersuch / Unfallversicherung Schüler | 686.40 | | 1'000.00 | | 1'432.80 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 61'276.55 | | 69'000.00 | | 103'691.45 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 2'368.10 | | 5'000.00 | | 3'604.50 | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 1'737.65 | | 3'000.00 | | 918.45 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 1'316.52 | | 1'600.00 | | 1'490.40 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 11'941.70 | | 12'000.00 | | 13'200.70 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 12'880.95 | | 15'000.00 | | 15'303.75 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 822.00 | |
| 3192.00 | Abgeltung von Rechten | 107.00 | | 100.00 | | 105.75 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 2'547.65 | | 3'000.00 | | 1'900.15 | |
| 3612.00 | Gemeinden für SHP | 610'723.05 | | 400'000.00 | | 549'728.70 | |
| 3614.80 | Informatik | 32'082.50 | | 44'000.00 | | 26'277.45 | |
| 3632.00 | Schulgemeinde Stans, Didaktisches Zentrum | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 3636.00 | Verbände und Institutionen | 830.00 | | 1'000.00 | | 830.00 | |
| 3636.01 | Institutionen zur Integration körperlich behinderter Kinder | 79'903.40 | | 50'000.00 | | 69'532.10 | |
| 3910.00 | Dienste Schulwart | 96'917.25 | | 95'000.00 | | 95'303.25 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 36'000.00 | | 36'000.00 | | 33'000.00 | |
| 3910.02 | Leistungen Therapeutische Dienste (2526) | 48'059.75 | | | | | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 518'000.00 | | 518'000.00 | | 518'000.00 | |
| 4220.00 | Steuern und Kostgelder | | 29'026.00 | | 26'000.00 | | 28'186.00 |
| 4221.00 | Krankenversicherer für Ergotherapie | | 14'050.30 | | 20'000.00 | | 17'239.70 |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 53'998.30 | | 55'000.00 | | 54'266.05 |
| 4611.00 | Kantone, Schulbeiträge | | 97'109.65 | | 120'000.00 | | 129'864.90 |
| 4613.00 | Invalidenversicherung an Ergotherapie | | 26'946.70 | | 13'000.00 | | 23'733.00 |
| 2526 | Therapeutische Dienste der Schulgemeinden | 1'122'857.00 | 1'061'722.20 | 1'189'600.00 | 1'100'000.00 | 1'073'718.50 | 1'030'018.50 |
| 3010.00 | Besoldungen Sekretariatspersonal | 32'824.00 | | 32'800.00 | | 33'351.00 | |
| 3020.00 | Besoldungen Lehrpersonen | 874'349.15 | | 913'100.00 | | 825'540.15 | |
| 3020.11 | Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit | -16'856.00 | | | | | |
| 3049.08 | Familienzulagen | 1'759.00 | | 1'600.00 | | 1'278.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 70'823.30 | | 71'600.00 | | 67'055.20 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 70'064.60 | | 70'800.00 | | 63'408.85 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|-------------|--------------|---------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 5'255.65 | | 5'300.00 | | 3'143.70 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'723.50 | | 1'800.00 | | 1'631.05 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 7'852.10 | | 10'000.00 | | 9'145.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 794.50 | | 1'500.00 | | 836.20 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 86.50 | | 500.00 | | 45.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 589.60 | | 600.00 | | 801.25 | |
| 3104.00 | Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht | 10'927.10 | | 12'500.00 | | 11'115.00 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 1'859.10 | | 1'800.00 | | 421.90 | |
| 3113.00 | Hardware | 1'126.15 | | | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 291.50 | | 400.00 | | 305.85 | |
| 3130.00 | Therapien durch Dritte, Übersetzungen | 537.85 | | 2'000.00 | | 57.35 | |
| 3130.01 | Dritte für Schülertransporte | 5'476.35 | | 5'000.00 | | 4'371.30 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | | | 500.00 | | 59.15 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | | | 1'000.00 | | 400.00 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 73.35 | | 500.00 | | 1'880.80 | |
| 3160.00 | Miete externe Schulräume | 43'810.00 | | 43'000.00 | | 43'810.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 3'109.70 | | 4'000.00 | | 3'295.70 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | 100.00 | | | |
| 3614.80 | Informatik | 4'380.00 | | 7'000.00 | | -360.00 | |
| 3632.00 | Schulgemeinde Stans, Didaktisches Zentrum | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | | | 200.00 | | 126.05 | |
| 4612.00 | Schulgemeinden | | 1'013'662.45 | | 1'100'000.00 | | 1'030'018.50 |
| 4910.02 | Leistungen zu Lasten HPS (2525) | | 48'059.75 | | | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------|-------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2528 | Heilpädagogische Früherziehung | 277'173.65 | 2'295.00 | 330'600.00 | | 251'271.55 | |
| 3010.00 | Besoldungen | 203'379.90 | | 235'700.00 | | 177'400.35 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -13'798.40 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 14'213.10 | | 17'800.00 | | 13'855.60 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 11'915.10 | | 16'600.00 | | 11'538.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'120.30 | | 1'300.00 | | 660.55 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 381.25 | | 400.00 | | 331.40 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'050.00 | | 4'000.00 | | 3'496.75 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 616.70 | | 500.00 | | 387.75 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 200.00 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 305.00 | | 200.00 | | 175.00 | |
| 3104.00 | Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht | 2'084.65 | | 2'000.00 | | 1'849.45 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 1'370.00 | | 1'400.00 | | | |
| 3130.00 | Dritte für Schülertransporte | 903.30 | | 500.00 | | 580.50 | |
| 3130.01 | Übersetzer | 471.45 | | 1'000.00 | | 197.65 | |
| 3130.02 | Therapien durch Dritte | 36'714.90 | | 30'000.00 | | 29'575.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 720.00 | | 1'000.00 | | 360.00 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | | | 400.00 | | 23.15 | |
| 3160.00 | Mieten und Benützungsgebühren | 1'440.00 | | 1'500.00 | | 1'440.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 3'856.40 | | 5'000.00 | | 3'650.00 | |
| 3614.80 | Informatik | 4'380.00 | | 6'000.00 | | | |
| 3636.00 | Verbände und Institutionen | 250.00 | | 300.00 | | 250.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 4'800.00 | | 4'800.00 | | 5'500.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 2'295.00 | | | | |
| 2550 | Amt für Berufsbildung | 592'500.95 | 3'461'437.10 | 592'100.00 | 3'500'000.00 | 611'889.60 | 3'461'887.00 |
| 3000.00 | Sitzungsgelder Berufsbildungskommission | 400.00 | | 1'500.00 | | 880.00 | |
| 3010.00 | Besoldungen | 421'222.65 | | 401'400.00 | | 409'327.00 | |
| 3010.01 | Besoldungen Fachkundige Begleitung | 10'565.80 | | 10'000.00 | | 11'997.80 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | | | | | -3'136.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 33'530.85 | | 31'100.00 | | 32'990.85 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 40'668.00 | | 40'700.00 | | 40'035.75 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2'350.45 | | 2'300.00 | | 1'527.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 791.95 | | 800.00 | | 806.20 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'741.10 | | 3'000.00 | | 15'026.80 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 153.60 | | 500.00 | | 223.50 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 418.00 | | 2'000.00 | | 2'352.80 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 203.65 | | 200.00 | | 304.15 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 2'402.00 | | | | 10'781.50 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 5'874.40 | | 10'000.00 | | 11'355.60 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 256.95 | | 200.00 | | 244.15 | |
| 3132.00 | Betriebsexpertisen, Expertenentschädigungen | 2'791.80 | | 3'000.00 | | 2'281.20 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 256.40 | | 200.00 | | 256.40 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 3'669.75 | | 1'000.00 | | | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 1'700.00 | | 1'700.00 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 6'903.50 | | 7'500.00 | | 6'702.50 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'746.40 | | 2'000.00 | | 1'561.25 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3614.80 | Informatik | 16'218.70 | | 28'000.00 | | 23'795.15 | |
| 3631.00 | Kantone und interkantonale Gremien | 14'935.00 | | 21'300.00 | | 18'876.00 | |
| 3636.00 | Verbände und Institutionen | 200.00 | | 200.00 | | 200.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 7'500.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 16'000.00 | | 16'000.00 | | 16'000.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 500.00 | | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen | | 18.10 | | | | 54.00 |
| 4630.00 | Bund | | 3'460'919.00 | | 3'500'000.00 | | 3'461'833.00 |
| 2560 | Berufsfachschule | 7'432'894.26 | 2'870'891.77 | 7'552'200.00 | 2'955'000.00 | 7'420'741.49 | 2'891'825.00 |
| 3000.00 | Sitzungsgelder | 5'462.70 | | 5'000.00 | | 3'540.00 | |
| 3010.00 | Besoldungen Verwaltung | 140'674.65 | | 135'000.00 | | 160'800.10 | |
| 3020.00 | Besoldungen Brückenangebot | 628'725.30 | | 680'500.00 | | 561'425.00 | |
| 3020.01 | Besoldungen Grundbildung | 3'995'971.20 | | 3'961'800.00 | | 4'117'674.10 | |
| 3020.11 | Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit | -56'897.50 | | | | -102'064.95 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 367'713.45 | | 356'800.00 | | 368'019.75 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 443'077.75 | | 440'300.00 | | 448'923.05 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 27'679.85 | | 26'100.00 | | 17'951.45 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 9'011.90 | | 9'000.00 | | 8'958.30 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 20'853.60 | | 31'000.00 | | 14'259.30 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 18'840.85 | | 22'000.00 | | 23'563.15 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 24'608.80 | | 25'000.00 | | 24'168.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'761.10 | | 3'500.00 | | 753.30 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 3'457.85 | | 4'000.00 | | 2'912.64 | |
| 3104.00 | Lehrmittel und Material zum Verbrauch im Unterricht | 56'857.01 | | 59'800.00 | | 57'483.82 | |

| Institutionelle Gliederung | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------|-------------|----------|---------------|----------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3104.01 | Lehrmittel Lernende | | | | | 20.00 |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 24'097.64 | 23'000.00 | | 25'661.00 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 15'605.36 | 18'000.00 | | 18'478.27 | |
| 3113.00 | Hardware | 89'296.09 | 81'900.00 | | 71'975.54 | |
| 3118.00 | Software | 11'515.51 | 14'500.00 | | 12'480.37 | |
| 3130.00 | Transport Sportunterricht | 45'213.20 | 55'000.00 | | 49'285.80 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 1'324.50 | 6'000.00 | | 7'236.00 | |
| 3130.02 | Dritte für Unterricht | 2'337.95 | 3'000.00 | | 7'113.10 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 5'226.69 | 6'000.00 | | 5'255.08 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 12'321.05 | 14'000.00 | | 11'761.70 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 13'351.20 | 14'000.00 | | 10'891.80 | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 6'337.26 | 5'000.00 | | 3'722.60 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 55'499.70 | 60'000.00 | | 57'918.35 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 12'397.10 | 11'600.00 | | 13'271.20 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 17'142.10 | 20'000.00 | | 17'149.20 | |
| 3171.00 | Schulveranstaltungen | 100'392.85 | 118'900.00 | | 91'370.25 | |
| 3192.00 | Abgeltung von Rechten | 2'170.65 | 2'000.00 | | 2'070.15 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 2'754.95 | 7'000.00 | | 7'015.57 | |
| 3614.80 | Informatik | 42'732.30 | 40'000.00 | | 32'815.90 | |
| 3632.00 | Politische Gemeinde Stans, Turnhalle Eichli | 177'133.30 | 185'000.00 | | 166'157.90 | |
| 3632.01 | Schulgemeinde Stans, Didaktisches Zentrum | 11'991.35 | 11'000.00 | | 11'774.70 | |
| 3636.00 | Verbände und Institutionen | 3'255.00 | 3'500.00 | | 2'650.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 97'000.00 | 97'000.00 | | 90'300.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 996'000.00 | 996'000.00 | | 996'000.00 | |
| 4230.00 | Schulgelder Brückenangebote | | | 4'700.00 | | 7'025.00 |
| | | | | | | |
| | | 6'950.00 | | | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4230.01 | Schulgelder berufliche Grundbildung | | 32'870.00 | | 25'600.00 | | 31'470.00 |
| 4240.00 | Dienstleistungen | | 14'666.50 | | 4'000.00 | | 7'515.00 |
| 4250.00 | Verkauf Lehrmittel an Lernende | | 1'507.82 | | | | 1'591.90 |
| 4250.01 | Kopier- und Materialkosten Lernende | | 48'382.00 | | 56'000.00 | | 51'478.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen für Schulveranstaltungen | | 90'115.45 | | 110'900.00 | | 91'465.10 |
| 4611.00 | Kantone für Brückenangebote | | 96'500.00 | | 58'800.00 | | 112'300.00 |
| 4611.01 | Kantone für berufliche Grundbildung | | 2'579'900.00 | | 2'695'000.00 | | 2'588'980.00 |
| 2561 | Erwachsenenbildung (Berufsfachschule) | 283'989.65 | 313'001.20 | 305'700.00 | 300'000.00 | 271'329.15 | 322'517.60 |
| 3020.00 | Besoldungen | 243'035.35 | | 249'900.00 | | 233'856.55 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 18'215.50 | | 18'800.00 | | 16'947.20 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 15'937.05 | | 19'600.00 | | 12'428.45 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'425.45 | | 1'400.00 | | 839.55 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 445.60 | | 500.00 | | 445.10 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | | | 3'000.00 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 4'309.90 | | 10'000.00 | | 6'310.50 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | -35.00 | | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 655.80 | | 2'000.00 | | 501.80 | |
| 3636.00 | Verbände und Institutionen | | | 500.00 | | | |
| 4231.00 | Kursgelder | | 313'001.20 | | 300'000.00 | | 322'517.60 |
| 2565 | Berufliche Grundbildung | 7'405'520.00 | | 7'337'000.00 | | 7'024'350.00 | |
| 3611.00 | Kantonale Berufsfachschulen Vollzeit | 908'300.00 | | 882'000.00 | | 722'600.00 | |
| 3611.01 | Kantonale Berufsfachschulen Teilzeit | 5'593'790.00 | | 5'514'000.00 | | 5'438'385.00 | |
| 3612.00 | Kommunale Berufsschulen Teilzeit | 34'500.00 | | 53'900.00 | | 29'000.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3635.00 | Private Berufsschulen Vollzeit | 72'200.00 | | 44'100.00 | | 47'100.00 | |
| 3635.01 | Private Berufsschulen Teilzeit | 280'250.00 | | 293'000.00 | | 277'965.00 | |
| 3635.02 | Private Anbieter überbetrieblicher Kurse | 516'480.00 | | 550'000.00 | | 509'300.00 | |
| 2566 | Höhere Berufsbildung und berufsorientierte Weiterbildung | 2'466'784.95 | | 2'380'000.00 | | 2'607'796.35 | |
| 3611.00 | Kantonale höhere Fachschulen Vollzeit | 128'000.00 | | 70'000.00 | | 105'500.00 | |
| 3611.01 | Kantonale höhere Fachschulen Teilzeit | 69'894.00 | | 85'000.00 | | 86'300.00 | |
| 3611.02 | Berufsorientierte Weiterbildung | 21'141.00 | | 10'000.00 | | 8'178.00 | |
| 3611.03 | Berufsprüfungen (Entschädigung an Kantone) | 58'714.00 | | 80'000.00 | | 80'408.00 | |
| 3611.04 | Höhere Fachprüfungen | 8'064.00 | | 25'000.00 | | 15'422.00 | |
| 3635.00 | Private höhere Fachschulen Vollzeit | 1'120'146.00 | | 800'000.00 | | 947'620.00 | |
| 3635.01 | Private höhere Fachschulen Teilzeit | 602'250.00 | | 650'000.00 | | 677'460.00 | |
| 3635.02 | Berufsorientierte Weiterbildung | 38'939.95 | | 60'000.00 | | 64'924.25 | |
| 3635.03 | Berufsprüfungen (Beiträge an Private) | 302'106.00 | | 500'000.00 | | 495'714.50 | |
| 3635.04 | Höhere Fachprüfungen | 84'730.00 | | 60'000.00 | | 94'669.60 | |
| 3635.05 | Berufsbildnerkurse | 32'800.00 | | 40'000.00 | | 31'600.00 | |
| 2570 | Qualifikationsverfahren | 636'543.20 | 78'826.60 | 675'500.00 | 55'000.00 | 699'924.40 | 80'390.90 |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'019.10 | | 5'500.00 | | 4'614.10 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 586.45 | | 200.00 | | 406.90 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 22.10 | | 100.00 | | 22.45 | |
| 3101.00 | Prüfungsmaterial | 15'452.35 | | 19'500.00 | | 20'469.95 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'392.10 | | 2'500.00 | | 2'170.00 | |
| 3130.00 | Qualifikationsverfahren und Diplomfeiern | 17'283.10 | | 24'500.00 | | 21'878.70 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 119'803.00 | | 135'000.00 | | 134'281.65 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3132.01 | Experten für Kursbesuche | 150.00 | | 1'000.00 | | 150.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 272.60 | | 2'000.00 | | 66.00 | |
| 3611.00 | Kantone für Qualifikationsverfahren | 438'270.15 | | 450'000.00 | | 492'511.60 | |
| 3611.01 | Kantone für Raum- und Materialkosten | 4'924.75 | | | | | |
| 3631.00 | Kantone und interkantonale Gremien | 25'151.00 | | 25'200.00 | | 20'800.00 | |
| 3635.00 | Private Organisationen für Qualifikationsverfahren | 7'216.50 | | 10'000.00 | | 2'553.05 | |
| 4611.00 | Kantone | | 73'901.85 | | 55'000.00 | | 80'390.90 |
| 4635.00 | Lehrbetriebe für Raum- und Materialaufwand (Rückerstattung) | | 4'924.75 | | | | |
| 2575 | Berufs- und Studienberatung | 999'957.59 | 84'043.80 | 1'028'200.00 | 77'200.00 | 997'464.31 | 88'353.60 |
| 3010.00 | Besoldungen | 679'034.00 | | 675'600.00 | | 660'568.25 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | | | | | -1'781.20 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 51'819.30 | | 51'100.00 | | 51'341.25 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 59'133.00 | | 58'900.00 | | 58'557.70 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 3'971.55 | | 3'700.00 | | 2'516.60 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'274.90 | | 1'300.00 | | 1'267.10 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 19'071.25 | | 18'500.00 | | 9'155.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 2'567.05 | | 3'500.00 | | 2'569.08 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 2'937.70 | | 4'500.00 | | 2'007.50 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 9'474.40 | | 18'000.00 | | 9'654.55 | |
| 3102.01 | Publikationen Erwachsenenbildung | 10'412.55 | | 15'000.00 | | 13'889.90 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 12'564.99 | | 18'000.00 | | 11'721.19 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 4'650.00 | | 5'800.00 | | 34'726.05 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten | 10.00 | | 500.00 | | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|-----------|----------------------|-----------|----------------------|-----------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 2'482.30 | | 3'300.00 | | 2'469.53 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 2'242.00 | | 2'200.00 | | 2'216.16 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 6'276.50 | | 10'000.00 | | 8'356.20 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 965.80 | | 2'000.00 | | 2'970.10 | |
| 3614.80 | Informatik | 29'247.10 | | 34'000.00 | | 23'414.40 | |
| 3631.00 | Kantone und interkantonale Gremien | 23'313.20 | | 26'100.00 | | 26'734.95 | |
| 3636.00 | Verbände und Institutionen | 4'210.00 | | 1'900.00 | | 810.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 14'300.00 | | 14'300.00 | | 14'300.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 60'000.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 7'530.00 | | 1'000.00 | | 11'859.60 |
| 4250.00 | Verkauf von Drucksachen | | 513.80 | | 200.00 | | 494.00 |
| 4611.00 | Kanton Obwalden für akademische Berufsberatung | | 65'000.00 | | 65'000.00 | | 65'000.00 |
| 4613.00 | Öffentliche Sozialversicherungen | | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 11'000.00 |
| 2576 | Tertiär | 12'890'997.25 | | 12'303'000.00 | | 12'934'274.48 | |
| 3611.00 | Kantonale universitäre Hochschulen | 4'262'240.10 | | 4'250'000.00 | | 4'220'516.38 | |
| 3611.01 | Kantonale Fachhochschulen | 1'533'544.15 | | 1'450'000.00 | | 1'452'134.35 | |
| 3611.02 | Kantonale pädagogische Hochschulen | 2'762'626.50 | | 3'000'000.00 | | 3'218'491.15 | |
| 3611.03 | Fachhochschule Zentralschweiz | 2'911'182.80 | | 2'250'000.00 | | 2'634'779.65 | |
| 3611.05 | Konkordatsorgan FHZ | 1'370'903.70 | | 1'310'000.00 | | 1'386'852.95 | |
| 3635.00 | Private Fachhochschulen | 50'500.00 | | 43'000.00 | | 21'500.00 | |
| 2578 | Sekundarstufe II | 1'323'910.00 | | 1'470'000.00 | | 1'383'510.00 | |
| 3611.00 | Kantonale gymnasiale Maturitätsschulen | 290'410.00 | | 390'000.00 | | 336'010.00 | |
| 3611.01 | Kantonale Fachmittelschule | 511'200.00 | | 540'000.00 | | 522'750.00 | |
| 3611.02 | Kantonale Vorbereitungskurse | 110'700.00 | | 170'000.00 | | 136'300.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3635.00 | Private gymnasiale Maturitätsschulen | 114'300.00 | | 120'000.00 | | 103'350.00 | |
| 3635.01 | Private Fachmittelschulen | 73'050.00 | | 50'000.00 | | 81'100.00 | |
| 3635.02 | Private spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte | 224'250.00 | | 200'000.00 | | 204'000.00 | |
| 2579 | Sekundarstufe I | 77'550.00 | | 160'000.00 | | 139'150.00 | |
| 3612.00 | Kommunale spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte | 77'550.00 | | 110'000.00 | | 91'650.00 | |
| 3635.00 | Private spezialisierte Ausbildungsgänge für Hochbegabte | | | 50'000.00 | | 47'500.00 | |
| 2581 | Kollegium St. Fidelis, Mittelschule | 14'086'589.58 | 1'097'319.65 | 14'403'200.00 | 1'129'000.00 | 13'900'586.42 | 1'105'500.20 |
| 3000.00 | Sitzungsgelder Mittelschulrat, Maturitätskommission | 7'900.00 | | 13'000.00 | | 11'500.00 | |
| 3010.00 | Besoldungen Verwaltung | 364'964.20 | | 334'600.00 | | 348'978.90 | |
| 3010.01 | Besoldungen Mensa | 254'003.00 | | 248'000.00 | | 253'815.65 | |
| 3010.02 | Besoldungen Hausdienst | 497'132.15 | | 469'600.00 | | 473'369.00 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -50'764.70 | | | | -10'870.25 | |
| 3020.00 | Besoldungen Lehrpersonen | 7'012'251.75 | | 7'084'500.00 | | 6'947'243.75 | |
| 3020.11 | Rückerstattungen aus EO, Unfall / Krankheit | -21'700.75 | | | | -91'513.20 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 628'363.55 | | 615'400.00 | | 616'292.95 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 682'861.95 | | 710'600.00 | | 665'929.60 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 47'472.85 | | 45'100.00 | | 29'941.45 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 15'321.05 | | 15'400.00 | | 15'068.15 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 21'688.00 | | 35'000.00 | | 18'556.15 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 2'175.55 | | 8'000.00 | | 2'005.05 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 2'797.30 | | 3'000.00 | | 3'306.45 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 7'552.15 | | 9'000.00 | | 7'942.95 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial allgemein | 38'947.05 | | 25'000.00 | | 42'697.35 | |
| 3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial Mensa | 11'754.52 | | 15'000.00 | | 12'642.10 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 35'970.10 | | 40'000.00 | | 35'859.10 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'538.04 | | 2'000.00 | | 1'436.21 | |
| 3104.10 | Lehrmittel Fachschaften und besondere Anschaffungen MS | 100'710.26 | | 122'100.00 | | 113'122.76 | |
| 3104.44 | Bes. Anschaffungen MS | 48'699.80 | | 58'900.00 | | 37'916.15 | |
| 3104.80 | Lehrmittel Schüler MS | 115'393.33 | | 118'500.00 | | 117'563.65 | |
| 3104.91 | Material zum Verbrauch im Unterricht MS | 69'320.73 | | 83'500.00 | | 66'341.75 | |
| 3105.01 | Lebensmittel, Getränke Hauswirtschaft (verrechnet) | 32'608.75 | | 33'000.00 | | 28'172.70 | |
| 3105.10 | Aufwand Lebensmittel und Getränke Mensa MS | 214'958.61 | | 233'000.00 | | 214'657.00 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | 206.45 | | 1'000.00 | | 725.90 | |
| 3109.00 | Schüler- und Personalausweise | 807.70 | | 3'000.00 | | 1'635.50 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 11'809.00 | | 17'000.00 | | 31'005.40 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 51'382.72 | | 52'000.00 | | 27'637.75 | |
| 3113.00 | Hardware | 21'381.30 | | 21'000.00 | | 19'102.35 | |
| 3118.00 | Software | 36'556.35 | | 50'000.00 | | 53'106.11 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 171'500.50 | | 165'000.00 | | 170'883.60 | |
| 3130.00 | Dritte für Unterricht | | | 1'000.00 | | | |
| 3130.01 | Kontrollgänge Securitas | 5'820.90 | | 6'000.00 | | 5'990.50 | |
| 3130.02 | Schulärztliche Gesundheitsberatung | 1'730.00 | | 2'500.00 | | 2'441.45 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten | 6'638.39 | | 7'000.00 | | 6'625.68 | |
| 3132.00 | Fachberater | 11'142.30 | | 12'000.00 | | 12'233.60 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 38'480.60 | | 40'000.00 | | 41'429.65 | |
| 3137.00 | MWST Pauschalsatzmethode | 22'858.00 | | | | 23'282.69 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|---------------------------------------------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 33'966.70 | | 30'000.00 | | 65'801.35 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 172'418.30 | | 200'000.00 | | 139'123.57 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 2'598.05 | | 3'000.00 | | 2'297.95 | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 46'258.04 | | 45'000.00 | | 46'595.65 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 90'757.50 | | 92'000.00 | | 91'981.45 | |
| 3158.00 | Software-Unterhalt | 14'198.25 | | 20'000.00 | | 14'482.35 | |
| 3160.00 | Mieten Liegenschaften | 7'200.00 | | 9'000.00 | | 7'200.00 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Verpflegungsautomaten | 960.00 | | 1'000.00 | | 960.00 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 80'639.28 | | 120'000.00 | | 88'045.90 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 36'942.20 | | 45'000.00 | | 49'651.00 | |
| 3171.10 | Schulveranstaltungen MS | 197'180.95 | | 210'000.00 | | 162'972.55 | |
| 3192.00 | Abgeltung von Rechten | 3'708.09 | | 4'000.00 | | 3'138.65 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 352.00 | | 1'000.00 | | 858.20 | |
| 3199.01 | Ehrenauflagen | 932.60 | | 2'500.00 | | 1'807.70 | |
| 3614.80 | Informatik (Bibliothek) | 5'342.70 | | 5'000.00 | | 6'692.80 | |
| 3632.00 | Gemeinden, Instrumentalunterricht | 153'226.77 | | 175'000.00 | | 150'101.65 | |
| 3632.01 | Gemeinde Stans, Technisches Gestalten (TG) | 67'728.05 | | 79'000.00 | | 63'808.90 | |
| 3632.02 | Gemeinde Stans, Didaktisches Zentrum | 8'393.95 | | 9'000.00 | | 8'831.00 | |
| 3636.00 | Verbände und Institutionen | 1'115.20 | | 1'000.00 | | 1'180.20 | |
| 3637.00 | Ausbildungsbeiträge | 8'437.50 | | 20'000.00 | | 4'980.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 50'000.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 2'582'000.00 | | 2'582'000.00 | | 2'582'000.00 | |
| 4230.00 | Schulgelder | | 39'744.10 | | 45'000.00 | | 35'641.80 |
| 4240.02 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 70'165.15 | | 71'000.00 | | 80'020.05 |
| 4250.10 | Verkauf Lehrmittel Schüler MS | | 117'672.55 | | 122'000.00 | | 122'212.70 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4250.20 | Materialgelder MS | | 128'301.40 | | 115'000.00 | | 129'047.40 |
| 4250.30 | Ertrag Mensa MS | | 406'457.85 | | 448'000.00 | | 416'900.65 |
| 4260.01 | Rückerstattungen für Porti, Telefon, Betreuungskosten | | 245.00 | | 500.00 | | 350.00 |
| 4260.02 | Rückerstattungen Hauswirtschaft | | 14'156.95 | | 14'500.00 | | 12'053.40 |
| 4260.05 | Rückerstattungen für Schadenfälle | | | | 500.00 | | 95.00 |
| 4260.10 | Schulveranstaltungen MS | | 136'994.40 | | 138'000.00 | | 121'121.25 |
| 4260.20 | Ausweise MS | | 2'517.00 | | 3'500.00 | | 2'747.00 |
| 4260.30 | Rückerstattung Heiz- und Nebenkosten | | 40'499.25 | | 30'000.00 | | 39'270.95 |
| 4309.00 | Übriger betrieblicher Ertrag | | 541.00 | | 1'000.00 | | 505.00 |
| 4611.00 | Kantone, Schulgelder | | 140'025.00 | | 140'000.00 | | 145'535.00 |
| 2585 | Ausbildungsdarlehen/Stipendien | 901'540.00 | 129'143.00 | 952'000.00 | 130'000.00 | 929'933.00 | 129'499.00 |
| 3637.00 | Universitäre Hochschule und ETH | 374'430.00 | | 350'000.00 | | 356'600.00 | |
| 3637.01 | Fachhochschulen und pädagogische Hochschulen | 360'180.00 | | 360'000.00 | | 354'460.00 | |
| 3637.03 | Berufliche Grundbildungen und integrierte Berufsmaturitäten | 64'625.00 | | 40'000.00 | | 45'113.00 | |
| 3637.04 | Vollzeit-Berufsschulen | 25'665.00 | | 70'000.00 | | 39'005.00 | |
| 3637.05 | Gymnasiale Maturitätsschulen und Schulen für Allgemeinbildung | 73'700.00 | | 130'000.00 | | 129'255.00 | |
| 3640.00 | Wertberichtigungen Darlehen VV | 2'440.00 | | | | 5'000.00 | |
| 3706.00 | Bund für private Institutionen | 500.00 | | 2'000.00 | | 500.00 | |
| 4630.00 | Bund | | 128'643.00 | | 128'000.00 | | 128'999.00 |
| 4700.00 | Bund für Stipendien von privaten Institutionen | | 500.00 | | 2'000.00 | | 500.00 |
| 2593 | Kulturfonds | 918'964.90 | 918'964.90 | 898'500.00 | 898'500.00 | 930'624.80 | 930'624.80 |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | | | 9.45 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.00 | Durchführung von Wettbewerben | 63'076.65 | | 60'000.00 | | 54'487.05 | |
| 3130.01 | Inventarisierung | 13'217.30 | | 12'500.00 | | | |
| 3511.00 | Einlage Kulturfonds | 147'282.55 | | | | 69'257.53 | |
| 3636.00 | Aktuelles Kulturschaffen | 172'245.00 | | 200'000.00 | | 214'028.00 | |
| 3636.01 | Mitgliedschaften, Leistungsvereinbarungen | 216'000.00 | | 230'000.00 | | 236'849.01 | |
| 3636.02 | Buchprojektierungen | | | 12'000.00 | | 2'000.00 | |
| 3636.03 | Kulturpflege, Wissenschaft | 9'600.00 | | 10'000.00 | | | |
| 3980.00 | Museumsfonds | | | 299'000.00 | | 278'846.31 | |
| 3980.01 | Kantonsbibliothek | 75'801.85 | | 75'000.00 | | 75'147.45 | |
| 3980.02 | Museum | 221'741.55 | | | | | |
| 4511.00 | Entnahme Kulturfonds | | | | 58'500.00 | | |
| 4980.00 | Landeslotterie und Zahlenlotto | | 918'964.90 | | 840'000.00 | | 930'624.80 |
| 2594 | Denkmalpflegefonds | 912'403.50 | 912'403.50 | 847'000.00 | 847'000.00 | 1'116'746.85 | 1'116'746.85 |
| 3130.00 | Archäologische Rettungsgrabungen | | | | | 310'021.85 | |
| 3511.00 | Einlage Denkmalpflegefonds | 620'095.50 | | 197'000.00 | | | |
| 3632.00 | Gemeinden zur Erhaltung von Baudenkmalern, Kulturgütern, Ortsbildern | 7'640.00 | | 150'000.00 | | 84'027.00 | |
| 3632.01 | Gemeinden zur Erhaltung von nicht geschützten Objekten | | | 50'000.00 | | | |
| 3637.00 | Institutionen und Private zur Erhaltung von Denkmälern und Kulturgütern | 284'668.00 | | 450'000.00 | | 722'698.00 | |
| 4511.00 | Entnahme Denkmalpflegefonds | | | | | | 179'138.65 |
| 4610.00 | Bund an heimatgeschützwürdige Objekte | | 256'000.00 | | 247'000.00 | | 200'378.70 |
| 4610.01 | Bund an archäologische Projekte | | | | | | 58'050.30 |
| 4980.00 | Landeslotterie und Zahlenlotto | | 656'403.50 | | 600'000.00 | | 679'179.20 |
| 2596 | Kantonsbibliothek | 727'024.44 | 82'029.05 | 743'300.00 | 79'400.00 | 733'213.63 | 80'228.85 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3010.00 | Besoldungen | 300'844.65 | | 311'200.00 | | 305'055.35 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 23'640.55 | | 23'000.00 | | 24'301.75 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 20'431.15 | | 19'900.00 | | 19'938.70 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'858.15 | | 1'700.00 | | 1'209.70 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 577.50 | | 600.00 | | 585.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 6'561.70 | | 4'000.00 | | 3'489.50 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 11'844.09 | | 12'000.00 | | 11'659.75 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 3'088.95 | | 3'000.00 | | 2'114.70 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 2'200.05 | | 2'200.00 | | 2'224.35 | |
| 3103.01 | Beschaffung von Medien (KF) | 75'801.85 | | 75'000.00 | | 75'147.45 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 20'648.66 | | 20'600.00 | | 21'039.50 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 1'158.85 | | 1'200.00 | | 1'074.05 | |
| 3130.00 | Bestandserhaltung | 9'241.80 | | 9'000.00 | | 20'925.95 | |
| 3130.01 | Bibliotheksgebühren | 326.15 | | 2'000.00 | | 606.30 | |
| 3130.02 | Projektbearbeitung | 20'289.20 | | 20'000.00 | | 13'500.00 | |
| 3130.04 | Öffentlichkeitsarbeit | 10'049.05 | | 6'500.00 | | 6'982.05 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten | 47.70 | | | | 29.75 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 3'920.55 | | 3'900.00 | | 3'784.05 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 5'371.99 | | 4'500.00 | | 6'723.20 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 1'062.80 | | 1'500.00 | | 47.23 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 2'777.45 | | 2'200.00 | | 2'540.80 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 65.00 | | | | 30.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 2'399.90 | | 1'500.00 | | 1'916.95 | |
| 3614.80 | Informatik | 40'085.40 | | 52'000.00 | | 46'200.95 | |
| 3635.00 | Abgeltung von Rechten | 1'231.30 | | 1'200.00 | | 786.60 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3636.00 | Verbände und Institutionen | 1'700.00 | | 4'800.00 | | 1'500.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 6'300.00 | | 6'300.00 | | 6'300.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 153'500.00 | | 153'500.00 | | 153'500.00 | |
| 4210.00 | Gebühren | | 2'913.00 | | 2'500.00 | | 3'001.00 |
| 4240.00 | Eintrittsgebühren | | 1'065.00 | | | | |
| 4250.00 | Verkauf von Drucksachen, Kopien | | 769.10 | | 400.00 | | 382.50 |
| 4290.00 | Mahngebühren | | 1'480.10 | | 1'500.00 | | 1'697.90 |
| 4980.00 | Kulturfonds | | 75'801.85 | | 75'000.00 | | 75'147.45 |
| 2597 | Museum | 1'557'668.16 | 347'389.30 | 1'597'300.00 | 475'000.00 | 1'760'639.31 | 551'011.86 |
| 3010.00 | Besoldungen | 615'613.25 | | 578'900.00 | | 560'817.60 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -186.00 | | | | -922.50 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 43'710.95 | | 30'700.00 | | 37'228.95 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 30'326.60 | | 30'100.00 | | 26'119.75 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 3'744.70 | | 2'200.00 | | 2'165.55 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'120.55 | | 800.00 | | 1'095.55 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'757.60 | | 3'000.00 | | 5'210.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | | | 3'000.00 | | 1'850.20 | |
| 3101.00 | Verbrauchsmaterial, Treibstoffe | 4'292.60 | | 6'000.00 | | 5'365.09 | |
| 3101.01 | Museumshop | 8'347.20 | | 7'000.00 | | 2'000.15 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'628.80 | | 2'000.00 | | 324.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'818.99 | | 2'000.00 | | 1'830.40 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 249.05 | | 1'500.00 | | -657.20 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 5'730.03 | | 3'000.00 | | 5'695.47 | |
| 3119.00 | Museumsobjekte (KF) | 23'027.60 | | 50'000.00 | | 46'304.20 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 29'624.75 | | 30'000.00 | | 32'603.50 | |

