Budget 2018

VERABSCHIEDET DURCH DEN KANTONSRAT
AM 6. DEZEMBER 2017

Kanton
Obwalden

INHALTSVERZEICHNIS

Seite

Grundannahmen und –vorgaben 5

Gesamtergebnisse der Verwaltungsrechnung 7

Artengliederung Erfolgsrechnung, Übersichten 8
Artengliederung Investitionsrechnung, Übersichten 9

Artengliederung der Erfolgsrechnung 10
Artengliederung der Investitionsrechnung 22

Institutionelle Gliederung, Erfolgsrechnung 24
Institutionelle Gliederung, Investitionsrechnung 28

Investitionsrechnung

2 Finanzdepartement 169
24 Finanzverwaltung

3 Sicherheits- und Justizdepartement 169
32 Kantonspolizei/Bevölkerungsschutz

4 Volkswirtschaftsdepartement 169
41 Volkswirtschaftsamt
43 Amt für Landwirtschaft und Umwelt

5 Bildungs- und Kulturdepartement 171
50 Departementssekretariat

6 Bau- und Raumentwicklungsdepartement 172
61 Hoch- und Tiefbauamt
62 Amt für Wald und Landschaft

Kennzahlen 179

Seite

Erfolgsrechnung

1 Räte/Staatskanzlei 33
10 Kantonsrat (Gesetzgebende Behörde)
12 Regierungsrat
14 Staatskanzlei
16 Rechtsdienst
17 Staatsarchiv
18 Finanzkontrolle

2 Finanzdepartement 42
20 Departementssekretariat
22 Personalamt
24 Finanzverwaltung
26 Steuerverwaltung
28 Gesundheitsamt

3 Sicherheits- und Justizdepartement 62
30 Departementssekretariat
31 Amt für Justiz
32 Kantonspolizei/Bevölkerungsschutz
35 Sozialamt
36 Staatsanwaltschaft

4 Volkswirtschaftsdepartement 98
40 Departementssekretariat
41 Volkswirtschaftsamt
42 Amt für Arbeit
43 Amt für Landwirtschaft und Umwelt

5 Bildungs- und Kulturdepartement 119
50 Departementssekretariat
53 Amt für Volks- und Mittelschulen
54 Amt für Berufsbildung
55 Amt für Kultur und Sport

6 Bau- und Raumentwicklungsdepartement 142
60 Departementssekretariat
61 Hoch- und Tiefbauamt
62 Amt für Wald und Landschaft
63 Amt für Raumentwicklung und Verkehr

9 Gerichte 161
91 Ober- und Verwaltungsgericht
93 Kantonsgericht
95 Gerichte allgemein

Bericht zum Staatsbudget 2018

1 Grundannahmen und -vorgaben

Ins Staatsbudget werden nach Massgabe von Art. 40 der Kantonsverfassung (GDB 101) die gebundenen und die im finanziellen Zuständigkeitsbereich von Kantonsrat und Regierungsrat frei bestimmbaren Aufwändungen aufgenommen. Es sind auf Grund von Art. 18 des Finanzhaushaltsgesetzes (FHG; GDB 610.1) auch Ausgaben und Einnahmen berücksichtigt, die sich aus vorgesehenen Gesetzesvorlagen und Kreditbeschlüssen ergeben. Diese Budgetkredite bleiben aber bis zur Bewilligung durch die zuständige Instanz gesperrt. Bei der Budgetierung der Erträge wird auf die bisherigen Einnahmen und ihre voraussichtliche Entwicklung abgestellt.

Zu beachten ist, dass zur Sicherung des Haushaltsgleichgewichts nach Art. 33, Abs. 3 FHG eine Mehrausgabe oder Saldoverschlechterung gegenüber dem Budgetentwurf des Regierungsrats die Zustimmung der Mehrheit der Mitglieder des Kantonsrats (nicht nur der Anwesenden) bedarf.

Als wichtige Beschlüsse und Annahmen liegen dem Budget 2018 zu Grunde:

- Staatssteuerfuss laut Art. 2 Abs. 3 des Steuergesetzes (GDB 641.4) mit 2,95 Einheiten;
- Ressourcen-, Lasten- und Härteausgleich infolge Neugestaltung des Finanzausgleichs und der Aufgabenteilung zwischen Bund und Kantonen (NFA) gemäss Bericht des Eidg. Finanzdepartementes vom Juni 2017;
- Abgeltung der gemeinwirtschaftlichen Leistungen des Kantonsspitales Obwalden von 3,9 Millionen Franken sowie der stationären Leistungen von 12,9 Millionen Franken (samt Investitionszuschlag) sowie einem Regionalpolitischen Beitrag an die Miete von 2,0 Millionen Franken;
- Abgeltung der gemeinwirtschaftlichen Leistungen der Luzerner Psychiatrie von 1,35 Millionen Franken sowie der stationären Leistungen von 1,5 Millionen Franken (samt Investitionszuschlag);
- Individuelle Lohnsummenentwicklung von 0,5 Prozent sowie von Leistungsprämien von 0,2 Prozent;
- Entnahme von 26,5 Millionen Franken aus der Schwankungsreserve.

Die Rechnungen des Kantons werden seit 2012 auf der Grundlage des neuen Finanzhaushaltsgesetzes erstellt. Ein Vergleich der Kennzahlen mit den Jahren vor 2012 ist deshalb nur bedingt möglich.

Gesamtübersicht	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
	Betrag	Betrag	Betrag
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	296'921'800.00	291'748'400.00	291'399'747.08
Betrieblicher Ertrag	241'089'900.00	242'316'100.00	260'553'821.06
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-55'831'900.00**	**-49'432'300.00**	**-30'845'926.02**
Ergebnis aus Finanzierung	19'367'400.00	20'776'700.00	21'065'189.38
Operatives Ergebnis	**-36'464'500.00**	**-28'655'600.00**	**-9'780'736.64**
Ausserordentliches Ergebnis	26'500'000.00	18'500'000.00	-980'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-9'964'500.00**	**-10'155'600.00**	**-10'760'736.64**
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	-56'080'900.00	-46'492'400.00	-36'888'487.10
Investitionseinnahmen	44'206'500.00	35'846'400.00	19'621'087.48
Nettoinvestitionen	**-11'874'400.00**	**-10'646'000.00**	**-17'267'399.62**

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**Aufwand**	**322'096'300.00**		**315'308'500.00**		**315'530'947.46**	
30	Personalaufwand	56'417'600.00		56'874'200.00		56'016'114.70	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	23'614'100.00		25'136'600.00		29'215'814.35	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'143'000.00		8'031'900.00		7'644'664.85	
34	Finanzaufwand	344'000.00		218'900.00		478'022.48	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	3'611'900.00		2'686'500.00		1'836'495.56	
36	Transferaufwand	166'331'600.00		160'075'700.00		157'620'655.40	
37	Durchlaufende Beiträge	38'803'600.00		38'943'500.00		39'066'002.22	
38	Ausserordentlicher Aufwand					980'000.00	
39	Interne Verrechnungen	24'830'500.00		23'341'200.00		22'673'177.90	
4	**Ertrag**		**312'131'800.00**		**305'152'900.00**		**304'770'210.82**
40	Fiskalertrag		101'588'000.00		98'715'500.00		97'960'225.50
41	Regalien und Konzessionen		10'688'600.00		7'652'700.00		7'615'737.75
42	Entgelte		14'099'200.00		18'616'800.00		18'588'996.29
43	Verschiedene Erträge		3'170'600.00		3'059'900.00		3'657'289.53
44	Finanzertrag		19'711'400.00		20'995'600.00		21'543'211.86
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		218'000.00		639'000.00		530'700.70
46	Transferertrag		72'521'900.00		74'688'700.00		93'134'869.07
47	Durchlaufende Beiträge		38'803'600.00		38'943'500.00		39'066'002.22
48	Ausserordentlicher Ertrag		26'500'000.00		18'500'000.00		
49	Interne Verrechnungen		24'830'500.00		23'341'200.00		22'673'177.90
		322'096'300.00	**312'131'800.00**	**315'308'500.00**	**305'152'900.00**	**315'530'947.46**	**304'770'210.82**
	Gesamtergebnis		**9'964'500.00**		**10'155'600.00**		**10'760'736.64**
		322'096'300.00	**322'096'300.00**	**315'308'500.00**	**315'308'500.00**	**315'530'947.46**	**315'530'947.46**

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	**Investitionsausgaben**	**56'080'900.00**		**46'492'400.00**		**36'888'487.10**	
50	Sachanlagen	28'235'000.00		23'810'000.00		13'773'550.09	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	700'000.00		500'000.00		3'523'171.11	
52	Immaterielle Anlagen	523'000.00		1'055'000.00		779'288.90	
54	Darlehen	3'050'000.00		2'800'000.00		73'820.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	11'058'000.00		6'527'000.00		5'826'637.13	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	12'514'900.00		11'800'400.00		12'912'019.87	
6	**Investitionseinnahmen**		**44'206'500.00**		**35'846'400.00**		**19'621'087.48**
61	Rückerstattungen		1'679'000.00		1'485'000.00		4'215'223.71
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		19'089'000.00		21'563'000.00		-16'292.50
64	Rückzahlung von Darlehen		762'600.00		913'000.00		1'660'136.40
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		12'514'900.00		11'800'400.00		12'912'019.87
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen		10'161'000.00		85'000.00		850'000.00
		56'080'900.00	**44'206'500.00**	**46'492'400.00**	**35'846'400.00**	**36'888'487.10**	**19'621'087.48**
	Nettoinvestition		**11'874'400.00**		**10'646'000.00**		**17'267'399.62**
		56'080'900.00	**56'080'900.00**	**46'492'400.00**	**46'492'400.00**	**36'888'487.10**	**36'888'487.10**

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**Aufwand**	**322'096'300.00**		**315'308'500.00**		**315'530'947.46**	
30	**Personalaufwand**	**56'417'600.00**		**56'874'200.00**		**56'016'114.70**	
300	**Behörden, Kommissionen und Richter**	**2'031'000.00**		**2'081'400.00**		**2'007'794.00**	
3000	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	2'031'000.00		2'081'400.00		2'007'794.00	
301	**Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**	**34'643'200.00**		**35'061'900.00**		**34'923'133.15**	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'643'200.00		35'061'900.00		34'923'133.15	
302	**Löhne der Lehrkräfte**	**9'576'000.00**		**9'504'600.00**		**9'717'813.00**	
3020	Löhne der Lehrkräfte	9'576'000.00		9'504'600.00		9'717'813.00	
304	**Zulagen**	**1'215'100.00**		**1'203'300.00**		**1'068'889.80**	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	393'700.00		395'100.00		373'865.05	
3041	Familienzulagen						
3042	Verpflegungszulagen	8'000.00		6'000.00		5'599.20	
3049	Übrige Zulagen	813'400.00		802'200.00		689'425.55	
305	**Arbeitgeberbeiträge**	**8'135'100.00**		**8'082'600.00**		**7'428'943.75**	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'663'900.00		3'640'300.00		3'623'064.00	
3051	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	4'089'700.00		4'168'500.00		3'540'751.90	
3053	AG-Beiträge an Kranken-/Unfallversicherungen	381'500.00		273'800.00		265'127.85	
306	**Arbeitgeberleistungen**					**76'507.50**	
3060	Ruhegehälter						
3064	Überbrückungsrenten					76'507.50	
309	**Übriger Personalaufwand**	**817'200.00**		**940'400.00**		**793'033.50**	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	701'000.00		783'000.00		699'698.85	