| Institutionelle Gliederung | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.00 Übersetzungen, Beratungen, Aufträge | 14'257.15 | | 15'000.00 | | 18'255.60 | |
| 3130.01 Temporäre Ausstellungen (KF) | 198'893.70 | | 300'000.00 | | 278'602.61 | |
| 3130.03 Inventarisierung | 14'664.10 | | 15'000.00 | | 9'913.85 | |
| 3130.04 Neukonzeption Museum (KF) | 69'483.80 | | 30'000.00 | | 243'649.00 | |
| 3130.05 Museumspädagogik | 20'037.55 | | 10'000.00 | | 20'424.35 | |
| 3130.06 Werbung, Web, Public Relations | 61'814.83 | | 60'000.00 | | 54'955.19 | |
| 3130.10 Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 14'868.76 | | 12'000.00 | | 9'360.70 | |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | 24'974.20 | | 25'000.00 | | 23'784.40 | |
| 3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 4'256.85 | | 3'000.00 | | 691.20 | |
| 3159.00 Unterhalt von Museumsobjekten | 137.60 | | 10'000.00 | | 1'530.90 | |
| 3159.01 Restaurierung Museumsobjekte KGS | 975.00 | | 5'000.00 | | | |
| 3160.00 Mieten Einrichtungen und Lagerraum für Kulturgüter | 38'340.70 | | 40'000.00 | | 39'360.00 | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen | 3'539.25 | | 3'000.00 | | 2'602.85 | |
| 3199.00 Übriger Betriebsaufwand | 2'920.90 | | 3'500.00 | | 3'565.95 | |
| 3614.80 Informatik | 9'894.60 | | 10'000.00 | | 21'262.00 | |
| 3636.00 Private Institutionen | 2'702.50 | | 2'500.00 | | 2'850.00 | |
| 3910.01 Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 7'800.00 | | 7'800.00 | | 7'500.00 | |
| 3920.01 Raummiete und Nebenkosten | 295'300.00 | | 295'300.00 | | 295'300.00 | |
| 4240.00 Eintrittsgebühren (KF) | | 69'553.55 | | 45'000.00 | | 43'520.50 |
| 4240.01 Provisionsgebühren, Vermietungen (KF) | | 110.00 | | 6'000.00 | | 2'540.00 |
| 4250.00 Drucksachen- und Materialverkauf | | 20'200.15 | | 15'000.00 | | 8'393.00 |
| 4511.00 Entnahme Museumsfonds | | | | 30'000.00 | | 217'712.05 |
| 4636.00 Dienstleistungen Frey-Näpflin Stiftung | | 35'784.05 | | 80'000.00 | | |
| 4980.00 Kulturfonds (KF) | | 221'741.55 | | 299'000.00 | | 278'846.31 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2598 | Amt für Kultur | 396'920.22 | 101'000.00 | 414'400.00 | 70'000.00 | 390'318.75 | 59'000.00 |
| 3000.00 | Sitzungsgelder | 42'055.20 | | 35'000.00 | | 37'172.00 | |
| 3010.00 | Besoldungen | 158'761.70 | | 155'800.00 | | 151'941.55 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 14'529.20 | | 10'900.00 | | 13'748.80 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 14'401.15 | | 14'400.00 | | 12'940.20 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 955.15 | | 800.00 | | 579.75 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 297.90 | | 300.00 | | 290.40 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'790.00 | | 2'000.00 | | 765.30 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 3'598.15 | | 1'500.00 | | 4'062.15 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'920.20 | | 2'000.00 | | 623.20 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 359.74 | | 1'000.00 | | 398.75 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | | | 500.00 | | 657.20 | |
| 3130.00 | Denkmalpflege | 24'910.00 | | 35'000.00 | | 22'546.00 | |
| 3130.03 | Öffentlichkeitsarbeit | 25'187.55 | | 15'000.00 | | 25'258.90 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten | 990.75 | | 1'000.00 | | 4'723.05 | |
| 3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 20'670.90 | | 24'000.00 | | 7'041.40 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 4'523.40 | | 6'000.00 | | 7'714.29 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 1'205.28 | | 3'000.00 | | 1'629.36 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 8'043.90 | | 7'000.00 | | 7'395.15 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 5'343.55 | | 3'000.00 | | 4'092.10 | |
| 3614.80 | Informatik | 9'845.50 | | 10'000.00 | | 7'146.20 | |
| 3636.00 | Kulturelle, literarische und sprachwissenschaftliche Institutionen | 3'891.00 | | 6'000.00 | | 9'893.00 | |
| 3636.06 | Projekt Kulturelle Vielfalt (Pro Helvetia) | 43'440.00 | | 70'000.00 | | 59'000.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 3'000.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 7'700.00 | | 7'700.00 | | 7'700.00 | |
| 4611.00 | Kantone an Projekt Kulturelle Vielfalt (Pro Helvetia) | | 101'000.00 | | 70'000.00 | | 59'000.00 |
| 27 | Landwirtschafts- und Umweltdirektion | 28'256'885.75 | 26'294'190.60 | 29'998'900.00 | 26'778'300.00 | 28'341'250.18 | 25'824'442.58 |
| 2701 | Direktionssekretariat LUD | 121'239.35 | | 119'600.00 | | 118'378.15 | |
| 3010.00 | Besoldungen | 81'771.80 | | 82'700.00 | | 85'580.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'329.05 | | 6'300.00 | | 6'638.90 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 7'040.40 | | 7'000.00 | | 6'956.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 290.30 | | 500.00 | | 216.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 157.25 | | 200.00 | | 155.45 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 3'200.00 | | 5'000.00 | | 2'400.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 424.25 | | 500.00 | | 900.55 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 100.00 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 179.00 | | 100.00 | | 193.90 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 511.70 | | 1'000.00 | | 500.00 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 260.85 | | 200.00 | | 319.40 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 481.00 | | 700.00 | | 564.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 191.00 | | 1'000.00 | | 9.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 4'530.15 | | 1'000.00 | | 725.00 | |
| 3199.10 | Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012) | 3'319.90 | | 4'200.00 | | 4'197.20 | |
| 3614.80 | Informatik | 6'452.70 | | 3'000.00 | | 2'922.35 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'300.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 4'800.00 | | 4'800.00 | | 4'800.00 | |
| 2705 | Landwirtschafts-Forum | 16'965.45 | 3'685.00 | 19'700.00 | 5'200.00 | 14'421.10 | 3'685.00 |
| 3000.00 | Sitzungsgelder | 7'549.40 | | 9'500.00 | | 13'210.85 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 206.10 | | 200.00 | | 224.85 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 0.45 | | | | | |
| 3130.02 | Fachreferenten und Beratungen | 7'425.30 | | 8'000.00 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'192.10 | | 1'000.00 | | 985.40 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 592.10 | | 1'000.00 | | | |
| 4636.00 | Dritte | | 3'685.00 | | 5'200.00 | | 3'685.00 |
| 2710 | Amt für Landwirtschaft | 1'227'716.41 | 154'147.60 | 1'278'800.00 | 134'500.00 | 1'228'635.55 | 154'401.83 |
| 3010.00 | Besoldungen | 751'968.45 | | 771'100.00 | | 769'941.40 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -8'483.55 | | | | -3'264.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 57'312.95 | | 58'300.00 | | 59'123.45 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 62'088.50 | | 62'300.00 | | 61'860.50 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 4'448.45 | | 4'300.00 | | 2'910.25 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'415.85 | | 1'500.00 | | 1'456.25 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 13'760.70 | | 12'000.00 | | 12'620.20 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 3'084.09 | | 3'500.00 | | 3'485.30 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 29.90 | | 500.00 | | 289.90 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 3'425.85 | | 7'000.00 | | 4'202.20 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'270.95 | | 2'000.00 | | 1'292.55 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 297.80 | | 1'500.00 | | 1'474.90 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | | | 200.00 | | 655.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 588.82 | | 600.00 | | 500.05 | |
| 3130.00 | Nachführung Geodaten | 17'490.60 | | 16'000.00 | | 16'430.05 | |
| 3130.01 | ArcView, Datennutzung/Projekte | 15'638.75 | | 14'000.00 | | 14'549.55 | |
| 3130.02 | Fachreferenten und Beratungen | 19'489.00 | | 24'500.00 | | 16'272.95 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 600.70 | | 1'000.00 | | 655.65 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 193.15 | | 100.00 | | 22.95 | |
| 3138.00 | Auslagen für Kurse | 962.70 | | 1'100.00 | | 963.75 | |
| 3144.00 | Unterhalt Viehmarkt- und Viehschauplatz | | | 200.00 | | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 2'953.04 | | 3'600.00 | | 3'860.00 | |
| 3160.00 | Miete Viehannahmeplatz | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 2'371.93 | | 3'000.00 | | 2'812.32 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 19'553.90 | | 24'000.00 | | 25'883.50 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 2'698.08 | | 2'600.00 | | 2'597.95 | |
| 3614.80 | Informatik | 83'227.10 | | 85'000.00 | | 67'692.25 | |
| 3630.00 | Beiträge an Bund für Projekte | 5'000.00 | | 5'000.00 | | | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone für Projekte | 17'622.55 | | 20'000.00 | | | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 16'935.00 | | 17'600.00 | | 17'085.00 | |
| 3636.01 | Bauernverband für teilweise Übernahme Beratungsdienst | 8'000.00 | | 9'500.00 | | 8'000.00 | |
| 3636.02 | Herdenschutzberatung | 3'513.00 | | 5'000.00 | | 4'100.00 | |
| 3636.03 | Viehschauen und Viehmärkte | 800.00 | | 1'500.00 | | 800.00 | |
| 3636.04 | Bienenberatung | 900.00 | | 700.00 | | 840.00 | |
| 3637.00 | Pflanzenschutzmassnahmen | 104.10 | | 1'000.00 | | | |
| 3637.01 | Schädlingsbekämpfung | 16'193.60 | | 20'000.00 | | 23'208.75 | |
| 3637.02 | Verwaltungskosten IK und Betriebshilfe | 14'988.15 | | 14'000.00 | | 14'888.05 | |
| 3702.00 | Bekämpfung Feuerbrand an Gemeinden | 4'172.30 | | 1'500.00 | | 7'024.88 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 17'500.00 | | 17'500.00 | | 18'800.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 62'600.00 | | 62'600.00 | | 62'600.00 | |
| 4210.00 | Bewilligungsgebühren | | 96'105.50 | | 75'000.00 | | 99'868.90 |
| 4231.00 | Kursgelder | | 1'980.00 | | 4'000.00 | | 2'880.00 |
| 4240.00 | Dienstleistungen | | 28'079.00 | | 30'000.00 | | 40'998.00 |
| 4250.00 | Verkauf von Drucksachen | | 34.00 | | | | 30.00 |
| 4630.00 | Bund an Schädlingsbekämpfung | | 5'776.80 | | 4'000.00 | | 3'600.05 |
| 4630.01 | Bund an Projekte | | 18'000.00 | | 20'000.00 | | |
| 4700.01 | Bund für Bekämpfung Feuerbrand | | 4'172.30 | | 1'500.00 | | 7'024.88 |
| 2740 | Direktzahlungen | 21'873'256.15 | 21'649'909.90 | 21'782'300.00 | 21'522'300.00 | 21'748'111.75 | 21'525'876.15 |
| 3130.01 | Kontrolldienst Schwyz, Nidwalden, Zug | 25'607.05 | | 22'300.00 | | 26'304.00 | |
| 3630.00 | Bund für Familienzulage an Landwirtschaftliche Arbeitnehmer und Bergbauern | 229'866.50 | | 260'000.00 | | 228'720.40 | |
| 3707.12 | Direktzahlungen | 21'617'782.60 | | 21'500'000.00 | | 21'493'087.35 | |
| 4631.00 | Kantone für Kontrolldienst | | 32'127.30 | | 22'300.00 | | 32'788.80 |
| 4700.12 | Bund für Direktzahlungen | | 21'617'782.60 | | 21'500'000.00 | | 21'493'087.35 |
| 2765 | Kantonale Fördermassnahmen (RK) | 1'104'567.85 | | 1'625'000.00 | | 1'361'015.80 | |
| 3637.00 | Durchführung des Viehmarktes und Viehabsatz | 9'600.00 | | 10'000.00 | | 9'240.00 | |
| 3637.01 | Durchführung der Viehschauen und Tierbeurteilungen | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 60'000.00 | |
| 3637.02 | Bewirtschaftungsmethoden | 164'566.30 | | 170'000.00 | | 162'610.85 | |
| 3637.03 | Erarbeitung Entscheidungsgrundlagen | 3'360.00 | | 15'000.00 | | 10'996.20 | |
| 3637.05 | Förderung Landarrondierung | | | 15'000.00 | | | |
| 3637.06 | Hochstammbäume | 3'600.00 | | 20'000.00 | | 23'300.00 | |
| 3637.07 | Innovative, regionalwirtschaftlich bedeutende Projekte | 31'000.00 | | 77'500.00 | | 17'650.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3637.08 | Biodiversität | 79'725.65 | | 87'500.00 | | 86'245.20 | |
| 3637.09 | Landschaftsqualität | 119'512.90 | | 120'000.00 | | 120'523.55 | |
| 3950.00 | Strukturverbesserungen, Wohnbausanierungen, Abschreibung | 633'203.00 | | 1'050'000.00 | | 870'450.00 | |
| 2770 | Amt für Wald und Energie | 1'066'638.04 | 190'793.40 | 1'146'800.00 | 174'000.00 | 1'131'830.90 | 230'128.40 |
| 3010.00 | Besoldungen | 693'267.95 | | 719'400.00 | | 740'203.40 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -9'578.60 | | | | -12'910.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 52'984.80 | | 54'400.00 | | 57'189.20 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 69'324.40 | | 69'400.00 | | 70'109.05 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 22'092.60 | | 24'100.00 | | 30'658.80 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'325.30 | | 1'400.00 | | 1'372.85 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'888.00 | | 5'200.00 | | 3'937.15 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 2'790.90 | | 3'500.00 | | 3'712.95 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 2'342.40 | | 3'000.00 | | 3'292.10 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 10'651.90 | | 8'300.00 | | 557.60 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 367.50 | | 1'500.00 | | 450.93 | |
| 3109.00 | Nummerierplättchen | | | 1'500.00 | | 1'170.15 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 1'306.45 | | 2'400.00 | | 1'060.00 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 6'295.20 | | 6'300.00 | | | |
| 3112.01 | Dienstkleider | 2'020.00 | | 2'200.00 | | 2'260.00 | |
| 3130.00 | ArcView, Datennutzung/Projekte | 18'026.65 | | 15'000.00 | | 18'251.15 | |
| 3130.01 | Stellvertretung Revierförster | | | 6'000.00 | | 1'666.00 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 2'080.85 | | 2'200.00 | | 2'232.05 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 2'280.95 | | 6'000.00 | | 2'507.20 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|-----------------|---------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3132.01 | Projektierungsaufträge | 2'000.00 | | 6'000.00 | | | |
| 3137.00 | MWST Pauschalsatzmethode | 9'534.94 | | 9'000.00 | | 10'525.22 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 2'790.95 | | 3'000.00 | | 2'847.20 | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 299.80 | | 1'000.00 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 49'282.50 | | 60'000.00 | | 50'571.10 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'210.85 | | 2'000.00 | | 1'855.45 | |
| 3614.80 | Informatik | 19'453.50 | | 21'000.00 | | 15'330.75 | |
| 3630.00 | Eidgenössischer Fonds zur Förderung der Wald- und Holzforschung | 4'265.00 | | 4'200.00 | | 4'265.00 | |
| 3635.00 | Institutionen zur Wald- und Holzforschung | 7'167.05 | | 6'400.00 | | 7'621.45 | |
| 3635.01 | Aus- und Weiterbildung von Forstwarten und Waldarbeiter | 8'766.20 | | 21'000.00 | | 30'294.75 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 15'900.00 | | 15'900.00 | | 15'300.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 65'500.00 | | 65'500.00 | | 65'500.00 | |
| 4210.00 | Bewilligungs- und Behandlungsgebühren | | 1'470.00 | | 500.00 | | 1'000.00 |
| 4240.00 | Dienstleistungen | | 140'072.80 | | 118'000.00 | | 155'244.20 |
| 4240.01 | Dienstleistungen der Revierförster | | 22'511.25 | | 15'000.00 | | 23'986.45 |
| 4260.00 | Rückerstattungen an Kurse | | | | 16'000.00 | | 15'775.10 |
| 4311.00 | Eigenleistungen Gefahregrundlagen | | 12'095.00 | | 7'500.00 | | 15'874.00 |
| 4630.00 | Bund für Kurse | | 4'400.00 | | 4'000.00 | | 5'500.00 |
| 4631.00 | Kantone für Kurse und Lehraufsicht | | 8'635.15 | | 11'000.00 | | 10'522.65 |
| 4910.00 | Arbeiten des Forstpersonals in den Staatswaldungen | | 1'609.20 | | 2'000.00 | | 2'226.00 |
| 2771 | Staatswald Hinterberg | 6'272.15 | | 7'700.00 | | 2'941.35 | 715.00 |
| 3130.01 | Jungwaldpflege durch Dritte | 3'974.40 | | 6'000.00 | | | |
| 3145.00 | Unterhalt Wald | 1'481.75 | | 1'000.00 | | 2'185.35 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3635.00 | Perimeterbeitrag an Flurstrasse Hinterbach-Rüti-Hinterbergwald | | | 100.00 | | | |
| 3635.01 | Strassenunterhaltsbeiträge | 150.00 | | 100.00 | | 90.00 | |
| 3910.00 | Dienstleistungen des Forstpersonals | 666.00 | | 500.00 | | 666.00 | |
| 4479.01 | Erträge aus Waldwirtschaft | | | | | | 715.00 |
| 2772 | Staatswald Waseneggli | 14'568.50 | 12'029.60 | 19'000.00 | 10'700.00 | 19'245.95 | 12'959.10 |
| 3130.00 | Holzschläge, Holztransporte durch Dritte | 7'699.50 | | 8'000.00 | | 8'968.00 | |
| 3130.01 | Jungwaldpflege durch Dritte | 4'483.60 | | 6'000.00 | | 960.00 | |
| 3145.00 | Unterhalt Wald | 926.00 | | 3'000.00 | | 7'678.95 | |
| 3635.00 | Perimeterbeiträge | 516.20 | | 500.00 | | 79.00 | |
| 3910.00 | Dienstleistungen des Forstpersonals | 943.20 | | 1'500.00 | | 1'560.00 | |
| 4479.01 | Erträge aus Waldwirtschaft | | 8'086.50 | | 6'500.00 | | 9'487.10 |
| 4630.00 | Bund für Jungwaldpflege | | 760.00 | | 1'000.00 | | |
| 4631.00 | Kanton an Waldschäden und Jungwaldpflege | | 3'183.10 | | 3'200.00 | | 3'472.00 |
| 2775 | Waldförderung (inkl. RK) | 220'735.20 | 193'390.20 | 241'900.00 | 111'900.00 | 190'015.90 | 117'404.90 |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 329.15 | | 300.00 | | 392.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 297.75 | | | | 444.20 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 8.00 | | | | 9.55 | |
| 3131.02 | Planungsgrundlagen Waldreservate (RK) | 6'896.90 | | 9'000.00 | | 9'900.00 | |
| 3131.03 | Planungsgrundlagen im Wald (RK) | 6'051.00 | | 17'000.00 | | 7'716.65 | |
| 3145.00 | Fallen und Lockstoffe für Borkenkäferbekämpfung | | | 500.00 | | | |
| 3511.00 | Einlage Fonds für Walderhaltung | 3'390.20 | | 2'500.00 | | 3'394.90 | |
| 3635.02 | Selbsthilfefonds für Wald- und Holzforschung | | | 100.00 | | | |
| 3635.03 | Waldbauliche Massnahmen (RK) | 106'331.70 | | 107'000.00 | | 108'177.25 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3635.04 | Förderung der Biodiversität im Wald (RK) | 97'430.50 | | 105'500.00 | | 59'980.55 | |
| 4250.00 | Verkauf von Material | | | | 100.00 | | |
| 4630.00 | Bund für Beschaffung von Planungsgrundlagen (RK) | | 21'489.00 | | 16'100.00 | | 18'279.00 |
| 4630.01 | Bund für waldbauliche Massnahmen (RK) | | 25'761.00 | | 26'500.00 | | 28'981.00 |
| 4630.02 | Bund für Biodiversität im Wald (RK) | | 142'750.00 | | 66'700.00 | | 66'750.00 |
| 4635.00 | Dritte für den Waldbaufonds | | 3'390.20 | | 2'500.00 | | 3'394.90 |
| 2776 | Kantonal konzessionierte Luftseilbahnen | 63'677.40 | 49'123.00 | 61'700.00 | 51'000.00 | 61'629.85 | 54'954.55 |
| 3631.00 | Seilbahnkontrollen durch Konkordat | 61'677.40 | | 59'700.00 | | 59'629.85 | |
| 3636.00 | Schweizer Alpenclub SAC für Seilbahnrettung | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 4240.00 | Seilbahnbesitzer für Seilbahnkontrollen | | 49'123.00 | | 51'000.00 | | 54'954.55 |
| 2777 | Wanderwege | 14'992.25 | | 11'800.00 | | 9'948.60 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 147.90 | | 300.00 | | 317.00 | |
| 3130.00 | Wanderwegplan, Projektbearbeitung | 12'560.95 | | 9'500.00 | | 8'964.75 | |
| 3130.01 | Signalisation Wanderwegnetz | 2'283.40 | | 2'000.00 | | 666.85 | |
| 2780 | Amt für Umwelt | 1'770'467.75 | 1'689'037.75 | 1'800'000.00 | 1'428'200.00 | 1'808'688.98 | 1'497'271.80 |
| 3010.00 | Besoldungen | 1'049'657.65 | | 1'049'500.00 | | 1'045'359.45 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -1'600.00 | | | | -1'226.40 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 80'818.35 | | 79'400.00 | | 81'970.85 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 85'044.60 | | 84'700.00 | | 86'488.20 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 8'096.55 | | 8'900.00 | | 11'255.50 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'992.40 | | 2'000.00 | | 1'987.85 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 12'760.20 | | 14'000.00 | | 10'823.70 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 3'083.90 | | 3'500.00 | | 3'574.20 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'912.45 | | 1'800.00 | | 1'738.58 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'640.85 | | 3'000.00 | | 3'530.30 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'145.00 | | 1'200.00 | | 1'291.00 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | | | 2'000.00 | | 1'345.00 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 3'757.75 | | 4'000.00 | | 660.80 | |
| 3112.01 | Dienstkleider | 741.30 | | 1'000.00 | | 536.85 | |
| 3130.01 | Leistungen Dritter für den Betrieb der technischen Einrichtungen | 1'213.00 | | 1'000.00 | | 755.50 | |
| 3130.02 | GIS AG, Projekte und Unterhalt | 15'720.35 | | 19'000.00 | | 18'825.30 | |
| 3130.03 | ArcView, Datennutzung und Lizenzen | 14'340.25 | | 13'000.00 | | 13'824.00 | |
| 3130.04 | Öffentlichkeitsarbeit | 1'017.25 | | 9'000.00 | | 7'583.15 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 2'834.95 | | 2'000.00 | | 2'777.95 | |
| 3132.00 | Untersuchungen, Studien | 17'439.95 | | 25'000.00 | | 21'870.72 | |
| 3132.01 | Analysen und Messungen bei Ereignissen | 1'308.30 | | 1'000.00 | | 2'304.30 | |
| 3132.02 | Abfall- und Deponieplanung | | | 5'000.00 | | | |
| 3132.03 | Qualitätsmanagementsystem | 3'693.60 | | 2'500.00 | | 6'253.20 | |
| 3132.04 | Überwachung Umwelt und Gewässer | 66'011.05 | | 78'000.00 | | 79'748.40 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 446.25 | | 800.00 | | 674.65 | |
| 3137.00 | MWST Pauschalsatzmethode | 42'105.10 | | 28'000.00 | | 36'023.83 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 6'500.15 | | 4'500.00 | | 5'947.95 | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 2'055.45 | | 1'000.00 | | 152.90 | |
| 3160.00 | Baurechtszinsen aus Wasserrecht | 1'355.00 | | 1'400.00 | | 1'355.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 8'696.20 | | 8'000.00 | | 11'714.30 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'492.40 | | 1'500.00 | | 1'132.50 | |
| 3614.80 | Informatik | 32'399.30 | | 41'000.00 | | 28'543.10 | |
| 3631.00 | Zentralschweizer Kantone, Zusammenarbeit | 43'231.60 | | 45'000.00 | | 57'661.05 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3631.01 | Zentralschweizer Kantone, Luftschadstoff-Messnetz | 130'469.00 | | 131'000.00 | | 136'167.70 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 7'787.60 | | 7'000.00 | | 6'237.60 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 23'000.00 | | 23'000.00 | | 22'500.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 97'300.00 | | 97'300.00 | | 97'300.00 | |
| 4120.00 | Konzessionsgebühren für Sand- und Kiesausbeutung aus öffentlichen Gewässern | | 628'434.45 | | 450'000.00 | | 537'669.10 |
| 4120.01 | Wasserentnahme aus öffentlichen Gewässern | | 155'272.15 | | 113'000.00 | | 114'016.15 |
| 4120.02 | Benützung von Seegebieten | | 725'972.80 | | 700'000.00 | | 691'264.30 |
| 4210.00 | Bewilligungsgebühren | | 85'278.60 | | 70'000.00 | | 73'759.00 |
| 4240.02 | Dienstleistungen | | 1'230.00 | | 1'000.00 | | 460.00 |
| 4250.00 | Tankvignetten | | 7'569.00 | | 6'800.00 | | 7'320.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 11'220.00 | | | | |
| 4630.00 | Bund für Vollzug in den Bereichen Lärmschutz, Luftreinhaltung | | 70'775.75 | | 79'400.00 | | 70'775.75 |
| 4630.01 | Bund für Vollzug Umweltrecht auf Bundesbaustellen | | 3'285.00 | | 8'000.00 | | 2'007.50 |
| 2790 | Energiefachstelle | 755'789.25 | 2'352'074.15 | 1'884'600.00 | 3'340'500.00 | 646'386.30 | 2'227'045.85 |
| 3000.00 | Sitzungsgelder Energiekommission | 800.00 | | 1'000.00 | | 960.00 | |
| 3010.00 | Besoldungen | 65'294.80 | | 67'700.00 | | 47'669.80 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 5'143.70 | | 5'100.00 | | 3'738.75 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 6'637.80 | | 6'600.00 | | 4'416.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 630.50 | | 600.00 | | 588.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 128.70 | | 100.00 | | 85.75 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'413.20 | | 1'000.00 | | 350.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 266.75 | | 300.00 | | 313.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 78.00 | | 200.00 | | 130.80 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | | | 200.00 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 29'711.45 | | 65'000.00 | | 11'436.30 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'623.10 | | 1'200.00 | | 1'565.60 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 27.00 | | 300.00 | | 206.00 | |
| 3610.00 | Bund, Wasserzins für Ausgleichszahlungen | 19'076.55 | | 22'000.00 | | 18'593.80 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 9'600.00 | | 7'000.00 | | 8'300.00 | |
| 3637.00 | Förderungsbeiträge für erneuerbare Energie (Teil B) | 95'925.60 | | 335'000.00 | | 125'900.00 | |
| 3637.01 | Förderungsbeiträge für Gebäudehülle (Teil A) | 97'500.00 | | 950'000.00 | | | |
| 3701.00 | Kanton Obwalden, Wasserzinsanteil | 420'632.10 | | 420'000.00 | | 420'632.10 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'500.00 | |
| 4120.00 | Wasserzinsen von Kraftwerken | | 1'710'904.25 | | 1'710'000.00 | | 1'710'913.75 |
| 4210.00 | Bewilligungsgebühren | | 60.00 | | 500.00 | | |
| 4614.00 | Förderbeiträge | | 26'965.00 | | 50'000.00 | | 37'000.00 |
| 4630.00 | Bund Förderungsbeiträge (Teil B) | | 42'012.80 | | 160'000.00 | | 58'500.00 |
| 4630.01 | Bund Förderungsbeiträge (Teil A) | | 97'500.00 | | 1'000'000.00 | | |
| 4630.02 | Bund Förderungsbeiträge (Aufwandentschädigung) | | 54'000.00 | | | | |
| 4705.00 | Wasserzins der Kraftwerke Engelberger Aa für Kanton Obwalden | | 420'632.10 | | 420'000.00 | | 420'632.10 |
| 29 | Gesundheits- und Sozialdirektion | 118'560'488.11 | 27'958'669.35 | 110'776'700.00 | 27'733'700.00 | 109'754'891.24 | 28'018'624.72 |
| 2901 | Direktionssekretariat GSD | 570'676.55 | | 676'100.00 | | 575'922.85 | |
| 3010.00 | Besoldungen | 428'885.50 | | 411'100.00 | | 389'964.55 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -38'546.85 | | | | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 29'534.05 | | 31'100.00 | | 29'501.60 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskasse | 39'113.95 | | 36'700.00 | | 36'566.55 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2'225.80 | | 2'300.00 | | 1'410.05 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 745.60 | | 800.00 | | 739.50 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'070.75 | | 4'000.00 | | 2'115.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'682.05 | | 2'000.00 | | 1'612.60 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 142.25 | | 500.00 | | 97.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 173.00 | | 300.00 | | 173.00 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 717.50 | | 2'000.00 | | 1'203.50 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 615.10 | | 300.00 | | 323.75 | |
| 3132.00 | Spitalplanung, Statistikwesen gemäss KVG | 21'057.85 | | 90'000.00 | | 49'739.65 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 2'695.00 | | 3'000.00 | | 2'869.95 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 3'045.60 | | 3'000.00 | | 3'045.60 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 2'469.60 | | 5'000.00 | | 3'529.15 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 3'194.20 | | 2'000.00 | | 2'340.80 | |
| 3199.10 | Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012) | 10'500.00 | | 10'700.00 | | 10'440.60 | |
| 3614.80 | Informatik | 29'055.60 | | 39'000.00 | | 7'950.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 7'500.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 24'800.00 | | 24'800.00 | | 24'800.00 | |
| 2903 | Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde | 1'379'228.54 | 31'002.20 | 1'522'500.00 | 55'000.00 | 1'365'238.51 | 46'371.50 |
| 3010.00 | Besoldungen | 960'592.40 | | 980'400.00 | | 934'423.00 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | | | | | -236.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 74'309.90 | | 74'100.00 | | 72'966.85 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskasse | 73'609.70 | | 73'500.00 | | 68'415.95 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 5'840.55 | | 5'400.00 | | 3'589.45 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'838.65 | | 1'900.00 | | 1'775.05 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 7'219.40 | | 20'000.00 | | 12'300.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'430.40 | | 3'000.00 | | 1'580.90 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 1'500.00 | | 7'674.45 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 3'258.45 | | 3'000.00 | | 3'062.69 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | | | 2'000.00 | | 4'138.35 | |
| 3130.00 | Dolmetscher | 12'023.85 | | 1'500.00 | | 1'889.30 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 49'930.00 | | 50'000.00 | | 56'715.90 | |
| 3130.02 | Supervision | 7'655.50 | | 8'000.00 | | 4'246.85 | |
| 3130.03 | Private Mandatsträger (Schulung, Veranstaltung) | 770.00 | | 1'500.00 | | 1'550.00 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 370.70 | | 500.00 | | 432.80 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 34'270.85 | | 30'000.00 | | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 2'818.72 | | 2'000.00 | | 2'516.10 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 1'296.37 | | 1'500.00 | | 1'451.52 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 2'649.60 | | 4'000.00 | | 4'865.90 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 50.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 956.50 | | 2'000.00 | | 372.75 | |
| 3199.01 | Unentgeltliche Rechtspflege | 9'499.95 | | 20'000.00 | | 10'445.95 | |
| 3614.80 | Informatik | 52'919.80 | | 53'000.00 | | 50'043.40 | |
| 3636.01 | Angeordnete Massnahmen bei Mittellosigkeit | 12'267.25 | | 120'000.00 | | 57'567.35 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 19'300.00 | | 19'300.00 | | 19'000.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 44'400.00 | | 44'400.00 | | 44'400.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 31'002.20 | | 55'000.00 | | 46'371.50 |
| 2905 | Einsatzorganisation CARE | 77'352.50 | 22'486.80 | 44'300.00 | | | |
| 3000.01 | Arbeitsentschädigungen Notfalleinsätze, Übungen, usw. | 36'215.00 | | 15'000.00 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'147.80 | | 800.00 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 199.20 | | | | | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 16.05 | | | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 13'504.40 | | 12'000.00 | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 3101.00 | Einsatzmaterial | 985.90 | | 1'000.00 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 183.60 | | | | | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 4'000.00 | | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'682.60 | | | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 4'298.95 | | | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 14'619.00 | | 15'000.00 | | | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen | | 22'486.80 | | | | |
| 2910 | Gesundheitsamt | 590'470.95 | 43'565.50 | 691'100.00 | 35'500.00 | 616'972.20 | 34'519.30 |
| 3000.00 | Sitzungsgelder | 1'666.40 | | 8'000.00 | | 320.00 | |
| 3010.00 | Besoldungen | 294'623.00 | | 297'500.00 | | 298'794.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 22'932.85 | | 22'500.00 | | 23'268.95 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 30'361.80 | | 30'300.00 | | 30'307.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'739.65 | | 1'600.00 | | 1'107.80 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 564.80 | | 600.00 | | 564.15 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'019.25 | | 5'000.00 | | 17'150.65 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 589.45 | | 1'200.00 | | 1'002.20 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Kantonszahnarzt | 266.30 | | 6'000.00 | | | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 1'796.35 | | 2'000.00 | | 2'143.05 | |
| 3132.02 | Qualitätssicherung und Statistik für die Heime | | | 5'000.00 | | 2'598.60 | |
| 3132.04 | Projekte und Entwicklungen | 58'136.85 | | 73'500.00 | | 200.00 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 351.75 | | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 2'609.70 | | 2'000.00 | | 1'876.60 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'372.00 | | 500.00 | | 769.80 | |
| 3611.01 | Kanton Schwyz für Kantonsapothekerin | 32'743.30 | | 32'000.00 | | 28'903.20 | |
| 3614.80 | Informatik | 5'300.40 | | 5'000.00 | | 3'548.00 | |
| 3636.00 | Institutionen des Gesundheitswesens | 109'997.10 | | 143'000.00 | | 181'116.80 | |
| 3636.01 | Nidwaldner Samaritervereine | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 3636.02 | Förderung Nachwuchs Hausärzte (IHAM & CC) | | | 32'000.00 | | | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 5'100.00 | | 5'100.00 | | 5'000.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 15'300.00 | | 15'300.00 | | 15'300.00 | |
| 4210.00 | Bewilligungsgebühren sowie Inspektionsgebühren Heilmittelgesetz | | 43'515.50 | | 35'000.00 | | 34'519.30 |
| 4250.00 | Verkauf von Material | | 50.00 | | 500.00 | | |
| 2920 | Geburtshilfe | 27'894.00 | | 32'600.00 | | 26'126.45 | |
| 3010.00 | Hebammenwartgelder | 27'894.00 | | 30'000.00 | | 24'724.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | 2'300.00 | | 1'339.85 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | 200.00 | | 55.05 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | 100.00 | | 7.55 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|------------------|----------------------|------------------|----------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2930 | Krankheitsbekämpfung und Schutzimpfungen | 99'363.30 | 35'199.53 | 82'700.00 | 60'000.00 | 78'650.80 | 56'268.72 |
| 3010.00 | Besoldungen | 14'718.35 | | 10'000.00 | | 8'268.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 606.20 | | 800.00 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 84.50 | | 100.00 | | 27.10 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 27.95 | | | | 15.70 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | | | 500.00 | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | | | 500.00 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | | | 231.55 | |
| 3106.00 | Impfstoffe, Arzneimittel | 59'857.30 | | 35'000.00 | | 40'612.95 | |
| 3130.00 | Schulimpfungen | 8'768.90 | | 12'000.00 | | 8'313.60 | |
| 3130.01 | Bekämpfung von Epidemien, Pandemien; Impfstudien | 13'654.90 | | 23'000.00 | | 20'742.30 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'395.20 | | 800.00 | | 439.60 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 250.00 | | | | | |
| 4260.00 | Kostenbeteiligungen Versicherer | | 35'199.53 | | 60'000.00 | | 56'268.72 |
| 2940 | Lebensmittelsicherheit | 1'178'000.00 | 2'957.98 | 1'179'000.00 | | 1'178'000.00 | 46'739.60 |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | 1'000.00 | | | |
| 3631.00 | Laboratorium der Urkantone | 1'178'000.00 | | 1'178'000.00 | | 1'178'000.00 | |
| 4699.11 | Übrige Rückverteilungen | | 2'957.98 | | | | 46'739.60 |
| 2970 | Spitäler und Heime | 69'063'440.67 | 31'425.75 | 62'223'000.00 | 20'000.00 | 63'253'837.82 | 75'737.65 |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 85'514.50 | | 140'500.00 | | 49'960.70 | |
| 3631.00 | Kanton Obwalden für Psychiatrie OW/NW | -40'106.00 | | | | 1'592'559.80 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3631.01 | Psychiatrieversorgung, gemeinwirtschaftliche Leistungen | 798'344.00 | | 750'000.00 | | | |
| 3631.02 | Ausserkantonale Hospitalisationen | 20'678'750.78 | | 17'500'000.00 | | 16'335'673.19 | |
| 3631.03 | Ausserkantonale ambulante Behandlungen | 1'770.00 | | | | 99'707.55 | |
| 3632.00 | Gemeinde Stans für Abschreibungen Wohnheim Mettenweg | 67'976.00 | | 68'000.00 | | 67'976.00 | |
| 3634.05 | Kantonsspital, gemeinwirtschaftliche Leistungen | 4'407'650.00 | | 4'400'000.00 | | 4'600'000.00 | |
| 3634.06 | Kantonsspital, Anteil stationäre Leistungen | 15'035'150.05 | | 14'500'000.00 | | 14'554'189.50 | |
| 3634.09 | Luzerner Psychiatrie - Projekt lups-ON | | | | | 5'377.35 | |
| 3635.00 | Spitex NW für gemeinwirtschaftliche Leistungen | 895'000.00 | | 895'000.00 | | 678'010.20 | |
| 3635.02 | Geburtshaus Arco, stationäre Leistungen | 41'582.00 | | 75'000.00 | | 40'231.10 | |
| 3636.00 | Nidwaldner Heime für Abschreibungen | 480'522.00 | | 480'500.00 | | 480'522.00 | |
| 3636.02 | Schwerstpflegebedürftige in Nidwaldner Heimen | 90'690.00 | | 90'000.00 | | 89'937.00 | |
| 3636.04 | Leistungen für demenzkranke Personen | 141'950.00 | | 160'000.00 | | 140'110.00 | |
| 3636.05 | Ambulante und stationäre Betreuungsleistungen (IVSE) | 8'644'730.79 | | 7'300'000.00 | | 8'140'214.43 | |
| 3636.06 | Stiftung Weidli Stans | 7'712'697.00 | | 7'400'000.00 | | 7'456'000.00 | |
| 3636.08 | Innerkantonale, private Heime | 278'004.55 | | 300'000.00 | | 268'197.05 | |
| 3637.00 | Heimbewohner, stationäre Pflegeleistungen | 8'009'693.15 | | 6'900'000.00 | | 7'355'530.80 | |
| 3637.01 | Ambulante Pflegeleistungen (Spitex) | 1'274'835.65 | | 1'119'000.00 | | 1'160'413.55 | |
| 3637.02 | Akut- und Übergangspflege | 5'821.20 | | 15'000.00 | | 8'685.60 | |
| 3637.03 | Heimbewohner, Anteil MiGel | 330'000.00 | | | | | |
| 3940.00 | Zinsen für bedingt rückzahlbare Darlehen der Nidwaldner Heime | 122'865.00 | | 130'000.00 | | 130'542.00 | |
| 4260.01 | Rückerstattungen Regressfälle | | 26'888.55 | | 20'000.00 | | 67'195.65 |
| 4260.03 | Rückerstattungen aus EG ZGB Art. 43 (Konto 3636.09) | | 4'537.20 | | | | 8'542.00 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2980 | Sozialamt | 4'353'102.07 | 486'073.00 | 4'425'900.00 | 536'500.00 | 4'103'386.41 | 443'241.70 |
| 3010.00 | Besoldungen | 2'434'150.55 | | 2'383'900.00 | | 2'326'592.20 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -35'060.45 | | | | -6'711.90 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 186'718.40 | | 180'300.00 | | 181'150.60 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 189'915.80 | | 187'300.00 | | 185'520.55 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 14'125.15 | | 13'200.00 | | 8'839.30 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 4'568.00 | | 4'500.00 | | 4'382.60 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 52'311.90 | | 57'000.00 | | 33'142.26 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 8'922.70 | | 11'000.00 | | 10'487.10 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'543.85 | | 3'000.00 | | 1'504.40 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 3'197.43 | | 2'500.00 | | 2'210.85 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 13'017.95 | | 14'900.00 | | 7'756.20 | |
| 3130.00 | Supervision | 13'803.20 | | 15'000.00 | | 12'031.95 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter im Vormundschaftsbereich | 16'000.00 | | | | 3'888.00 | |
| 3130.03 | Sozialkonferenz | | | 4'500.00 | | | |
| 3130.04 | Dolmetscher | 3'727.05 | | 9'000.00 | | 8'092.50 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 344.45 | | 200.00 | | 261.95 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | | | 1'000.00 | | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 6'085.80 | | 4'500.00 | | 5'018.60 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 5'572.80 | | 4'900.00 | | 5'572.80 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 23'952.35 | | 28'000.00 | | 22'281.35 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 2'230.80 | | 3'000.00 | | 2'379.85 | |
| 3501.00 | Einlage Fonds Spielsucht (SF) | 1'454.95 | | 4'700.00 | | 10'537.05 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3610.00 | Bund für Sozialhilfestatistik | 7'850.00 | | 7'900.00 | | 5'600.00 | |
| 3614.80 | Informatik | 127'796.70 | | 107'000.00 | | 133'134.90 | |
| 3635.01 | Projekte Abteilung Gesundheitsförderung | 79'664.35 | | 76'500.00 | | 41'293.20 | |
| 3635.02 | Projekt Alkoholaktionsplan | 25'400.24 | | 27'800.00 | | 20'431.20 | |
| 3635.03 | Projekt Primokiz | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 10'319.50 | |
| 3636.00 | Integrationsprojekte | 252'948.60 | | 247'000.00 | | 209'093.00 | |
| 3636.01 | Übrige Institutionen der Fürsorge und soziale Wohlfahrt | 29'036.20 | | 23'600.00 | | 21'756.60 | |
| 3636.02 | Institutionen der fördernden Sozialhilfe | 316'648.50 | | 414'000.00 | | 316'512.10 | |
| 3636.03 | Spielsuchtfonds (SF) | 17'965.30 | | 13'300.00 | | 5'885.70 | |
| 3636.04 | Familienergänzende Kinderbetreuung | 264'809.50 | | 290'000.00 | | 232'122.00 | |
| 3702.00 | Auslandunterstützungen an die Gemeinden | | | 1'000.00 | | | |
| 3708.00 | Unterstützungen für Schweizer im Ausland | | | 1'000.00 | | | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 53'900.00 | | 53'900.00 | | 53'800.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 228'500.00 | | 228'500.00 | | 228'500.00 | |
| 4210.00 | Mündelbeiträge an Amtsvormundschaft | | 73'578.55 | | 70'000.00 | | 85'327.65 |
| 4240.00 | Dienstleistungen | | 808.00 | | 500.00 | | 848.00 |
| 4250.00 | Verkauf von Drucksachen | | | | | | 25.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Weiterbildungskosten und andere | | 2'549.20 | | | | 850.00 |
| 4630.00 | Bund für Integrationsprojekte | | 196'500.00 | | 188'000.00 | | 153'000.00 |
| 4630.01 | Bund für Präventionsprojekte | | 103'000.00 | | 110'000.00 | | 40'000.00 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | | | | | 2'000.00 |
| 4632.00 | Gemeinden für Integrationsprojekte | | 35'000.00 | | 40'000.00 | | 35'000.00 |
| 4636.00 | Beiträge Dritter an Projekte | | 1'973.00 | | | | 1'544.30 |
| 4700.00 | Generalkonsulate für Unterstützungen aus dem Ausland | | | | 1'000.00 | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4702.00 | Gemeinden für Unterstützungen von Schweizern im Ausland | | | | 1'000.00 | | |
| 4910.00 | Dienste zulasten Straf- und Untersuchungsgefängnis und Schulsozialarbeit | | 18'244.00 | | 18'000.00 | | 18'224.00 |
| 4980.00 | Landeslotterie und Zahlenlotto (Spielsuchtfonds) | | 19'420.25 | | 18'000.00 | | 16'422.75 |
| 4980.01 | Alkoholzehntel für Projekte | | 35'000.00 | | 90'000.00 | | 90'000.00 |
| 2981 | Schulsozialarbeit | 567'251.40 | 567'251.40 | 563'200.00 | 560'200.00 | 556'744.85 | 556'744.85 |
| 3010.00 | Besoldungen | 476'830.40 | | 475'100.00 | | 472'504.00 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | | | | | -270.40 | |
| 3049.08 | Familienzulagen | 3'000.00 | | | | 2'865.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 37'122.55 | | 35'900.00 | | 36'262.30 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 35'562.50 | | 35'400.00 | | 35'043.25 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2'859.75 | | 2'600.00 | | 1'736.05 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 902.35 | | 900.00 | | 881.95 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 5'220.00 | | 6'000.00 | | 1'622.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 810.00 | | 1'500.00 | | 1'242.00 | |
| 3130.00 | Supervision | 1'550.00 | | 2'000.00 | | 1'388.00 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 5.30 | | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'955.80 | | 2'500.00 | | 1'637.85 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 22.75 | | | | 13.75 | |
| 3614.80 | Informatik | | | | | 469.10 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 1'410.00 | | 1'300.00 | | 1'350.00 | |
| 4612.00 | Gemeinden für Schulsozialarbeit | | 567'251.40 | | 560'200.00 | | 556'744.85 |
| 2985 | Unterstützung Bedürftiger | 525'851.10 | 525'851.10 | 250'000.00 | 250'000.00 | 1'156'119.20 | 1'156'119.20 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3702.00 | Gemeinden für in andern Kantonen wohnhafte Nidwaldner Bürger | 388'615.75 | | 200'000.00 | | 744'075.50 | |
| 3702.01 | Gemeinden für in Nidwalden wohnhafte ausserkantonale Bürger | 129'315.10 | | 40'000.00 | | 276'676.15 | |
| 3702.02 | Eingegangene Rückerstattungen an die Heimatgemeinden | 7'920.25 | | 10'000.00 | | 135'367.55 | |
| 4702.00 | Gemeinden für ausserhalb des Kantons wohnhafte Nidwaldner Bürger | | 388'615.75 | | 200'000.00 | | 744'075.50 |
| 4702.01 | Heimatgemeinden für in Nidwalden wohnhafte ausserkantonale Bürger | | 129'315.10 | | 40'000.00 | | 276'676.15 |
| 4702.02 | Rückerstattungen bezogener Unterstützung zugunsten der Heimatgemeinden | | 7'920.25 | | 10'000.00 | | 135'367.55 |
| 2990 | Sozialversicherungen | 31'602'146.40 | 17'542'443.00 | 30'452'000.00 | 17'680'000.00 | 28'489'430.74 | 16'808'206.00 |
| 3613.60 | Ausgleichskasse für Durchführung der kantonalen AHV-Ergänzungsleistungen | 350'295.91 | | 328'000.00 | | 332'501.88 | |
| 3613.61 | Ausgleichskasse für Durchführung der kantonalen IV-Ergänzungsleistungen | 209'098.87 | | 232'000.00 | | 227'264.75 | |
| 3613.64 | Ausgleichskasse für Durchführung der Krankenkassen-Prämienzuschüsse | 300'551.71 | | 360'000.00 | | 327'489.21 | |
| 3613.65 | Ausgleichskasse für Durchführung Familienzulagen für Nichterwerbstätige | 6'997.00 | | 7'000.00 | | 5'895.00 | |
| 3613.67 | Ausgleichskasse für Durchführung UVG-Kontrolle | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 7'000.00 | |
| 3613.68 | Ausgleichskasse für Durchführung KVG-Verlustscheinregelung | 17'953.00 | | 18'000.00 | | 14'968.00 | |
| 3637.00 | AHV-Ergänzungsleistungen | 8'764'034.66 | | 8'340'000.00 | | 7'996'584.10 | |
| 3637.01 | IV-Ergänzungsleistungen | 5'231'433.50 | | 5'930'000.00 | | 5'465'658.35 | |
| 3637.02 | Persönliche AHV-Beiträge | 72'495.50 | | 100'000.00 | | | |
| 3637.03 | Krankenkasse-Prämienzuschüsse | 15'985'570.00 | | 14'500'000.00 | | 13'503'141.00 | |
| 3637.04 | Familienzulagen für Nichterwerbstätige | 183'860.00 | | 180'000.00 | | 178'886.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3637.06 | KVG-Verlustscheine | 472'856.25 | | 450'000.00 | | 430'042.45 | |
| 4630.00 | Bund für AHV-Ergänzungsleistungen | | 2'274'468.00 | | 2'040'000.00 | | 2'051'541.00 |
| 4630.01 | Bund für IV-Ergänzungsleistungen | | 1'816'208.00 | | 2'050'000.00 | | 1'912'894.00 |
| 4630.02 | Bund für Verwaltungskosten AHV-Ergänzungsleistungen | | 116'117.23 | | 110'000.00 | | 108'399.05 |
| 4630.03 | Bund für Verbilligung der Krankenkassenprämien | | 13'266'337.00 | | 13'400'000.00 | | 12'661'281.00 |
| 4630.04 | Bund für Verwaltungskosten IV-Ergänzungsleistungen | | 69'312.77 | | 80'000.00 | | 74'090.95 |
| 2995 | Amt für Asyl und Flüchtlinge | 2'212'542.70 | 104'901.00 | 2'525'300.00 | 226'000.00 | 1'998'136.66 | 155'191.00 |
| 3010.00 | Besoldungen | 1'603'378.05 | | 1'566'200.00 | | 1'426'287.40 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -1'170.75 | | | | -11'698.25 | |
| 3010.12 | Löhne des Verwaltungspersonals (ao Leistungsauftrag AAF) | | | 364'500.00 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 125'449.25 | | 117'800.00 | | 109'341.15 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 125'592.00 | | 128'000.00 | | 112'327.45 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 9'352.65 | | 8'600.00 | | 5'275.30 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 3'051.50 | | 3'000.00 | | 2'666.95 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 7'160.00 | | 15'000.00 | | 11'260.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 5'633.25 | | 6'000.00 | | 9'279.40 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 9'094.30 | | 12'000.00 | | 10'257.80 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 425.45 | | 500.00 | | 154.40 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 2'128.10 | | 2'000.00 | | 1'434.50 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 2'127.50 | | 10'000.00 | | 85'398.69 | |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 5'497.35 | | | | 5'173.45 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 6'136.10 | | | | 7'518.75 | |