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091	Personalwerbung	50'500.00		80'500.00		34'831.80	
3099	Übriger Personalaufwand	65'700.00		76'900.00		58'502.85	
31	**Sach- und Übriger Betriebsaufwand**	**23'614'100.00**		**25'136'600.00**		**29'215'814.35**	
310	**Material- und Warenaufwand**	**2'495'600.00**		**2'593'000.00**		**2'631'961.69**	
3100	Büromaterial	560'000.00		651'800.00		621'857.74	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	497'400.00		543'800.00		584'951.18	
3102	Drucksachen, Publikationen	350'700.00		380'400.00		382'232.84	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	108'600.00		122'300.00		121'555.49	
3104	Lehrmittel	917'700.00		831'200.00		852'318.44	
3105	Lebensmittel	18'400.00		20'500.00		23'557.50	
3106	Medizinisches Material	7'800.00		8'000.00		6'186.40	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	35'000.00		35'000.00		39'302.10	
311	**Nicht aktivierbare Anlagen**	**741'000.00**		**562'100.00**		**891'855.86**	
3110	Büromaschinen und -geräte	82'400.00		110'700.00		175'780.52	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	453'400.00		302'500.00		431'727.95	
3113	Hardware	205'200.00		148'900.00		284'347.39	
312	**Ver- und Entsorgung**	**1'458'000.00**		**1'438'000.00**		**1'410'345.82**	
3120	Ver- und Entsorgung	1'458'000.00		1'438'000.00		1'410'345.82	
313	**Dienstleistungen und Honorare**	**11'665'000.00**		**12'032'700.00**		**16'791'230.58**	
3130	Dienstleistungen Dritter	5'382'800.00		5'611'400.00		5'427'692.82	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'186'500.00		1'312'000.00		1'861'916.49	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'016'100.00		3'972'000.00		3'826'913.38	
3134	Sachversicherungsprämien	319'800.00		315'700.00		245'227.73	

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3135	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	124'500.00		144'000.00		4'900'732.95	
3137	Steuern und Abgaben	8'000.00		8'000.00		-46'165.30	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	627'300.00		669'600.00		574'912.51	
314	**Baulicher Unterhalt**	**3'730'000.00**		**3'356'000.00**		**3'810'171.32**	
3140	Unterhalt an Grundstücken	10'000.00		5'000.00		993.35	
3141	Unterhalt Strassen	2'116'000.00		2'116'000.00		2'386'371.75	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'603'500.00		1'234'500.00		1'422'806.22	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	500.00		500.00			
315	**Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen**	**741'800.00**		**835'100.00**		**713'472.82**	
3150	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	73'900.00		64'700.00		94'202.95	
3151	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	644'900.00		741'900.00		593'003.23	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	23'000.00		28'500.00		23'223.25	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen					3'043.39	
316	**Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren**	**749'700.00**		**2'131'800.00**		**2'025'234.05**	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	742'700.00		2'122'800.00		2'014'137.70	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'000.00		9'000.00		11'096.35	
317	**Spesenentschädigungen**	**744'300.00**		**943'900.00**		**851'822.83**	
3170	Reisekosten und Spesen	710'500.00		910'400.00		810'729.80	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	33'800.00		33'500.00		41'093.03	
318	**Wertberichtigungen auf Forderungen**	**803'900.00**		**632'600.00**		**-440'170.22**	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-1'296'764.00	
3181	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	803'900.00		632'600.00		856'593.78	
319	**Verschiedener Betriebsaufwand**	**484'800.00**		**611'400.00**		**529'889.60**	

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199	Übriger Betriebsaufwand	484'800.00		611'400.00		529'889.60	
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**8'143'000.00**		**8'031'900.00**		**7'644'664.85**	
330	**Sachanlagen VV**	**7'177'000.00**		**7'272'100.00**		**7'003'955.80**	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'177'000.00		7'272'100.00		7'003'955.80	
332	**Abschreibungen Immaterielle Anlagen**	**966'000.00**		**759'800.00**		**640'709.05**	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	966'000.00		759'800.00		640'709.05	
34	**Finanzaufwand**	**344'000.00**		**218'900.00**		**478'022.48**	
340	**Zinsaufwand**	**344'000.00**		**218'900.00**		**402'240.76**	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	20'000.00		27'000.00		12'855.39	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	17'500.00		23'500.00		10'561.42	
3409	Übrige Passivzinsen	306'500.00		168'400.00		378'823.95	
341	**Realisierte Kursverluste**					**1'999.72**	
3419	Kursverluste Fremdwährungen					1'999.72	
344	**Wertberichtigungen Anlagen FV**					**73'782.00**	
3441	Wertberichtigungen Sachanlagen FV					73'782.00	
35	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen**	**3'611'900.00**		**2'686'500.00**		**1'836'495.56**	
350	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital**	**3'611'900.00**		**2'686'500.00**		**1'836'495.56**	
3500	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	2'937'000.00		2'686'500.00		1'445'359.90	
3501	Einlagen in Fonds des FK	674'900.00				391'135.66	
36	**Transferaufwand**	**166'331'600.00**		**160'075'700.00**		**157'620'655.40**	

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361	**Entschädigungen an Gemeinwesen**	**24'214'200.00**		**24'723'500.00**		**23'433'937.25**	
3610	Entschädigungen an Bund	102'000.00		102'000.00		133'472.95	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	23'650'600.00		23'880'000.00		22'814'857.55	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	386'000.00		667'000.00		395'598.35	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	75'600.00		74'500.00		90'008.40	
362	**Finanz- und Lastenausgleich**	**10'728'000.00**		**8'470'600.00**		**11'856'926.65**	
3621	an Kantone und Konkordate	2'008'000.00		480'600.00		506'871.00	
3622	an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	8'720'000.00		7'990'000.00		11'350'055.65	
363	**Beiträge an Gemeinwesen und Dritte**	**123'992'100.00**		**118'834'300.00**		**114'195'862.92**	
3630	Beiträge an Bund	3'926'500.00		3'711'800.00		3'712'507.55	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	396'700.00		331'800.00		332'258.55	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'175'700.00		3'212'600.00		3'874'553.70	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	42'362'700.00		37'939'100.00		42'146'359.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	20'505'100.00		21'029'900.00		21'639'018.90	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'197'800.00		7'107'100.00		6'855'075.69	
3637	Beiträge an private Haushalte	46'427'600.00		45'502'000.00		35'636'089.53	
366	**Abschreibungen Investitonsbeiträge**	**7'057'300.00**		**7'727'300.00**		**7'753'524.95**	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	7'057'300.00		7'727'300.00		7'753'524.95	
369	**Verschiedener Transferaufwand**	**340'000.00**		**320'000.00**		**380'403.63**	
3690	Übriger Transferaufwand	340'000.00		320'000.00		380'403.63	
37	**Durchlaufende Beiträge**	**38'803'600.00**		**38'943'500.00**		**39'066'002.22**	

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
370	**Durchlaufende Beiträge**	**38'803'600.00**		**38'943'500.00**		**39'066'002.22**	
3700	Bund	1'876'700.00		1'802'700.00		1'989'802.47	
3701	Kantone und Konkordate	755'600.00		1'055'600.00		1'110'757.10	
3702	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'422'800.00		2'782'200.00		2'365'165.46	
3704	Öffentliche Unternehmungen	743'000.00		766'000.00		744'667.34	
3705	Private Unternehmungen	675'500.00		792'000.00		445'721.10	
3706	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	570'000.00		490'000.00		477'662.05	
3707	Private Haushalte	31'760'000.00		31'255'000.00		31'932'226.70	
38	**Ausserordentlicher Aufwand**					**980'000.00**	
383	**Zusätzliche Abschreibungen**					**980'000.00**	
3831	Zusätzliche Abschreibungen vom VV					980'000.00	
39	**Interne Verrechnungen**	**24'830'500.00**		**23'341'200.00**		**22'673'177.90**	
391	**Dienstleistungen**	**2'975'000.00**		**3'064'000.00**		**3'057'062.30**	
3910	Dienstleistungen	2'975'000.00		3'064'000.00		3'057'062.30	
392	**Pacht, Mieten Benützungskosten**	**6'192'800.00**		**4'775'900.00**		**4'731'640.00**	
3920	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	6'192'800.00		4'775'900.00		4'731'640.00	
393	**Betriebs- und Verwaltungskosten**	**48'500.00**		**46'500.00**		**46'995.00**	
3930	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	48'500.00		46'500.00		46'995.00	
394	**kalk. Zinsen und Finanzaufwand**	**666'000.00**		**636'700.00**		**1'070'931.75**	
3940	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	666'000.00		636'700.00		1'070'931.75	
398	**Übertragungen**	**117'300.00**		**116'300.00**		**119'597.15**	
3980	Übertragungen	117'300.00		116'300.00		119'597.15	

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
399	**Übrige interne Verrechnungen**	**14'830'900.00**		**14'701'800.00**		**13'646'951.70**	
3990	Übrige interne Verrechnungen	14'830'900.00		14'701'800.00		13'646'951.70	
4	**Ertrag**		**312'131'800.00**		**305'152'900.00**		**304'770'210.82**
40	**Fiskalertrag**		**101'588'000.00**		**98'715'500.00**		**97'960'225.50**
400	**Direkte Steuern natürliche Personen**		**75'468'000.00**		**71'085'500.00**		**68'771'294.97**
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		62'530'000.00		58'418'500.00		57'084'354.65
4001	Vermögenssteuer natürliche Personen		7'850'000.00		7'933'000.00		7'041'257.05
4002	Quellensteuer natürliche Personen		2'788'000.00		2'234'000.00		2'534'392.07
4004	Kapitalabfindung		2'300'000.00		2'500'000.00		2'111'291.20
401	**Direkte Steuern juristische Personen**		**9'490'000.00**		**10'942'000.00**		**8'982'439.15**
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		7'390'000.00		8'442'000.00		6'841'602.25
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		2'100'000.00		2'500'000.00		2'140'836.90
402	**Übrige direkte Steuern**		**4'800'000.00**		**4'950'000.00**		**9'357'918.10**
4022	Vermögensgewinnsteuern		2'160'000.00		2'200'000.00		2'089'788.85
4023	Vermögensverkehrssteuern		2'640'000.00		2'550'000.00		2'361'239.25
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern				200'000.00		4'906'890.00
403	**Besitz- und Aufwandsteuer**		**11'830'000.00**		**11'738'000.00**		**10'848'573.28**
4030	Verkehrsabgaben		11'480'000.00		11'394'000.00		10'498'367.28
4031	Schiffssteuer		350'000.00		344'000.00		350'206.00
41	**Regalien und Konzessionen**		**10'688'600.00**		**7'652'700.00**		**7'615'737.75**
410	**Regalien**		**4'300.00**		**4'000.00**		**4'298.55**
4100	Regalien		4'300.00		4'000.00		4'298.55

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
411	**Schweiz. Nationalbank**		**5'970'000.00**		**2'990'000.00**		**2'985'474.00**
4110	Anteil am Reingewinn der SNB		5'970'000.00		2'990'000.00		2'985'474.00
412	**Konzessionen**		**2'654'300.00**		**2'683'700.00**		**2'637'925.05**
4120	Konzessionen		2'654'300.00		2'683'700.00		2'637'925.05
413	**Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten**		**2'060'000.00**		**1'975'000.00**		**1'988'040.15**
4130	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		2'060'000.00		1'975'000.00		1'988'040.15
42	**Entgelte**		**14'099'200.00**		**18'616'800.00**		**18'588'996.29**
421	**Gebühren für Amtshandlungen**		**5'271'300.00**		**5'745'700.00**		**5'374'030.70**
4210	Gebühren für Amtshandlungen		5'271'300.00		5'745'700.00		5'374'030.70
423	**Schul- und Kursgelder**		**958'100.00**		**5'263'600.00**		**5'196'375.40**
4230	Schulgelder		842'100.00		5'149'400.00		5'085'041.80
4231	Kursgelder		116'000.00		114'200.00		111'333.60
424	**Benützungsgebühren und Dienstleistungen**		**1'187'300.00**		**1'124'000.00**		**1'095'932.54**
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'187'300.00		1'124'000.00		1'095'932.54
425	**Erlös aus Verkäufen**		**1'348'200.00**		**1'343'200.00**		**1'437'674.15**
4250	Verkäufe		1'348'200.00		1'343'200.00		1'437'674.15
426	**Rückerstattungen**		**1'601'300.00**		**1'612'300.00**		**1'822'469.98**
4260	Rückerstattungen Dritter		1'601'300.00		1'612'300.00		1'822'469.98
427	**Bussen**		**3'731'000.00**		**3'527'000.00**		**3'653'175.27**
4270	Bussen		3'731'000.00		3'527'000.00		3'653'175.27