| Institutionelle Gliederung | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.00 Übersetzungen | 15'971.25 | | 5'000.00 | | 7'522.55 | |
| 3130.10 Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 3'521.10 | | 2'500.00 | | 3'615.61 | |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | 3'524.50 | | 5'000.00 | | 2'389.50 | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 11'616.50 | | 4'000.00 | | 6'494.80 | |
| 3150.00 Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 4'838.64 | | 5'000.00 | | 5'988.37 | |
| 3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 7'946.80 | | 10'000.00 | | 12'894.40 | |
| 3160.00 Mieten | | | | | 42'000.00 | |
| 3162.00 Raten für operatives Leasing | 4'224.96 | | 6'000.00 | | 3'496.69 | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen | 7'393.50 | | 9'000.00 | | 7'197.60 | |
| 3199.00 Übriger Betriebsaufwand | 4'682.30 | | 5'000.00 | | 32'500.40 | |
| 3614.80 Informatik | 42'268.40 | | 37'000.00 | | 37'559.75 | |
| 3636.00 Private Institutionen | | | 500.00 | | | |
| 3910.00 Dienste Amt für Migration | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 | |
| 3910.01 Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 35'600.00 | | 35'600.00 | | 28'800.00 | |
| 3920.01 Raummiete und Nebenkosten | 147'100.00 | | 147'100.00 | | 13'000.00 | |
| 4260.00 Rückerstattungen Auto-, Telefonspesen | | 5'688.00 | | 6'000.00 | | 5'688.00 |
| 4610.00 Bund, Verwaltungsaufwand für Asylbewerber | | 99'213.00 | | 220'000.00 | | 149'503.00 |
| 2996 Unterstützung Asylbewerber und Flüchtlinge | 6'313'167.93 | 8'565'512.09 | 6'109'000.00 | 8'310'500.00 | 6'356'324.75 | 8'639'485.20 |
| 3100.00 Büromaterial | | | 500.00 | | 8.80 | |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 18'862.10 | | 20'000.00 | | 22'903.35 | |
| 3110.00 Büromöbel und -geräte | | | | | 109.00 | |
| 3111.00 Mobiliar, Geräte, Teppiche, Geschirr | 16'980.65 | | 60'000.00 | | 97'385.40 | |
| 3112.00 Kleider, Wäsche | 747.70 | | 15'000.00 | | 2'629.70 | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung | 106'272.75 | | 100'000.00 | | 123'196.95 | |
| 3130.00 Überwachung Asylunterkunft | | | 224'000.00 | | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 8'363.98 | | 5'000.00 | | 8'558.25 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'318.80 | | 3'000.00 | | 2'211.60 | |
| 3135.00 | Arzt- und Spitalkosten | 162'871.50 | | 200'000.00 | | 185'750.20 | |
| 3135.01 | Krankenkassenprämien | 732'683.85 | | 650'000.00 | | 657'753.20 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 148'808.15 | | 160'000.00 | | 48'251.00 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | | | 3'000.00 | | | |
| 3160.00 | Mieten | 1'691'050.70 | | 1'050'000.00 | | 1'582'720.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 373.30 | | | | 587.90 | |
| 3199.01 | Rechtskosten | 14'711.95 | | 5'000.00 | | 21'372.60 | |
| 3636.00 | Integrationsprojekte | 321'364.15 | | 350'000.00 | | 440'021.45 | |
| 3637.01 | B+C-Flüchtlinge Gemeinden | 699'732.65 | | 640'000.00 | | 547'108.15 | |
| 3637.02 | N + F-Personen | 920'300.35 | | 800'000.00 | | 950'699.25 | |
| 3637.03 | Personen mit Nicht-Eintretens-Entscheid | 6'413.80 | | 10'000.00 | | 11'236.00 | |
| 3637.06 | B-Flüchtlinge | 1'309'811.55 | | 1'500'000.00 | | 1'501'321.95 | |
| 3940.00 | Zinsen Asylunterkunft | 23'500.00 | | 23'500.00 | | 23'500.00 | |
| 3950.00 | Abschreibung Asylunterkunft | 129'000.00 | | 290'000.00 | | 129'000.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'705.00 | | 2'000.00 | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen für Telefon | | 1'127.15 | | 4'000.00 | | 2'168.85 |
| 4260.01 | Rückerstattungen für B-Flüchtlinge | | 238'933.45 | | 250'000.00 | | 273'498.35 |
| 4260.02 | Rückerstattungen für B +C-Flüchtlinge Gemeinden | | 184'283.90 | | 180'000.00 | | 152'717.10 |
| 4260.03 | Rückerstattungen für N + F-Personen | | 862'314.34 | | 500'000.00 | | 718'196.45 |
| 4260.04 | Rückerstattungen der Krankenkasse | | 57'200.10 | | 100'000.00 | | 68'923.00 |
| 4610.00 | Bund für N + F-Personen | | 3'971'986.00 | | 4'000'000.00 | | 4'114'252.00 |
| 4610.01 | Bund für B-Flüchtlinge | | 2'185'031.00 | | 2'000'000.00 | | 2'173'118.00 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4610.02 | Bund für Personen mit Nicht-Eintretens-Entscheid | | 226'118.00 | | 100'000.00 | | 302'199.00 |
| 4610.03 | Bund für Integration | | 321'364.15 | | 350'000.00 | | 440'021.45 |
| 4610.04 | Entschädigungen vom Bund (Planung Erweiterung ao LAE) | | | | 364'500.00 | | |
| 4612.00 | Gemeinden für B+C Flüchtlinge | | 515'449.00 | | 460'000.00 | | 394'391.00 |
| 31 | Volkswirtschaftsdirektion | 7'747'768.98 | 5'385'971.96 | 7'716'700.00 | 5'039'600.00 | 6'213'594.85 | 4'231'512.83 |
| 3105 | Direktionssekretariat VD | 292'261.31 | 242.85 | 297'600.00 | | 279'091.90 | 23.05 |
| 3010.00 | Besoldungen | 187'543.80 | | 187'000.00 | | 175'571.40 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 14'639.30 | | 14'100.00 | | 13'704.50 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 14'013.45 | | 14'300.00 | | 13'175.20 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'133.90 | | 1'000.00 | | 674.65 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 358.25 | | 400.00 | | 335.35 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 288.00 | | 2'500.00 | | 2'946.70 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 2'180.10 | | 2'000.00 | | 1'930.40 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 255.60 | | | | 296.45 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 365.00 | | 500.00 | | 509.75 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | | | 500.00 | | 130.00 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 218.00 | | 500.00 | | 105.20 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 778.81 | | 3'500.00 | | 1'710.89 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 2'073.60 | | 2'500.00 | | 2'260.21 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'503.45 | | 1'000.00 | | 392.60 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 3'614.15 | | 4'000.00 | | 2'794.60 | |
| 3199.10 | Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012) | 4'100.00 | | 4'100.00 | | 4'100.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3614.80 | Informatik | 8'845.90 | | 8'000.00 | | 6'044.00 | |
| 3636.00 | Verbände und Institutionen | 600.00 | | 700.00 | | 660.00 | |
| 3636.01 | Bürgschaftsgenossenschaft für das Gewerbe und Handel | 3'750.00 | | 5'000.00 | | 5'750.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 4'800.00 | | 4'800.00 | | 4'800.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 41'200.00 | | 41'200.00 | | 41'200.00 | |
| 4250.00 | Verkauf von Büromaterial, Drucksachen | | 242.85 | | | | 23.05 |
| 3110 | Arbeitsamt | 934'005.57 | 297'081.60 | 875'400.00 | 301'500.00 | 841'592.45 | 335'481.82 |
| 3000.00 | Sitzungsgelder | 639.60 | | 1'500.00 | | 800.00 | |
| 3010.00 | Besoldungen | 357'300.60 | | 352'900.00 | | 289'648.20 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -2'213.10 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 27'742.95 | | 26'700.00 | | 22'612.80 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 34'796.60 | | 35'300.00 | | 28'814.35 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2'071.70 | | 2'000.00 | | 1'107.60 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 654.20 | | 700.00 | | 549.90 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 710.00 | | 3'000.00 | | 2'998.35 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 558.25 | | 1'000.00 | | 363.35 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 200.00 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 224.00 | | 1'500.00 | | 639.00 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | | | 1'000.00 | | 1'815.60 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten | 786.87 | | 100.00 | | 181.80 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 1'953.75 | | 2'500.00 | | 1'482.75 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 4'380.80 | | 6'000.00 | | 4'105.85 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 414.45 | | 500.00 | | 100.75 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3610.00 | seco für Arbeitsvermittlung und arbeitsmarktliche Massnahmen | 406'695.00 | | 350'000.00 | | 368'473.00 | |
| 3610.01 | Bund für Anteil Eichgebühren | | | 100.00 | | | |
| 3611.00 | Kanton Uri für Vollzugsstelle Entsendegesetz, Bekämpfung Schwarzarbeit | 58'213.40 | | 54'000.00 | | 44'702.80 | |
| 3611.01 | Kanton Luzern für Vollzug Messwesen | 2'329.00 | | 2'500.00 | | 2'893.00 | |
| 3611.02 | Laboratorium der Urkantone, Gebühren | | | 100.00 | | | |
| 3614.80 | Informatik | 8'022.50 | | 10'000.00 | | 5'303.75 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 7'425.00 | | 2'500.00 | | 2'040.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 6'300.00 | | 6'300.00 | | 6'300.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 | |
| 3980.00 | Anteil Tourismus an Gastgewerbeabgaben | | | | | 41'659.60 | |
| 4120.00 | Gastgewerbe- und Alkoholbewilligungsabgaben | | 21'075.00 | | 20'000.00 | | 104'149.00 |
| 4120.01 | Reisengewerbepatente | | | | 500.00 | | |
| 4120.02 | Spielautomatenpatente | | 6'800.00 | | 6'000.00 | | |
| 4210.00 | Bewilligungsgebühren | | 84'750.05 | | 50'000.00 | | 58'520.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 3'695.00 | | | | 8'473.00 |
| 4270.00 | Bussenertrag aus Entsendegesetz | | 2'750.00 | | 5'000.00 | | 700.00 |
| 4290.00 | Übriger betrieblicher Ertrag, Mahngebühren | | | | | | 765.30 |
| 4610.00 | Bund für die Tätigkeit zur Verhütung von Unfällen | | 52'718.80 | | 60'000.00 | | 65'155.40 |
| 4610.01 | seco für Bereitstellung allgemeiner arbeitsmarktlichen Massnahmen (LAM) | | 19'878.55 | | 25'000.00 | | 12'714.10 |
| 4610.02 | seco für kantonale Amtsstelle | | 105'414.20 | | 135'000.00 | | 85'005.02 |
| 3117 | JOB-VISION Nidwalden | 2'060'045.93 | 2'060'045.93 | 2'076'400.00 | 2'076'400.00 | 2'016'398.77 | 2'016'398.77 |
| 3010.00 | Besoldungen | 961'959.90 | | 964'500.00 | | 952'103.15 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -1'296.75 | | | | | |
| 3049.01 | Anerkennungsprämien | 2'800.00 | | 600.00 | | 3'100.00 | |
| 3049.08 | Familienzulagen | 5'700.00 | | 6'000.00 | | 5'750.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 74'994.45 | | 72'900.00 | | 75'875.35 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 89'524.80 | | 89'200.00 | | 88'867.70 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 5'797.85 | | 5'300.00 | | 3'925.40 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'830.50 | | 1'800.00 | | 1'808.10 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 13'591.50 | | 10'000.00 | | 4'368.55 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 12'608.85 | | 10'000.00 | | 13'818.76 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 132'894.20 | | 168'000.00 | | 230'048.64 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 3'455.60 | | 4'000.00 | | 2'445.82 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 653.40 | | 1'600.00 | | 1'350.60 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 41'016.15 | | 30'000.00 | | 2'905.35 | |
| 3111.00 | Fahrzeuge | 44'905.40 | | 53'000.00 | | 25'000.00 | |
| 3111.01 | Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 39'885.15 | | 43'000.00 | | 54'788.77 | |
| 3113.00 | Hardware | 15'342.10 | | 15'000.00 | | 14'633.10 | |
| 3118.00 | Software | 69'843.60 | | 62'000.00 | | 8'857.60 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 14'415.55 | | 16'000.00 | | 15'810.25 | |
| 3120.01 | Ver- und Entsorgung Brocki | 4'200.30 | | 5'000.00 | | 4'142.65 | |
| 3120.02 | Entsorgung, Recycling | 9'906.05 | | 10'000.00 | | 8'741.67 | |
| 3130.00 | Werbeaufwand | 14'391.80 | | 15'000.00 | | 18'240.85 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten | 13'790.15 | | 15'000.00 | | 12'000.20 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 66'845.55 | | 65'000.00 | | 71'046.15 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 56'072.75 | | 40'000.00 | | 37'071.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'657.10 | | 4'000.00 | | 2'393.65 | |
| 3140.00 | Baulicher Unterhalt Brocki | | | 3'000.00 | | 804.20 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 2'965.98 | | 1'000.00 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 18'539.22 | | 18'000.00 | | 13'191.94 | |
| 3160.00 | Mieten | 331'802.80 | | 332'500.00 | | 331'802.80 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 4'543.63 | | 10'000.00 | | 8'061.12 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 3'353.40 | | 3'000.00 | | 3'436.40 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'054.95 | | 2'000.00 | | 9.00 | |
| 4250.00 | Verkäufe aus Programm | | 202'675.41 | | 172'500.00 | | 138'519.73 |
| 4250.01 | Verkäufe Brockenhaus | | 390'727.50 | | 400'000.00 | | 402'462.60 |
| 4260.00 | Rückerstattungen Miete | | 6'270.00 | | 3'000.00 | | 6'620.00 |
| 4260.01 | Rückerstattungen Parkplätze | | 990.00 | | 1'500.00 | | 1'226.50 |
| 4630.00 | Invalidenversicherung | | 92'090.00 | | 100'000.00 | | 74'990.00 |
| 4630.01 | Beitrag seco | | 1'219'153.02 | | 1'288'500.00 | | 1'284'684.94 |
| 4631.00 | Migration | | 7'735.00 | | 10'000.00 | | 17'165.00 |
| 4632.00 | Gemeinden | | 36'365.00 | | 20'000.00 | | 10'810.00 |
| 4637.00 | Dritte | | 104'040.00 | | 80'900.00 | | 79'920.00 |
| 3120 | Wirtschaftsförderung | 1'081'149.12 | 94'977.60 | 1'236'200.00 | 87'700.00 | 910'537.05 | 49'287.65 |
| 3000.00 | Sitzungsgelder | 1'360.00 | | 2'000.00 | | 2'480.00 | |
| 3010.00 | Besoldungen | 354'952.65 | | 338'700.00 | | 316'139.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 27'777.40 | | 25'600.00 | | 24'609.00 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 32'629.50 | | 31'300.00 | | 26'972.10 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2'025.50 | | 1'900.00 | | 1'172.50 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 668.25 | | 600.00 | | 602.90 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 801.00 | | 7'000.00 | | 7'993.35 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'095.35 | | 1'600.00 | | 806.60 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 9'383.40 | | 10'000.00 | | 10'195.50 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 2'233.35 | | 1'700.00 | | 1'695.25 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 2'867.00 | | 1'000.00 | | 44.30 | |
| 3130.00 | Beratung von Unternehmen | 4'471.10 | | 4'000.00 | | 2'650.00 | |
| 3130.01 | Erhebungen und Übersetzungen | 10'392.50 | | 10'000.00 | | 5'513.40 | |
| 3130.02 | Aktivitäten Standort-Marketing | 222'917.70 | | 230'000.00 | | 236'815.40 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 5'275.80 | | 6'000.00 | | 4'806.65 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 1'327.05 | | 1'800.00 | | 858.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 42'876.85 | | 40'000.00 | | 41'019.15 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 10'763.55 | | 8'000.00 | | 8'646.90 | |
| 3614.80 | Informatik | 7'358.10 | | 10'000.00 | | 8'996.65 | |
| 3631.00 | Regionalentwicklungsverband Nidwalden & Engelberg | 38'552.42 | | 50'000.00 | | 39'753.40 | |
| 3635.00 | Betrieb Zivildnutzung Militärflugplatz Buochs | 97'000.00 | | 250'000.00 | | | |
| 3635.01 | Micro Center Central-Switzerland | 125'280.00 | | 125'300.00 | | 124'214.00 | |
| 3636.00 | Verbände und Institutionen | 44'917.55 | | 45'000.00 | | 10'329.30 | |
| 3636.01 | Pro Wirtschaft Nidwalden / Engelberg | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 | |
| 3636.02 | Neuunternehmerzentrum | 23.10 | | 500.00 | | 23.10 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 6'300.00 | | 6'300.00 | | 6'300.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 17'900.00 | | 17'900.00 | | 17'900.00 | |
| 4611.00 | Kanton aus NRP | | 37'050.00 | | 47'500.00 | | 39'900.00 |
| 4612.00 | Sekretariat REV Nidwalden / Engelberg | | 7'400.00 | | 7'400.00 | | 7'400.00 |
| 4631.00 | Kanton Obwalden an Regionalentwicklungsverband | | 1'927.60 | | 2'500.00 | | 1'987.65 |
| 4635.00 | Dritte | | | | 300.00 | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4910.00 | Inkasso Tourismusabgaben | | 48'600.00 | | 30'000.00 | | |
| 3125 | Stiftung / Pro Wirtschaft / REV | | | | | 20'795.80 | 20'795.80 |
| 3010.00 | Besoldungen | | | | | 17'581.20 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | 1'372.75 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | | | | | 1'599.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | | | | | 148.65 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | | | 33.40 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | | | | | 60.00 | |
| 4636.00 | Geschäftsstelle Pro Wirtschaft Nidwalden/Engelberg | | | | | | 20'795.80 |
| 3135 | Wohn- und Eigentumsförderung | 15'720.30 | 7'860.15 | 15'000.00 | 7'500.00 | 15'487.00 | 7'743.50 |
| 3637.00 | Eigentümer und Mieter | 7'860.15 | | 7'500.00 | | 7'743.50 | |
| 3707.00 | Gemeinden an Eigentümer und Mieter | 7'860.15 | | 7'500.00 | | 7'743.50 | |
| 4702.00 | Gemeinden | | 7'860.15 | | 7'500.00 | | 7'743.50 |
| 3140 | Tourismusförderung | 337'292.30 | 2'532.00 | 364'700.00 | | 231'095.05 | 177'541.40 |
| 3132.01 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 2'295.00 | | 41'000.00 | | 427.70 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | | | 1'529.10 | |
| 3610.00 | Bundesamt für Statistik, Beherbergungsstatistik | 1'664.00 | | 1'700.00 | | 1'664.00 | |
| 3614.80 | Informatik | 11'333.30 | | | | 8'336.25 | |
| 3636.00 | Tourismusorganisationen | | | | | 195'298.00 | |
| 3636.03 | Private Institutionen | | | | | 1'840.00 | |
| 3636.04 | Sanierung Felsenweg Bürgenstock | 22'000.00 | | 22'000.00 | | 22'000.00 | |
| 3980.00 | Kantonsanteil Tourismusförderung | 300'000.00 | | 300'000.00 | | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4120.00 | Beherbergungstaxe | | 2'532.00 | | | | 135'881.80 |
| 4980.00 | Anteil Tourismus von Gastgewerbeabgaben | | | | | | 41'659.60 |
| 3141 | Tourismusfonds und kommunale Abgaben | 1'164'648.75 | 1'164'648.75 | 920'000.00 | 920'000.00 | | |
| 3511.00 | Einlage Tourismusförderungsfonds (TF) | 34'938.58 | | | | | |
| 3632.00 | Gemeinden für Tourismusförderung | 721'415.17 | | 570'000.00 | | | |
| 3635.00 | Tourismusförderung Beiträge an Dritte (TF) | 317'138.00 | | 320'000.00 | | | |
| 3705.00 | Durchlauf Private Unternehmungen | 42'557.00 | | | | | |
| 3910.00 | Inkasso Tourismusförderung | 48'600.00 | | 30'000.00 | | | |
| 4635.01 | Kantonale Tourismusabgaben (TF) | | 22'664.85 | | | | 20'000.00 |
| 4635.10 | Kommunale Tourismusabgaben | | 799'426.90 | | | | 600'000.00 |
| 4705.00 | Durchlauf Beiträge von privaten Unternehmungen | | 42'557.00 | | | | |
| 4980.00 | Kantonsanteil Tourismusförderung (TF) | | 300'000.00 | | | | 300'000.00 |
| 3190 | Betriebs- und Konkursamt | 1'391'463.57 | 1'288'327.53 | 1'473'500.00 | 1'110'500.00 | 1'378'300.47 | 1'106'452.04 |
| 3010.00 | Besoldungen | 905'563.85 | | 941'300.00 | | 888'253.00 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -49'981.10 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 66'712.50 | | 71'200.00 | | 68'560.35 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 72'747.85 | | 75'000.00 | | 69'578.20 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 5'125.80 | | 5'200.00 | | 3'334.70 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'630.30 | | 1'800.00 | | 1'667.75 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 12'763.45 | | 15'000.00 | | 15'455.25 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 9'195.55 | | 8'000.00 | | 9'229.30 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 811.14 | | 1'000.00 | | 467.50 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 2'044.90 | | 5'000.00 | | 3'849.89 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 430.30 | | 5'000.00 | | 3'513.40 | |
| 3130.00 | Gebühren für Dritte | 22'388.90 | | 17'000.00 | | 17'395.05 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 99'653.23 | | 75'000.00 | | 71'787.46 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 8'240.00 | | 12'000.00 | | 4'226.85 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'298.50 | | 4'000.00 | | 5'075.40 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 1'635.35 | | 3'000.00 | | 1'391.45 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 1'723.68 | | 3'000.00 | | 1'723.68 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 5'389.70 | | 9'000.00 | | 6'339.50 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 18'249.42 | | | | 28'536.99 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 4'060.15 | | 2'500.00 | | 1'619.70 | |
| 3614.80 | Informatik | 84'350.10 | | 102'000.00 | | 58'315.05 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 830.00 | | 900.00 | | 880.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 22'500.00 | | 22'500.00 | | 23'000.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 94'100.00 | | 94'100.00 | | 94'100.00 | |
| 4210.00 | Gebühren für Betreibungsamt | | 1'134'309.01 | | 927'000.00 | | 904'072.94 |
| 4210.01 | Gebühren für Konkursamt | | 151'678.32 | | 180'000.00 | | 199'337.10 |
| 4240.00 | Dienstleistungen | | 2'340.20 | | 3'500.00 | | 3'042.00 |
| 3195 | Handelsregisteramt | 471'182.13 | 470'255.55 | 457'900.00 | 536'000.00 | 520'296.36 | 517'788.80 |
| 3010.00 | Besoldungen | 291'073.90 | | 268'900.00 | | 321'994.10 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 22'705.95 | | 20'300.00 | | 25'028.10 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 23'387.55 | | 20'600.00 | | 32'666.50 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'724.25 | | 1'500.00 | | 1'192.95 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 549.70 | | 500.00 | | 614.25 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 320.00 | | 1'500.00 | | 2'513.35 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 2'420.30 | | 2'500.00 | | 1'543.15 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 220.00 | | 200.00 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'162.20 | | 2'000.00 | | 2'101.45 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | | | | | 86.20 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 1'381.75 | | 300.00 | | 443.44 | |
| 3133.00 | Internetbetrieb | 16.10 | | | | 45.10 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 442.63 | | 1'000.00 | | 87.39 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 703.80 | | 1'500.00 | | 879.73 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 727.00 | | 1'000.00 | | 387.90 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 1'994.25 | | | | 3'704.85 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 30.95 | | 1'000.00 | | 23.10 | |
| 3600.00 | Bund für Handelsregistergebühren | 52'611.00 | | 60'000.00 | | 58'323.75 | |
| 3614.80 | Informatik | 32'610.80 | | 38'000.00 | | 31'561.05 | |
| 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 | | 349'480.00 | | 400'000.00 | | 390'085.00 |
| 4210.01 | Kantonale Handelsregistergebühren | | 119'821.95 | | 135'000.00 | | 127'134.80 |
| 4210.02 | Gebühren für Amtshandlungen (nicht HR-Gebühren) | | 350.00 | | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen direkte Auslagen | | 603.60 | | 1'000.00 | | 569.00 |
| 36 | Staatskanzlei | 3'366'910.18 | 74'399.80 | 3'339'000.00 | 84'100.00 | 3'364'458.98 | 81'249.50 |
| 3610 | Staatskanzlei | 1'652'442.33 | 65'961.55 | 1'587'800.00 | 69'100.00 | 1'665'895.65 | 64'873.65 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3010.00 | Besoldungen | 899'867.10 | | 892'000.00 | | 877'189.85 | |
| 3049.00 | Übrige Zulagen, Dienstkleider | | | | | 1'496.35 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 69'581.40 | | 67'500.00 | | 68'553.40 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 91'939.60 | | 92'200.00 | | 90'927.60 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 4'950.90 | | 4'900.00 | | 3'160.10 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'692.50 | | 1'700.00 | | 1'684.20 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 826.00 | | 5'000.00 | | 2'680.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 11'666.45 | | 12'000.00 | | 12'093.85 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 99'141.50 | | 83'000.00 | | 109'734.05 | |
| 3102.01 | Druckkosten für Abstimmungen / Wahlen | 43'745.25 | | 26'000.00 | | 47'904.95 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 4'645.55 | | 5'000.00 | | 3'174.20 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 716.55 | | 2'000.00 | | 9'303.75 | |
| 3118.00 | Software | 144.00 | | | | | |
| 3130.00 | Anpassungen Homepage durch Dritte | 13'069.00 | | 5'000.00 | | 15'993.00 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 1'149.55 | | 1'500.00 | | 638.35 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 35'578.70 | | 20'000.00 | | 26'461.89 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 14'787.28 | | 25'000.00 | | 14'466.71 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 4'329.20 | | 4'000.00 | | 3'623.75 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 26.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'315.90 | | 2'000.00 | | 2'797.30 | |
| 3199.10 | Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012) | 2'800.00 | | 2'800.00 | | 2'800.00 | |
| 3610.00 | Bund für Betriebskosten Guichet virtuell | | | 2'000.00 | | 59.05 | |
| 3611.00 | Kanton Schwyz für Datenschutzbeauftragter | 59'396.00 | | 71'000.00 | | 64'206.00 | |
| 3614.80 | Informatik | 167'423.20 | | 138'000.00 | | 177'428.20 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3636.00 | Private Institutionen | 13'476.70 | | 15'000.00 | | 13'293.10 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 18'400.00 | | 18'400.00 | | 18'300.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 91'800.00 | | 91'800.00 | | 97'900.00 | |
| 4210.00 | Kanzleigeбühren | | 32'039.20 | | 30'000.00 | | 32'230.10 |
| 4250.00 | Verkauf von Drucksachen, Druckaufträge | | 9'338.45 | | 15'000.00 | | 10'315.30 |
| 4250.01 | Publikationsertrag | | 20'483.90 | | 20'000.00 | | 18'228.25 |
| 4920.00 | Infrastruktur ZRK | | 4'100.00 | | 4'100.00 | | 4'100.00 |
| 3615 | Rechtsdienst | 622'022.55 | | 654'400.00 | | 636'324.55 | |
| 3010.00 | Besoldungen | 487'157.85 | | 506'800.00 | | 495'247.85 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 38'032.05 | | 38'300.00 | | 38'669.10 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 36'164.50 | | 37'700.00 | | 36'923.50 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2'935.80 | | 2'800.00 | | 1'888.40 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 927.05 | | 1'000.00 | | 936.20 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'476.00 | | 7'000.00 | | -270.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 957.60 | | 1'000.00 | | 127.10 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'035.00 | | 1'200.00 | | 957.00 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | | | 1'000.00 | | | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 297.40 | | | | 418.80 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 314.40 | | 1'000.00 | | 913.80 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 21.00 | | 300.00 | | 316.80 | |
| 3614.80 | Informatik | 10'403.90 | | 14'000.00 | | 10'196.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 9'800.00 | | 9'800.00 | | 9'800.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 32'500.00 | | 32'500.00 | | 40'200.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3617 | Staatsarchiv | 1'092'445.30 | 8'438.25 | 1'096'800.00 | 15'000.00 | 1'062'238.78 | 16'375.85 |
| 3010.00 | Besoldungen | 503'125.70 | | 476'100.00 | | 465'681.35 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -9'226.80 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 38'566.90 | | 36'000.00 | | 36'352.65 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 40'522.75 | | 38'500.00 | | 37'511.20 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 2'947.60 | | 2'600.00 | | 1'795.05 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 930.20 | | 900.00 | | 889.80 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 4'674.60 | | 6'000.00 | | 3'662.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 842.20 | | 1'000.00 | | 1'514.70 | |
| 3101.00 | Verbrauchs-, Archivierungsmaterial | 38'149.60 | | 38'000.00 | | 38'177.65 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 500.00 | | 78.40 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 9'943.25 | | 10'000.00 | | 11'092.05 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 8'607.45 | | 8'000.00 | | 7'691.86 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung | 844.65 | | 3'000.00 | | 362.80 | |
| 3130.00 | Archäologische Projekte und Grabungen | 62'267.13 | | 65'000.00 | | 62'269.80 | |
| 3130.01 | Sicherung, Mikroverfilmung, Digitalisierung von Archivgut | 39'955.35 | | 40'000.00 | | 35'028.90 | |
| 3130.02 | Binden, Restaurierung von Büchern und Archivgut | 18'713.55 | | 17'000.00 | | 17'039.15 | |
| 3130.03 | Öffentlichkeitsarbeit | 1'850.15 | | 2'000.00 | | 3'445.60 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 8.00 | | 500.00 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 5'180.75 | | 5'000.00 | | 4'991.85 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 1'695.68 | | 2'000.00 | | 6'204.59 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 894.24 | | 1'600.00 | | 747.68 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 2'449.10 | | 3'000.00 | | 3'094.70 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 10.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'384.65 | | 1'000.00 | | 1'354.20 | |
| 3614.80 | Informatik | 68'675.60 | | 90'000.00 | | 74'184.80 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 9'843.00 | | 9'500.00 | | 9'458.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 10'300.00 | | 10'300.00 | | 10'300.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 229'300.00 | | 229'300.00 | | 229'300.00 | |
| 4240.00 | Dienstleistungen | | 3'097.90 | | 4'000.00 | | 2'134.40 |
| 4250.00 | Verkauf von Archivmaterial | | 5'329.90 | | 6'000.00 | | 4'241.45 |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | 10.45 | | | | |
| 4630.00 | Beiträge des Bundes an archäologische Projekte | | | | 5'000.00 | | 10'000.00 |
| 40 | Gerichte | 9'218'930.93 | 3'877'226.02 | 10'002'800.00 | 3'886'200.00 | 10'125'017.98 | 3'587'470.98 |
| 4010 | Gerichtskanzleien | 1'730'054.62 | 14'652.93 | 1'824'200.00 | 9'700.00 | 1'628'146.00 | 12'175.58 |
| 3010.00 | Besoldungen | 1'382'655.80 | | 1'428'300.00 | | 1'305'688.35 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -29'544.90 | | | | -42'744.35 | |
| 3049.01 | Anerkennungsprämien | 1'790.00 | | 5'000.00 | | 2'130.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 105'987.55 | | 108'000.00 | | 98'859.15 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 94'836.20 | | 97'900.00 | | 95'400.90 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 8'078.35 | | 7'900.00 | | 4'984.30 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2'633.85 | | 2'700.00 | | 2'459.80 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'617.10 | | 10'000.00 | | 1'520.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 3'019.25 | | 3'000.00 | | 2'598.70 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 1'000.00 | | 14.05 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 2'304.00 | | 3'000.00 | | 1'643.00 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 3'878.95 | | 4'000.00 | | 581.50 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 5'263.65 | | 4'000.00 | | 4'458.30 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 115.98 | | 2'000.00 | | 1'779.40 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 1'671.84 | | 2'000.00 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'058.40 | | 2'000.00 | | 976.40 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 368.10 | | 500.00 | | 243.00 | |
| 3614.80 | Informatik | 59'420.50 | | 59'000.00 | | 61'853.50 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 30'500.00 | | 30'500.00 | | 32'300.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 53'400.00 | | 53'400.00 | | 53'400.00 | |
| 4250.00 | Verkauf von Betriebs- und Reinigungsmaterial | | 495.10 | | 700.00 | | 380.30 |
| 4290.00 | Mahngebühren | | 14'157.83 | | 9'000.00 | | 11'795.28 |
| 4020 | Obergericht | 334'548.09 | 83'164.42 | 416'300.00 | 113'000.00 | 353'212.54 | 32'702.00 |
| 3000.00 | Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter | 147'344.95 | | 176'700.00 | | 127'297.95 | |
| 3000.01 | Sitzungsgelder | 2'640.00 | | 8'000.00 | | 15'290.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 9'872.85 | | 13'400.00 | | 9'955.90 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 8'875.95 | | 18'500.00 | | 13'873.35 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'069.15 | | 1'000.00 | | 309.20 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 268.95 | | 300.00 | | 219.25 | |
| 3060.00 | Ruhegehälter | 20'172.00 | | 20'200.00 | | 20'172.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'580.00 | | 2'000.00 | | 1'230.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 2'190.15 | | 1'500.00 | | 1'673.10 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'475.20 | | 2'000.00 | | 1'300.95 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 5'782.54 | | 6'000.00 | | 5'201.79 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 1'107.40 | | 1'000.00 | | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreibungskosten | 1'107.55 | | 1'000.00 | | 1'316.40 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 20'137.65 | | 20'000.00 | | 15'655.80 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 3'044.70 | | 3'000.00 | | 3'226.55 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 2'791.60 | | 3'000.00 | | 2'791.60 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 5'007.50 | | 5'000.00 | | 6'514.20 | |
| 3180.00 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 19'742.25 | | 30'000.00 | | 19'460.45 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 1'600.00 | | 2'000.00 | | 41'386.55 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 3'030.20 | | 4'000.00 | | 2'370.55 | |
| 3199.01 | Unentgeltliche Rechtspflege | 19'872.70 | | 40'000.00 | | 3'007.80 | |
| 3199.10 | Betrag für Gemeinschaftsaktivitäten (RRB 212, 20.03.2012) | 5'237.60 | | 5'400.00 | | 8'906.50 | |
| 3614.80 | Informatik | 15'427.20 | | 18'000.00 | | 20'002.65 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 2'370.00 | | 2'500.00 | | 250.00 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'300.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 30'500.00 | | 30'500.00 | | 30'500.00 | |
| 4210.00 | Gerichtsgebühren | | 61'211.62 | | 80'000.00 | | 27'032.70 |
| 4260.00 | Rückerstattungen für Gerichtsauslagen, Gutachten | | 2'080.10 | | 3'000.00 | | 2'661.50 |
| 4260.01 | Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege | | 19'872.70 | | 30'000.00 | | 3'007.80 |
| 4025 | Staatsanwaltschaft | 5'300'209.27 | 2'847'411.96 | 5'919'100.00 | 2'736'000.00 | 6'155'122.90 | 2'653'125.94 |
| 3010.00 | Besoldungen | 2'497'519.80 | | 2'574'700.00 | | 2'497'052.90 | |
| 3010.11 | Rückerstattungen EO, UVG, KTG, Mutterschaft | -16'497.60 | | | | -15'066.20 | |
| 3049.01 | Anerkennungsprämien | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 7'500.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 195'634.45 | | 194'700.00 | | 193'623.65 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 191'232.50 | | 194'000.00 | | 196'378.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 14'259.65 | | 14'200.00 | | 9'178.40 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 4'802.40 | | 4'900.00 | | 4'762.45 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 14'940.95 | | 20'000.00 | | 12'099.85 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 15'679.62 | | 16'000.00 | | 14'296.82 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 500.00 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 8'508.60 | | 10'000.00 | | 7'804.50 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 2'800.90 | | 5'000.00 | | 9'594.60 | |
| 3130.00 | Ausserordentliche Staatsanwälte | 9'789.75 | | 10'000.00 | | 1.34 | |
| 3130.02 | Vollzug Schutzmassnahmen (Jugendliche) | 31'840.50 | | 900'000.00 | | 550'116.40 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betreuungskosten | 67'178.86 | | 65'000.00 | | 62'042.93 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Übersetzungen | 351'275.70 | | 300'000.00 | | 222'564.10 | |
| 3132.01 | Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendliche) | 146'126.10 | | 50'000.00 | | 5'355.00 | |
| 3135.00 | Arzt-, Spital- und Therapiekosten | 49'049.90 | | 70'000.00 | | 55'276.75 | |
| 3135.01 | Haftauslagen ausserkantonale | 19'072.00 | | 30'000.00 | | 85'429.15 | |
| 3135.02 | Freiheitsentzüge Jugendliche | 49'734.10 | | 5'000.00 | | 15'109.60 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | 3'581.70 | | 7'000.00 | | 4'111.20 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 2'255.04 | | 2'500.00 | | 2'255.04 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 8'121.40 | | 20'000.00 | | 9'809.45 | |
| 3180.00 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 347'115.86 | | 60'000.00 | | 862'973.45 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 561'451.84 | | 650'000.00 | | 620'720.07 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 2'402.60 | | 2'000.00 | | 1'164.75 | |
| 3199.01 | Haft- / Prozessentschädigung | 51'525.45 | | 50'000.00 | | 51'962.45 | |
| 3199.02 | Unentgeltliche Rechtspflege | 93'764.80 | | 60'000.00 | | 68'071.90 | |
| 3199.03 | Übrige Verwaltungskosten Jugendliche | 367.00 | | 500.00 | | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|---------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3614.80 | Informatik | 110'823.60 | | 117'000.00 | | 81'853.25 | |
| 3630.00 | Bund für Zeugenschutzstelle | 5'900.00 | | 6'000.00 | | 6'200.00 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 130.00 | | 800.00 | | 739.10 | |
| 3910.00 | Dienstleistungen der Polizei | 280'521.80 | | 300'000.00 | | 338'441.20 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 51'900.00 | | 51'900.00 | | 53'800.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 119'900.00 | | 119'900.00 | | 119'900.00 | |
| 4210.00 | Gebühren | | 888'954.60 | | 930'000.00 | | 721'990.60 |
| 4240.00 | Dienstleistungen | | 10'240.20 | | 10'000.00 | | 10'232.60 |
| 4260.00 | Rückerstattungen amtliche Kosten | | 212'327.65 | | 220'000.00 | | 235'403.30 |
| 4260.01 | Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege | | 67'406.80 | | 25'000.00 | | 66'619.90 |
| 4270.00 | Bussen | | 1'391'353.11 | | 1'300'000.00 | | 1'283'352.19 |
| 4290.00 | Inkassokommissionen | | 33.80 | | 6'000.00 | | 19.80 |
| 4301.00 | Beschlagnahmte Vermögenswerte | | 27'478.40 | | 5'000.00 | | 20'000.00 |
| 4611.00 | Kantone Uri und Obwalden | | 249'617.40 | | 240'000.00 | | 315'507.55 |
| 4030 | Kantonsgericht | 1'553'865.69 | 828'312.30 | 1'516'100.00 | 930'500.00 | 1'726'631.49 | 845'993.81 |
| 3000.00 | Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter | 642'865.20 | | 649'300.00 | | 628'239.10 | |
| 3000.01 | Sitzungsgelder | 7'120.00 | | 13'000.00 | | 16'300.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 48'988.00 | | 49'100.00 | | 48'488.60 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 63'389.40 | | 60'800.00 | | 63'170.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 3'239.30 | | 3'600.00 | | 2'110.45 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'191.30 | | 1'200.00 | | 1'187.10 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'270.00 | | 3'000.00 | | 1'000.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 4'764.30 | | 3'000.00 | | 4'433.50 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 6'843.00 | | 4'500.00 | | 3'807.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 9'196.30 | | 10'500.00 | | 10'383.80 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | 1'776.50 | | 1'000.00 | | 2'023.00 | |
| 3130.10 | Telefon-, Post-, Bankgebühren, Porti, Frachtspesen, Betriebskosten | 925.95 | | 1'000.00 | | 1'092.50 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 52'586.00 | | 80'000.00 | | 179'334.65 | |
| 3132.01 | Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendliche) | 30'935.00 | | 20'000.00 | | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromaschinen und -geräte | | | 500.00 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 12'930.00 | | 14'500.00 | | 13'357.50 | |
| 3180.00 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 279'544.19 | | 150'000.00 | | 348'400.31 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 22'539.40 | | 50'000.00 | | 51'290.43 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 2'458.80 | | 4'000.00 | | 4'887.30 | |
| 3199.01 | Unentgeltliche Rechtspflege | 270'898.85 | | 300'000.00 | | 249'415.15 | |
| 3614.80 | Informatik | 16'834.20 | | 23'000.00 | | 24'210.70 | |
| 3636.00 | Private Institutionen | 70.00 | | 600.00 | | | |
| 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 | | 510'913.35 | | 500'000.00 | | 524'968.71 |
| 4260.00 | Rückerstattungen für Gerichtsauslagen, Gutachten | | 43'787.80 | | 80'000.00 | | 67'146.05 |
| 4260.01 | Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege | | 271'951.15 | | 350'000.00 | | 245'759.05 |
| 4270.00 | Bussen | | 1'660.00 | | 500.00 | | 8'120.00 |
| 4040 | Verwaltungsgericht | 300'253.26 | 103'684.41 | 327'100.00 | 97'000.00 | 261'905.05 | 43'473.65 |
| 3000.00 | Präsident, Vizepräsident und Aktenstudium Richter | 153'303.05 | | 186'700.00 | | 130'063.70 | |
| 3000.01 | Sitzungsgelder | 5'120.00 | | 7'000.00 | | 15'190.00 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 9'975.05 | | 14'100.00 | | 9'789.80 | |
| 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskassen | 8'875.70 | | 18'100.00 | | 13'814.25 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 285.55 | | 1'000.00 | | 276.60 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 248.90 | | 400.00 | | 210.95 | |
| 3060.00 | Ruhegehälter | | | | | -994.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 960.00 | | 1'500.00 | | 250.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'085.20 | | 1'500.00 | | 1'047.70 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 2'500.00 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 4'909.45 | | 6'000.00 | | 5'292.50 | |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | | | 1'000.00 | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 19'126.25 | | 20'000.00 | | 10'228.70 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 7'041.80 | | 5'000.00 | | 4'165.00 | |
| 3180.00 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 28'976.11 | | 10'000.00 | | 24'674.95 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | 1'000.00 | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | 2'500.00 | | 1'978.60 | |
| 3199.01 | Unentgeltliche Rechtspflege | 28'546.20 | | 17'000.00 | | 14'116.30 | |
| 3910.01 | Dienste Personalamt und Finanzverwaltung | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'300.00 | |
| 3920.01 | Raummiete und Nebenkosten | 30'500.00 | | 30'500.00 | | 30'500.00 | |
| 4210.00 | Gerichtsgebühren | | 61'321.60 | | 70'000.00 | | 20'549.60 |
| 4260.00 | Rückerstattungen amtliche Kosten | | 6'715.00 | | 10'000.00 | | 8'807.75 |
| 4260.01 | Rückerstattungen Anwaltskosten für unentgeltliche Rechtspflege | | 35'647.81 | | 17'000.00 | | 14'116.30 |
| | Gesamtergebnis | 403'117'682.95 | 400'445'056.38 | 404'537'800.00 | 401'899'400.00 | 393'309'999.05 | 390'495'237.76 |
| | | | 2'672'626.57 | | 2'638'400.00 | | 2'814'761.29 |
| | | 403'117'682.95 | 403'117'682.95 | 404'537'800.00 | 404'537'800.00 | 393'309'999.05 | 393'309'999.05 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 21 | Finanzdirektion | 231'964.55 | 60'324.95 | 500'000.00 | | 588'305.60 | 481.15 |
| 2110 | Finanzverwaltung | 99'476.95 | | 265'000.00 | | | |
| 11222 | IP-Telefonie (Umstellung Analog-Anschlüsse) | 99'476.95 | | 265'000.00 | | | |
| 5060.10 | Telefonanlage | 99'476.95 | | 265'000.00 | | | |
| 2115 | Personalamt | | | | | 19'343.10 | |
| 11179 | Einführung NSP-Module SwissSalary und SwissHRM | | | | | 19'343.10 | |
| 5200.13 | Einführung NSP-Module SwissSalary und SwissHRM | | | | | 19'343.10 | |
| 2130 | Steueramt | 132'487.60 | 60'324.95 | 235'000.00 | | 568'962.50 | 481.15 |
| 11005 | Informatik Nest (2130) | 132'487.60 | 207.55 | 235'000.00 | | 200'130.80 | 481.15 |
| 5200.02 | Softwareentwicklung NEST | 132'487.60 | | 235'000.00 | | 200'130.80 | |
| 6320.30 | Ausserkantonale Gemeinden | | 207.55 | | | | 481.15 |
| 11167 | Software zur elektronischen Erfassung und Archivierung von Steuerakten | | 60'117.40 | | | 368'831.70 | |
| 5200.11 | Software zur elektronischen Erfassung und Archivierung von Steuerakten | | | | | 368'831.70 | |
| 6310.07 | Beiträge Kantone und Konkordate | | 60'117.40 | | | | |
| 22 | Baudirektion | 12'987'698.66 | 5'476'020.82 | 20'311'500.00 | 6'849'200.00 | 12'364'635.79 | 6'603'933.20 |
| 2210 | Amt für Mobilität | -24'945.95 | | | | 10'700.00 | |
| 11058 | Informatik Mistra (2210) | -24'945.95 | | | | | |
| 5200.00 | Software | -24'945.95 | | | | | |
| 11121 | RK vorsorglicher Landerwerb Infrastrukturprojekte | | | | | 10'700.00 | |
| 5000.00 | Grundstücke | | | | | 10'700.00 | |
| 2220 | Strasseninspektorat | | | | | 366'576.45 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------|---------------------|-----------|---------------------|-----------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 11006 | Maschinen, Fahrzeuge | | | | | 366'576.45 | |
| 5060.05 | Maschinen, Fahrzeuge | | | | | 366'576.45 | |
| 2230 | Hochbauamt | 667'578.95 | | 1'552'000.00 | | 1'029'083.75 | |
| 11008 | Flugplatz Buochs, Projektbegleitung (Phase 1) | | | | | 9'777.60 | |
| 5290.04 | Flugplatz Buochs, Projektbegleitung (Phase 1) | | | | | 9'777.60 | |
| 11157 | Mensa BWZ, Optimierung | 5'000.00 | | | | 638'858.05 | |
| 5040.48 | Optimierung Mensa BWZ | 5'000.00 | | | | 638'858.05 | |
| 11171 | Heilpädagogische Schule, Instandsetzung Lüftung | | | | | 271'714.60 | |
| 5040.58 | Instandsetzung Lüftung Heilpädagogische Schule | | | | | 271'714.60 | |
| 11173 | Buochserstrasse 1, Breitenhaus, Instandsetzung Fenster | 217'453.80 | | 232'000.00 | | 15'000.00 | |
| 5040.60 | Instandsetzung Fenster Buochserstrasse 1 | 217'453.80 | | 232'000.00 | | 15'000.00 | |
| 11174 | Kreuzstrasse 2, JSD und VSZ, Instandsetzung | 208'670.15 | | 320'000.00 | | | |
| 5040.61 | Instandsetzung Heizung Kreuzstrasse 2 | 208'670.15 | | 320'000.00 | | | |
| 11213 | Büroräume Amt für Asyl und Flüchtlinge | | | | | 93'733.50 | |
| 5040.74 | Büroräume Amt für Asyl und Flüchtlinge | | | | | 93'733.50 | |
| 11218 | Gebäudeleitsystem Kreuzstrasse 1-6 (Energie) | 211'966.00 | | 300'000.00 | | | |
| 5040.76 | Gebäudeleitsystem Kreuzstrasse 1-6 (Energie) | 211'966.00 | | 300'000.00 | | | |
| 11220 | Erweiterung Passbüro - biometrischer Pass für EU/EFTA Bürger | | | 100'000.00 | | | |
| 5040.78 | Erweiterung Passbüro - biometrischer Pass für EU/EFTA Bürger | | | 100'000.00 | | | |
| 11225 | Mieterausbau nach Sanierung Regierungsgebäude | 24'489.00 | | | | | |
| 5040.79 | Mieterausbau nach Sanierung Regierungsgebäude | 24'489.00 | | | | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 11226 | Mittelschule, Anschluss Heizverbund Kniri | | | 600'000.00 | | | |
| 5040.73 | Mittelschule, Anschluss Heizverbund Kniri | | | 600'000.00 | | | |
| 2231 | Hochbauamt Masterplan Kreuzstrasse | | | 450'000.00 | | | |
| 11229 | Masterplan Kreuzstrasse (Projektierung) | | | 450'000.00 | | | |
| 5290.06 | #Erarbeitung Masterplan Kreuzstrasse | | | 450'000.00 | | | |
| 2235 | Öffentlicher Verkehr | 1'040'283.70 | 338'969.20 | 1'740'000.00 | 261'000.00 | 2'064'524.20 | 542'532.00 |
| 11010 | Tieflegung / Doppelspur Luzern | 795'336.40 | | 1'500'000.00 | | 681'486.40 | |
| 5610.01 | Tieflegung / Doppelspur Luzern | | | 1'500'000.00 | | | |
| 5640.02 | zb, Tieflegung/Doppelspur Hergiswil | 795'336.40 | | | | 681'486.40 | |
| 11012 | Sanierung von Bahnübergängen der zb | 244'947.30 | 78'396.20 | 200'000.00 | | 1'383'037.80 | 281'831.00 |
| 5010.41 | Sanierung von Bahnübergängen | | | | | 67'000.00 | |
| 5640.20 | Sanierung von Bahnübergängen der zb | 244'947.30 | | 200'000.00 | | 1'316'037.80 | |
| 6320.41 | Bahnübergänge zb, Anteil Gemeinden | | 78'396.20 | | | | 281'831.00 |
| 11082 | Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride | | | 20'000.00 | | | |
| 5620.28 | Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride (Aggloprogramm), Anteil Kanton | | | 20'000.00 | | | |
| 11205 | Velostation Stans | | | 20'000.00 | | | |
| 5620.28 | Verbesserung Veloparkierung / Bike+Ride (Aggloprogramm), Anteil Kanton | | | 20'000.00 | | | |
| 15001 | zb Zentralbahn AG | | 260'573.00 | | 261'000.00 | | 260'701.00 |
| 6440.00 | Darlehensrückzahlungen zb | | 260'573.00 | | 261'000.00 | | 260'701.00 |
| 2240 | Amt für Gefahrenmanagement | 3'714'619.15 | 2'131'085.65 | 6'405'000.00 | 3'805'200.00 | 5'207'025.95 | 3'300'820.95 |
| 11014 | Engelberger Aa, 5A+5C, Bauprojekt, DA+WO | 40'000.00 | 17'000.00 | 120'000.00 | 51'600.00 | | |
| 5020.61 | Engelberger Aa, Etappe 5A + 5C, Bauprojekt | 40'000.00 | | 120'000.00 | | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 6300.02 | Bund an Engelberger Aa | | 17'000.00 | | 51'600.00 | | |
| I1015 | Engelberger Aa, 5b+6, Vorprojekt, Oberau-Mettlen | | | 20'000.00 | 8'600.00 | | |
| 5020.62 | Engelberger Aa, Etappe 5B + 6, Vorprojekt | | | 20'000.00 | | | |
| 6300.02 | Bund an Engelberger Aa | | | | 8'600.00 | | |
| I1016 | Hochwasserschutz; Einzelprojekt Gemeinden | 1'943'260.35 | 1'204'774.55 | 3'900'000.00 | 2'400'000.00 | 3'525'750.40 | 2'289'439.10 |
| 5620.01 | Gemeinden für Einzelprojekte | 1'943'260.35 | | 3'900'000.00 | | 3'525'750.40 | |
| 6300.04 | Bund an Einzelprojekte Gemeinden | | 1'204'774.55 | | 2'400'000.00 | | 2'289'439.10 |
| I1069 | Reusswehr Luzern, Ausbau der Anlage | 33'131.45 | | | | | |
| 5610.02 | Seeabflussregulierung Vierwaldstättersee | 33'131.45 | | | | | |
| I1153 | Engelberger Aa, 5C, Vorgezogenen Massnahmen | 257'492.70 | 124'396.35 | 50'000.00 | 21'000.00 | 22'828.00 | 60'703.00 |
| 5020.64 | #Engelberger Aa, Etappe 5 + 6, Ausführung | 257'492.70 | | 50'000.00 | | 22'828.00 | |
| 6300.02 | Bund an Engelberger Aa | | 124'396.35 | | 21'000.00 | | 30'957.00 |
| 6320.48 | Gemeinden an Engelberger Aa | | | | | | 29'746.00 |
| I4005 | Schutzbauten Wasser, 07-1 Grundangebot, PV12-15 | | | | | 1'043'953.75 | 598'866.40 |
| 5620.02 | Gemeinden für Grundangebot | | | | | 1'043'953.75 | |
| 6300.05 | Bund an Grundangebot Kanton | | | | | | -101.55 |
| 6300.06 | Bund an Grundangebot Gemeinden | | | | | | 598'967.95 |
| I4009 | Revitalisierungen, 12-1 Grundlagen, PV12-15 | | | | | | 3'500.35 |
| 6300.05 | Bund an Grundangebot Kanton | | | | | | 3'500.35 |
| I4020 | Schutzbauten Wasser, 07-1 Grundangebot, PV16-19 | 1'154'691.85 | 641'442.95 | 1'750'000.00 | 960'000.00 | 455'086.50 | 265'467.10 |
| 5620.02 | Gemeinden für Grundangebot | 1'154'691.85 | | 1'750'000.00 | | 455'086.50 | |
| 6300.06 | Bund an Grundangebot Gemeinden | | 641'442.95 | | 960'000.00 | | 265'467.10 |
| I4021 | Schutzbauten Wasser, 07-2 Gefahregrundlagen, PV16-19 | 286'042.80 | 143'471.80 | 255'000.00 | 130'000.00 | 159'407.30 | 82'845.00 |
| 5290.01 | Gefahrenkarten und Risikomanagement | 285'142.80 | | 250'000.00 | | 153'124.55 | |
| 5610.07 | Gefahregrundlagen Kantone und Konkordate | | | | | 5'757.75 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 5620.04 | Gemeinden für Gefahren- und Risikomanagement | 900.00 | | 5'000.00 | | 525.00 | |
| 6300.08 | Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement | | 142'571.80 | | 125'000.00 | | 76'562.25 |
| 6300.30 | Bund an Gefahrenkarten und Risikomanagement Gemeinden | | 900.00 | | 5'000.00 | | 525.00 |
| 6300.40 | Bund an Gefahrengrundlagen Kantone und Konkordate | | | | | | 5'757.75 |
| 14024 | Revitalisierungen, 12-1 Grundlagen, PV16-19 | | | 40'000.00 | 24'000.00 | | |
| 5290.03 | Strategische Planung | | | 40'000.00 | | | |
| 6300.27 | Bund an Strategische Planung | | | | 24'000.00 | | |
| 14025 | Revitalisierungen, 12-2 Projekte, PV16-19 | | | 270'000.00 | 210'000.00 | | |
| 5620.03 | Gemeinden für Revitalisierungen | | | 270'000.00 | | | |
| 6300.09 | Bund an Revitalisierungen Gemeinden | | | | 210'000.00 | | |
| 2251 | Autobahn A2 | 15'453.95 | 14'835.79 | 200'000.00 | 192'000.00 | 43'152.40 | 41'426.29 |
| 11018 | Nationalstrasse A2 | 15'453.95 | 14'835.79 | 200'000.00 | 192'000.00 | 43'152.40 | 41'426.29 |
| 5010.80 | Projektierung und Bauleitung, Netzvollendung | 15'453.95 | | 20'000.00 | | 25'631.85 | |
| 5010.81 | Landerwerb, Netzvollendung | | | | | 8'955.45 | |
| 5010.82 | Baukosten, Netzvollendung | | | 180'000.00 | | 8'565.10 | |
| 6300.80 | Bundesbeitrag, Netzvollendung | | 14'835.79 | | 192'000.00 | | 41'426.29 |
| 2252 | Autobahn A8 | 2'917'844.26 | 2'801'130.18 | 1'100'000.00 | 1'056'000.00 | 2'467'736.24 | 2'364'064.36 |
| 11019 | Nationalstrasse A8 | 2'917'844.26 | 2'801'130.18 | 1'100'000.00 | 1'056'000.00 | 2'467'736.24 | 2'364'064.36 |
| 5010.80 | Projektierung und Bauleitung, Netzvollendung | 274'047.35 | | 100'000.00 | | 558'319.25 | |
| 5010.81 | Landerwerb, Netzvollendung | | | | | 3'172.00 | |
| 5010.82 | Baukosten, Netzvollendung | 2'643'796.91 | | 1'000'000.00 | | 1'906'244.99 | |
| 6300.80 | Bundesbeitrag, Netzvollendung | | 2'801'130.18 | | 1'056'000.00 | | 2'364'064.36 |
| 2260 | Kantonsstrassen - Radwegausbau | 4'656'864.60 | 190'000.00 | 8'834'500.00 | 1'535'000.00 | 1'175'836.80 | 355'089.60 |
| 11022 | KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil | | | | | 1'192.75 | 208'004.45 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 5010.07 | KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil | | | | | 1'192.75 | |
| 6320.07 | KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil, Anteil Gemeinde | | | | | | 208'004.45 |
| I1023 | KH 1, Oberdorf, Rad-/ Gehweg Stans - Dallenwil | | | | | | 124'978.50 |
| 6320.13 | KH 1, Oberdorf, Rad-Gehweg Stans- Dallenwil, Anteil Gemeinde | | | | | | 124'978.50 |
| I1024 | KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Ausweichstellen | 2'794'872.90 | 150'000.00 | 3'200'000.00 | 200'000.00 | 706'472.60 | |
| 5010.16 | KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Ausweichstellen | 2'794'872.90 | | 3'200'000.00 | | 583'214.85 | |
| 5011.16 | KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Ausweichstellen (Vorplanung) | | | | | 123'257.75 | |
| 6320.16 | KV 5, Stansstad, Bürgenstockstrasse Ausweichstellen (Anteil Gemeinde) | | 150'000.00 | | 200'000.00 | | |
| I1025 | KH 3, Buochs, Kreisel Mühlematt, NSV | | | | | | 7'162.50 |
| 6340.18 | KH 3, Buochs, Kreisel Mühlematt, NSV | | | | | | 7'162.50 |
| I1028 | KH 1 / KV 5 Stansstad, Kreisel Schürmatt | 74'347.15 | | 680'000.00 | 300'000.00 | | |
| 5010.06 | #KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt | | | 600'000.00 | | | |
| 5011.06 | KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt (Vorplanung) | 74'347.15 | | 80'000.00 | | | |
| 6320.06 | KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt, Anteil Gemeinde | | | | 150'000.00 | | |
| 6370.06 | KH 1 / KV 5, Stansstad, Kreisel Schürmatt, Anteil Dritte | | | | 150'000.00 | | |
| I1030 | KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse | 9'936.00 | | 10'000.00 | | 4'027.35 | |
| 5011.11 | KH 3, Stans, Knoten Robert-Durrerstrasse (Vorplanung) | 9'936.00 | | 10'000.00 | | 4'027.35 | |
| I1033 | KH 2 / KV 9, Oberdorf, Knoten Büren | 185'766.85 | | 250'000.00 | | 61'349.95 | |
| 5010.19 | KH2 / KV9, Knoten Büren | 185'766.85 | | 250'000.00 | | | |
| 5011.19 | KH2 / KV9, Knoten Büren (Vorplanung) | | | | | 61'349.95 | |
| I1088 | KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West | 132'663.90 | | 300'000.00 | | 4'633.20 | |
| 5010.09 | KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West | 137'297.10 | | 300'000.00 | | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 5011.09 | KH 11, Stans - Ennetmoos, Umfahrung Stans West (Vorplanung) | -4'633.20 | | | | 4'633.20 | |
| I1089 | KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse | 44'314.45 | | 500'000.00 | 195'000.00 | 168'402.60 | |
| 5010.12 | KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse | 23'164.30 | | 500'000.00 | | | |
| 5011.12 | KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse (Vorplanung) | 21'150.15 | | | | 168'402.60 | |
| 6300.48 | KV6 Stansstad, Kehrsitenstrasse, Anteil Bund | | | | 150'000.00 | | |
| 6320.12 | KV 6, Stansstad, Kehrsitenstrasse, Anteil Gemeinde | | | | 45'000.00 | | |
| I1090 | KH 3, Emmetten, Ausbau Buotigen | | | | | 540.10 | |
| 5010.14 | KH 3, Emmetten, Ausbau Buotigen | | | | | 540.10 | |
| I1093 | KH 1, Oberdorf, Knoten Wilrank | | | 10'000.00 | | | |
| 5011.23 | KH 1, Stans, Knoten Wilrank (Vorplanung) | | | 10'000.00 | | | |
| I1094 | KH 1, Hergiswil, Ausbau Veloweg beim Bootshafen | | | | | 119'311.75 | 94'193.90 |
| 5010.24 | KH 1, Hergiswil, Ausbau Veloweg beim Bootshafen | | | | | 119'311.75 | |
| 6320.24 | KH 1, Hergiswil, Ausbau Veloweg beim Bootshafen, Anteil Gemeinde | | | | | | 94'193.90 |
| I1095 | KH 3, Emmetten, Dürrensee | 13'628.75 | | 40'000.00 | | | |
| 5011.17 | KH 3, Emmetten, Dürrensee (Vorplanung) | 13'628.75 | | 40'000.00 | | | |
| I1097 | KH 3, Stans, ÖV-Bevorzugung Ennetmooserstr. | | | 300'000.00 | 110'000.00 | | |
| 5010.26 | #KH 3, Stans, ÖV-Bevorzugung Ennetmooserstr. | | | 300'000.00 | | | |
| 6320.26 | KH 3, Stans, ÖV-Bevorzugung Ennetmooserstr., Anteil Gemeinde | | | | 110'000.00 | | |
| I1105 | KH 1, Hergiswil, Knoten Bahnhof-/Seestr. | | | 120'000.00 | | | |
| 5620.25 | KH 1, HE, Knoten Bahnhof-/Seestr., Anteil Kanton | | | 120'000.00 | | | |
| I1131 | KH 1, Stans, Stansstaderstrasse, Strassenraumgestaltung und Langsamverkehr | 8'888.60 | | 10'000.00 | | | |
| 5011.45 | KH 1, Stans, Stansstaderstrasse, Strassenraumgestaltung und Langsamverkehr (Vorplanung) | 8'888.60 | | 10'000.00 | | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| I1132 | KH 3, Stans, Ennetmoserstrasse, Strassenraumgestaltung und Langsamverkehr | | | | | 10'925.25 | |
| 5011.46 | KH 3, Stans, Ennetmoserstrasse, Strassenraumgestaltung und Langsamverkehr (Vorplanung) | | | | | 10'925.25 | |
| I1133 | KH 2, Wolfenschiessen, Knoten Oberau | | | | | -79'249.75 | -79'249.75 |
| 5010.47 | KH 2, Wolfenschiessen, Knoten Oberau | | | | | -79'249.75 | |
| 6320.47 | KH 2, Wolfenschiessen, Knoten Oberau, Anteil Gemeinde | | | | | | -79'249.75 |
| I1135 | KV 7, Dallenwil, Instandsetz. Wiesenbergstr. 1. Etappe | 961'917.75 | | 1'687'500.00 | | 116'122.00 | |
| 5010.02 | KV 7, Dallenwil, Instandsetzung Wiesenbergstrasse | 922'344.35 | | 1'687'500.00 | | 2'802.60 | |
| 5011.02 | KV 7, Dallenwil, Instandsetzung Wiesenbergstrasse (Vorplanung) | 39'573.40 | | | | 113'319.40 | |
| I1154 | KH 2, Wolfenschiessen, Radweg Dörfli, Schulwegsicherung Trottoir | 353'773.85 | | 377'000.00 | | | |
| 5010.33 | KH 2, Wolfenschiessen, Radweg Dörfli, Schulwegsicherung Trottoir | 353'773.85 | | 370'000.00 | | | |
| 5011.33 | KH 2, Wolfenschiessen, Radweg Dörfli, Schulwegsicherung Trottoir (Vorplanung) | | | 7'000.00 | | | |
| I1155 | KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich) | 3'320.10 | | 650'000.00 | 280'000.00 | 29'732.20 | |
| 5010.34 | #KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich) | | | 650'000.00 | | | |
| 5011.34 | KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich) | 3'320.10 | | | | 29'732.20 | |
| 6320.34 | KH 1, Stans - Oberdorf, Rad- / Gehweg Stans - Dallenwil (Schmiedgasse-St.Heinrich), Anteil Gemeinde | | | | 280'000.00 | | |
| I1190 | Oberdorf, KH2, Fussgängerübergang Rieden | 40'000.00 | 40'000.00 | | | | |
| 5720.06 | Bund an Gemeinden für A-Massnahme AP NW 2G | 40'000.00 | | | | | |
| 6700.06 | Bund an Gemeinden für A-Massnahme AP NW 2G | | 40'000.00 | | | | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 11211 | KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse | 31'334.30 | | 700'000.00 | 450'000.00 | 32'376.80 | |
| 5010.51 | #KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse | | | 700'000.00 | | | |
| 5011.51 | KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse (Vorplanung) | 31'334.30 | | | | 32'376.80 | |
| 6320.51 | KH 2, Oberdorf, Strassenraumgestaltung, Knoten Schulhausstrasse, Anteil Gemeinde | | | | 450'000.00 | | |
| 11245 | KH 1, Hergiswil, Verlängerung Radweg beim Bootshafen | 2'100.00 | | | | | |
| 5011.87 | KH 1, Hergiswil, Verlängerung Radweg beim Bootshafen (Vorplanung) | 2'100.00 | | | | | |
| 2290 | Amt für Raumentwicklung | | | 30'000.00 | | | |
| 11034 | Informatik GemDat/Pegasus (2290) | | | 30'000.00 | | | |
| 5200.00 | Software | | | 30'000.00 | | | |
| 23 | Justiz- und Sicherheitsdirektion | 192'854.80 | 201'523.10 | 479'200.00 | | 905'164.66 | |
| 2370 | Kantonspolizei | 139'169.30 | 201'523.10 | 259'200.00 | | 640'255.01 | |
| 11120 | Fahrzeuge Kantonspolizei | 163'169.30 | | 169'200.00 | | 153'993.60 | |
| 5060.05 | Maschinen, Fahrzeuge | 163'169.30 | | 169'200.00 | | 153'993.60 | |
| 11126 | Bedienplatzsystem Einsatzzentrale Kapo | | 201'523.10 | | | 449'025.66 | |
| 5060.14 | Bedienplatz Einsatzzentrale Kapo | | | | | 449'025.66 | |
| 6300.00 | Bund an Kanton | | 201'523.10 | | | | |
| 11166 | Unified Communication und Einsatz von Smartphones bei der Kapo NW | -24'000.00 | | | | 37'235.75 | |
| 5060.16 | Unified Communications und Einsatz von Smartphones bei der Kapo NW | -24'000.00 | | | | 37'235.75 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 11212 | Ablösung Inpos3 durch MyABI | | | 90'000.00 | | | |
| 5200.15 | Ablösung Inpos3 durch MyABI | | | 90'000.00 | | | |
| 2393 | Waffenplatz (Infrastruktur) | 53'685.50 | | 220'000.00 | | 264'909.65 | |
| 11184 | Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage, Waffenplatz Wil bei Stans | 53'685.50 | | 50'000.00 | | 143'328.20 | |
| 5040.68 | #Ersatzbau Süd inkl. Neubau Tiefgarage, Waffenplatz Wil bei Stans | 53'685.50 | | 50'000.00 | | 143'328.20 | |
| 11187 | Erweiterung EDV/WLAN Anlage (Kaserne Waffenplatz Wil bei Stans) | | | | | 121'581.45 | |
| 5040.71 | Erweiterung EDV/WLAN Anlage (Kaserne Waffenplatz Wil bei Stans) | | | | | 121'581.45 | |
| 11219 | Erweiterung WLAN Anlage (Lehrgebäude Waffenplatz) | | | 170'000.00 | | | |
| 5040.77 | Erweiterung WLAN Anlage (Lehrgebäude Waffenplatz) | | | 170'000.00 | | | |
| 25 | Bildungsdirektion | 294'027.95 | 107'964.30 | 406'000.00 | 140'000.00 | 153'576.90 | 143'796.00 |
| 2550 | Amt für Berufsbildung | 19'251.00 | | 19'000.00 | | 19'251.00 | |
| 11042 | Verbände für Berufsschulbauten | 19'251.00 | | 19'000.00 | | 19'251.00 | |
| 5660.02 | Verbände für Berufsschulbauten | 19'251.00 | | 19'000.00 | | 19'251.00 | |
| 2581 | Kollegium St. Fidelis, Mittelschule | 246'046.95 | | 297'000.00 | | 103'325.90 | |
| 11119 | Erneuerung Didaktischer Hilfsmittel | 246'046.95 | | 297'000.00 | | 103'325.90 | |
| 5060.13 | Erneuerung Didaktischer Hilfsmittel | 246'046.95 | | 297'000.00 | | 103'325.90 | |
| 2585 | Ausbildungsdarlehen/Stipendien | 28'730.00 | 107'964.30 | 90'000.00 | 140'000.00 | 31'000.00 | 143'796.00 |
| 15002 | Ausbildungsdarlehen | 28'730.00 | 107'964.30 | 90'000.00 | 140'000.00 | 31'000.00 | 143'796.00 |
| 5470.01 | Darlehen | 28'730.00 | | 90'000.00 | | 31'000.00 | |
| 6470.01 | Darlehensrückzahlungen | | 107'964.30 | | 140'000.00 | | 143'796.00 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 27 | Landwirtschafts- und Umweltdirektion | 3'485'227.85 | 1'545'463.80 | 4'691'700.00 | 2'214'200.00 | 3'656'041.15 | 1'571'875.75 |
| 2750 | Strukturverbesserungen | 1'077'406.00 | 499'703.00 | 1'800'000.00 | 900'000.00 | 1'037'663.00 | 483'213.00 |
| 11047 | Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen (RK 2012-2015) | 124'180.00 | 70'590.00 | 280'000.00 | 140'000.00 | 572'663.00 | 220'213.00 |
| 5650.04 | Hoch- und Tiefbauten, Flurstrassen und kantonal konzessionierte Luftseilbahnen (RK) | 53'590.00 | | 140'000.00 | | 352'450.00 | |
| 5750.01 | Bund für Private | 70'590.00 | | 140'000.00 | | 220'213.00 | |
| 6700.01 | Bund an Private | | 70'590.00 | | 140'000.00 | | 220'213.00 |
| 11214 | Hoch- Tiefbauten, Flurstrasse, Luftseilbahnen (RK 2016-2019) | 953'226.00 | 429'113.00 | 1'520'000.00 | 760'000.00 | 465'000.00 | 263'000.00 |
| 5650.04 | Hoch- und Tiefbauten, Flurstrassen und kantonal konzessionierte Luftseilbahnen (RK) | 524'113.00 | | 760'000.00 | | 202'000.00 | |
| 5750.01 | Bund für Private | 429'113.00 | | 760'000.00 | | 263'000.00 | |
| 6700.01 | Bund an Private | | 429'113.00 | | 760'000.00 | | 263'000.00 |
| 2760 | Wohnbausanierungen in Berggebieten | 55'500.00 | | 150'000.00 | | 316'000.00 | |
| 11048 | Wohnbausanierungen (RK 2012-2015) | 55'500.00 | | 150'000.00 | | 316'000.00 | |
| 5650.05 | Wohnbausanierungen (RK) | 55'500.00 | | 150'000.00 | | 316'000.00 | |
| 2775 | Waldförderung (inkl. RK) | 2'333'937.90 | 1'037'247.00 | 2'515'000.00 | 1'161'000.00 | 2'286'380.25 | 1'082'962.75 |
| 14003 | Schutzbauten Wald, 07-1 Grundangebote, PV12-15 | | | | | | 75'309.10 |
| 6300.19 | Bund an Schutzbauten im Wald der Gemeinden | | | | | | 75'309.10 |
| 14004 | Schutzbauten Wald, 07-2 Gefahregrundlagen, PV12-15 | | | | | | -59'999.35 |
| 6300.18 | Bund an Gefahregrundlagen | | | | | | -59'999.35 |
| 14007 | Schutzwald, 08-1 Behandlung, PV12-15 | | | | | -24'007.45 | |
| 5650.06 | Schutzwaldprojekte von Privaten | | | | | -24'007.45 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 14008 | Schutzwald, 08-2 Infrastruktur, PV12-15 | | | | | 24'007.45 | |
| 5650.06 | Schutzwaldprojekte von Privaten | | | | | 24'007.45 | |
| 14018 | Schutzbauten Wald, 07-1 Grundangebote, PV16-19 | 380'980.80 | 213'405.00 | 490'000.00 | 275'000.00 | 452'324.70 | 255'345.00 |
| 5620.11 | Schutzbauten im Wald der Gemeinden | 359'749.85 | | 470'000.00 | | 452'324.70 | |
| 5650.08 | Schutzbauten im Wald von Privaten | 21'230.95 | | 20'000.00 | | | |
| 6300.19 | Bund an Schutzbauten im Wald der Gemeinden | | 202'789.50 | | 250'000.00 | | 255'345.00 |
| 6300.31 | Bund an Schutzbauten im Wald von Privaten | | 10'615.50 | | 25'000.00 | | |
| 14019 | Schutzbauten Wald, 07-2 Gefahregrundlagen, PV16-19 | 97'775.85 | 60'187.00 | 115'000.00 | 65'000.00 | 112'680.70 | 56'063.00 |
| 5290.02 | Gefahregrundlagen | 97'775.85 | | 115'000.00 | | 112'680.70 | |
| 6300.18 | Bund an Gefahregrundlagen | | 60'187.00 | | 65'000.00 | | 56'063.00 |
| 14022 | Schutzwald, 08-1 Behandlung, PV16-19 | 1'855'181.25 | 763'655.00 | 1'910'000.00 | 821'000.00 | 1'665'970.30 | 723'168.00 |
| 5620.10 | Schutzwaldprojekte von Gemeinden | | | 20'000.00 | | 22'286.80 | |
| 5650.06 | Schutzwaldprojekte von Privaten | 1'799'663.50 | | 1'810'000.00 | | 1'597'590.15 | |
| 5650.07 | Waldschäden | 55'517.75 | | 80'000.00 | | 46'093.35 | |
| 6300.16 | Bund an Schutzwaldprojekte von Privaten | | 741'447.90 | | 780'000.00 | | 679'550.00 |
| 6300.17 | Bund an Waldschäden von Privaten | | 22'207.10 | | 33'000.00 | | 27'768.00 |
| 6300.38 | Bund an Schutzwaldprojekte Gemeinden | | | | 8'000.00 | | 15'850.00 |
| 14023 | Schutzwald, 08-2 Infrastruktur, PV16-19 | | | | | 55'404.55 | 33'077.00 |
| 5650.06 | Schutzwaldprojekte von Privaten | | | | | 55'404.55 | |
| 6300.16 | Bund an Schutzwaldprojekte von Privaten | | | | | | 33'077.00 |
| 2780 | Amt für Umwelt | 18'383.95 | 8'513.80 | 226'700.00 | 153'200.00 | 15'997.90 | 5'700.00 |
| 11050 | Gewässerschutzmassnahmen | | | 40'000.00 | | | |
| 5620.14 | Gewässerschutzmassnahmen | | | 40'000.00 | | | |
| 11051 | Sanierung Altlasten | | | 175'000.00 | 150'000.00 | 9'807.90 | |
| 5620.15 | Sanierung Altlasten | | | 25'000.00 | | 9'807.90 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 5720.04 | Bund an Gemeinden für Sanierung Altlasten | | | 150'000.00 | | | |
| 6700.02 | Bund | | | | 150'000.00 | | |
| 14001 | Lärmschutzmassnahmen, 06-1 Lärmschutz, PV12-15 | | | | | | 100.00 |
| 6300.12 | Bund an Massnahmen für Private | | | | | | 100.00 |
| 14016 | Lärmschutzmassnahmen, 06-1 Lärmschutz, PV16-19 | 18'383.95 | 8'513.80 | | | 6'190.00 | 5'600.00 |
| 5010.50 | Projektierung, Bauleitung | 15'163.95 | | | | | |
| 5670.01 | Private für Massnahmen | 3'220.00 | | | | 6'190.00 | |
| 6300.12 | Bund an Massnahmen für Private | | 8'513.80 | | | | 5'600.00 |
| 14017 | Lärmschutzmassnahmen, 06-2 Schallschutz, PV16-19 | | | 11'700.00 | 3'200.00 | | |
| 5010.50 | Projektierung, Bauleitung | | | 4'000.00 | | | |
| 5670.01 | Private für Massnahmen | | | 7'700.00 | | | |
| 6300.12 | Bund an Massnahmen für Private | | | | 3'200.00 | | |
| 29 | Gesundheits- und Sozialdirektion | 155'523.55 | 548'498.00 | 648'000.00 | 548'500.00 | 4'713'039.10 | 2'868'498.00 |
| 2970 | Spitäler und Heime | 142'860.60 | 548'498.00 | 148'000.00 | 548'500.00 | 4'691'142.70 | 2'868'498.00 |
| 11077 | Stiftung Weidli Stans, Erweiterung | | | | | 4'640'000.00 | 2'320'000.00 |
| 5660.03 | Stiftung Weidli, Erweiterung | | | | | 4'640'000.00 | |
| 6320.42 | Gemeinden an Erweiterung Stiftung Weidli | | | | | | 2'320'000.00 |
| 11217 | eRechnungen Hospitalisation | 142'860.60 | | 148'000.00 | | 51'142.70 | |
| 5200.14 | eRechnungen Hospitalisation | 142'860.60 | | 148'000.00 | | 51'142.70 | |
| 15003 | Nidwaldner Heime | | 480'522.00 | | 480'500.00 | | 480'522.00 |
| 6450.02 | Darlehensrückzahlungen der Nidwaldner Heime | | 480'522.00 | | 480'500.00 | | 480'522.00 |
| 15004 | Gemeinde Stans für Mettenweg | | 67'976.00 | | 68'000.00 | | 67'976.00 |
| 6420.01 | Darlehensrückzahlung Gemeinde Stans für Mettenweg | | 67'976.00 | | 68'000.00 | | 67'976.00 |
| 2996 | Unterstützung Asylbewerber und Flüchtlinge | 12'662.95 | | 500'000.00 | | 21'896.40 | |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 11216 | Modulare Kollektivunterkunft für Asylsuchende (Container) | 12'662.95 | | 500'000.00 | | 21'896.40 | |
| 5040.75 | Modulare Kollektivunterkunft für Asylsuchende (Container) | 12'662.95 | | 500'000.00 | | 21'896.40 | |
| 31 | Volkswirtschaftsdirektion | 2'869'984.50 | 1'848'829.00 | 1'973'400.00 | 1'437'000.00 | 1'637'483.10 | 1'274'177.00 |
| 3140 | Tourismusförderung | 267'467.95 | | 243'400.00 | | 8'640.00 | |
| 11221 | Winteruniversiade 2021 | 25'000.00 | | 25'000.00 | | | |
| 5660.05 | Winteruniversiade 2021 | 25'000.00 | | 25'000.00 | | | |
| 11228 | Touristische Autobahntafeln | 242'467.95 | | 218'400.00 | | 8'640.00 | |
| 5060.18 | Touristische Autobahntafeln | 242'467.95 | | 218'400.00 | | 8'640.00 | |
| 3150 | Investitionshilfe / neue Regionalpolitik NRP | 2'602'516.55 | 1'848'829.00 | 1'730'000.00 | 1'437'000.00 | 1'628'843.10 | 1'274'177.00 |
| 14012 | Regionalpolitik NRP, Beiträge Interkantonal, PV12-15 | 7'500.00 | | | | 10'000.00 | |
| 5610.03 | Beiträge an Kantone aus neuer Regionalpolitik (NRP) | 7'500.00 | | | | 10'000.00 | |
| 14013 | Regionalpolitik NRP, Beiträge Kantonal, PV12-15 | 60'000.00 | 60'000.00 | | | 108'274.00 | 59'137.00 |
| 5610.03 | Beiträge an Kantone aus neuer Regionalpolitik (NRP) | | | | | -10'000.00 | |
| 5650.12 | Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP) | 60'000.00 | | | | 118'274.00 | |
| 6300.23 | Bund NRP Beiträge an Private | | 60'000.00 | | | | 59'137.00 |
| 14027 | Regionalpolitik NRP, Beiträge Interkantonal, PV16-19 | 118'346.55 | 33'656.00 | 75'000.00 | 37'500.00 | 73'899.10 | 28'500.00 |
| 5610.03 | Beiträge an Kantone aus neuer Regionalpolitik (NRP) | 101'786.55 | | 50'000.00 | | 58'899.10 | |
| 5650.12 | Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP) | 16'560.00 | | 25'000.00 | | 15'000.00 | |
| 6300.22 | Bund NRP Beiträge Kantone | | 32'000.00 | | 25'000.00 | | 21'000.00 |
| 6300.23 | Bund NRP Beiträge an Private | | | | 12'500.00 | | |
| 6310.04 | Kantone NRP Beiträge an Private | | 1'656.00 | | | | 7'500.00 |
| 14028 | Regionalpolitik NRP, Beiträge Kantonal, PV16-19 | 110'000.00 | 55'000.00 | 175'000.00 | 87'500.00 | 35'000.00 | 17'500.00 |