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
429	**Übrige Entgelte**		**2'000.00**		**1'000.00**		**9'338.25**
4290	Übrige Entgelte		2'000.00		1'000.00		9'338.25
43	**Verschiedene Erträge**		**3'170'600.00**		**3'059'900.00**		**3'657'289.53**
430	**Verschiedene betriebliche Erträge**		**1'371'200.00**		**1'454'800.00**		**1'398'289.27**
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		1'371'200.00		1'454'800.00		1'398'289.27
431	**Aktivierung Eigenleistungen**		**925'000.00**		**690'000.00**		**656'156.93**
4312	Aktivierbare Projektierungskosten		925'000.00		690'000.00		656'156.93
439	**Übriger Ertrag**		**874'400.00**		**915'100.00**		**1'602'843.33**
4390	Übriger Ertrag		874'400.00		915'100.00		1'602'843.33
44	**Finanzertrag**		**19'711'400.00**		**20'995'600.00**		**21'543'211.86**
440	**Zinsertrag**		**681'500.00**		**906'200.00**		**1'111'039.30**
4400	Zinsen flüssige Mittel		500.00		5'000.00		792.75
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		220'000.00		235'000.00		333'348.66
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		179'000.00		120'500.00		55'887.05
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		282'000.00		545'700.00		721'010.84
441	**Realisierte Gewinne FV**		**240'000.00**				**264.50**
4410	Gewinn aus Verkäufen von Finanzanlagen FV						264.50
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		240'000.00				
444	**Wertberichtigungen Anlagen FV**				**2'230'000.00**		**173'759.30**
4442	Marktwertanpassungen Beteiligungen						173'759.30
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften				2'230'000.00		

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
445	**Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV**		**405'000.00**		**255'000.00**		**665'386.00**
4450	Erträge aus Darlehen VV		5'000.00		5'000.00		4'875.50
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		400'000.00		250'000.00		660'510.50
446	**Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen**		**12'442'300.00**		**11'865'000.00**		**12'242'352.94**
4461	Öffentliche Unternehmen der Kantone mit öffentlich-rechtlicher Rechtsform, Konkordate		12'442'300.00		11'865'000.00		12'242'352.94
447	**Liegenschaftenertrag VV**		**5'884'000.00**		**5'713'400.00**		**7'295'243.30**
4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		5'884'000.00		5'713'400.00		7'295'243.30
449	**Übrige Finanzanlagen**		**58'600.00**		**26'000.00**		**55'166.52**
4499	Übriger Finanzertrag		58'600.00		26'000.00		55'166.52
45	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen**		**218'000.00**		**639'000.00**		**530'700.70**
450	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital**		**180'000.00**		**616'000.00**		**493'385.05**
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		180'000.00		616'000.00		493'385.05
451	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des EK**		**38'000.00**		**23'000.00**		**37'315.65**
4511	Entnahmen aus Fonds EK		38'000.00		23'000.00		37'315.65
46	**Transferertrag**		**72'521'900.00**		**74'688'700.00**		**93'134'869.07**
460	**Ertragsanteile**		**21'050'000.00**		**20'359'000.00**		**30'162'139.10**
4600	Anteil an Bundeserträgen		21'050'000.00		20'359'000.00		30'162'139.10
461	**Entschädigungen von Gemeinwesen**		**10'672'200.00**		**7'174'500.00**		**2'655'958.53**

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4610	Entschädigungen vom Bund		3'694'800.00		5'183'700.00		12'600.00
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'959'700.00		273'000.00		375'197.65
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		2'017'700.00		1'717'800.00		2'268'160.88
462	**Finanz- und Lastenausgleich**		**10'034'000.00**		**17'703'500.00**		**26'726'432.25**
4620	vom Bund		6'554'000.00		12'206'000.00		17'444'953.55
4621	von Kantonen und Konkordaten				2'932'500.00		6'019'531.00
4622	von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		3'480'000.00		2'565'000.00		3'261'947.70
463	**Beiträge von Gemeinwesen und Dritten**		**30'765'700.00**		**29'451'700.00**		**33'590'339.19**
4630	Beiträge vom Bund		26'730'900.00		25'531'600.00		28'951'930.94
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		108'700.00		113'700.00		107'995.95
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		2'273'100.00		2'361'400.00		2'725'079.80
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		1'283'000.00		1'253'000.00		1'314'315.65
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						306'313.80
4637	Beiträge von privaten Haushalten		370'000.00		192'000.00		184'703.05
47	**Durchlaufende Beiträge**		**38'803'600.00**		**38'943'500.00**		**39'066'002.22**
470	**Durchlaufende Beiträge**		**38'803'600.00**		**38'943'500.00**		**39'066'002.22**
4700	Durchlaufende Beiträge vom Bund		34'277'000.00		33'951'500.00		34'169'343.67
4701	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten		260'100.00		460'100.00		246'805.00
4702	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1'758'200.00		1'994'200.00		1'928'143.30
4704	Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		955'100.00		984'500.00		955'106.50

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4705	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen		1'553'200.00		1'553'200.00		1'766'603.75
48	**Ausserordentlicher Ertrag**		**26'500'000.00**		**18'500'000.00**		
489	**Entnahmen aus dem Eigenkapital (Schwankungsreserve)**		**26'500'000.00**		**18'500'000.00**		
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		26'500'000.00		18'500'000.00		
49	**Interne Verrechnungen**		**24'830'500.00**		**23'341'200.00**		**22'673'177.90**
491	**Dienstleistungen**		**3'023'500.00**		**3'035'500.00**		**3'104'057.30**
4910	Dienstleistungen		3'023'500.00		3'035'500.00		3'104'057.30
492	**Pacht, Mieten, Benützungskosten**		**6'223'300.00**		**4'795'900.00**		**4'751'640.00**
4920	Pacht, Mieten, Benützungskosten		6'223'300.00		4'795'900.00		4'751'640.00
494	**Kalk. Zinsen und Finanzaufwand**		**665'700.00**		**636'700.00**		**1'070'931.75**
4940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		665'700.00		636'700.00		1'070'931.75
498	**Übertragungen**		**112'800.00**		**111'800.00**		**115'077.15**
4980	Übertragungen		112'800.00		111'800.00		115'077.15
499	**Übrige interne Verrechnungen**		**14'805'200.00**		**14'761'300.00**		**13'631'471.70**
4990	Übrige interne Verrechnungen		14'805'200.00		14'761'300.00		13'631'471.70
		322'096'300.00	**312'131'800.00**	**315'308'500.00**	**305'152'900.00**	**315'530'947.46**	**304'770'210.82**
	Gesamtergebnis		**9'964'500.00**		**10'155'600.00**		**10'760'736.64**
		322'096'300.00	**322'096'300.00**	**315'308'500.00**	**315'308'500.00**	**315'530'947.46**	**315'530'947.46**

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	**Investitionsausgaben**	**56'080'900.00**		**46'492'400.00**		**36'888'487.10**	
50	**Sachanlagen**	**28'235'000.00**		**23'810'000.00**		**13'773'550.09**	
500	Grundstücke					546'000.00	
501	Strassen/Verkehrswege	830'000.00		910'000.00		796'498.70	
502	Wasserbau	23'650'000.00		17'430'000.00		1'770'878.65	
504	Hochbauten	3'520'000.00		5'240'000.00		10'348'650.69	
506	Mobilien, Informatik, Fahrzeuge	235'000.00		230'000.00		311'522.05	
51	**Investitionen auf Rechnung Dritter**	**700'000.00**		**500'000.00**		**3'523'171.11**	
510	Grundstücke	100'000.00				36'817.40	
511	Strassen	600'000.00		500'000.00		3'486'353.71	
52	**Immaterielle Anlagen**	**523'000.00**		**1'055'000.00**		**779'288.90**	
520	Software	523'000.00		1'055'000.00		779'288.90	
54	**Darlehen**	**3'050'000.00**		**2'800'000.00**		**73'820.00**	
546	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'900'000.00		2'650'000.00			
547	Private Haushalte	150'000.00		150'000.00		73'820.00	
56	**Eigene Investitionsbeiträge**	**11'058'000.00**		**6'527'000.00**		**5'826'637.13**	
561	Kantone und Konkordate	1'160'000.00		100'000.00			
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'056'000.00		2'812'000.00		2'320'529.38	
564	Öffentliche Unternehmungen	5'992'000.00		2'615'000.00		2'455'586.75	
565	Private Unternehmungen	800'000.00		850'000.00		850'521.00	
567	Private Haushalte	50'000.00		150'000.00		200'000.00	
57	**Durchlaufende Investitionsbeiträge**	**12'514'900.00**		**11'800'400.00**		**12'912'019.87**	
570	Bund	348'300.00		323'400.00		1'048'317.00	

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
572	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'619'000.00		5'305'000.00		7'558'693.52	
574	Öffentliche Unternehmungen	3'647'600.00		3'522'000.00		3'305'009.35	
576	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'900'000.00		2'650'000.00		1'000'000.00	
6	**Investitionseinnahmen**		**44'206'500.00**		**35'846'400.00**		**19'621'087.48**
61	**Rückerstattungen**		**1'679'000.00**		**1'485'000.00**		**4'215'223.71**
611	Strassen		679'000.00		485'000.00		3'463'079.01
614	Hochbauten						752'144.70
619	Verschiedene Sachanlagen		1'000'000.00		1'000'000.00		
63	**Investitionsbeiträge für eigene Rechnung**		**19'089'000.00**		**21'563'000.00**		**-16'292.50**
630	Bund		15'090'000.00		17'020'000.00		
632	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		3'999'000.00		4'543'000.00		-16'292.50
64	**Rückzahlung von Darlehen**		**762'600.00**		**913'000.00**		**1'660'136.40**
642	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		560'800.00		675'400.00		1'164'317.00
644	Öffentliche Unternehmungen		51'800.00		87'600.00		391'339.40
647	Private Haushalte		150'000.00		150'000.00		104'480.00
67	**Durchlaufende Investitionsbeiträge**		**12'514'900.00**		**11'800'400.00**		**12'912'019.87**
670	Bund		11'825'800.00		11'051'000.00		11'492'700.57
672	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		689'100.00		749'400.00		1'419'319.30
68	**Ausserordentliche Investitionseinnahmen**		**10'161'000.00**		**85'000.00**		**850'000.00**
683	Ausserordentliche Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		10'161'000.00		85'000.00		850'000.00
		56'080'900.00	**44'206'500.00**	**46'492'400.00**	**35'846'400.00**	**36'888'487.10**	**19'621'087.48**
	Nettoinvestition		**11'874'400.00**		**10'646'000.00**		**17'267'399.62**
		56'080'900.00	**56'080'900.00**	**46'492'400.00**	**46'492'400.00**	**36'888'487.10**	**36'888'487.10**

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	**Räte/Staatskanzlei**	**5'656'400.00**	**994'200.00**	**5'946'100.00**	**1'002'000.00**	**5'650'193.34**	**1'174'564.77**
	Nettoergebnis		*4'662'200.00*		*4'944'100.00*		*4'475'628.57*
10	Kantonsrat (Gesetzgebende Behörde)	612'500.00		670'000.00		561'890.35	
	Nettoergebnis		*612'500.00*		*670'000.00*		*561'890.35*
12	Regierungsrat	1'497'100.00	43'700.00	1'634'400.00	34'500.00	1'495'187.30	41'510.00
	Nettoergebnis		*1'453'400.00*		*1'599'900.00*		*1'453'677.30*
14	Staatskanzlei	1'798'300.00	920'000.00	1'870'900.00	945'000.00	1'924'241.37	1'099'027.30
	Nettoergebnis		*878'300.00*		*925'900.00*		*825'214.07*
16	Rechtsdienst	666'700.00		688'700.00		642'050.23	3'773.15
	Nettoergebnis		*666'700.00*		*688'700.00*		*638'277.08*
17	Staatsarchiv	692'200.00	500.00	670'200.00	500.00	642'878.47	400.00
	Nettoergebnis		*691'700.00*		*669'700.00*		*642'478.47*
18	Finanzkontrolle	389'600.00	30'000.00	411'900.00	22'000.00	383'945.62	29'854.32
	Nettoergebnis		*359'600.00*		*389'900.00*		*354'091.30*
2	**Finanzdepartement**	**105'841'400.00**	**192'966'300.00**	**97'391'200.00**	**186'981'700.00**	**98'992'626.11**	**185'876'171.03**
	Nettoergebnis	*87'124'900.00*		*89'590'500.00*		*86'883'544.92*	
20	Departementssekretariat	343'300.00		374'500.00		372'450.18	
	Nettoergebnis		*343'300.00*		*374'500.00*		*372'450.18*
22	Personalamt	835'500.00	4'000.00	858'800.00	1'000.00	829'605.82	17'258.10
	Nettoergebnis		*831'500.00*		*857'800.00*		*812'347.72*
24	Finanzverwaltung	30'139'100.00	179'487'300.00	27'415'400.00	174'211'700.00	29'588'644.60	173'145'496.79
	Nettoergebnis	*149'348'200.00*		*146'796'300.00*		*143'556'852.19*	
26	Steuerverwaltung	6'193'300.00	178'500.00	6'128'200.00	191'500.00	5'942'924.51	198'120.30
	Nettoergebnis		*6'014'800.00*		*5'936'700.00*		*5'744'804.21*
28	Gesundheitsamt	68'330'200.00	13'296'500.00	62'614'300.00	12'577'500.00	62'259'001.00	12'515'295.84