| Institutionelle Gliederung | | Rechnung 2017 | | Budget 2017 | | Rechnung 2016 | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 5650.12 | Beiträge an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP) | 110'000.00 | | 175'000.00 | | 35'000.00 | |
| 6300.23 | Bund NRP Beiträge an Private | | 55'000.00 | | 87'500.00 | | 17'500.00 |
| 15005 | Investitionshilfedarlehen | | 252'083.00 | | 302'000.00 | | 231'950.00 |
| 6420.02 | Darlehensrückzahlungen der Gemeinden | | 34'167.00 | | 34'000.00 | | 41'667.00 |
| 6450.05 | Darlehensrückzahlungen der privaten Institutionen | | 215'916.00 | | 266'000.00 | | 188'283.00 |
| 6460.01 | Darlehensrückzahlungen der privaten Organisationen ohne Erwerbszweck | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 |
| 15006 | Darlehen NRP, PV2012-2015 | 1'100'000.00 | 550'000.00 | 1'100'000.00 | 550'000.00 | 1'100'000.00 | 550'000.00 |
| 5450.03 | Darlehen an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP) | 1'100'000.00 | | 1'100'000.00 | | 1'100'000.00 | |
| 6300.21 | Bund NRP Darlehen | | 550'000.00 | | 550'000.00 | | 550'000.00 |
| 15009 | Darlehen NRP, PV2016-2019 | 1'042'500.00 | 521'250.00 | 200'000.00 | 100'000.00 | 117'500.00 | 58'750.00 |
| 5450.03 | Darlehen an private Institutionen aus neuer Regionalpolitik (NRP) | 1'042'500.00 | | 200'000.00 | | 117'500.00 | |
| 6300.21 | Bund NRP Darlehen | | 521'250.00 | | 100'000.00 | | 58'750.00 |
| 15010 | Darlehen NRP, Amortisationen | 164'170.00 | 376'840.00 | 180'000.00 | 360'000.00 | 184'170.00 | 328'340.00 |
| 5400.00 | Darlehensrückzahlung Bund (NRP Private) | 164'170.00 | | 180'000.00 | | 184'170.00 | |
| 6450.04 | Darlehensrückzahlungen der privaten Unternehmungen (NRP) | | 376'840.00 | | 360'000.00 | | 328'340.00 |
| | | 20'217'281.86 | 9'788'623.97 | 29'009'800.00 | 11'188'900.00 | 24'018'246.30 | 12'462'761.10 |
| | Nettoinvestition | | 10'428'657.89 | | 17'820'900.00 | | 11'555'485.20 |
| | | 20'217'281.86 | 20'217'281.86 | 29'009'800.00 | 29'009'800.00 | 24'018'246.30 | 24'018'246.30 |