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*55'033'700.00*		*50'036'800.00*		*49'743'705.16*
3	**Sicherheits- und Justizdepartement**	**37'893'300.00**	**25'083'100.00**	**39'251'000.00**	**26'059'500.00**	**41'164'207.74**	**30'526'740.54**
	Nettoergebnis		*12'810'200.00*		*13'191'500.00*		*10'637'467.20*
30	SJD-Departementssekretariat	414'100.00	1'000.00	404'500.00	3'000.00	392'581.03	-900.00
	Nettoergebnis		*413'100.00*		*401'500.00*		*393'481.03*
31	Amt für Justiz	1'683'600.00	999'300.00	1'676'600.00	1'048'500.00	2'411'390.38	1'249'398.58
	Nettoergebnis		*684'300.00*		*628'100.00*		*1'161'991.80*
32	Kantonspolizei/Bevölkerungsschutz	15'564'600.00	13'308'500.00	15'519'500.00	13'106'900.00	14'465'159.16	15'935'989.88
	Nettoergebnis		*2'256'100.00*		*2'412'600.00*	*1'470'830.72*	
35	Sozialamt	18'123'400.00	8'808'300.00	19'510'000.00	10'171'100.00	21'069'531.34	11'576'922.94
	Nettoergebnis		*9'315'100.00*		*9'338'900.00*		*9'492'608.40*
36	Staatsanwaltschaft	2'107'600.00	1'966'000.00	2'140'400.00	1'730'000.00	2'825'545.83	1'765'329.14
	Nettoergebnis		*141'600.00*		*410'400.00*		*1'060'216.69*
4	**Volkswirtschaftsdepartement**	**71'723'900.00**	**44'811'300.00**	**70'644'700.00**	**44'713'200.00**	**70'244'688.67**	**44'143'347.52**
	Nettoergebnis		*26'912'600.00*		*25'931'500.00*		*26'101'341.15*
40	Departementssekretariat	1'607'700.00	500.00	1'662'700.00	700.00	1'626'800.34	-500.00
	Nettoergebnis		*1'607'200.00*		*1'662'000.00*		*1'627'300.34*
41	Volkswirtschaftsamt	13'201'800.00	4'093'500.00	13'347'200.00	4'344'700.00	12'942'569.96	3'865'684.01
	Nettoergebnis		*9'108'300.00*		*9'002'500.00*		*9'076'885.95*
42	Amt für Arbeit	21'097'500.00	8'278'500.00	20'272'800.00	8'417'000.00	19'900'920.17	7'824'733.61
	Nettoergebnis		*12'819'000.00*		*11'855'800.00*		*12'076'186.56*
43	Amt für Landwirtschaft und Umwelt	35'816'900.00	32'438'800.00	35'362'000.00	31'950'800.00	35'774'398.20	32'453'429.90
	Nettoergebnis		*3'378'100.00*		*3'411'200.00*		*3'320'968.30*
5	**Bildungs- und Kulturdepartement**	**57'509'200.00**	**11'730'800.00**	**58'403'200.00**	**11'517'100.00**	**57'382'240.81**	**11'911'391.39**
	Nettoergebnis		*45'778'400.00*		*46'886'100.00*		*45'470'849.42*

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
50	Departementssekretariat	18'279'600.00	261'000.00	18'650'900.00	363'500.00	18'004'157.94	321'419.42
	Nettoergebnis		*18'018'600.00*		*18'287'400.00*		*17'682'738.52*
53	Amt für Volks- und Mittelschulen	17'905'300.00	996'800.00	18'246'500.00	1'183'700.00	18'609'796.19	1'268'370.45
	Nettoergebnis		*16'908'500.00*		*17'062'800.00*		*17'341'425.74*
54	Amt für Berufsbildung	17'587'600.00	9'236'900.00	17'595'200.00	8'743'100.00	16'803'896.00	9'041'411.90
	Nettoergebnis		*8'350'700.00*		*8'852'100.00*		*7'762'484.10*
55	Amt für Kultur und Sport	3'736'700.00	1'236'100.00	3'910'600.00	1'226'800.00	3'964'390.68	1'280'189.62
	Nettoergebnis		*2'500'600.00*		*2'683'800.00*		*2'684'201.06*
6	**Bau- und Raumentwicklungsdepartement**	**40'517'500.00**	**36'193'000.00**	**40'609'100.00**	**34'481'300.00**	**39'244'970.95**	**30'804'554.77**
	Nettoergebnis		*4'324'500.00*		*6'127'800.00*		*8'440'416.18*
60	Departementssekretariat	538'400.00	10'000.00	535'600.00	20'000.00	569'606.43	32'591.00
	Nettoergebnis		*528'400.00*		*515'600.00*		*537'015.43*
61	Hoch- und Tiefbauamt	24'526'200.00	29'048'700.00	24'385'100.00	27'848'700.00	24'005'753.52	24'630'302.78
	Nettoergebnis	*4'522'500.00*		*3'463'600.00*		*624'549.26*	
62	Amt für Wald und Landschaft	13'451'500.00	6'651'500.00	13'568'500.00	6'131'500.00	12'675'431.20	5'761'060.20
	Nettoergebnis		*6'800'000.00*		*7'437'000.00*		*6'914'371.00*
63	Amt für Raumentwicklung und Verkehr	2'001'400.00	482'800.00	2'119'900.00	481'100.00	1'994'179.80	380'600.79
	Nettoergebnis		*1'518'600.00*		*1'638'800.00*		*1'613'579.01*
9	**Gerichte**	**2'954'600.00**	**353'100.00**	**3'063'200.00**	**398'100.00**	**2'852'019.84**	**333'440.80**
	Nettoergebnis		*2'601'500.00*		*2'665'100.00*		*2'518'579.04*
91	Obergericht	1'129'500.00	91'100.00	1'147'400.00	91'100.00	1'047'176.40	87'152.25
	Nettoergebnis		*1'038'400.00*		*1'056'300.00*		*960'024.15*
93	Kantonsgericht	1'786'100.00	262'000.00	1'876'800.00	307'000.00	1'724'338.90	246'288.55
	Nettoergebnis		*1'524'100.00*		*1'569'800.00*		*1'478'050.35*
95	Gerichte allgemein	39'000.00		39'000.00		80'504.54	

Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		*39'000.00*		*39'000.00*		*80'504.54*
	322'096'300.00	**312'131'800.00**	**315'308'500.00**	**305'152'900.00**	**315'530'947.46**	**304'770'210.82**
Gesamtergebnis		**9'964'500.00**		**10'155'600.00**		**10'760'736.64**
	322'096'300.00	**322'096'300.00**	**315'308'500.00**	**315'308'500.00**	**315'530'947.46**	**315'530'947.46**

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	**Finanzdepartement**	**558'000.00**		**1'055'000.00**		**779'288.90**	
	Nettoinvestition		*558'000.00*		*1'055'000.00*		*779'288.90*
24	Finanzverwaltung	558'000.00		1'055'000.00		779'288.90	
	Nettoinvestition		*558'000.00*		*1'055'000.00*		*779'288.90*
3	**Sicherheits- und Justizdepartement**					**142.55**	
	Nettoinvestition						*142.55*
32	Kantonspolizei/Bevölkerungsschutz					142.55	
	Nettoinvestition						*142.55*
4	**Volkswirtschaftsdepartement**	**12'908'300.00**	**10'580'900.00**	**7'623'400.00**	**4'736'400.00**	**4'045'107.00**	**4'550'242.40**
	Nettoinvestition		*2'327'400.00*		*2'887'000.00*	*505'135.40*	
41	Volkswirtschaftsamt	11'208'300.00	9'730'900.00	5'723'400.00	3'836'400.00	2'048'317.00	3'603'973.40
	Nettoinvestition		*1'477'400.00*		*1'887'000.00*	*1'555'656.40*	
43	Amt für Landwirtschaft und Umwelt	1'700'000.00	850'000.00	1'900'000.00	900'000.00	1'996'790.00	946'269.00
	Nettoinvestition		*850'000.00*		*1'000'000.00*		*1'050'521.00*
5	**Bildungs- und Kulturdepartement**	**150'000.00**	**150'000.00**	**150'000.00**	**150'000.00**	**73'820.00**	**104'480.00**
	Nettoinvestition					*30'660.00*	
50	Departementssekretariat	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	73'820.00	104'480.00
	Nettoinvestition					*30'660.00*	
6	**Bau- und Raumentwicklungsdepartement**	**42'464'600.00**	**33'475'600.00**	**37'664'000.00**	**30'960'000.00**	**31'990'128.65**	**14'966'365.08**
	Nettoinvestition		*8'989'000.00*		*6'704'000.00*		*17'023'763.57*
61	Hoch- und Tiefbauamt	5'250'000.00	1'719'000.00	6'880'000.00	1'505'000.00	15'525'700.00	4'013'262.71
	Nettoinvestition		*3'531'000.00*		*5'375'000.00*		*11'512'437.29*
62	Amt für Wald und Landschaft	37'214'600.00	31'756'600.00	30'784'000.00	29'455'000.00	16'464'428.65	10'953'102.37
	Nettoinvestition		*5'458'000.00*		*1'329'000.00*		*5'511'326.28*

Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	56'080'900.00	44'206'500.00	46'492'400.00	35'846'400.00	36'888'487.10	19'621'087.48
Nettoinvestition		11'874'400.00		10'646'000.00		17'267'399.62
	56'080'900.00	56'080'900.00	46'492'400.00	46'492'400.00	36'888'487.10	36'888'487.10

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	**Räte/Staatskanzlei**	**5'656'400.00**	**994'200.00**	**5'946'100.00**	**1'002'000.00**	**5'650'193.34**	**1'174'564.77**
	Nettoergebnis		*4'662'200.00*		*4'944'100.00*		*4'475'628.57*
10	**Kantonsrat (Gesetzgebende Behörde)**	**612'500.00**		**670'000.00**		**561'890.35**	
	Nettoergebnis		*612'500.00*		*670'000.00*		*561'890.35*
100	**Kantonsrat**	**612'500.00**		**670'000.00**		**561'890.35**	
	Nettoergebnis		*612'500.00*		*670'000.00*		*561'890.35*
1000	**Kantonsrat**	**612'500.00**		**670'000.00**		**561'890.35**	
	Nettoergebnis		*612'500.00*		*670'000.00*		*561'890.35*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	170'000.00		190'000.00		155'144.50	
3010.00	Personal: Besoldungen	147'700.00		147'400.00		147'394.00	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	23'400.00		23'400.00		20'903.05	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	12'300.00		12'400.00		10'742.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'000.00		700.00		678.80	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'000.00		3'000.00		839.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	12'000.00		18'000.00		11'685.90	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	200.00		200.00		168.00	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	3'000.00		3'000.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'000.00		2'000.00		2'380.15	
3130.05	Porti	4'000.00		4'000.00		3'323.60	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	60'000.00		60'000.00		57'072.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	28'000.00		50'000.00		23'012.35	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	40'000.00		45'000.00		34'666.40	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Representationsentschädigungen	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	30'500.00		34'500.00		18'630.20	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	1'400.00		1'400.00		250.00	
3635.04	Fraktionsentschädigungen	26'000.00		26'000.00		26'000.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	41'800.00		41'800.00		41'800.00	
12	**Regierungsrat**	**1'497'100.00**	**43'700.00**	**1'634'400.00**	**34'500.00**	**1'495'187.30**	**41'510.00**
	Nettoergebnis		*1'453'400.00*		*1'599'900.00*		*1'453'677.30*
120	**Regierungsrat**	**1'497'100.00**	**43'700.00**	**1'634'400.00**	**34'500.00**	**1'495'187.30**	**41'510.00**
	Nettoergebnis		*1'453'400.00*		*1'599'900.00*		*1'453'677.30*
1200	**Regierungsrat**	**1'497'100.00**	**43'700.00**	**1'634'400.00**	**34'500.00**	**1'495'187.30**	**41'510.00**
	Nettoergebnis		*1'453'400.00*		*1'599'900.00*		*1'453'677.30*
3000.00	Behördenbesoldung/Gerichtspräsidium	994'100.00		994'100.00		994'110.00	
3040.00	Familienzulagen	4'800.00		3'600.00		2'400.00	
3049.05	Funktionszulage	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	75'300.00		75'600.00		78'103.70	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	146'600.00		136'700.00		105'699.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	6'100.00		4'200.00		4'287.75	
3060.00	Besoldungsnachgenuss	276'500.00		280'000.00		279'205.80	
3060.01	Entnahme Rückstellung Besoldungsnachgenuss	-276'500.00		-280'000.00		-279'205.80	
3064.00	Überbrückungsrente	4'200.00		25'400.00		42'300.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente	-4'200.00		-25'400.00			
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	10'000.00		15'000.00			
3130.20	Arbeiten durch Dritte			10'000.00			
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten	23'000.00		30'000.00		25'543.00	
3132.36	Arbeiten durch Dritte: Parteientschädigungen	5'000.00		5'000.00		10'000.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.05	Informatikaufwand ILZ	10'000.00		16'000.00		9'685.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	70'000.00		76'000.00		66'759.60	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	60'000.00		176'000.00		66'155.85	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	45'000.00		45'000.00		42'943.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	35'200.00		35'200.00		35'200.00	
4260.01	Vergütungen Verwaltungsratsmandate		43'700.00		34'500.00		41'510.00
14	**Staatskanzlei**	**1'798'300.00**	**920'000.00**	**1'870'900.00**	**945'000.00**	**1'924'241.37**	**1'099'027.30**
	Nettoergebnis		*878'300.00*		*925'900.00*		*825'214.07*
140	**Kanzleistab**	**631'100.00**		**648'600.00**		**571'303.65**	
	Nettoergebnis		*631'100.00*		*648'600.00*		*571'303.65*
1400	**Stab und Information**	**631'100.00**		**648'600.00**		**571'303.65**	
	Nettoergebnis		*631'100.00*		*648'600.00*		*571'303.65*
3010.00	Personal: Besoldungen	407'700.00		424'300.00		414'622.00	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	4'000.00		4'000.00		1'370.80	
3040.00	Familienzulagen	1'300.00		2'400.00		-2'239.70	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen					125.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	31'000.00		32'700.00		31'678.50	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	44'100.00		41'500.00		35'689.55	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'200.00		1'900.00		1'752.70	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	3'000.00		3'000.00		705.50	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand					100.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'500.00		2'000.00		1'412.90	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00		1'000.00		1'130.40	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	41'000.00		31'000.00		22'367.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	1'000.00		1'000.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		4'000.00		3'276.05	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	4'000.00		5'000.00		20'138.40	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'000.00		3'000.00		324.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	46'000.00		50'000.00			
3630.05	Periodische Beitragsleistungen an Bund	1'500.00		4'000.00		1'049.85	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	700.00		700.00		700.00	
3631.25	Periodische Beitragsleistungen an Kantone	10'000.00		10'000.00		9'960.70	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	600.00		600.00		640.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	26'500.00		26'500.00		26'500.00	
142	**Kanzleisekretariat**	**1'167'200.00**	**920'000.00**	**1'222'300.00**	**945'000.00**	**1'352'937.72**	**1'099'027.30**
	Nettoergebnis		*247'200.00*		*277'300.00*		*253'910.42*
1420	**Sekretariat Regierungsrat und Kantonsrat**	**390'400.00**	**80'000.00**	**414'500.00**	**75'000.00**	**401'124.91**	**87'595.28**
	Nettoergebnis		*310'400.00*		*339'500.00*		*313'529.63*
3010.00	Personal: Besoldungen	244'800.00		256'300.00		268'356.25	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-14'582.40	
3040.00	Familienzulagen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	18'900.00		19'800.00		20'078.20	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	21'200.00		22'900.00		18'717.30	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'600.00		1'100.00		1'150.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'000.00		2'000.00		1'069.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	20'000.00		25'000.00		21'409.91	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	900.00		1'200.00		1'280.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'100.00		1'300.00		1'164.90	
3130.05	Porti	4'500.00		4'500.00		5'437.05	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	41'000.00		46'000.00		42'833.55	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		691.15	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand					120.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	32'200.00		32'200.00		32'200.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		80'000.00		75'000.00		87'275.73
4250.00	Drucksachenverkäufe						118.90
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						200.65
1422	**Amtsblatt**	**455'400.00**	**400'000.00**	**455'500.00**	**400'000.00**	**517'294.70**	**433'953.07**
	Nettoergebnis		*55'400.00*		*55'500.00*		*83'341.63*
3010.00	Personal: Besoldungen	55'200.00		54'800.00		54'769.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	4'300.00		4'200.00		4'230.05	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	4'700.00		4'600.00		3'997.85	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	400.00		200.00		236.50	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000.00		1'000.00		1'100.70	
3102.00	Abonnementsverwaltung	14'000.00		14'000.00		16'696.12	
3102.01	Druckkosten für öffentliche Publikationen	260'000.00		260'000.00		300'721.72	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	800.00		1'000.00		879.29	
3130.05	Porti	90'000.00		90'000.00		108'522.06	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	1'000.00		1'500.00		1'050.27	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	14'000.00		14'000.00		13'449.94	
3137.01	Vorsteuerkürzung					2'641.20	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen			200.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	9'000.00		9'000.00		9'000.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.11	Inserate und amtliche Publikationen		180'000.00		180'000.00		182'332.93
4240.12	Abonnemente Amtsblatt		220'000.00		220'000.00		251'620.14
1423	**Passbüro**	**321'400.00**	**440'000.00**	**352'300.00**	**470'000.00**	**434'518.11**	**577'478.95**
	Nettoergebnis	*118'600.00*		*117'700.00*		*142'960.84*	
3010.00	Personal: Besoldungen	94'500.00		93'100.00		114'356.85	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	7'300.00		7'200.00		7'669.35	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	6'700.00		7'700.00		6'677.95	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	600.00		400.00		491.35	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00		1'083.30	
3101.00	Anschaffung von Formulare (Ausweise)	190'000.00		220'000.00		280'500.70	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren			500.00			
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren			100.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	14'000.00		15'000.00		13'789.61	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	500.00		500.00			
3611.01	Entschädigung Kanton Luzern für Notpässe	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	400.00		400.00		4'049.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	4'400.00		4'400.00		4'400.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		440'000.00		470'000.00		577'478.95
16	**Rechtsdienst**	**666'700.00**		**688'700.00**		**642'050.23**	**3'773.15**
	Nettoergebnis		*666'700.00*		*688'700.00*		*638'277.08*
160	**Rechtsdienst**	**666'700.00**		**688'700.00**		**642'050.23**	**3'773.15**
	Nettoergebnis		*666'700.00*		*688'700.00*		*638'277.08*
1600	**Rechtsdienst**	**666'700.00**		**688'700.00**		**642'050.23**	**3'773.15**

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*666'700.00*		*688'700.00*		*638'277.08*
3010.00	Personal: Besoldungen	437'600.00		432'400.00		433'030.00	
3040.00	Familienzulagen	7'200.00		7'200.00		7'200.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	33'400.00		33'200.00		33'214.20	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	41'100.00		37'200.00		35'838.05	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'800.00		1'900.00		1'841.80	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	3'000.00		3'000.00		2'667.50	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	10'400.00		5'400.00		11'476.36	
3102.02	Abstimmungen: Druckkosten, Erläuterungen und Abstimmungsmaterial	70'700.00		100'400.00		59'469.00	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	3'300.00		3'300.00		3'379.59	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00		1'000.00		630.85	
3130.05	Porti	200.00		200.00		353.20	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	35'000.00		42'000.00		33'282.93	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen			500.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'000.00		2'000.00		1'365.75	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					1.00	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	700.00		700.00		700.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	900.00		900.00		200.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	17'400.00		17'400.00		17'400.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						3'773.15
17	**Staatsarchiv**	**692'200.00**	**500.00**	**670'200.00**	**500.00**	**642'878.47**	**400.00**
	Nettoergebnis		*691'700.00*		*669'700.00*		*642'478.47*
170	**Staatsarchiv**	**692'200.00**	**500.00**	**670'200.00**	**500.00**	**642'878.47**	**400.00**

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*691'700.00*		*669'700.00*		*642'478.47*
1700	**Staatsarchiv**	**692'200.00**	**500.00**	**670'200.00**	**500.00**	**642'878.47**	**400.00**
	Nettoergebnis		*691'700.00*		*669'700.00*		*642'478.47*
3010.00	Personal: Besoldungen	372'300.00		368'000.00		365'729.00	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	10'000.00		10'000.00		9'176.70	
3040.00	Familienzulagen	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	29'500.00		29'000.00		28'951.20	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	34'500.00		32'800.00		28'252.15	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'500.00		1'700.00		1'612.40	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	6'300.00		9'500.00		7'773.40	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000.00		2'500.00		1'695.23	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	3'200.00		4'000.00		4'752.57	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					8'184.65	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00		1'000.00		393.90	
3130.05	Porti	100.00		100.00		67.10	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	34'000.00		40'000.00		37'862.90	
3130.49	Arbeiten durch Dritte: Zivildienste	3'200.00		4'000.00		3'411.60	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	81'000.00		75'000.00		53'367.22	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'000.00		2'000.00		1'361.45	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	20'000.00					
3630.05	Periodische Beitragsleistungen an Bund	6'500.00		6'500.00		6'362.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	2'000.00		2'000.00		1'825.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	77'300.00		77'300.00		77'300.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		500.00		500.00		400.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
18	**Finanzkontrolle**	**389'600.00**	**30'000.00**	**411'900.00**	**22'000.00**	**383'945.62**	**29'854.32**
	Nettoergebnis		*359'600.00*		*389'900.00*		*354'091.30*
180	**Finanzkontrolle**	**389'600.00**	**30'000.00**	**411'900.00**	**22'000.00**	**383'945.62**	**29'854.32**
	Nettoergebnis		*359'600.00*		*389'900.00*		*354'091.30*
1800	**Finanzkontrolle**	**389'600.00**	**30'000.00**	**411'900.00**	**22'000.00**	**383'945.62**	**29'854.32**
	Nettoergebnis		*359'600.00*		*389'900.00*		*354'091.30*
3010.00	Personal: Besoldungen	282'800.00		280'900.00		280'865.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-3'993.60	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		4'800.00		3'800.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	21'800.00		21'700.00		21'381.75	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	25'200.00		26'300.00		22'659.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'900.00		1'200.00		1'191.50	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	5'000.00		7'000.00		6'706.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'200.00		2'400.00		2'172.32	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	2'000.00		2'000.00		2'160.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	600.00		800.00		412.30	
3130.05	Porti	600.00		700.00		481.50	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	20'000.00		35'000.00		21'330.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	5'000.00		8'000.00		4'705.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'000.00		3'000.00		1'974.25	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	800.00		800.00		800.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	17'300.00		17'300.00		17'300.00	
4309.00	Arbeiten für Dritte		20'000.00		17'000.00		19'340.00
4312.00	Rückvergütung Nationalstrasse		10'000.00		5'000.00		10'514.32