Zahlen in Tausend CHF

| Bilanz | 31.12.2017 | 31.12.2016 | Veränderung | Ziffer im Anhang |
|--------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|------------------|
| 1 AKTIVEN | 647'254 | 632'585 | 14'669 | |
| 10 FINANZVERMÖGEN | 324'040 | 303'183 | 20'857 | |
| 100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 120'354 | 88'654 | 31'699 | 3 |
| 101 Forderungen | 88'817 | 110'857 | -22'041 | 4 |
| 102 Kurzfristige Finanzanlagen | 24'200 | 32'800 | -8'600 | 5 |
| 104 Aktive Rechnungsabgrenzung | 22'986 | 22'277 | 709 | 6 |
| 106 Vorräte und angefangene Arbeiten | 64 | 89 | -25 | 7 |
| 107 Finanzanlagen | 63'227 | 44'113 | 19'114 | 8 |
| 108 Sachanlagen | 4'393 | 4'393 | 0 | 9 |
| 14 VERWALTUNGSVERMÖGEN | 323'215 | 329'402 | -6'188 | |
| 140 Sachanlagen | 90'560 | 92'148 | -1'588 | 10 |
| 142 Immaterielle Anlagen | 1'974 | 2'400 | -426 | 11 |
| 144 Darlehen | 22'653 | 22'031 | 623 | 12 |
| 145 Beteiligungen, Grundkapitalien | 119'012 | 119'012 | 0 | 13-15 |
| 146 Investitionsbeiträge | 89'016 | 93'812 | -4'797 | 16 |
| 148 kumulierte zusätzliche Abschreibungen | 0 | 0 | 0 | |
| 2 PASSIVEN | -647'254 | -632'585 | -14'669 | |
| 20 FREMDKAPITAL | -349'811 | -322'722 | -27'089 | |
| 200 Laufende Verbindlichkeiten | -157'280 | -111'632 | -45'648 | 17 |
| 201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | -32 | -8'000 | 7'968 | 18 |
| 204 Passive Rechnungsabgrenzung | -10'497 | -21'647 | 11'150 | 19 |
| 205 Kurzfristige Rückstellungen | -830 | -840 | 10 | 20 |
| 206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten | -168'163 | -167'628 | -535 | 21 |
| 208 Langfristige Rückstellungen | -12'100 | -12'060 | -40 | 20 |
| 209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK | -909 | -915 | 6 | 22 |
| 29 EIGENKAPITAL | -297'444 | -309'864 | 12'420 | |
| 291 Fonds im Eigenkapital | -7'640 | -6'387 | -1'253 | 22 |
| 293 Vorfinanzierungen | -21'821 | -21'821 | 0 | 23 |
| 294 Finanzpolitische Reserven | -216'523 | -227'523 | 11'000 | 23 |
| 299 Bilanzüberschuss | -54'133 | -54'133 | 0 | 23 |
| Jahresergebnis | 2'673 | 0 | 2'673 | |

| Geldflussrechnung (indirekte Darstellung) | + | - | Rechnung 2017 | Budget 2017* | Rechnung 2016 |
|-------------------------------------------------------------------|----------|-----------|----------------|----------------|----------------|
| Betriebliche Tätigkeit | | | | | |
| Ergebnis der Erfolgsrechnung | | | -2'673 | -2'638 | -2'815 |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträge | | | 17'521 | 18'755 | 17'310 |
| Darlehen und Beteiligungen VV, Bund für NRP | Abnahme | Zunahme | -907 | -180 | 110 |
| Forderungen bzw. laufende Verbindlichkeiten | Abnahme | Zunahme | 22'041 | 0 | -17'154 |
| Vorräte und angefangene Arbeiten | Abnahme | Zunahme | 25 | 0 | 11 |
| aktive Rechnungsabgrenzungen | Abnahme | Zunahme | -709 | 0 | -2'317 |
| laufende Verpflichtungen (Kontokorrente, Kreditoren) | Zunahme | Abnahme | 45'648 | 0 | 21'350 |
| Rückstellungen | Zunahme | Abnahme | 30 | -700 | -800 |
| passive Rechnungsabgrenzungen | Zunahme | Abnahme | -11'150 | 0 | 1'366 |
| Veränderungen Fonds, Vorfinanzierungen, Finanzpolitische Reserven | Einlagen | Entnahmen | -9'753 | -15'000 | -6'007 |
| Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit | | | 60'074 | 237 | 11'054 |
| Investitionstätigkeit | | | | | |
| Ausgaben | | | -20'217 | -29'010 | -24'018 |
| Einnahmen | | | 9'789 | 11'189 | 12'463 |
| Cash Drain aus Investitionstätigkeit | | | -10'429 | -17'821 | -11'555 |
| Finanzierungsfehlbetrag (-überschuss) | | | 49'646 | -17'584 | -501 |
| Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| langfristige Finanzverbindlichkeiten | Zunahme | Abnahme | 535 | 0 | -7'665 |
| kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | Zunahme | Abnahme | -7'968 | -8'000 | 8'000 |
| Finanz- und Sachanlagen FV (kurzfristige) | Abnahme | Zunahme | 8'600 | 7'300 | 2'600 |
| Finanz- und Sachanlagen FV (langfristige) | Abnahme | Zunahme | -19'114 | 0 | 7'288 |
| Cash Flow (-Drain) aus Finanzierungstätigkeit | | | -17'947 | -700 | 10'223 |
| Veränderung des Fonds "Geld" | | | 31'699 | -18'284 | 9'722 |

Anhang - Inhaltsverzeichnis

| Nr. | Titel | Seite |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 1 | Regelwerk der Rechnungslegung und Begründung von Abweichungen | - 167 - |
| 2 | Rechnungslegungsgrundsätze, inkl. der wesentlichen Grundsätze zu Bilanzierung und Bewertung | - 167 - |
| 3 | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | - 169 - |
| 4 | Forderungen | - 170 - |
| 5 | Kurzfristige Finanzanlagen | - 170 - |
| 6 | Aktive Rechnungsabgrenzung | - 170 - |
| 7 | Vorräte | - 170 - |
| 8 | Langfristige Finanzanlagen | - 171 - |
| 9 | Sachanlagen Finanzvermögen | - 171 - |
| 10 | Sachanlagen Verwaltungsvermögen | - 172 - |
| 11 | Immaterielle Anlagen | - 173 - |
| 12 | Darlehen im Verwaltungsvermögen | - 173 - |
| 13 | Massgebliche Beteiligungen | - 174 - |
| 14 | Weitere Beteiligungen | - 177 - |
| 15 | Beteiligungsspiegel | - 179 - |
| 16 | Investitionsbeiträge | - 180 - |
| 17 | Laufende Verbindlichkeiten | - 180 - |
| 18 | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | - 181 - |
| 19 | Passive Rechnungsabgrenzung | - 181 - |
| 20 | Rückstellungen | - 181 - |
| 21 | Langfristige Finanzverbindlichkeiten | - 182 - |
| 22 | Fonds | - 183 - |
| 23 | Eigenkapitalnachweis | - 183 - |
| 24 | Gewährleistungsspiegel | - 184 - |
| 25 | Steuerertrag 2017 im Vergleich zum Vorjahr | - 184 - |
| 26 | Resultate der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung von 1983 - 2017 | - 185 - |
| 27 | Steuererträge Grundstücksgewinnsteuer, Handänderungssteuer, Erbschafts- und Schenkungssteuer | - 186 - |
| 28 | Übersicht der Steuererträge und des Nettosteuerertrages pro Einheit | - 187 - |
| 29 | Verpflichtungskredite | - 188 - |
| 30 | Verpflichtungskredite mit Status "Verfall", "Abrechnung offen", "Abgerechnet mit offenen Verpflichtungen" oder "Abgerechnet" | - 189 - |
| 31 | Finanzkennzahlen | - 191 - |
| 32 | Nachtragskredite Erfolgsrechnung | - 193 - |
| 33 | Nachtragskredite Investitionsrechnung | - 194 - |
| 34 | Kreditübertragungen Budget 2017 auf Budget 2018 | - 195 - |
| 35 | Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen | - 196 - |
| 36 | Kreditüberschreitungen Investitionsrechnung, Begründungen | - 198 - |
| 37 | Investitionskredite und Betriebshilfe in der Landwirtschaft | - 199 - |
| 38 | Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge des Gebäudeprogramms | - 200 - |
| 39 | Winkelriedhaus-Stiftung | - 200 - |

1 Regelwerk der Rechnungslegung und Begründung von Abweichungen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegung

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

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

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

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

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

Forderungen

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

Kurzfristige Finanzanlagen

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

Vorräte

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

Finanzanlagen

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

Sachanlagen im Finanzvermögen

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

Anlagen im Verwaltungsvermögen

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

Darlehen

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

Beteiligungen

Die Beteiligungen werden zu Anschaffungswerten abzüglich notwendiger Wertberichtigungen bilanziert.

Investitionsbeiträge

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

Laufende Verbindlichkeiten

Die laufenden Verbindlichkeiten werden zum Nominalwert ausgewiesen.

Finanzverbindlichkeiten

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

Übrige langfristige Finanzverbindlichkeiten

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

Spezialrechnungen

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

Rückstellungen

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

Zweckgebundene Fonds

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

Vorfinanzierungen

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

Finanzpolitische Reserven

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

3 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen

Zahlen in Tausend CHF

| | Bilanzwert | | |
|----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| | 1.1. | Veränd. | 31.12. |
| Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 88'654 | 31'699 | 120'354 |
| Kasse | 100 | -17 | 83 |
| Post | 26'392 | 3'329 | 29'721 |
| Bank CHF | 61'292 | 28'795 | 90'086 |
| Bank EUR (Stichtagskurs 31.12.2017 CHF 1.17, Vorjahr CHF 1.07) | 870 | -407 | 463 |
| Debit- und Kreditkarten | 0 | | 0 |
| Kurzfristige Geldmarktanlagen | 0 | | 0 |

4 Forderungen

Zahlen in Tausend CHF

| | Bilanzwert | | |
|--------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| | 1.1. | Veränd. | 31.12. |
| Forderungen | 110'857 | -22'040 | 88'817 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten | 21'580 | -10'132 | 11'448 |
| Steuerforderungen | 18'933 | -3'179 | 15'753 |
| Transferforderungen | 17'206 | 10'229 | 27'435 |
| Kontokorrente (Dritte und Interne) | 52'046 | -18'961 | 33'085 |
| Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben | 11 | 0 | 11 |
| übrige Forderungen | 1'081 | 0 | 1'081 |
| Anzahlungen an Dritte | 0 | 5 | 4 |

5 Kurzfristige Finanzanlagen

Zahlen in Tausend CHF

| | Bilanzwert | | | | |
|-----------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | 1.1. | Zugang | Abgang | Übertrag | 31.12. |
| Kurzfristige Finanzanlagen | 32'800 | 3'000 | -7'000 | -4'600 | 24'200 |
| Verzinsliche Anlagen: | | | | | |
| Darlehen allgemein | 0 | | | | 0 |
| Bahnhofparking Stans AG | 5'000 | | | -4'600 | 400 |
| Gemeinden, Stiftungen | 7'000 | | -7'000 | | 0 |
| Festgelder: | | | | | |
| Gemeinden, Stiftungen | 800 | | | | 800 |
| Banken | 20'000 | 3'000 | 0 | | 23'000 |

6 Aktive Rechnungsabgrenzung

Zahlen in Tausend CHF

| | Bilanzwert | | | |
|---------------------------------------------------|---------------|--------------|-------------|---------------|
| | 1.1. | Zugang | Abgang | 31.12. |
| Aktive Rechnungsabgrenzung | 22'277 | 1'397 | -688 | 22'986 |
| Personalaufwand | 0 | 17 | | 17 |
| Sach- und übriger Betriebsaufwand | 20 | 19 | | 39 |
| Steuern | 17'722 | | -519 | 17'203 |
| Transfers der Erfolgsrechnung | 4'314 | 238 | | 4'552 |
| Finanzaufwand (Zinsen und Mieten) | 165 | | -139 | 26 |
| übriger betrieblicher Ertrag | 0 | 67 | | 67 |
| aktive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung | 26 | 1'056 | | 1'082 |
| übrige aktive Rechnungsabgrenzung Erfolgsrechnung | 30 | | -30 | 0 |

7 Vorräte

Zahlen in Tausend CHF

| | Bilanzwert | | |
|----------------|------------|------------|-----------|
| | 1.1. | Veränd. | 31.12. |
| Vorräte | 89 | -25 | 64 |
| Handelswaren | 89 | -25 | 64 |

8 Langfristige Finanzanlagen

Zahlen in Tausend CHF

| | | Bilanzwert | | | | |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| | | 1.1. | Zugang | Abgang | Übertrag | 31.12. |
| Langfristige Finanzanlagen | | 44'113 | 14'533 | -19 | 4'600 | 63'227 |
| Aktien- und Anteilsscheine: | Diverse | 227 | 33 | -1 | | 259 |
| | Selfin Invest AG, Pratteln (Gründung aus Schweizer Rheinsalinen AG) | 557 | | | | 557 |
| Verzinsliche Anlagen: | Festgeldanlagen Banken | 0 | 10'000 | | | 10'000 |
| | Stiftung Alters- und Pflegeheim, Stans | 750 | | | | 750 |
| | SGV Luzern | 96 | | -15 | | 81 |
| | zb Zentralbahn AG | 6'000 | | | | 6'000 |
| | Bahnhofparking Stans AG | 0 | | | 4'600 | 4'600 |
| | Gemeinden | 23'050 | 4'500 | | | 27'550 |
| | Heizverbund untere Kniri AG Stans | 2'100 | | | | 2'100 |
| | Abwasserverband Rotzwinkel | 11'000 | | | | 11'000 |
| | Winkelriedhausstiftung Kassenobligation | 300 | | | | 300 |
| | Flurgenossenschaft Infrastruktur | 10 | | | | 10 |
| | Pensionskasse NW, Deckungsfehlbetrag | 23 | | -3 | | 20 |

9 Sachanlagen Finanzvermögen

Zahlen in Tausend CHF

| | Zahlen in Tausend CHF | | | |
|---------------------------|-----------------------|-------------|---------|----------|
| | Total | Grundstücke | Gebäude | Mobilien |
| Anschaffungskosten | | | | |
| Stand per 1.1. | 4'393 | 3'859 | 534 | 0 |
| Zugänge | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgänge | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Umgliederungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Marktwertanpassungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stand per 31.12. | 4'393 | 3'859 | 534 | 0 |
| Brandversicherungswerte | 607 | 522 | 85 | 0 |

10 Sachanlagen Verwaltungsvermögen

Zahlen in Tausend CHF

| | Total | Grund- stücke | Tief- bauten | Strassen | Wasser- bau | übrige Tiefbauten | Hochbau | Ver- waltung | Schul- häuser | Spital- bauten | Militär- gebäude | Mobilien |
|----------------------------------|----------|------------------|-----------------|----------|----------------|----------------------|---------|-----------------|------------------|-------------------|---------------------|----------|
| Anschaffungskosten | | | | | | | | | | | | |
| Stand per 1.1. | 189'823 | 782 | 68'954 | 44'786 | 22'341 | 1'827 | 116'942 | 49'695 | 53'004 | 2'605 | 11'638 | 3'145 |
| Zugänge | 6'015 | 0 | 4'755 | 4'599 | 156 | 0 | 734 | 675 | 5 | 0 | 54 | 526 |
| Abgänge | -1'192 | 0 | -905 | -905 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -286 |
| Stand per 31.12. | 194'646 | 782 | 72'804 | 48'480 | 22'497 | 1'827 | 117'676 | 50'370 | 53'009 | 2'605 | 11'692 | 3'384 |
| kumulierte Abschreibungen | | | | | | | | | | | | |
| Stand per 1.1. | -97'675 | 0 | -36'649 | -25'611 | -10'381 | -658 | -59'893 | -30'962 | -21'588 | -521 | -6'822 | -1'133 |
| Ordentliche Abschreibungen | -7'603 | 0 | -2'069 | -1'251 | -745 | -73 | -4'963 | -2'202 | -2'124 | -130 | -507 | -571 |
| Abgänge Abschreibungen | 1'192 | 0 | 905 | 905 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 286 |
| Stand per 31.12. | -104'086 | 0 | -37'813 | -25'957 | -11'125 | -731 | -64'856 | -33'164 | -23'712 | -651 | -7'329 | -1'417 |
| Bilanzwert per 31.12. | 90'560 | 782 | 34'991 | 22'523 | 11'372 | 1'096 | 52'819 | 17'206 | 29'296 | 1'954 | 4'363 | 1'967 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|---------|-----|--------|--------|--------|-------|---------|---------|--------|-------|--------|-------|
| Brandversicherungswerte | 213'557 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 213'557 | 101'761 | 74'661 | 7'286 | 29'849 | 0 |
| Vorjahr | | | | | | | | | | | | |
| Bilanzwert per 31.12. | 92'148 | 782 | 32'305 | 19'175 | 11'960 | 1'169 | 57'049 | 18'733 | 31'415 | 2'084 | 4'816 | 2'012 |

11 Immaterielle Anlagen

Zahlen in Tausend CHF

| | Total | Software | Übrige |
|----------------------------------|--------|----------|--------|
| Anschaffungskosten | | | |
| Stand per 1.1. | 5'033 | 4'006 | 1'027 |
| Zugänge | 370 | 190 | 180 |
| Abgänge | -981 | -717 | -264 |
| Stand per 31.12. | 4'422 | 3'479 | 943 |
| kumulierte Abschreibungen | | | |
| Stand per 1.1. | -2'633 | -1'993 | -640 |
| Ordentliche Abschreibungen | -796 | -643 | -152 |
| Abschreibungen Abgänge | 981 | 717 | 264 |
| Stand per 31.12. | -2'447 | -1'919 | -528 |
| Bilanzwert per 31.12. | 1'974 | 1'560 | 414 |
| | | | |
| Vorjahr | | | |
| Bilanzwert per 31.12. | 2'400 | 2'013 | 387 |

12 Darlehen im Verwaltungsvermögen

Zahlen in Tausend CHF

| | Bilanzwert | | | |
|---------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | 1.1. | Zugang | Abgang | 31.12. |
| Darlehen | 22'031 | 1'765 | -1'143 | 22'653 |
| an Gemeinden | | | | |
| Investitionshilfedarlehen | 226 | | -34 | 192 |
| Gemeinde Stans für Mettenweg | 1'088 | | -68 | 1'020 |
| an öffentliche Unternehmen | | | | |
| zb Zentralbahn AG | 1'031 | | -261 | 770 |
| an private Unternehmen | | | | |
| Investitionshilfedarlehen | 1'905 | | -216 | 1'689 |
| Darlehen, NRP | 9'510 | 1'765 | | 11'275 |
| an private Organisationen ohne Erwerbszweck | | | | |
| Investitionshilfedarlehen | 12 | | -2 | 10 |
| Nidwaldner Heime | 7'688 | | -481 | 7'208 |
| an private Haushalte | | | | |
| Ausbildungsdarlehen | 571 | | -82 | 490 |

13 Massgebliche Beteiligungen

| Name | Rechtsform | Tätigkeiten, erfüllte öffentliche Aufgaben | Aussagen zu den spezifischen Risiken | Dokumentation der wesentlichen Verflechtungen des Kantons mit der Organisation | Gesetz |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Nidwaldner Kantonalbank | selbständige juristische Person des kantonalen öffentlichen Rechts | Die Kantonalbank hat zur Lösung der volkswirtschaftlichen und sozialen Aufgaben im Kanton beizutragen, indem sie die Befriedigung der Geld- und Kreditbedürfnisse erleichtert und Gelegenheit zur zinstragenden Anlage von Ersparnissen bietet. Besonders zu berücksichtigen sind die Bedürfnisse der öffentlich rechtlichen Körperschaften sowie der Arbeitnehmer, des Gewerbes, der Landwirtschaft, der kleinen und mittleren Industrie- und Handelsbetriebe und des Wohnungsbaues. | Staatsgarantie: Der Kanton haftet für die Verbindlichkeiten der Kantonalbank, soweit ihre eigenen Mittel nicht ausreichen. Keine Staatsgarantie besteht für das Partizipationskapital und für nachrangige Verbindlichkeiten. | Die Kantonalbank steht unter der Oberaufsicht des Landrates, soweit sie nicht unter der bankengesetzlichen Aufsicht der Eidg. Finanzmarktaufsicht (FINMA) steht. Der Landrat ist insbesondere zuständig für die Wahl der landrätlichen Bankprüfungskommission. Der Regierungsrat wählt den Bankrat und dessen Präsidentin oder Präsidenten. | NG 866.1 |
| Elektrizitätswerk Nidwalden | selbständige juristische Person des kantonalen öffentlichen Rechts | Das EWN bezweckt die Versorgung des Kantons mit elektrischer Energie. | | Der Landrat übt die Oberaufsicht über die Geschäftsführung und den Finanzhaushalt des EWN aus. Der Landrat wählt den Verwaltungsrat. Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied im Verwaltungsrat vertreten. | NG 642.1 |
| Nidwaldner Sachversicherung | selbständige juristische Person des kantonalen öffentlichen Rechts | Die Anstalt versichert die Gebäude und beweglichen Sachen gegen Feuer- und Elementarschäden. Sie gewährt Beiträge an bestimmte Brandverhütungs- und Brandbekämpfungsmassnahmen. Sie besorgt die Aufgaben des kantonalen Amtes für Feuerschutz sowie der Feuerschau, soweit sie durch die Gesetzgebung damit beauftragt wird. | Der Kanton haftet für die Verbindlichkeiten der Anstalt, sofern die Mittel gemäss NG 867.1 Art.3 Abs.1 nicht ausreichen. | Der Landrat übt die Oberaufsicht über die Geschäftsführung und den Finanzhaushalt der NSV aus. Der Landrat wählt den Verwaltungsrat. Der Regierungsrat ist durch ein Mitglied im Verwaltungsrat vertreten. | NG 867.1 |
| Informatik- und Leistungszentrum OW/NW | öffentlich-rechtliche Anstalt mit eigener Rechtspersönlichkeit und Sitz in Sarnen | Das ILZ erbringt für die Verwaltungen der Vereinbarungskantone Informatikdienstleistungen. | | Der Landrat delegiert zwei Mitglieder in die interparlamentarische Geschäftsprüfungskommission. Die Regierungen der Vereinbarungskantone wählen den Verwaltungsrat. | NG 152.2 |
| Verkehrssicherheitszentrum OW/NW | öffentlich-rechtliche Anstalt mit eigener Rechtspersönlichkeit und Sitz in Stans | Das VSZ erfüllt die Aufgaben, die ihm durch die Gesetzgebung über den Strassenverkehr und die Schifffahrt durch die Vereinbarungskantone übertragen werden. | | Der Landrat delegiert zwei Mitglieder in die interparlamentarische Geschäftsprüfungskommission. Die Regierungen der Vereinbarungskantone wählen den Verwaltungsrat. | NG 651.2 |

13 Massgebliche Beteiligungen (Fortsetzung)

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

13 Massgebliche Beteiligungen (Fortsetzung)

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

14 Weitere Beteiligungen

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

14 Weitere Beteiligungen (Fortsetzung)

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

15 Beteiligungsspiegel

Zahlen in Tausend CHF

| Name | Total | NKB | EWN | NSV | KSNW | ILZ | VSZ | LdU* | Bahnhof- parking | Zentral- bahn | Airport Buochs | SNB | Diverse |
|-----------------------------|---------|--------|--------|-----|--------|-------|--------|-------|---------------------|------------------|-------------------|--------|---------|
| Anschaffungswerte | | | | | | | | | | | | | |
| Stand per 1.1. | 126'312 | 40'000 | 30'000 | 0 | 40'000 | 500 | 0 | 299 | 1'000 | 14'200 | 100 | 0 | 213 |
| Zugänge | 0 | | | | | | | | | | | | 0 |
| Abgänge | 0 | | | | | | | | | | | | 0 |
| Stand per 31.12. | 126'312 | 40'000 | 30'000 | 0 | 40'000 | 500 | 0 | 299 | 1'000 | 14'200 | 100 | 0 | 213 |
| Wertberichtigungen | | | | | | | | | | | | | |
| Stand per 1.1. | 7'300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7'100 | 0 | 0 | 200 |
| Wertberichtigung | 0 | | | | | | | | | | | | 0 |
| Wertaufholung | 0 | | | | | | | | | | | | 0 |
| Stand per 31.12. | 7'300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7'100 | 0 | 0 | 200 |
| Bilanzwert per 31.12. | 119'012 | 40'000 | 30'000 | 0 | 40'000 | 500 | 0 | 299 | 1'000 | 7'100 | 100 | 0 | 13 |
| Kapitalangaben | | | | | | | | | | | | | |
| Nominalkapital | | 47'500 | | | | | | | | | | | |
| davon Kanton NW | | 40'000 | | | | | | | | | | | |
| Dotationskapital | | 33'334 | 30'000 | | 40'000 | 1'000 | | 2'000 | | | | | |
| davon Kanton NW | | 33'334 | 30'000 | | 40'000 | 500 | | 299 | | | | | |
| Aktienkapital / PS-Kapital | | 14'166 | | | | | | | 3'400 | 120'000 | 100 | 25'000 | |
| davon Kanton NW | | 6'666 | | | | | | | 1'000 | 14'200 | 50 | 1 | |
| Kapitalanteil Kanton NW | % | 84.2% | 100.0% | | 100.0% | 50.0% | | 15.0% | 29.4% | 11.8% | 50.0% | 0.0% | |
| Zahlungseingänge | 37'046 | 10'251 | 6'963 | 117 | 1'328 | 193 | 11'975 | 0 | 10 | 179 | 102 | 5'882 | 46 |
| Zins | 1'848 | | 900 | | 920 | 28 | | | | | | | 0 |
| Gewinnabgeltung / Dividende | 18'590 | 9'200 | 3'067 | | | 150 | 250 | | | | | 5'882 | 41 |
| Abgeltung Staatsgarantie | 1'051 | 1'051 | | | | | | | | | | | 0 |
| Wasserzins, Konzessionsgeb. | 3'001 | | 2'996 | | | | | | | | | | 5 |
| Verkehrssteuern | 11'515 | | | | | | 11'515 | | | | | | 0 |
| Darlehenserträge FV | 189 | | | | | | | | 10 | 179 | | | 0 |
| Mieterträge, Baurechtszins | 735 | | | | 408 | 16 | 209 | | | | 102 | | 0 |
| Hochwasserschutz | 117 | | | 117 | | | | | | | | | 0 |
| Zahlungsausgänge | 33'470 | 434 | 521 | 214 | 19'911 | 4'723 | 97 | 1'201 | 115 | 5'409 | 97 | 0 | 747 |
| Beiträge, Abgeltungen | 25'358 | | | | 19'769 | | | 1'178 | | 4'314 | 97 | | 0 |
| Investitionen | 1'268 | | | | | 185 | | | | 1'083 | | | 0 |
| Diverse Aufwände | 6'310 | | 505 | 214 | 142 | 4'538 | 14 | 23 | 115 | 12 | | | 747 |
| Mietaufwand | 450 | 434 | 16 | | | | | | | | | | 0 |
| Inkassogebühren | 83 | | | | | | 83 | | | | | | 0 |

* LdU = Laboratorium der Urkantone

Die Gewinnabgeltungen von der NKB und vom EWN werden jeweils im gleichen Rechnungsjahr verbucht.