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	**Finanzdepartement**	**105'841'400.00**	**192'966'300.00**	**97'391'200.00**	**186'981'700.00**	**98'992'626.11**	**185'876'171.03**
	Nettoergebnis	*87'124'900.00*		*89'590'500.00*		*86'883'544.92*	
20	**Departementssekretariat**	**343'300.00**		**374'500.00**		**372'450.18**	
	Nettoergebnis		*343'300.00*		*374'500.00*		*372'450.18*
200	**Departementssekretariat**	**343'300.00**		**374'500.00**		**372'450.18**	
	Nettoergebnis		*343'300.00*		*374'500.00*		*372'450.18*
2000	**Departementsdienste FD**	**343'300.00**		**374'500.00**		**372'450.18**	
	Nettoergebnis		*343'300.00*		*374'500.00*		*372'450.18*
3010.00	Personal: Besoldungen	226'200.00		254'200.00		254'150.00	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	17'400.00		19'500.00		19'566.60	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	21'800.00		24'900.00		21'464.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'500.00		1'100.00		1'087.60	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'000.00		2'500.00		4'655.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'500.00		2'500.00		2'784.60	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'200.00		1'500.00		1'375.25	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					1'102.40	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'500.00		1'500.00		1'685.10	
3130.05	Porti	1'000.00		1'000.00		1'432.40	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	12'000.00		15'000.00		11'086.23	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	5'000.00		5'000.00		5'274.30	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'200.00		1'500.00		1'332.55	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	8'000.00		5'000.00		3'692.05	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	5'000.00		5'000.00		7'892.70	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	12'500.00		12'500.00		12'069.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	23'100.00		19'400.00		19'400.00	
22	**Personalamt**	**835'500.00**	**4'000.00**	**858'800.00**	**1'000.00**	**829'605.82**	**17'258.10**
	Nettoergebnis		*831'500.00*		*857'800.00*		*812'347.72*
220	**Personalverwaltung**	**835'500.00**	**4'000.00**	**858'800.00**	**1'000.00**	**829'605.82**	**17'258.10**
	Nettoergebnis		*831'500.00*		*857'800.00*		*812'347.72*
2200	**Personalamt**	**835'500.00**	**4'000.00**	**858'800.00**	**1'000.00**	**829'605.82**	**17'258.10**
	Nettoergebnis		*831'500.00*		*857'800.00*		*812'347.72*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	600.00		600.00		180.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	295'100.00		292'800.00		292'838.00	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	61'100.00		60'000.00		43'222.30	
3010.12	Beschützende Arbeitsplätze	55'000.00		55'000.00			
3010.50	Leistungsprämien	90'000.00		90'000.00		87'500.00	
3010.80	Lohnsummenentwicklung (Verwaltung)	175'000.00		171'200.00			
3010.81	Erwarteter Fluktationsgewinn	-350'000.00		-350'000.00			
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-992.00	
3020.80	Lohnsummenentwicklung (Lehrpersonen)	49'000.00		48'700.00			
3040.00	Familienzulagen	2'500.00		3'600.00		256.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	33'300.00		31'600.00		27'037.65	
3050.80	Lohnsummenentwicklung Sozialversicherungsbeiträge	19'000.00		17'600.00			
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	32'000.00		32'400.00		25'523.90	
3051.80	Lohnsummenentwicklung Personalversicherungsbeiträge	23'500.00		23'100.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'800.00		1'800.00		3'067.40	
3053.80	Lohnsummenentwicklung Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'400.00		1'400.00			
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	43'200.00		48'200.00		23'084.45	
3090.05	Ausbildung der Auszubildenden	50'000.00		50'000.00		54'948.60	
3091.00	Personalwerbung: Inserate, Spesenersatz	50'000.00		80'000.00		34'308.80	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	62'900.00		71'500.00		52'727.80	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	7'000.00		6'000.00		7'661.93	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00		1'000.00		1'573.20	
3130.05	Porti	2'000.00		3'000.00		2'092.55	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	25'000.00		25'000.00		29'295.50	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	86'000.00		76'000.00		124'838.84	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'000.00		2'000.00		2'539.10	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand					1'981.80	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	800.00		1'000.00		620.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	15'300.00		15'300.00		15'300.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		4'000.00		1'000.00		17'258.10
24	**Finanzverwaltung**	**30'139'100.00**	**179'487'300.00**	**27'415'400.00**	**174'211'700.00**	**29'588'644.60**	**173'145'496.79**
	Nettoergebnis	*149'348'200.00*		*146'796'300.00*		*143'556'852.19*	
240	**Finanzverwaltung**	**1'447'600.00**	**419'400.00**	**1'459'200.00**	**446'300.00**	**1'858'744.91**	**362'327.00**
	Nettoergebnis		*1'028'200.00*		*1'012'900.00*		*1'496'417.91*
2400	**Finanzverwaltung**	**986'600.00**	**59'600.00**	**942'700.00**	**68'300.00**	**896'999.09**	**70'225.01**
	Nettoergebnis		*927'000.00*		*874'400.00*		*826'774.08*
3010.00	Personal: Besoldungen	504'500.00		502'300.00		491'478.00	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	18'200.00		18'200.00		18'542.45	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		3'600.00		5.55	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	40'000.00		39'700.00		39'062.15	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	50'200.00		46'100.00		39'792.50	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'300.00		2'300.00		2'161.90	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'500.00		5'000.00		6'250.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	8'000.00		9'000.00		7'807.92	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'000.00				1'456.60	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	3'000.00		3'000.00		7'661.60	
3130.05	Porti	2'200.00		5'000.00		2'135.56	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	1'400.00		1'500.00		1'259.08	
3130.15	Inkasso- und Betreibungskosten	1'100.00		1'100.00		1'404.05	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	225'000.00		252'000.00		233'379.38	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'200.00		4'000.00		4'521.35	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					270.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'200.00		1'500.00		1'410.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	80'000.00		10'000.00		1.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	38'400.00		38'400.00		38'400.00	
4312.01	Verwaltungskostenvergütung		20'000.00		25'000.00		32'500.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		30'900.00		34'800.00		29'200.01
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		8'700.00		8'500.00		8'525.00
2402	**Allgemeine Auslagen der Gesamtverwaltung**	**461'000.00**	**359'800.00**	**516'500.00**	**378'000.00**	**961'745.82**	**292'101.99**
	Nettoergebnis		*101'200.00*		*138'500.00*		*669'643.83*
3010.00	Personal: Besoldungen; Abgrenzung Gleitzeit, Nachzahlungen					104'862.50	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-290'000.00		-190'000.00			
3041.00	Kinderzulagen zu Gunsten Dritter	830'000.00		840'000.00		789'800.00	
3041.01	Ausgleichskasse Obwalden: Kinderzulagen z. G. Personal	-830'000.00		-840'000.00		-789'800.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	16'000.00		20'000.00		23'277.19	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	1'500.00		1'500.00		1'447.10	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	44'000.00					
3133.05	Informatikaufwand ILZ	397'000.00		379'000.00		391'816.83	
3134.00	Versicherungen	248'700.00		240'000.00		175'212.25	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	800.00		1'000.00		1'924.15	
3170.00	Abgrenzung; Reise- und Spesenentschädigungen Vorjahr					57'000.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					27'236.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	20'000.00		34'000.00		56'000.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					81'969.80	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	23'000.00		31'000.00		41'000.00	
4250.01	Verkauf von Material		16'000.00		20'000.00		28'529.05
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		148'000.00		148'000.00		146'972.94
4990.00	Verschiedene Verrechnungen		195'800.00		210'000.00		116'600.00
242	**Steuerbezug**	**774'000.00**	**452'000.00**	**818'400.00**	**462'000.00**	**832'025.54**	**300'071.35**
	Nettoergebnis		*322'000.00*		*356'400.00*		*531'954.19*
2420	**Steuerbezug/Inkassostelle**	**774'000.00**	**452'000.00**	**818'400.00**	**462'000.00**	**832'025.54**	**300'071.35**
	Nettoergebnis		*322'000.00*		*356'400.00*		*531'954.19*
3010.00	Personal: Besoldungen	371'000.00		407'700.00		403'053.30	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.00	Familienzulagen					300.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	28'700.00		31'500.00		31'125.80	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	22'300.00		35'200.00		29'237.10	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'500.00		1'800.00		1'734.10	
3064.00	Überbrückungsrente	19'000.00					
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente	-19'000.00					
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'000.00		3'000.00		1'002.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'800.00		3'500.00		2'618.96	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00		1'000.00		1'489.40	
3130.05	Porti	19'200.00		19'000.00		19'763.74	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	34'000.00		35'000.00		33'392.45	
3130.15	Inkasso- und Betreibungskosten	225'000.00		210'000.00		229'954.31	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	46'000.00		51'000.00		58'582.18	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'000.00		1'200.00		1'272.20	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	18'500.00		18'500.00		18'500.00	
4260.02	Gebühren, Mahnungen		452'000.00		450'000.00		292'340.05
4612.00	Gemeindebeiträge				12'000.00		7'731.30
244	**Finanzausgleich an Gemeinden**	**8'720'000.00**	**3'480'000.00**	**7'990'000.00**	**2'565'000.00**	**11'350'055.65**	**3'261'947.70**
	Nettoergebnis		*5'240'000.00*		*5'425'000.00*		*8'088'107.95*
2440	**Finanzausgleich an Gemeinden**	**8'720'000.00**	**3'480'000.00**	**7'990'000.00**	**2'565'000.00**	**11'350'055.65**	**3'261'947.70**
	Nettoergebnis		*5'240'000.00*		*5'425'000.00*		*8'088'107.95*
3622.50	Ressourcenausgleich					9'653'134.65	
3622.51	Steuerstrategie-Ausgleich	120'000.00		160'000.00			
3622.55	Ressourcenausgleich vertikal	2'320'000.00		2'565'000.00			
3622.60	Lastenausgleich	1'200'000.00		1'200'000.00		1'696'921.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3622.62	Strukturausgleich	1'600'000.00		1'500'000.00			
3622.70	Ressourcenausgleich horizontal	3'480'000.00		2'565'000.00			
4622.50	Finanzausgleichsbeiträge der Gemeinden		3'480'000.00		2'565'000.00		3'261'947.70
246	**Kapitaldienst**	**344'000.00**	**1'866'800.00**	**218'900.00**	**3'928'400.00**	**467'028.33**	**3'013'853.07**
	Nettoergebnis	*1'522'800.00*		*3'709'500.00*		*2'546'824.74*	
2464	**Verzinsung der Schulden und Darlehenskosten (Passivzinsen)**	**344'000.00**		**218'900.00**		**467'028.33**	
	Nettoergebnis		*344'000.00*		*218'900.00*		*467'028.33*
3400.00	Konto-Korrentschulden: Zinsen und Kommissionen	20'000.00		27'000.00		12'855.39	
3401.00	Verzinsung der Darlehen	17'500.00		23'500.00		10'561.42	
3409.00	Verzinsung der Gelder von Fonds und Spezialrechnungen	179'000.00		5'000.00		55'887.05	
3409.01	Vergütungszinsen	75'000.00		110'000.00		253'259.20	
3409.02	Verzinsung Besoldungsnachgenuss	52'500.00		53'400.00		56'750.24	
3409.10	unrealisierte Kursverluste					1.56	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen					1'999.72	
3441.00	Wertberichtigungen Sachanlagen FV					73'782.00	
3940.00	Verrechnung von Zinskosten					1'931.75	
2466	**Vermögenserträge (Aktivzinsen)**		**1'866'800.00**		**3'928'400.00**		**3'013'853.07**
	Nettoergebnis	*1'866'800.00*		*3'928'400.00*		*3'013'853.07*	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		500.00		5'000.00		792.75
4401.00	Vergütungs-/Verzugszinsen		220'000.00		235'000.00		333'348.66
4409.00	Erträge des Finanzvermögens		282'000.00		545'700.00		720'983.72
4409.10	unrealisierte Kursgewinne Finanzvermögen						27.12
4410.00	Gewinn aus Verkäufen von Finanzanlagen FV						264.50

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		240'000.00				
4442.00	Marktwertanpassungen Beteiligungen						173'759.30
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften				2'230'000.00		
4451.00	Anlagen Verwaltungsvermögen		400'000.00		250'000.00		660'510.50
4499.00	Übriger Finanzertrag		58'600.00		26'000.00		55'166.52
4940.00	Verrechnung von Zinskosten		665'700.00		636'700.00		1'069'000.00
248	**Abgaben und Anteile**	**18'853'500.00**	**173'269'100.00**	**16'928'900.00**	**166'810'000.00**	**15'080'790.17**	**166'207'297.67**
	Nettoergebnis	*154'415'600.00*		*149'881'100.00*		*151'126'507.50*	
2480	**Direkte Abgaben**	**580'000.00**	**87'170'000.00**	**485'000.00**	**84'570'000.00**	**-713'577.75**	**84'813'410.67**
	Nettoergebnis	*86'590'000.00*		*84'085'000.00*		*85'526'988.42*	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-1'288'000.00	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	580'000.00		485'000.00		574'422.25	
4000.00	Einkommenssteuer		60'400'000.00		56'400'000.00		55'163'367.85
4001.00	Vermögenssteuer		7'600'000.00		7'700'000.00		6'841'864.95
4002.00	Einkommenssteuer aus Quellensteuer		2'700'000.00		2'150'000.00		2'451'297.27
4004.00	Einkommenssteuer aus Kapitalabfindung		2'300'000.00		2'500'000.00		2'111'291.20
4010.00	Gewinnsteuer		7'100'000.00		8'200'000.00		6'591'804.60
4011.00	Kapitalsteuer		2'100'000.00		2'500'000.00		2'140'836.90
4022.00	Grundstückgewinnsteuer		2'160'000.00		2'200'000.00		2'089'788.85
4023.00	Handänderungssteuer		2'640'000.00		2'550'000.00		2'361'239.25
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuer				200'000.00		4'906'890.00
4270.00	Erträge aus Bussen		170'000.00		170'000.00		155'029.80
2482	**Gebundene Abgaben**	**16'051'000.00**	**16'752'500.00**	**15'801'300.00**	**16'457'500.00**	**14'934'172.32**	**15'452'166.83**
	Nettoergebnis	*701'500.00*		*656'200.00*		*517'994.51*	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	4'500.00				4'613.22	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Abgeltung Verkehrssicherheitszentrum	75'600.00		74'500.00		90'008.40	
3632.05	Anteile der Gemeinden MinÖl	1'536'000.00		1'450'000.00		1'506'203.35	
3990.05	Interne Verrechnung Kompensationszahlung für Verkehrpolizei aus Vignette					125'764.00	
3990.10	Verrechnung Motorfahrzeugsteuer an Bauamt für die Interne Verzinsung und Abschreibung der Strassenbauschuld	5'706'400.00		5'782'500.00		2'009'000.75	
3990.11	Interne Verrechnung Motorfahrzeugsteuer an Kommandoabteilung	1'139'600.00		1'107'400.00		840'314.40	
3990.12	Interne Verrechnung Motorfahrzeugsteuer an Verkehrs- und Sicherheitspolizei	4'558'400.00		4'429'600.00		5'041'886.40	
3990.13	Interne Verrechnung Motorfahrzeugsteuer an Kriminalpolizei					2'520'943.20	
3990.15	Interne Verrechnung Schiffssteuer an Wasserbau	227'500.00		182'000.00		246'662.00	
3990.16	Interne Verrechnung Schiffssteuer an Seepolizei	120'000.00		159'500.00		100'255.00	
3990.20	Interne Verrechnung Bundesbeitrag Schadenwehren an Schadenwehren	315'800.00		315'800.00		314'094.00	
3990.21	Interne Verrechnung Bundesbeitrag Schadenwehren an Ölwehrstützpunkt	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3990.22	Schadenwehren an Chemiewehr und Strahlenschutz	50'000.00		50'000.00		48'450.00	
3990.30	Interne Verrechnung LSVA an Bauamt für Werterhaltung des Kantonsstrassennetzes	577'800.00		561'000.00		519'994.40	
3990.31	Interne Verrechnung LSVA an VSP zur Förderung der Verkehrssicherheit	520'000.00		504'900.00		467'994.96	
3990.32	Interne Verrechnung LSVA an Kdo zur Förderung der Verkehrssicherheit	57'800.00		56'100.00		51'999.44	
3990.33	Interne Verrechnung LSVA an HTA zur Förderung des Langsamverkehrs	520'000.00		504'900.00		467'994.96	
3990.34	Interne Verrechnung LSVA an ARV zur Förderung des Langsamverkehrs	57'800.00		56'100.00		51'999.44	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3990.35	Interne Verrechnung LSVA an VD zur Förderung des öffentlichen Verkehrs	577'800.00		561'000.00		519'994.40	
4030.00	Motorfahrzeugsteuer		11'480'000.00		11'394'000.00		10'498'367.28
4031.00	Schiffssteuer		350'000.00		344'000.00		350'206.00
4600.80	Kantonsanteil an LSVA		2'889'000.00		2'805'000.00		2'599'972.00
4630.01	Anteil an Mineralölsteuerertrag		1'665'000.00		1'552'000.00		1'635'077.55
4630.02	Bundesbeiträge: Schadenwehren		368'500.00		362'500.00		368'544.00
2484	**Kantonsanteile an Eidg. Abgaben und Erträgen**	**2'222'500.00**	**50'934'300.00**	**642'600.00**	**50'927'500.00**	**860'195.60**	**50'713'893.23**
	Nettoergebnis	*48'711'800.00*		*50'284'900.00*		*49'853'697.63*	
3611.05	Repartitionen an Kantone	214'500.00		162'000.00		353'324.60	
3621.40	Härteausgleich an Kantone	442'000.00		480'600.00		506'871.00	
3621.41	Ressourcenausgleich NFA	1'566'000.00					
4100.00	Salzverkauf: Regalgebühren		4'300.00		4'000.00		4'298.55
4600.00	Anteil direkter Bundessteuern (17%)		15'230'000.00		14'585'000.00		24'761'118.13
4600.10	Anteil eidg. Verrechnungssteuern / EU-Zinsbesteuerung		2'646'000.00		2'700'000.00		2'483'992.00
4620.10	Ressourcenausgleich Bund				147'000.00		4'433'217.00
4620.30	Geographisch-Topographischer Lastenausgleich		6'254'000.00		6'207'000.00		6'415'711.00
4620.40	Härteausgleich Bund				5'665'000.00		5'979'659.00
4620.90	Repartitionen		300'000.00		187'000.00		616'366.55
4621.40	Härteausgleich Kantone				2'832'500.00		2'989'829.00
4621.70	Ressourcenausgleich Kantone				100'000.00		3'029'702.00
4893.01	Entnahme Schwankungsreserve		26'500'000.00		18'500'000.00		
2486	**Reingewinnanteile Obwaldner Kantonalbank und Schweiz. Nationalbank**		**18'412'300.00**		**14'855'000.00**		**15'227'826.94**
	Nettoergebnis	*18'412'300.00*		*14'855'000.00*		*15'227'826.94*	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4110.00	Anteil an Gewinn von öffentlichen Anstalten, SNB		5'970'000.00		2'990'000.00		2'985'474.00
4461.00	Reingewinn OKB		7'040'000.00		6'600'000.00		7'040'000.00
4461.01	Abgeltung Staatsgarantie OKB		2'202'300.00		2'065'000.00		2'202'352.94
4461.02	Reingewinn EWO		3'200'000.00		3'200'000.00		3'000'000.00
26	**Steuerverwaltung**	**6'193'300.00**	**178'500.00**	**6'128'200.00**	**191'500.00**	**5'942'924.51**	**198'120.30**
	Nettoergebnis		*6'014'800.00*		*5'936'700.00*		*5'744'804.21*
260	**Verwaltung**	**3'220'300.00**	**178'500.00**	**2'327'100.00**	**75'000.00**	**2'285'905.66**	**90'795.15**
	Nettoergebnis		*3'041'800.00*		*2'252'100.00*		*2'195'110.51*
2600	**Abteilung Support & IT**	**2'323'900.00**	**62'000.00**	**2'327'100.00**	**75'000.00**	**2'285'905.66**	**90'795.15**
	Nettoergebnis		*2'261'900.00*		*2'252'100.00*		*2'195'110.51*
3010.00	Personal: Besoldungen	717'400.00		1'064'100.00		1'036'178.50	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne					7'192.50	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	29'000.00		43'500.00		72'053.85	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-16'896.70	
3040.00	Familienzulagen	1'200.00		6'000.00		4'500.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	57'400.00		85'100.00		84'229.75	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	64'500.00		95'100.00		79'919.10	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	4'800.00		4'800.00		4'692.05	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	10'000.00		10'000.00		20'527.75	
3091.00	Personalwerbung: Inserate, Spesenersatz					132.00	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand					2'952.05	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	105'000.00		115'000.00		118'725.18	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	6'500.00		8'000.00		7'996.25	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	5'000.00		5'000.00		39'655.70	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	4'000.00		4'000.00		2'931.50	
3130.05	Porti	110'000.00		100'000.00		110'730.35	
3130.20	Arbeiten durch Dritte: Scanning	2'500.00		2'500.00		2'458.50	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	684'000.00		513'000.00		532'672.93	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	9'000.00		10'000.00		10'111.80	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					200.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand					3'573.65	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	382'000.00		158'800.00		59'168.95	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	131'600.00		102'200.00		102'200.00	
4250.00	Drucksachenverkäufe						529.00
4260.02	Gebühren, Mahnungen und Fristerstreckungen		60'000.00		70'000.00		89'580.00
4309.00	Arbeiten für Dritte		2'000.00		5'000.00		284.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						402.15
2605	**Grundstückschatzungen**	**896'400.00**	**116'500.00**				
	Nettoergebnis		*779'900.00*				
3010.00	Personal: Besoldungen	532'600.00					
3040.00	Familienzulagen	8'400.00					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	41'100.00					
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	48'000.00					
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'500.00					
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00					
3133.05	Informatikaufwand ILZ	38'000.00					
3137.00	MWST Pauschalsteuer	8'000.00					
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	13'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	193'000.00					
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	9'800.00					
4210.00	Gebühreneinnahmen		115'000.00				
4309.00	Arbeiten für Dritte		1'500.00				
262	**Abteilung natürliche Personen**	**1'747'100.00**		**1'122'900.00**		**1'128'311.75**	
	Nettoergebnis		*1'747'100.00*		*1'122'900.00*		*1'128'311.75*
2620	**Abteilung natürliche Personen**	**1'747'100.00**		**1'122'900.00**		**1'128'311.75**	
	Nettoergebnis		*1'747'100.00*		*1'122'900.00*		*1'128'311.75*
3010.00	Personal: Besoldungen	1'358'600.00		870'700.00		905'562.85	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	14'500.00					
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-14'974.40	
3040.00	Familienzulagen	8'400.00		2'400.00		5'200.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	106'600.00		67'200.00		68'999.45	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	125'400.00		76'400.00		68'137.50	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	8'700.00		3'900.00		3'874.55	
3064.00	Überbrückungsrente	20'600.00					
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente	-20'600.00					
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	8'000.00		9'000.00		8'298.25	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'600.00		2'300.00		2'086.00	
3130.05	Porti	1'200.00		1'500.00		827.80	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	27'000.00		27'000.00		17'623.35	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'200.00		2'000.00		2'176.40	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	82'900.00		60'500.00		60'500.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
263	**Abteilung selbstständig Erwerbende**			**656'100.00**		**655'436.55**	
	Nettoergebnis				*656'100.00*		*655'436.55*
2630	**Abteilung selbstständig Erwerbende**			**656'100.00**		**655'436.55**	
	Nettoergebnis				*656'100.00*		*655'436.55*
3010.00	Personal: Besoldungen			520'600.00		531'176.00	
3040.00	Familienzulagen			2'400.00		2'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV			40'200.00		41'020.00	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge			47'200.00		42'723.95	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien			2'300.00		2'283.20	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			1'000.00		360.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren			1'000.00		1'271.90	
3133.05	Informatikaufwand ILZ			17'000.00		10'577.70	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen			2'000.00		1'223.80	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand			22'400.00		22'400.00	
264	**Abteilung juristische Personen**	**1'225'900.00**		**800'700.00**		**794'959.80**	
	Nettoergebnis		*1'225'900.00*		*800'700.00*		*794'959.80*
2640	**Abteilung juristische Personen**	**1'225'900.00**		**800'700.00**		**794'959.80**	
	Nettoergebnis		*1'225'900.00*		*800'700.00*		*794'959.80*
3010.00	Personal: Besoldungen	989'400.00		638'200.00		643'922.50	
3040.00	Familienzulagen	14'900.00		9'600.00		8'010.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	76'400.00		49'200.00		49'726.85	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	92'000.00		61'000.00		52'464.80	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	6'500.00		2'800.00		2'769.30	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'400.00		3'000.00		4'153.80	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	800.00		1'000.00		602.10	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	20'000.00		12'000.00		7'693.75	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'600.00		2'000.00		3'716.70	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	21'900.00		21'900.00		21'900.00	
265	**Abteilung Sondersteuern**			**1'221'400.00**	**116'500.00**	**1'078'310.75**	**107'325.15**
	Nettoergebnis				*1'104'900.00*		*970'985.60*
2650	**Abteilung Sondersteuern**			**308'800.00**		**303'374.60**	
	Nettoergebnis				*308'800.00*		*303'374.60*
3010.00	Personal: Besoldungen			240'000.00		239'148.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV			18'500.00		18'468.40	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge			21'800.00		18'804.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien			1'100.00		1'027.85	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			1'000.00		855.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen					36.05	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren			1'000.00		789.10	
3133.05	Informatikaufwand ILZ			10'000.00		9'160.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen			1'000.00		685.60	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand			14'400.00		14'400.00	
2655	**Grundstückschatzungen**			**912'600.00**	**116'500.00**	**774'936.15**	**107'325.15**
	Nettoergebnis				*796'100.00*		*667'611.00*
3010.00	Personal: Besoldungen			365'000.00		346'134.75	
3040.00	Familienzulagen			9'600.00		8'300.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV			28'200.00		26'729.95	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge			32'400.00		26'553.10	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien			1'600.00		1'488.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			1'000.00		680.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen			10'000.00		1'048.05	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren			1'000.00		518.30	
3130.05	Porti			20'000.00		1'546.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte					4'140.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ			42'000.00		43'728.28	
3137.00	MWST Pauschalsteuer			8'000.00		6'168.87	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen			16'000.00		14'027.60	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand			5'000.00			
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			348'000.00		269'000.00	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS			9'800.00		9'873.25	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand			15'000.00		15'000.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen				115'000.00		105'325.15
4309.00	Arbeiten für Dritte				1'500.00		2'000.00
28	**Gesundheitsamt**	**68'330'200.00**	**13'296'500.00**	**62'614'300.00**	**12'577'500.00**	**62'259'001.00**	**12'515'295.84**
	Nettoergebnis		*55'033'700.00*		*50'036'800.00*		*49'743'705.16*
280	**Gesundheitsamt**	**28'194'600.00**	**12'996'500.00**	**27'130'300.00**	**12'277'500.00**	**22'227'857.20**	**11'712'709.88**
	Nettoergebnis		*15'198'100.00*		*14'852'800.00*		*10'515'147.32*
2800	**Amtsleitung GA**	**2'885'000.00**	**126'500.00**	**2'999'400.00**	**132'500.00**	**2'762'354.37**	**173'770.38**
	Nettoergebnis		*2'758'500.00*		*2'866'900.00*		*2'588'583.99*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	3'000.00		3'000.00		1'710.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	368'400.00		367'200.00		365'558.40	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	14'500.00		14'500.00		14'787.50	
3010.12	Beschützende Arbeitsplätze			20'000.00		18'391.35	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.15	Nebenamtliche Behörden: Besoldung	22'900.00		16'100.00		23'764.40	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-1'628.40	
3040.00	Familienzulagen	3'100.00		3'100.00		3'280.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	31'200.00		32'200.00		32'252.35	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	38'600.00		33'600.00		29'636.90	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'600.00		1'800.00		1'782.15	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'500.00		2'500.00		4'200.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	9'000.00		7'000.00		4'437.00	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	600.00		500.00		642.10	
3106.00	Sanitätsmaterial/Alarmsystem KSD	7'800.00		8'000.00		6'186.40	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'200.00		1'300.00		947.90	
3130.05	Porti	1'500.00		1'500.00		2'512.25	
3130.36	Arbeiten durch Dritte: Amt für Statistik Luzern	15'000.00		15'200.00		14'686.85	
3132.21	Arbeiten durch Dritte: Kantonsapothekerin	26'800.00		22'000.00		25'268.90	
3132.22	Arbeiten durch Dritte: Praxisstillhaltekosten Kantonsarzt	23'100.00		23'100.00		23'121.60	
3132.24	Arbeiten durch Dritte: Umsetzung neue Pflegefinanzierung	10'000.00		10'000.00		16'722.40	
3132.25	Arbeiten durch Dritte: Diverse	51'000.00		40'000.00		21'134.30	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	11'000.00		10'000.00		9'243.25	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'000.00		5'000.00		5'809.95	
3634.30	Laboratorium der Urkantone	534'000.00		534'000.00		534'000.00	
3634.31	Veterinärdienst der Urkantone	727'000.00		727'000.00		727'000.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	28'500.00		25'600.00		20'602.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	65'200.00		67'000.00		63'862.70	
3635.15	Auslagen / Vorfinanzierung HPV	18'000.00		18'000.00		16'962.30	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an Alters- und Betagtenbetreuung	760'000.00		790'000.00		675'047.92	
3636.08	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	49'800.00		47'500.00		50'508.00	
3637.15	Ausbildung/Übungen KSD	13'500.00		11'500.00		8'723.90	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	41'200.00		41'200.00		41'200.00	
3990.02	Verschiedene Verrechnungen (Sockelbeitrag HFGZ)			100'000.00			
4210.00	Gebühreneinnahmen		12'000.00		12'000.00		9'847.50
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		26'500.00		30'500.00		78'910.38
4635.04	Rückerstattung HPV		18'000.00		18'000.00		17'751.00
4637.01	Beiträge Tierhalter		70'000.00		72'000.00		67'261.50
2804	**Prämienverbilligung**	**24'767'300.00**	**12'530'000.00**	**23'606'700.00**	**11'845'000.00**	**18'851'936.95**	**11'177'821.55**
	Nettoergebnis		*12'237'300.00*		*11'761'700.00*		*7'674'115.40*
3010.00	Personal: Besoldungen	169'100.00		155'700.00		144'712.45	
3040.00	Familienzulagen	500.00		500.00		800.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	13'100.00		11'900.00		11'174.70	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	16'500.00		14'500.00		11'315.30	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'100.00		700.00		622.35	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	500.00		500.00		280.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	4'000.00		4'000.00		5'314.25	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	300.00		500.00		287.95	
3130.05	Porti	11'500.00		11'500.00		10'209.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	64'000.00		50'000.00		24'745.55	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	300.00		500.00		63.70	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand					5'000.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	48'000.00		63'000.00		48'000.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.02	Prämienverbilligung	24'430'000.00		23'285'000.00		18'581'011.70	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
4630.00	Bundesbeitrag		12'230'000.00		11'725'000.00		11'060'380.00
4637.02	Rückvergütungen Prämienverbilligungen Vorjahre		300'000.00		120'000.00		117'441.55
2805	**Koordinationsstelle**	**359'000.00**	**340'000.00**	**338'700.00**	**300'000.00**	**400'694.13**	**361'117.95**
	Nettoergebnis		*19'000.00*		*38'700.00*		*39'576.18*
3010.00	Personal: Besoldungen	16'200.00		16'200.00		17'460.00	
3040.00	Familienzulagen					120.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	1'200.00		1'200.00		1'348.05	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	1'500.00		1'200.00		1'287.50	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	100.00		100.00		74.95	
3690.00	Verlustscheine der Krankenkassen	340'000.00		320'000.00		380'403.63	
4612.00	Gemeindeanteile		340'000.00		300'000.00		361'117.95
2806	**Schulgesundheitsdienst**	**183'300.00**		**185'500.00**		**212'871.75**	
	Nettoergebnis		*183'300.00*		*185'500.00*		*212'871.75*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	500.00				540.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	40'100.00		40'000.00		39'988.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	3'100.00		3'100.00		3'943.40	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	4'200.00		3'400.00		3'027.70	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	300.00		200.00		186.85	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	700.00		500.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	5'500.00		6'500.00		10'733.40	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	100.00		100.00		118.95	
3130.05	Porti	300.00		300.00		341.15	
3132.27	Arbeiten durch Dritte: Eintrittsuntersuche	31'000.00		35'000.00		54'502.40	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.28	Arbeiten durch Dritte: Augenuntersuche	8'000.00		8'000.00		9'353.40	
3132.29	Arbeiten durch Dritte: Haltungsuntersuche					8'580.00	
3132.30	Arbeiten durch Dritte: Einzelberatungen					2'475.00	
3132.31	Arbeiten durch Dritte: Zahnuntersuche	63'000.00		63'000.00		62'069.20	
3132.37	Arbeiten durch Dritte: Gesundheitsberatung	14'500.00		16'600.00		12'210.00	
3132.41	Arbeiten durch Dritte: Hörscreening	9'000.00		4'800.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	2'000.00		3'000.00		2'922.65	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	500.00		500.00		610.45	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	500.00		500.00		1'269.20	
282	**Spitalversorgung**	**40'135'600.00**	**300'000.00**	**35'484'000.00**	**300'000.00**	**40'031'143.80**	**802'585.96**
	Nettoergebnis		*39'835'600.00*		*35'184'000.00*		*39'228'557.84*
2820	**Akutversorgung Standort Sarnen**	**21'649'600.00**		**18'434'000.00**		**22'957'305.55**	**150'138.90**
	Nettoergebnis		*21'649'600.00*		*18'434'000.00*		*22'807'166.65*
3634.00	Globalkredit					76'837.00	
3634.02	Anteil Globalkredit für Miete Liegenschaften					5'398'000.20	
3634.04	Kantonsspital: Regionalpolitischer Beitrag an Miete	2'000'000.00					
3634.07	Kantonsspital gemeinwirtschaftliche Leistung	3'900'000.00		3'900'000.00		4'500'000.00	
3634.08	Kantonsspital: stationäre Leistungen	12'900'000.00		11'764'000.00		12'982'468.35	
3634.40	Luzerner Psychiatrie gemeinwirtschaftliche Leistungen	1'349'600.00		1'300'000.00			
3634.41	Luzerner Psychiatrie stationäre Leistungen	1'500'000.00		1'470'000.00			
4611.00	Rückerstattungen der Kantone						150'138.90
2822	**Spitalversorgung Engelberg**	**1'316'000.00**		**1'350'000.00**		**1'240'689.55**	
	Nettoergebnis		*1'316'000.00*		*1'350'000.00*		*1'240'689.55*