Die Gewinnabgeltungen von den restlichen Anstalten und Beteiligungen erfolgen jeweils im Folgejahr, da der Beschluss des jeweiligen VR abzuwarten ist.

16 Investitionsbeiträge

Zahlen in Tausend CHF

| | Total | an Bund | an Kantone | an Gemeinden | an öffentl. Unternehmen | an private Unternehmen | an private Untern. ohne Erwerbszweck | an private Haushalte |
|----------------------------------|---------|---------|------------|--------------|-------------------------|------------------------|--------------------------------------|----------------------|
| Anschaffungskosten | | | | | | | | |
| Stand per 1.1. | 190'767 | 0 | 20'547 | 88'949 | 29'352 | 46'670 | 5'250 | -1 |
| Zugänge | 4'325 | 0 | 135 | 1'409 | 962 | 1'805 | 19 | -5 |
| Abgänge | -9'213 | 0 | -38 | -5'162 | 0 | -3'975 | -39 | 1 |
| Stand per 31.12. | 185'880 | 0 | 20'645 | 85'195 | 30'314 | 44'501 | 5'230 | -5 |
| kumulierte Abschreibungen | | | | | | | | |
| Stand per 1.1. | -96'955 | 0 | -2'225 | -52'686 | -7'566 | -34'210 | -268 | 1 |
| Ordentliche Abschreibungen | -9'122 | 0 | -647 | -3'153 | -1'583 | -3'513 | -232 | 5 |
| Abschreibungen Abgänge | 9'213 | 0 | 38 | 5'162 | 0 | 3'975 | 39 | -1 |
| Stand per 31.12. | -96'864 | 0 | -2'834 | -50'677 | -9'149 | -33'748 | -461 | 5 |
| Bilanzwert per 31.12. | 89'016 | 0 | 17'811 | 34'518 | 21'165 | 10'752 | 4'769 | 0 |
| Vorjahr | | | | | | | | |
| Bilanzwert per 31.12. | 93'812 | 0 | 18'322 | 36'262 | 21'786 | 12'460 | 4'982 | 0 |

17 Laufende Verbindlichkeiten

Zahlen in Tausend CHF

| | Bilanzwert | | |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 1.1. | Veränd. | 31.12. |
| Laufende Verbindlichkeiten | 111'632 | 45'648 | 157'280 |
| Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten | 25'262 | -9'061 | 16'201 |
| Kontokorrente (Dritte und Interne) | 25'868 | 4'481 | 30'349 |
| Steuern | 34'528 | 58'256 | 92'784 |
| Transferverbindlichkeiten | 58 | 662 | 720 |
| Depotgelder und Kautionen | 25'894 | -8'692 | 17'202 |
| übrige Verbindlichkeiten | 22 | 2 | 24 |

18 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten

Zahlen in Tausend CHF

| | Dauer | Zins | Bilanzwert | | | | |
|---------------------------------------------|---------|-------|--------------|-----------|---------------|----------|-----------|
| | | | 1.1. | Zugang | Abgang | Übertrag | 31.12. |
| Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | | | 8'000 | 32 | -8'000 | 0 | 32 |
| Schuldscheine | | | | | | | |
| AXA Winterthur | 07 - 17 | 2.94% | 5'000 | | -5'000 | | 0 |
| Postfinance | 07 - 17 | 3.29% | 3'000 | | -3'000 | | 0 |
| Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | | | 0 | 32 | | | 32 |

19 Passive Rechnungsabgrenzung

Zahlen in Tausend CHF

| | Bilanzwert | | | |
|------------------------------------------------------|---------------|--------------|----------------|---------------|
| | 1.1. | Zugang | Abgang | 31.12. |
| Passive Rechnungsabgrenzung | 21'647 | 2'700 | -13'850 | 10'497 |
| Personalaufwand | 1'572 | 54 | | 1'626 |
| Sach- und übriger Betriebsaufwand | 0 | 36 | | 37 |
| Steuern | 13'343 | | -11'571 | 1'772 |
| Transfers der Erfolgsrechnung | 1'743 | 2'546 | | 4'289 |
| Finanzaufwand / Finanzertrag | 0 | | 0 | 0 |
| Zinsen | 966 | | -140 | 826 |
| Mieten | 3 | | 0 | 3 |
| übriger betrieblicher Ertrag | 2'144 | | -2'140 | 4 |
| Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung | 1'818 | 33 | | 1'851 |
| übrige Passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung | 59 | 31 | | 90 |

20 Rückstellungen

Zahlen in Tausend CHF

| | Bilanzwert | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|----------------|-----------------|---------------|
| | 1.1. | Bildung | Auf- lösung | Ver- wendung | 31.12. |
| Rückstellungen | 12'900 | 330 | -300 | 0 | 12'930 |
| Kurzfristig | | | | | |
| Altersrenten von Behördenmitgliedern (gemäss Entschädigungsgesetz) | 840 | | -10 | | 830 |
| Langfristig | | | | | |
| Altersrenten von Behördenmitgliedern (gemäss Entschädigungsgesetz) | 12'060 | | -290 | | 11'770 |
| Langfristig | | | | | |
| Risiko Rückforderung MiGel (Auswirkungen Bundesgerichtsentscheid offen) | 0 | 330 | | | 330 |

21 Langfristige Finanzverbindlichkeiten

Zahlen in Tausend CHF

| | Dauer | Zins | Bilanzwert | | | | |
|---------------------------------------------|---------|-------|----------------|------------|-------------|----------|----------------|
| | | | 1.1. | Zugang | Abgang | Übertrag | 31.12. |
| Langfristige Finanzverbindlichkeiten | | | 167'628 | 907 | -186 | 0 | 168'163 |
| Schuldscheine | | | | | | | |
| <i>Gesamt</i> | | | 139'000 | | | | 139'000 |
| Postfinance | 14 - 19 | 0.52% | 12'000 | | | | 12'000 |
| Post Pensionskasse | 05 - 20 | 2.78% | 5'000 | | | | 5'000 |
| Post Pensionskasse | 05 - 20 | 2.72% | 6'000 | | | | 6'000 |
| AHV | 12 - 22 | 1.16% | 15'000 | | | | 15'000 |
| Postfinance | 14 - 24 | 1.56% | 10'000 | | | | 10'000 |
| Postfinance | 14 - 24 | 1.14% | 10'000 | | | | 10'000 |
| Post Pensionskasse | 05 - 25 | 2.46% | 20'000 | | | | 20'000 |
| SUVA | 14 - 26 | 2.08% | 6'000 | | | | 6'000 |
| Postfinance | 15 - 26 | 0.30% | 20'000 | | | | 20'000 |
| AXA | 12 - 27 | 1.37% | 15'000 | | | | 15'000 |
| AXA | 10 - 30 | 2.05% | 20'000 | | | | 20'000 |
| | | | | | | | |
| <i>übrige</i> | | | 28'628 | 907 | | | 29'163 |
| Bund, Investitionskredite Landwirtschaft | | | 20'080 | | | | 20'080 |
| Bund, Investitionskredite Forstwirtschaft | | | 1'019 | | -282 | | 737 |
| Bund, Betriebshilfe | | | 1'117 | | | | 1'117 |
| Bund, Bundesamt für Migration | | | 780 | | -87 | | 693 |
| Bund, NRP Darlehen | | | 5'126 | 907 | | | 6'032 |
| Kaiser-Durrer-Stiftung | | | 300 | | | | 300 |
| Kantonale Lehrerkasse | | | 75 | | | | 75 |
| Stolzenstift | | | 57 | | | | 57 |
| Mailänder Stipendium | | | 5 | | | | 5 |
| Diözesanfonds | | | 70 | | -3 | | 67 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

22 Fonds

Zahlen in Tausend CHF

| | Erfolgsrechnung | | Bilanzwert | | | |
|-----------------------------------------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | Aufwand | Ertrag | 1.1. | Einlage | Entnahme | 31.12. |
| Fonds im Fremdkapital | 521 | 476 | 915 | 53 | -58 | 909 |
| ZRK (2017: Eröffnung und Einlage neuer Fonds) | 390 | 329 | 238 | 38 | -58 | 218 |
| Alkoholzehntel | 114 | 127 | 598 | 13 | | 611 |
| Spielsucht | 18 | 19 | 78 | 1 | | 80 |
| Fonds im Eigenkapital | 3'260 | 4'513 | 6'387 | 1'253 | 0 | 7'640 |
| Lotteriefonds | 125 | 263 | 0 | 138 | | 138 |
| Waldbaufonds | 0 | 3 | 87 | 3 | | 90 |
| Naturschutzfonds | 0 | 0 | 14 | | | 14 |
| Sportfonds | 663 | 788 | 439 | 125 | | 564 |
| Kulturfonds | 772 | 919 | 2'074 | 147 | | 2'221 |
| Denkmalpflegefonds | 292 | 912 | 2'121 | 620 | | 2'741 |
| Schutzraumfonds | 118 | 268 | 1'370 | 150 | | 1'521 |
| Hundesteuerfonds | 161 | 195 | 283 | 34 | | 317 |
| Tourismusförderungsfonds | 1'130 | 1'165 | 0 | 35 | | 35 |

23 Eigenkapitalnachweis

Zahlen in Tausend CHF

| | Bilanzwert | | | | | |
|------------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| | 1.1. | Einlage | Entnahme | Umgliederung | Jahresergebnis | 31.12. |
| Eigenkapitalnachweis | 309'864 | 1'253 | -11'000 | 0 | -2'673 | 297'444 |
| Fonds im Eigenkapital | 6'387 | 1'253 | 0 | | | 7'640 |
| <i>Spital</i> | 21'821 | | | | | 21'821 |
| Vorfinanzierungen | 21'821 | 0 | 0 | | | 21'821 |
| <i>Finanzpolitische Reserven 1</i> | 184'383 | | -5'000 | | | 179'383 |
| <i>Finanzpolitische Reserven 2</i> | 43'140 | | -6'000 | | | 37'140 |
| Finanzpolitische Reserven | 227'523 | 0 | -11'000 | 0 | 0 | 216'523 |
| Bilanzüberschuss / - fehlbetrag | 54'133 | | | | -2'673 | 51'460 |

| 24 Gewährleistungsspiegel | | Zahlen in Tausend CHF | |
|--------------------------------|----------------|-----------------------|------|
| | | 2016 | 2017 |
| Eventualverpflichtungen | | | |
| Nidwaldner Kantonalbank | Staatsgarantie | p.m. | p.m. |
| Pensionskasse | | p.m. | p.m. |
| Nidwaldner Sachversicherung | Staatsgarantie | p.m. | p.m. |
| Kantonsspital Nidwalden | | p.m. | p.m. |

| 25 Steuerertrag 2017 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 | | |
| | 2016 | 2017 | in TCHF | in % | 2016 | 2017 | in TCHF | in % | 2016 | 2017 | in TCHF | in % | |
| Steuererträge Brutto aller Körperschaften (ohne Wertberichtigungen, Verwaltungskosten und Sondersteuern) | | | | | | | | | | | | | |
| Beckenried | 16'375 | 17'858 | 1'483 | 9.06% | 523 | 330 | -193 | -36.84% | 16'897 | 18'188 | 1'291 | 7.64% | |
| Buochs | 23'540 | 23'551 | 11 | 0.05% | 1'476 | 1'387 | -89 | -6.03% | 25'016 | 24'938 | -78 | -0.31% | |
| Dallenwil | 6'698 | 6'403 | -294 | -4.40% | 325 | 255 | -69 | -21.37% | 7'022 | 6'658 | -364 | -5.18% | |
| Emmetten | 7'359 | 8'021 | 662 | 8.99% | 216 | 134 | -82 | -37.82% | 7'574 | 8'155 | 580 | 7.66% | |
| Ennetbürgen | 24'103 | 26'352 | 2'249 | 9.33% | 837 | 1'078 | 241 | 28.80% | 24'940 | 27'430 | 2'490 | 9.98% | |
| Ennetmoos | 8'426 | 8'868 | 441 | 5.24% | 260 | 321 | 61 | 23.41% | 8'687 | 9'189 | 502 | 5.78% | |
| Hergiswil | 70'038 | 68'853 | -1'185 | -1.69% | 5'791 | 7'476 | 1'685 | 29.11% | 75'829 | 76'329 | 500 | 0.66% | |
| Oberdorf | 10'934 | 11'982 | 1'048 | 9.59% | 982 | 998 | 16 | 1.64% | 11'916 | 12'980 | 1'064 | 8.93% | |
| Stans | 39'756 | 40'058 | 302 | 0.76% | 13'792 | 15'229 | 1'437 | 10.42% | 53'548 | 55'287 | 1'739 | 3.25% | |
| Stansstad | 28'489 | 29'469 | 981 | 3.44% | 2'116 | 2'122 | 6 | 0.27% | 30'604 | 31'591 | 986 | 3.22% | |
| Wolfenschiessen | 7'281 | 6'974 | -306 | -4.21% | 825 | 760 | -65 | -7.86% | 8'105 | 7'734 | -371 | -4.58% | |
| Total | 242'998 | 248'389 | 5'391 | 2.22% | 27'141 | 30'091 | 2'949 | 10.87% | 270'139 | 278'480 | 8'340 | 3.09% | |

26 Resultate der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung von 1983 - 2017

Zahlen in Tausend CHF

| | Aufwand | Ertrag | Aufwand- über- schuss | Ertrags- über- schuss | | Aus- gaben | Ein- nahmen | Nettoin- vestition | Finanz- ierung |
|-----------------|----------------------------|---------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------|----------------|-----------------------|-------------------|
| Erfolgsrechnung | | | | | Investitionsrechnung | | | | |
| | | | | | | | | + Zunahme | + Fehlbetrag |
| | | | | | | | | - Abnahme | - Überschuss |
| 2017 | 403'118 | 400'445 | 2'673 | | Gesamtergebnis | 20'217 | 9'789 | 10'429 | -49'646 |
| 2016 | 393'310 | 390'495 | 2'815 | | Gesamtergebnis | 24'018 | 12'463 | 11'555 | 501 |
| 2015 | 406'388 | 406'942 | | 554 | Gesamtergebnis | 25'311 | 12'125 | 13'186 | -5'580 |
| 2014 | 370'032 | 368'653 | 1'379 | | Gesamtergebnis | 27'299 | 13'767 | 13'532 | 5'138 |
| 2013 | 365'700 | 364'522 | 1'179 | | Gesamtergebnis | 26'838 | 8'286 | 18'552 | 112'989 |
| 2012 | 355'353 | 355'516 | | 163 | Gesamtergebnis | 34'113 | 11'789 | 22'324 | 10'245 |
| 2011 | 355'997 | 356'605 | | 608 | Gesamtergebnis | 99'735 | 61'297 | 38'439 | 10'723 |
| 2010 | Einführung HRM2 350'566 | 350'842 | | 276 | Gesamtergebnis | 57'247 | 23'747 | 33'500 | 4'124 |
| 2009 | 328'200 | 332'122 | | 3'922 | | 61'252 | 32'638 | 28'613 | -11'383 |
| 2008 | 320'608 | 327'730 | | 7'121 | | 95'491 | 62'671 | 32'820 | -22'645 |
| 2007 | 310'202 | 321'374 | | 11'173 | | 99'842 | 73'297 | 26'545 | -21'393 |
| 2006 | 293'647 | 308'309 | | 14'661 | | 95'183 | 67'326 | 27'857 | -24'380 |
| 2005 | 322'149 | 341'718 | | 19'568 | | 118'556 | 80'890 | 37'666 | -55'521 |
| 2004 | 281'228 | 286'382 | | 5'154 | | 96'012 | 67'914 | 28'098 | -7'902 |
| 2003 | 273'345 | 276'943 | | 3'598 | | 99'059 | 71'751 | 27'308 | -6'879 |
| 2002 | 295'933 | 302'035 | | 6'101 | | 114'555 | 61'869 | 52'686 | -12'496 |
| 2001 | 244'317 | 249'598 | | 5'281 | | 85'217 | 66'622 | 18'595 | -12'464 |
| 2000 | 244'568 | 244'624 | | 55 | | 79'587 | 63'846 | 15'741 | -5'368 |
| 1999 | 234'972 | 235'719 | | 747 | | 64'228 | 45'633 | 18'595 | -3'726 |
| 1998 | 245'696 | 243'973 | 1'723 | | | 55'738 | 33'554 | 22'184 | 5'201 |
| 1997 | 251'519 | 243'775 | 7'744 | | | 44'127 | 16'843 | 27'284 | 13'888 |
| 1996 | 243'551 | 239'037 | 4'514 | | | 51'554 | 16'259 | 35'295 | 16'594 |
| 1995 | 229'105 | 229'311 | | 206 | | 60'004 | 22'200 | 37'805 | 12'124 |
| 1994 | 214'555 | 214'812 | | 257 | | 58'044 | 19'646 | 38'398 | 10'852 |
| 1993 | 207'826 | 207'967 | | 141 | | 50'418 | 19'859 | 30'559 | 3'643 |
| 1992 | 191'020 | 190'848 | 172 | | | 46'811 | 20'156 | 26'655 | 5'353 |
| 1991 | 178'384 | 178'979 | | 595 | | 38'457 | 19'333 | 19'123 | -1'914 |
| 1990 | 169'088 | 166'452 | 2'635 | | | 31'078 | 15'399 | 15'678 | -1'398 |
| 1989 | 155'562 | 155'873 | | 311 | | 33'441 | 18'421 | 15'020 | -9'274 |
| 1988 | 142'429 | 142'526 | | 97 | | 41'242 | 21'052 | 20'190 | -207 |
| 1987 | 130'015 | 130'207 | | 191 | | 36'709 | 22'212 | 14'498 | -4'994 |
| 1986 | 126'312 | 126'614 | | 303 | | 42'707 | 29'737 | 12'970 | -6'506 |
| 1985 | 114'573 | 114'879 | | 306 | | 45'978 | 26'351 | 19'627 | 4'225 |
| 1984 | 107'990 | 108'277 | | 287 | | 35'914 | 23'023 | 12'891 | -997 |
| 1983 | 99'340 | 99'795 | | 456 | | 54'442 | 43'426 | 11'016 | -3'967 |

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 | 628 | 314 | 314 | | 556 | 556 | | 95 | 95 | |
| Buochs | 649 | 324 | 324 | | 218 | 218 | | 30 | 30 | |
| Dallenwil | 557 | 279 | 279 | | 203 | 203 | | 12 | 12 | |
| Emmetten | 728 | 364 | 364 | | 313 | 313 | | 4 | 4 | |
| Ennetbürgen | 1'680 | 840 | 840 | | 934 | 934 | | 613 | 613 | |
| Ennetmoos | 600 | 300 | 300 | | 214 | 214 | | 23 | 23 | |
| Hergiswil | 1'288 | 644 | 644 | | 963 | 963 | | 5'167 | 5'167 | |
| Oberdorf | 266 | 133 | 133 | | 71 | 71 | | 172 | 172 | |
| Stans | 1'398 | 699 | 699 | | 228 | 228 | | 29 | 29 | |
| Stansstad | 1'809 | 904 | 904 | | 474 | 474 | | 152 | 152 | |
| Wolfenschiessen | 398 | 199 | 199 | | 86 | 86 | | 14 | 14 | |
| 2017 | 10'002 | 5'001 | 5'001 | | 4'260 | 4'260 | | 6'312 | 6'312 | |
| 2016 | 14'863 | 7'432 | 7'432 | | 4'329 | 4'329 | | 4'034 | 4'034 | 0 |
| 2015 | 14'289 | 7'145 | 7'145 | | 3'790 | 3'790 | | 1'312 | 1'049 | 262 |
| 2014 | 12'160 | 6'080 | 6'080 | | 3'900 | 3'900 | | 2'266 | 1'813 | 453 |
| 2013 | 13'781 | 6'891 | 6'891 | | 3'613 | 3'613 | | 2'774 | 2'219 | 555 |
| 2012 | 10'883 | 5'441 | 5'441 | | 3'755 | 3'755 | | 1'002 | 801 | 200 |
| 2011 | 9'505 | 4'753 | 4'753 | | 3'553 | 3'553 | | 1'823 | 1'458 | 365 |
| 2010 | 12'061 | 6'030 | 6'030 | | 4'409 | 4'409 | | 1'227 | 982 | 245 |
| 2009 | 8'873 | 4'437 | 4'437 | | 3'079 | 3'079 | | 589 | 471 | 118 |
| 2008 | 16'656 | 8'328 | 8'328 | | 3'203 | 3'203 | | 5'644 | 4'515 | 1'129 |
| 2007 | 10'319 | 5'160 | 5'160 | | 3'972 | 3'972 | | 1'980 | 1'584 | 396 |
| 2006 | 8'103 | 4'051 | 4'051 | | 3'392 | 3'392 | | 1'885 | 1'508 | 377 |
| 2005 | 6'741 | 3'371 | 3'371 | | 3'813 | 3'813 | | 722 | 578 | 144 |
| 2004 | 9'116 | 4'558 | 4'558 | | 3'991 | 3'991 | | 1'805 | 1'444 | 361 |
| 2003 | 8'168 | 4'084 | 4'084 | | 3'475 | 3'475 | | 2'362 | 1'890 | 472 |
| 2002 | 5'877 | 2'939 | 2'939 | | 2'842 | 2'842 | | 2'220 | 1'776 | 444 |
| 2001 | 9'033 | 4'516 | 4'516 | | 2'390 | 2'390 | | 4'260 | 3'408 | 852 |
| 2000 | 6'749 | 3'374 | 3'374 | | 2'463 | 2'463 | | 1'391 | 1'112 | 278 |
| 1999 | 6'325 | 3'162 | 3'162 | | 2'693 | 2'693 | | 1'180 | 944 | 236 |
| 1998 | 7'090 | 3'545 | 3'545 | | 2'105 | 2'105 | | 1'668 | 1'334 | 334 |
| 1997 | 6'586 | 3'293 | 3'293 | | 2'383 | 2'383 | | 1'472 | 1'178 | 294 |
| 1996 | 8'310 | 4'155 | 4'155 | | 2'305 | 2'305 | | 2'570 | 2'056 | 514 |
| 1995 | 6'481 | 3'240 | 3'240 | | 2'109 | 2'109 | | 1'203 | 962 | 241 |

28 Übersicht der Steuererträge und des Nettosteuerertrages pro Einheit

Zahlen in Tausend CHF

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Kantonssteuern Brutto gemäss Jahressollabrechnung | | | | | | | | |
| Einkommenssteuer | 105'520 | 98'735 | 103'955 | 102'762 | 107'252 | 124'190 | 109'454 | 110'953 |
| Vermögenssteuer | 13'473 | 15'086 | 14'861 | 15'485 | 17'251 | 18'873 | 18'629 | 19'402 |
| Quellensteuer | 2'043 | 5'145 | 2'533 | 3'032 | 3'594 | 3'571 | 3'412 | 3'716 |
| Total Natürliche Personen (NP) | 121'036 | 118'966 | 121'349 | 121'280 | 128'098 | 146'634 | 131'495 | 134'071 |
| Gewinnsteuer | 9'185 | 8'104 | 8'336 | 9'729 | 10'968 | 13'508 | 12'703 | 14'581 |
| Kapitalsteuer | 2'765 | 1'106 | 1'405 | 1'249 | 1'410 | 1'331 | 1'508 | 1'546 |
| Total Juristische Personen (JP) | 11'950 | 9'211 | 9'741 | 10'977 | 12'379 | 14'839 | 14'211 | 16'127 |
| Gesamttotal | 132'986 | 128'177 | 131'090 | 132'257 | 140'477 | 161'473 | 145'707 | 150'198 |
| Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für NP - Einkommen | | 4'000 | 4'000 | 8'000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für NP - Vermögen | | 0 | 1'000 | 1'000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für JP - Gewinn | | 0 | 2'000 | 2'500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung für JP - Kapital | | 1'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Einlagen (-) / Entnahmen (+) aus Vorfinanzierung | 0 | 5'000 | 7'000 | 11'500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamttotal inkl. Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung | 132'986 | 133'177 | 138'090 | 143'757 | 140'477 | 161'473 | 145'707 | 150'198 |
| Steuerertrag Netto pro Einheit | 50'160 | 50'165 | 51'835 | 53'134 | 55'763 | 66'111 | 60'107 | 61'710 |
| Steuerertrag Netto pro Einheit mit Gewichtung Juristische Personen (60%) | | | | | 52'087 | 61'458 | 55'351 | 56'943 |

Bemerkungen:

Quellensteuer 2011: Durch die konsequente Anwendung des Sollprinzips sind in der Rechnung 2011 die Jahre 2010 und 2011 enthalten.

| Nachweis zur Staatsrechnung | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Institution 2161 Landsteuer - Ertrag gemäss Staatsrechnung | 134'304 | 138'390 | 141'471 | 146'217 | 141'155 | 162'648 | 146'481 | 151'429 |
| abzüglich Ertrag Verzugszinsen, Bussen und Entnahmen aus Vorfinanzierungen | -1'318 | -3'834 | -3'381 | -2'460 | -679 | -1'175 | -775 | -1'230 |
| Institution 2161 Landsteuer - Bruttosteuerertrag gemäss Staatsrechnung | 132'986 | 134'557 | 138'090 | 143'757 | 140'477 | 161'473 | 145'707 | 150'198 |
| Gesamttotal inkl. Einlagen / Entnahmen aus Vorfinanzierung | 132'986 | 133'177 | 138'090 | 143'757 | 140'477 | 161'473 | 145'707 | 150'198 |
| Anteil Wertberichtigungen im Bruttosteuerertrag der Staatsrechnung | 0 | 1'380 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

29 Verpflichtungskredite

Zahlen in Tausend CHF

| | Kredit | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------|------------|--------|
| | Beschluss | Verfall | Gesamt | verbraucht | offen |
| Investitionsrechnung - offene Kredite | | | | | |
| 21 Finanzdirektion | | | | | |
| Modernisierung ziviler Flugplatz Buochs | VA 26.11.2017 | 31.12.2019 | 10'000 | 0 | 10'000 |
| 22 Baudirektion | | | | | |
| Tieflegung / Doppelspur Luzern, Planungskredit | LR 07.06.2006 | 31.12.2020 | 330 | | |
| Tieflegung / Doppelspur Luzern, Zusatzkredit | LR 21.03.2007 | 31.12.2020 | 720 | | |
| Tieflegung / Doppelspur Luzern | LR 23.01.2008 | 31.12.2020 | 21'860 | | |
| Tieflegung / Doppelspur LU/OW/NW (u.a. Bahnhof Matt Hergiswil) | LR 12.04.2017 | 31.12.2021 | 3'000 | | |
| Tieflegung / Doppelspur Luzern | Total | 31.12.2020 | 25'910 | 20'434 | 5'476 |
| Wasserbau | | | | | |
| Programmvereinbarungen 2016-2019, Schutzbauten Wasser | LR 25.05.2016 | 31.12.2019 | 2'870 | 2'094 | 776 |
| Programmvereinbarungen 2016-2019, Revitalisierung von Gewässern | LR 25.05.2016 | 31.12.2019 | 978 | 198 | 780 |
| Ausbau Reusswehranlage Luzern (*Schlussabrechnung durch Kanton Luzern) | LR 19.09.2007 | 31.12.2018 | 3'030 | 1'586 | 1'444 |
| Engelbergeraa | | | | | |
| Hochwasserschutz, Engelbergeraa Etappe 5+6, Ausführung | LR 18.12.2013 | 31.12.2018 | 5'900 | 4'193 | 1'707 |
| Hochwasserschutz, Projektierung D'wil-W'schiessen (5a + 5c) | LR 17.01.2007 | 31.12.2018 | 840 | 740 | 100 |
| Hochwasserschutz, Vorprojekt Oberau - Mettlen (5b+6) | LR 17.01.2007 | 31.12.2018 | 530 | 510 | 20 |
| Kantonsstrassenausbau | | | | | |
| KH 1 Hergiswil, Lopper Nord | LR 27.09.2017 | 31.12.2020 | 4'000 | 0 | 4'000 |
| KH 2 / KV 9 Oberdorf, Knoten Büren - Planung | LR 25.05.2016 | 31.12.2018 | 250 | 247 | 3 |
| KV 5 Stansstad, Ausweichstellen Bürgenstockstrasse | LR 29.06.2016 | 31.12.2018 | 4'150 | 3'734 | 416 |
| 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 | 23 | 16'377 |
| KV 7 Dallenwil, Wiesenbergstrasse Abschnitt 1, Lourdesgrotte-Fulplattencher | LR 16.12.2015 | 31.12.2021 | 6'550 | 925 | 5'625 |
| KH 11 Stans, Entlastungsstrasse Stans West | LR 25.05.2016 | 31.12.2019 | 560 | 137 | 423 |
| 27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion | | | | | |
| Programmvereinbarungen 2016-2019 | | | | | |
| Lärm- und Schallschutz | LR 25.05.2016 | 31.12.2019 | 658 | 302 | 356 |
| Schutzbauten Wald | LR 25.05.2016 | 31.12.2019 | 2'444 | 1'044 | 1'400 |
| Schutzwald | LR 25.05.2016 | 31.12.2019 | 7'390 | 3'577 | 3'813 |

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

Zahlen in Tausend CHF

| | Kredit | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------|------------|--------|
| | Beschluss | Verfall | Gesamt | verbraucht | offen |
| Investitionsrechnung - offene Kredite | | | | | |
| 31 Volkswirtschaftsdirektion | | | | | |
| Nationaler Innovationspark Zentralschweiz | LR 11.06.2014 | 31.12.2025 | 385 | 0 | 385 |
| Kandidatur der Zentralschweizer Kantone für die Winteruniversade | LR 24.02.2016 | 31.12.2021 | 215 | 25 | 190 |
| Programmvereinbarungen 2016-2019 | | | | | |
| Regionalpolitik (Darlehen) | LR 25.05.2016 | 31.12.2019 | 4'000 | 1'160 | 2'840 |
| Regionalpolitik kantonal (Beiträge) | LR 25.05.2016 | 31.12.2019 | 700 | 145 | 555 |
| Regionalpolitik interkantonal (Beiträge) | LR 25.05.2016 | 31.12.2019 | 300 | 186 | 114 |
| | | | | | |
| Erfolgsrechnung - offene Kredite | | | | | |
| 22 Baudirektion | | | | | |
| Öffentlicher Verkehr | | | | | |
| RK regionaler öffentlicher Personenverkehr 2018-2019 | LR 30.08.2017 | 31.12.2019 | 14'400 | 0 | 14'400 |
| Natur- und Landschaftsschutz | | | | | |
| Programmvereinbarung 2016-2019, Natur und Landschaft | LR 25.05.2016 | 31.12.2019 | 1'877 | 1'284 | 593 |
| | | | | | |
| 23 Justiz- und Sicherheitsdirektion | | | | | |
| Programmvereinbarung 2016-2019, Wild-, Wasserschutzgebiete | LR 25.05.2016 | 31.12.2019 | 400 | 212 | 188 |
| | | | | | |
| 27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion | | | | | |
| Rahmenkredit Landwirtschaft 2016-2019 | LR 24.06.2015 | 31.12.2019 | 5'960 | 1'696 | 4'264 |
| Programmvereinbarungen 2016-2019 | | | | | |
| Biodiversität im Wald | LR 25.05.2016 | 31.12.2019 | 327 | 174 | 153 |
| Waldwirtschaft | LR 25.05.2016 | 31.12.2019 | 488 | 229 | 259 |
| | | | | | |
| 29 Gesundheits- und Sozialdirektion | | | | | |
| Förderung Nachwuchs Hausärzte (IHAM & CC) | LR 27.09.2017 | 31.12.2027 | 256 | 0 | 256 |
| | | | | | |
| Investitionsrechnung / Erfolgsrechnung - "Kredite mit offener Abrechnung" | | | | | |
| 22 Baudirektion | | | | | |
| Kantonsstrassenausbau | | | | | |
| KV 7 Dallenwil-Wiesenberg, Abschnitt Lourdesgrotte - Abzweigung Wirzweli (Planung) | LR 18.12.2013 | 31.12.2017 | 650 | 645 | 5 |
| Öffentlicher Verkehr | | | | | |
| Rahmenkredit zur Finanzierung von Bahnübergängen 2009 - 2014 (netto) | LR 11.03.2009 | 31.12.2017 | 4'680 | | |
| Rahmenkredit zur Finanzierung von Bahnübergängen 2009 - 2014 (netto), Zusatzkredit | LR 26.11.2014 | 31.12.2017 | 3'300 | | |
| Rahmenkredit zur Finanzierung von Bahnübergängen 2009 - 2014 (netto) | Total | 31.12.2017 | 7'980 | 7'827 | 153 |
| RK regionaler öffentlicher Personenverkehr 2016-2017 | LR 21.01.2015 | 31.12.2017 | 15'800 | 14'763 | 1'037 |

30 Verpflichtungskredite mit Status "Verfall" oder "Abgerechnet"

Zahlen in Tausend CHF

| | Kredit | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|--------|------------|-------|
| | Beschluss | Verfall | Gesamt | verbraucht | offen |
| "Abgerechnete Kredite mit offenen Verpflichtungen" | | | | | |
| 31 Volkswirtschaftsdirektion | | | | | |
| Programmvereinbarungen 2012-2015 | | | | | |
| Regionalpolitik (Darlehen) | LR 27.06.2012 | 31.12.2015 | 4'400 | 4'200 | 200 |
| <i>offene Verpflichtungen 31.12.2017 TCHF 200</i> | | | | | |
| 27 Landwirtschafts- und Umweltdirektion | | | | | |
| Rahmenkredit Landwirtschaft 2012 - 2015 | LR 06.07.2011 | 31.12.2015 | 8'690 | 6'863 | 1'827 |
| <i>offene Verpflichtungen per 31.12.2017 für Strukturverbesserungen TCHF 27</i> | | | | | |
| <i>offene Verpflichtungen per 31.12.2017 für Wohnbausanierungen TCHF 24</i> | | | | | |
| "Abgerechnete Kredite" | | | | | |
| 21 Finanzdirektion | | | | | |
| Software zur elektronischen Erfassung und Archivierung von Steuerakten | LR 24.09.2014 | 31.12.2016 | 800 | 765 | 35 |
| 22 Baudirektion | | | | | |
| RK vorsorglicher Landerwerb Infrastrukturprojekte Engelbergertal | LR 28.02.2012 | 31.12.2016 | 3'000 | 934 | 2'066 |
| Verwaltungsliegenschaften | | | | | |
| Flugplatz Buochs, Projektbegleitung | LR 09.06.2010 | 31.12.2016 | 500 | 493 | 7 |
| Öffentlicher Verkehr | | | | | |
| RK zur Finanzierung des Betriebes der Infrastruktur der zb 2013-2016 | (ER) LR 27.06.2012 | 31.12.2016 | 2'550 | 1'928 | 622 |
| RK zur Finanzierung von Investitionen der zb 2013-2016 | (IR) LR 27.06.2012 | 31.12.2016 | 9'500 | 7'453 | 2'047 |
| Kantonsstrassenausbau | | | | | |
| KH 3 Emmetten (Gehweg), Abschnitt Schöneck-St.Anna Weg | LR 19.02.2014 | 31.12.2016 | 820 | 793 | 27 |

31 Finanzkennzahlen

Zahlen in Tausend CHF

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Nettoschuld I (Nettovermögen = -) | 11'682 | 28'395 | 46'175 | 53'680 | 16'696 | 19'538 | 25'771 |
| Fremdkapital | 266'323 | 268'300 | 268'793 | 292'597 | 300'585 | 322'722 | 349'811 |
| Finanzvermögen | -254'641 | -239'905 | -222'618 | -238'917 | -283'889 | -303'183 | -324'040 |
| Nettoschuld II (Nettovermögen = -) Massgebend für Schuldenbremse (Art. 34 Abs. 2 kFHG) | -130'033 | -113'500 | -96'749 | -89'482 | -125'145 | -121'504 | -115'894 |
| Verwaltungsvermögen | 142'056 | 146'024 | 147'034 | 152'694 | 335'266 | 329'402 | 323'215 |
| Darlehen und Beteiligungen | -141'715 | -141'895 | -142'924 | -143'162 | -141'841 | -141'042 | -141'665 |
| Eigenkapital | -130'374 | -117'629 | -100'859 | -99'014 | -318'570 | -309'864 | -297'444 |
| Kantoneinwohner | 41'242 | 41'552 | 41'818 | 42'016 | 42'274 | 42'347 | 42'802 |
| Nettoschuld I pro Kantoneinwohner in Franken | 283 | 683 | 1'104 | 1'278 | 395 | 461 | 602 |
| Nettoschuld II pro Kantoneinwohner in Franken | -3'153 | -2'732 | -2'314 | -2'130 | -2'960 | -2'869 | -2'708 |
| Nettoschuld I Veränderung zu Vorjahr (+ = Zunahme) | | 16'713 | 17'780 | 7'505 | -36'984 | 2'842 | 6'232 |
| Nettoschuld II Veränderung zu Vorjahr (+ = Zunahme) | | 16'533 | 16'751 | 7'267 | -35'663 | 3'641 | 5'610 |
| Nettoverschuldungsquotient (NS / FE) (ab Einführung HRM2 verfügbar) | 7.3% | 17.2% | 26.4% | 31.5% | 8.7% | 10.8% | 14.1% |
| Nettoschuld I (NS) | 11'682 | 28'395 | 46'175 | 53'680 | 16'696 | 19'538 | 25'849 |
| Fiskalertrag (FE) | 160'584 | 164'686 | 175'119 | 170'151 | 192'345 | 180'522 | 182'814 |
| Richtwerte Nettoverschuldungsquotient | unter 100 % = gut, zwischen 100 und 150 % = genügend, über 150 % = schlecht | | | | | | |
| Selbstfinanzierungsgrad (SF / NI) | 59.5% | 63.0% | 66.8% | 126.5% | 378.1% | 76.6% | 48.5% |
| Selbstfinanzierung (SF) | 22'855 | 14'069 | 12'394 | 17'118 | 49'851 | 8'846 | 5'058 |
| Nettoinvestitionen (NI) | 38'439 | 22'324 | 18'552 | 13'532 | 13'186 | 11'555 | 10'429 |
| Richtwerte Selbstfinanzierungsgrad | Hochkonjunktur über 100 %, Normalfall 80 bis 100 %, Abschwung 50 bis 80 % | | | | | | |
| Selbstfinanzierungsgrad (SF / NI) (ohne Berücksichtigung der Entnahmen aus dem EK) | 58.0% | 27.5% | 5.0% | 121.0% | 343.6% | 72.2% | 47.2% |
| Selbstfinanzierung (SF) (ohne Berücksichtigung der Entnahmen aus dem EK) | 14'499 | 6'108 | 894 | 17'118 | 49'851 | 8'846 | 5'058 |
| Nettoinvestitionen (NI) (ohne: Darlehen, Beteiligungen, ausserordentl. Investitionen) | 25'005 | 22'189 | 17'792 | 14'144 | 14'507 | 12'245 | 10'710 |
| 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-csppc.ch).

Selbstfinanzierungsgrad

Die Nettoinvestitionen 2011 sind ohne die Spitalinvestitionen (Gebäude und Mobilien) von TCHF 10'514 gerechnet, da diese per Ende 2011 ans Spital übertragen wurden.

31 Finanzkennzahlen

Zahlen in Tausend CHF

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Zinsbelastungsanteil (NZA / LE) | 0.3% | 0.3% | 0.3% | 0.3% | 0.2% | 0.3% | 0.2% |
| Nettozinsaufwand (NZA) | 986 | 844 | 899 | 801 | 594 | 1'110 | 628 |
| Laufender Ertrag (LE) | 303'074 | 298'988 | 310'264 | 312'172 | 347'169 | 327'457 | 334'547 |
| Richtwerte Zinsbelastungsanteil | 0 - 4 % = gut, 4 - 9 % = genügend, 10 % und mehr = schlecht | | | | | | |
| Selbstfinanzierungsanteil (SF / LE) | 4.6% | 4.1% | 5.5% | 16.0% | 14.4% | 2.7% | 1.5% |
| Selbstfinanzierung (SF) | 14'069 | 12'394 | 17'118 | 49'851 | 49'851 | 8'846 | 5'058 |
| Laufender Ertrag (LE) | 303'074 | 298'988 | 310'264 | 312'172 | 347'169 | 327'494 | 334'547 |
| Richtwerte Selbstfinanzierungsanteil | über 20 % = gut, 10 bis 20 % = mittel, unter 10 % = schlecht | | | | | | |
| Bruttoverschuldungsanteil (BS / LE) | 79.4% | 81.2% | 77.9% | 84.8% | 76.5% | 87.7% | 97.3% |
| Bruttoschulden (BS) | 240'593 | 242'646 | 241'706 | 264'858 | 265'575 | 287'260 | 325'475 |
| Laufender Ertrag (LE) | 303'074 | 298'988 | 310'264 | 312'172 | 347'169 | 327'494 | 334'547 |
| Richtwerte Bruttoverschuldungsanteil | < 50 % = sehr gut, 50 und 100 % = gut, 100 und 150 % = mittel, 150 bis 200 % = schlecht, > 200% kritisch | | | | | | |
| Investitionsanteil (BI / GA) | 26.1% | 10.5% | 8.0% | 8.2% | 7.7% | 6.9% | 5.7% |
| Bruttoinvestitionen (BI) | 98'661 | 33'331 | 25'909 | 26'269 | 24'827 | 23'535 | 19'678 |
| Gesamtausgaben (GA) | 377'509 | 317'565 | 323'019 | 319'494 | 322'560 | 341'153 | 347'988 |
| Richtwerte Investitionsanteil | unter 10 % = schwach, 10 bis 20 % = mittel, 20 bis 30 % = stark, über 40 % = sehr stark | | | | | | |
| Kapitaldienstanteil (KD / LE) | 9.0% | 6.4% | 6.0% | 6.4% | 5.8% | 5.8% | 5.4% |
| Kapitaldienst (KD) | 27'215 | 19'079 | 18'726 | 20'046 | 20'217 | 18'926 | 18'152 |
| Laufender Ertrag (LE) | 303'074 | 298'988 | 310'264 | 312'172 | 347'169 | 327'494 | 334'547 |
| Richtwerte Kapitaldienstanteil | bis 5 % = geringe Belastung, 5 bis 15 % = tragbare Belastung, über 15 % = hohe Belastung | | | | | | |

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

32 Nachtragskredite Erfolgsrechnung

Zahlen in Tausend CHF

| Konto | Budget LR 23.11.16 | Nachtrag Budget | Budget 31.12.17 | RRB | Datum | Begründung |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------|---------------------------------------------------------------------|
| Erfolgsrechnung | | | | | | |
| Gesamtergebnis gemäss LRB 23.11.2016 | | | | | | |
| | | -2'130 | | | | |
| 2010.3199.02 Ehrenaussagen | 103 | 30 | 133 | Nr. 142, 07.03.2017 | | Katarreise Regierungsrat |
| 2230.3132.01 Flugplatz Buochs | 40 | 24 | 64 | Nr. 142, 07.03.2017 | | Bericht Finanzierung und Organisation Flugplatz (Infras) |
| 2230.3144.16 Engelbergstrasse 34 | 85 | 104 | 189 | Nr. 142, 07.03.2017 | | Verzögerung bei Instandsetzung aufgrund Spezifizierungen |
| 2370.3110.00 Bürogeräte | 47 | 8 | 55 | Nr. 142, 07.03.2017 | | Verzögerung beim Um-, Neubau Containeranlage Lastwagenkontrollplatz |
| 2970.3132.00 Honorare, Fachexperten | 71 | 20 | 91 | Nr. 142, 07.03.2017 | | Verzögerung Abklärungen Areal Milchbrunnen |
| 3140.3132.01 Honorare, Fachexperten | 0 | 41 | 41 | Nr. 142, 07.03.2017 | | Fachapplikation NSP für Tourismusabgabe |
| 3190.3614.80 Informatik | 58 | 44 | 102 | Nr. 142, 07.03.2017 | | Verzögerung Einführung Fachapplikation Konkursamt |
| Summe Kreditübertragungen | | | | | | |
| | | 271 | | | | |
| Gesamtergebnis gemäss LRB inkl. Kreditübertragungen | | | | | | |
| | | -2'401 | | | | |
| 2110.3132.00 Honorare, Fachexperten | 0 | 20 | 20 | Nr. 12, 10.01.2017 | | Einführung IKS |
| 2110.3614.80 Informatik | 255 | 43 | 298 | Nr. 873, 13.12.2016 | | Einführung NEST-Verlustscheinbewirtschaftung |
| 2205.3132.00 Honorare, Fachexperten | 20 | 35 | 55 | Nr. 328, 16.05.2017 | | Revision Gesetz über Raumplanung und öffentliches Baurecht |
| 2303.3132.00 Honorare, Fachexperten | 0 | 35 | 35 | Nr. 123, 07.03.2017 | | Machbarkeitsstudie für ein Gefängnis mit Administrativhaftplätzen |
| 2765.3637.07 Innovative, regionalwirtsch. Verbände | 75 | 3 | 78 | | | Differenz durch Erfassung mit und ohne Investitionsnummer |
| 2903.3132.00 Honorare, Fachexperten | 0 | 30 | 30 | Nr. 833, 06.12.2016 | | Externe Untersuchung KESB |
| 2970.3132.00 Honorare, Fachexperten | 91 | 50 | 141 | Nr. 374, 30.05.2017 | | Zukunftsplanung Mettenweg |
| 3117.4360.01 Beitrag seco | 1'267 | -22 | 1'289 | | | Anpassung Ausgleich Saldo "Null" |
| 3120.3636.00 Verbände und Institutionen | 10 | 35 | 45 | Nr. 840, 06.12.2016 | | Verein "Entwicklungsplattform Luzern-Vierwaldstättersee" |
| 3610.3102.00 Drucksachen, Publikationen | 75 | 8 | 83 | Nr. 583, 05.09.2018 | | Erweiterung Kantonsmanual (Corporate Design) |
| Summe Nachtragskredite | | | | | | |
| | | 237 | | | | |
| Gesamtergebnis inkl. Nachtragskredite | | | | | | |
| | | -2'638 | | | | |

33 Nachtragskredite Investitionsrechnung

Zahlen in Tausend CHF

| Konto | Budget LR 23.11.16 | Nachtrag Budget | Budget 31.12.17 | RRB | Datum | Begründung |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------|------------------------------------------------------------|
| Investitionsrechnung | | | | | | |
| Nettoinvestitionen gemäss LRB 23.11.2016 | | 16'695 | | | | |
| I1119/5060.13 Erneuerung Didaktischer Hilfsmittel | 0 | 297 | 297 | Nr. 142, 07.03.2017 | | Zeitlicher Verzug durch Wechsel von Klassen- zu Fachzimmer |
| I1120/5060.05 Fahrzeuge Kantonspolizei | 116 | 53 | 169 | Nr. 142, 07.03.2017 | | Innenausbau Gefangenentransport |
| I1154/5010.33 KH 2, Wolfenschiessen, Radweg Dörfli | 0 | 370 | 370 | Nr. 142, 07.03.2017 | | Schulwegsicherung |
| I1154/5011.33 KH 2, Wolfenschiessen, Radweg Dörfli | 0 | 7 | 7 | Nr. 142, 07.03.2017 | | Schulwegsicherung Planungskosten |
| I1173/5040.60 Buochserstrasse 1 | 0 | 232 | 232 | Nr. 142, 07.03.2017 | | Instandsetzung Fenster, Breitenhaus, zusätzl. Abklärungen |
| I1217/5200.14 eRechnungen Hospitalisationen | 46 | 102 | 148 | Nr. 142, 07.03.2017 | | Projekteinführung im Jahr 2017 |
| I1228/5060.18 Touristische Autobahntafeln | | 18 | 18 | Nr. 142, 07.03.2017 | | Bewilligungen astra ausstehend |
| | | | | | | |
| Summe Kreditübertragungen | | 1'080 | | | | |
| | | | | | | |
| Gesamtergebnis gemäss LRB inkl. Kreditübertragungen | | 17'775 | | | | |
| | | | | | | |
| I1217/5200.14 eRechnungen Hospitalisationen | 0 | 46 | 46 | Nr. 107, 14.02.2017 | | Projekteinführung im Jahr 2017 |
| | | | | | | |
| Summe Nachtragskredite | | 46 | | | | |
| | | | | | | |
| Nettoinvestitionen inkl. Nachtragskredite | | 17'821 | | | | |
| | | | | | | |

34 Kreditübertragungen Budget 2017 auf Budget 2018

Zahlen in Tausend CHF

| Konto | Budget 2017 | Rechnung 2017 | Übertrag | RRB | Datum | Begründung |
|-----------------------------|--------------------------------------------|---------------|----------|------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------|
| Investitionsrechnung | | | | | | |
| I1005/5200.02 | NEST, Softwareentwicklung | 235 | 132 | 55 | RRB 107 27.02.2018 | Weniger Arbeiten als geplant am NEST -Refactoring |
| I1034/5200.00 | GemDat Pegasus | 30 | 0 | 30 | RRB 107 27.02.2018 | Entscheidungen ERFA-Gruppe ausstehend (Übertrag auf ER) |
| I1174/5040.61 | Instandsetzung Heizung Kreuzstrasse 2 | 320 | 209 | 110 | RRB 107 27.02.2018 | Schlussabnahme Gebäudeleitsystem im 2018 |
| I1218/5040.76 | Gebäudeleitsystem Kreuzstrasse 1-6 | 300 | 212 | 80 | RRB 107 27.02.2018 | Verzögerungen bei Schlussabnahmen aufgrund Lieferfristen |
| I1222/5060.10 | IP-Telefonie, Umstellung Analog-Anschlüsse | 265 | 99 | 120 | RRB 107 27.02.2018 | Definitive Umstellung im 2018 |
| I1226/5040.73 | Mittelschule, Anschluss Heizverbund Kniri | 600 | 0 | 600 | RRB 107 27.02.2018 | Mehr Zeit bei Techn. Abklärungen und Bewilligungsverfahren |
| Total | | | | 995 | | |
| Erfolgsrechnung | | | | | | |
| 2110.3614.80 | Informatik - Verlustscheinbewirtschaftung | 298 | 270 | 25 | RRB 107 27.02.2018 | Konzeption noch nicht abgeschlossen im 2017 |
| 2110.3132.00 | Honorare, Fachexperten - Einführung IKS | 20 | 12 | 8 | RRB 107 27.02.2018 | Einführung im 1.Q.18 aufgrund Problemen beim Steuerabschluss |
| 2230.3144.11 | Rathaus und Anbau, Rathausplatz 2 | 48 | 27 | 20 | RRB 107 27.02.2018 | Instandhaltung Fassadensockel um 1 Jahr verschoben |
| 2230.3144.21 | Berufs- und Weiterbildungszentrum | 182 | 128 | 60 | RRB 107 27.02.2018 | Für optimale Instandsetzung Aufzeichnung einer Wärmeperiode nötig |
| 2230.3144.40 | Personalhaus 2, Kantonsspital | 100 | 14 | 90 | RRB 107 27.02.2018 | Ausführung im 2018, inkl. Instandsetzung benachbarte Parkplätze |
| 2370.3111.00 | Geräte - Ersatz Polycom Endgeräte | 555 | 339 | 203 | RRB 107 27.02.2018 | Freigabe der Geräte durch das Bundesamt für Bevölk.-Schutz im 2.Q.18 |
| 2901.3132.00 | Honorare, Fachexperten - TR Spitalgesetz | 90 | 21 | 30 | RRB 107 27.02.2018 | Verzögerungen bei der Umsetzung, Erarbeitung daher im 2018 |
| 2970.3132.00 | Honorare, Fachexperten - Mettenweg | 141 | 85 | 30 | RRB 107 27.02.2018 | Abschlussarbeiten im 2018 (Projekt Mettenweg/Milchbrunnen) |
| 3140.3132.01 | Honorare, Fachexperten - Tourismusabgaben | 41 | 7 | 15 | RRB 107 27.02.2018 | Programmanpassungen/-optimierungen noch nicht abgeschlossen |
| Total | | | | 481 | | |

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 Aufschieb 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 31.12.17 | Rechnung 2017 | Ab- weichung | Begründung |
|---------------------------------------------------------|--------------------|------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Erfolgsrechnung | | | | |
| 20 Regierungsrat | | | | |
| 2010.3130.01 Sachplanverf. Geolog. Tiefenlager W'berg | 20 | 0 | -20 | Geplante Broschüre im 2017 nicht umgesetzt |
| 2010.3199.02 Ehernauslagen | 133 | 111 | -22 | Katarreise nicht stattgefunden |
| 21 Finanzdirektion | | | | |
| 2110.3113.00 Hardware (Ersatz) | 100 | 178 | 78 | Anschaffungen ganze Verwaltung (PC's, Notebook, Tablets, Natel, Drucker etc.) |
| 2110.3614.81 EDV-Beratung, Software | 366 | 490 | 124 | Dienstleistungen ILZ gesamte Verwaltung |
| 2161.3180.01 Wertberichtigungen | 1 | 442 | 441 | Bildung neuer Wertberichtigungen aufgrund Unsicherheiten/Gerichtsverfahren |
| 2170.3420.00 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten | 0 | 23 | 23 | Depotgebühren NKB ab 2.HJ.18 (Erstmalige Verrechnung) |
| 22 Baudirektion | | | | |
| 2205.3614.80 Informatik | 38 | 53 | 15 | Keine Verteilung der Umstellungskosten Win10/Office16 auf Ämter |
| 2210.3141.00 Baulicher Unterhalt Kantonsstrassen | 2'800 | 3'013 | 213 | Sofortmassnahmen Oberrickenbach |
| 2220.3141.00 Betrieblicher Unterhalt Kantonsstrassen | 361 | 461 | 100 | Mehr Pflug- und Salzeinsätze durch Werkfahrer |
| 2230.3144.23 Polizeigebäude Kreuzstrasse 1 | 149 | 169 | 20 | Einbau Notkühlung Serverraum |
| 2230.3635.00 STEWG Stansstaderstrasse 54 | 65 | 93 | 28 | Anteil Mehrkosten Instandsetzung Innenhof |
| 2235.3634.02 Tarifverbund Region Luzern | 155 | 190 | 35 | Höhere Entschädigung für Ausfälle im Fernverkehr |
| 2240.3142.02 Engelberger Aa, Unterhalt | 25 | 40 | 15 | Erhöhte Unterstützung durch Dritte |
| 23 Justiz- und Sicherheitsdirektion | | | | |
| 2730.3130.10 Telefon-, Post, Bankgebühren | 70 | 91 | 21 | höhere Telefongebühren, Mobile-ID |
| 2393.3141.00 Unterhalt Strassen | 0 | 24 | 24 | Anteil gemäss Vereinbarung Gnappried |
| 25 Bildungsdirektion | | | | |
| 2510.3102.00 Drucksachen, Publikationen | 7 | 19 | 12 | Apimedia-Publikation |
| 2515.3104.00 Dokumentationsmat. & Schriften für Schule | 82 | 106 | 24 | Softwareanpassungen LehrerOffice aufgrund Lehrplan21 |
| 2597.3130.05 Museumspädagogik | 10 | 20 | 10 | Zusätzlicher Aufwand Projekt Lehrplan 21, mehr Führungen |
| 2598.3130.03 Öffentlichkeitsarbeit | 15 | 25 | 10 | Beitrag Nidwaldner Kalender nicht budgetiert da kurzfristige Themenplanung |

35 Kreditüberschreitungen Erfolgsrechnung, Begründungen (Fortsetzung)

Zahlen in Tausend CHF

| Konto | Budget 31.12.17 | Rechnung 2017 | Ab- weichung | Begründung |
|----------------------------------------------------------|--------------------|------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| Erfolgsrechnung | | | | |
| 29 Gesundheits- und Sozialdirektion | | | | |
| 2903.3130.00 Dolmetscher | 2 | 12 | 11 | Hohe Anzahl an Gefährdungsmeldungen bei fremdsprachigen Personen |
| 2930.3106.00 Impfstoffe, Arzmaterial | 35 | 60 | 25 | Aufgrund wiederkehrender Lieferproblem mehr Impfstoffe an Lager |
| 2970.3631.01 Psychiatrieversorgung, GWL | 750 | 798 | 48 | Höhere Inanspruchnahme von ambulanten Leistungen |
| 2970.3631.02 Ausserkantonale Hospitalisationen | 17'500 | 20'679 | 3'179 | Kantonsanteil ab 17: 55%, steigende Komplexität und Kosten einzelner Behandlungen |
| 2790.3634.06 Kantonsspital, Anteil stationäre Leistungen | 14'500 | 15'035 | 535 | Steigerung gegenüber Vorjahr 2% zusätzlich zu Kantonsanteil 55% (+2%) |
| 2790.3636.05 Betreuungsleistungen (IVSE) | 7'300 | 8'645 | 1'345 | Zunahme Anzahl Platzierungen |
| 2790.3636.06 Stiftung Weidli | 7'400 | 7'713 | 313 | Veränderter Klientenmix |
| 2790.3637.00 Heimbewohner, stationäre Pflegeleistungen | 6'900 | 8'010 | 1'110 | Zunahme an Pflgetagen (+15') |
| 2790.3637.01 Ambulante Pflegeleistungen (Spitex) | 1'119 | 1'275 | 156 | Zunahme an Pflegestunden (+4') |
| 2790.3637.03 Heimbewohner, MiGel | 0 | 330 | 330 | Rückstellungen aufgrund Bundesverwaltungsgerichtsurteil |
| 2980.3130.01 Dienstleistungen im Vormundschaftsbereich | 0 | 16 | 16 | Kosten für Stellvertretung Berufsbeistandschaft (selbständige Freelancerin) |
| 2980.3614.80 Informatik | 107 | 128 | 21 | Höherer Aufwand Tutoris |
| 31 Volkswirtschaftsdirektion | | | | |
| 3110.3610.00 seco für arbeitsmarktl. Massnahmen | 350 | 407 | 57 | Budget zu tief angesetzt |
| 3117.3110.00 Büromöbel und -geräte | 30 | 41 | 11 | Anschaffung Telefonanlage aufgrund diverser Anpassungen teurer als vorgesehen |
| 3117.3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand | 40 | 56 | 16 | Einführung Teilnehmenden Verwaltung teurer als vorgesehen |
| 3190.3130.10 Telefon-, Post, Bankgebühren | 75 | 100 | 25 | Höhere Geschäftslast |
| 3190.3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste | 0 | 18 | 18 | Nicht einbringbare Gebühren (ab R16 gem. Bruttoprinzip, keine Budgetierung im B17) |
| 36 Staatskanzlei | | | | |
| 3610.3102.00 Drucksachen, Publikationen | 83 | 99 | 16 | Mehrkosten Rechenschaftsbericht |
| 3610.3102.01 Druckkosten für Abstimmungen / Wahlen | 26 | 44 | 18 | Beschaffung Abstimmungscouverts und Umschläge für 2018 |
| 3610.3614.80 Informatik | 138 | 167 | 29 | Mehraufwand Axioma |
| 40 Gerichte | | | | |
| 4025.3132.00 Honorare externe Gutachter, Übersetzungen | 300 | 351 | 51 | Nicht genauer planbar, da fallabhängig |
| 4025.3132.01 Vorsorgliche Schutzmassnahmen (Jugendl) | 50 | 146 | 96 | Nicht genauer planbar, da fallabhängig |
| 4025.3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen | 60 | 347 | 287 | Systemwechsel, neu pauschale Wertberichtigungen |
| 4025.3199.02 Unentgeltliche Rechtspflege | 60 | 94 | 34 | Nicht genauer planbar, da fallabhängig |
| 4040.3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen | 10 | 29 | 19 | Nicht genauer planbar, da fallabhängig |
| 4040.3199.01 Unentgeltliche Rechtspflege | 17 | 29 | 12 | Nicht genauer planbar, da fallabhängig |

36 Kreditüberschreitungen Investitionsrechnung, Begründungen

Zahlen in Tausend CHF

| Konto | Budget 31.12.17 | Rechnung 2017 | Ab- weichung | Begründung |
|---------------------------------------------------------|--------------------|------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Investitionsrechnung | | | | |
| 22 Baudirektion | | | | |
| I1012/5640.20 Sanierung von Bahnübergängen der zb | 200 | 245 | 45 | Deckbelag KH2 Wolfenschiessen, Parketterie teurer als geplant |
| I1069/5610.02 Seeabflussregulierung Vierwaldstättersee | 0 | 33 | 33 | Unklar wann Schlussabrechnung erfolgt (Lead: Kanton Luzern) |
| I1135/5011.02 KV7, Dallenwil, Instandsetzung W'bergstr. | 0 | 40 | 40 | Verzögerte Projektanpassungen und -optimierungen |
| I1153/5020.64 Engelberger Aa, Etappe 5+6, Ausführung | 50 | 257 | 207 | Verzögerter Projektabschluss |
| I1225/5040.79 Mieterausbau nach Sanierung R-gebäude | 0 | 24 | 24 | Planungsarbeiten für Mieterausbau |
| I1089/5011.12 KV6, Stansstd, Kehrsitenstrasse | 0 | 21 | 21 | Vorbereitung öffentliches Auflageverfahren |
| 31 Volkswirtschaftsdirektion | | | | |
| I1228/5060.18 Touristische Autobahntafeln | 218 | 242 | 24 | Autobahnspernung teurer als budgetiert, nicht geplante Versetzung von Fundamenten für Tafeln |
| | | | | |
| | | | | |

37 Investitionskredite und Betriebshilfe in der Landwirtschaft

Rechnung unter kantonaler Aufsicht, Zahlen in Tausend CHF

| Erfolgsrechnung | Rechnung 2017 | |
|-----------------------------------------|----------------|-----------------|
| | Aufwand | Ertrag |
| Investitionskredite | | |
| Kapitalzinsen | | 0 |
| Kantonsbeitrag an die Verwaltungskosten | | 15 |
| Verwaltungskosten | 15 | |
| Vermehrung der Bundesmittel | 0 | |
| | 15 | 15 |
| Betriebshilfe | | |
| Kapitalzinsen | | 0 |
| Kantonsbeitrag an die Verwaltungskosten | | 0 |
| Verwaltungskosten | 0 | |
| Vermehrung der Bundesgelder | 0 | |
| Vermehrung der Kantonsgelder | 0 | |
| | 0 | 0 |
| Bilanz | Aktiven | Passiven |
| Investitionskredite | | |
| Finanzverwaltung | 1'603 | |
| Darlehen | 18'477 | |
| Bundesgelder | | 20'080 |
| | 20'080 | 20'080 |
| Betriebshilfe | | |
| Finanzverwaltung | 1'005 | |
| Darlehen | 1'008 | |
| Bundesgelder | | 1'117 |
| Kantonsgelder | | 896 |
| | 2'013 | 2'013 |

38 Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge des Gebäudeprogramms

| | Reservierte Förderbeiträge | Reservierte Förderbeiträge |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | Teil A in TCHF | Teil B in TCHF |
| Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge für erneuerbare Energie (Teil A+B) | | |
| Offene Verpflichtungen per 1.1.2017 | 0 | 183 |
| eingegangene Verpflichtungen im laufenden Jahr | 905 | 165 |
| Verfallene und korrigierte Verpflichtungen | 0 | -4 |
| Auszahlungen im laufenden Jahr | -98 | -84 |
| Offene Verpflichtungen per 31.12.2017 | 807 | 260 |
| | | |
| Ausbezahlte und reservierte Förderbeiträge für erneuerbare Energie Teil A (bis 31.12.2016) | | |
| Auszahlungen im laufenden Jahr | 392 | |
| Offene Verpflichtungen per 31.12.2017 | 68 | |
| | | |
| Die Auszahlung erfolgt nicht über die Staatsrechnung des Kantons Nidwaldens. Revisionsstelle ist die Finanzkontrolle des Kantons Graubünden. | | |

39 Winkelriedhaus-Stiftung

Rechnung unter kantonaler Aufsicht, Zahlen in Tausend CHF

| Erfolgsrechnung | Rechnung 2017 | |
|------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| | Aufwand | Ertrag |
| Übrige Verwaltungsauslagen | 3 | |
| Kapitalzinsen | | 3 |
| Mehrertrag | 0 | |
| | 3 | 3 |
| Bilanz | Aktiven | Passiven |
| Finanzverwaltung | 55 | |
| Winkelriedhaus mit Waldparzellen in Kehrsiten und Oberdorf | 0 | |
| Verzinsliche Anlagen | 300 | |
| Pavillon Winkelriedhaus | 0 | |
| Eigenkapital | | 355 |
| | 355 | 355 |
| | | |
| Eigenkapital per Ende 2017 | | 355 |
| Eigenkapital per Ende 2016 | | 355 |
| Eigenkapitalzunahme | | 0 |