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.25	Beiträge für Spitalaufenthalte im Kantonsspital Nidwalden	1'316'000.00		1'350'000.00		1'240'689.55	
2824	**Ausserkantonale Spitalbehandlungen**	**17'170'000.00**	**300'000.00**	**15'700'000.00**	**300'000.00**	**15'833'148.70**	**652'447.06**
	Nettoergebnis		*16'870'000.00*		*15'400'000.00*		*15'180'701.64*
3634.01	Stationäre/ambulante Spitalbehandlungen öffentliche Unternehmungen	12'230'000.00		10'700'000.00		11'226'059.10	
3635.02	Stationäre/ambulante Spitalbehandlungen private Unternehmungen	4'940'000.00		5'000'000.00		4'607'089.60	
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		300'000.00		300'000.00		652'447.06
3	**Sicherheits- und Justizdepartement**	**37'893'300.00**	**25'083'100.00**	**39'251'000.00**	**26'059'500.00**	**41'164'207.74**	**30'526'740.54**
	Nettoergebnis		*12'810'200.00*		*13'191'500.00*		*10'637'467.20*
30	**SJD-Departementssekretariat**	**414'100.00**	**1'000.00**	**404'500.00**	**3'000.00**	**392'581.03**	**-900.00**
	Nettoergebnis		*413'100.00*		*401'500.00*		*393'481.03*
300	**Departementsdienste**	**352'200.00**	**1'000.00**	**335'000.00**	**3'000.00**	**337'773.13**	**-900.00**
	Nettoergebnis		*351'200.00*		*332'000.00*		*338'673.13*
3000	**Departementsdienste SJD**	**352'200.00**	**1'000.00**	**335'000.00**	**3'000.00**	**337'773.13**	**-900.00**
	Nettoergebnis		*351'200.00*		*332'000.00*		*338'673.13*
3010.00	Personal: Besoldungen	248'700.00		234'600.00		232'872.25	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	19'200.00		18'100.00		20'131.65	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	22'600.00		21'200.00		20'137.45	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'600.00		1'000.00		1'121.30	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'500.00		2'000.00		1'320.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000.00		2'000.00		3'749.76	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	800.00		1'000.00		1'218.10	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					2'593.35	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00		1'000.00		1'174.10	
3130.05	Porti	500.00		500.00		648.07	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	1'200.00		1'500.00		900.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	9'000.00		10'000.00		9'042.65	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	1'000.00				314.05	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	400.00		500.00		537.60	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	4'000.00		5'000.00		5'630.10	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	400.00		500.00		300.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	10'200.00		7'000.00		6'982.70	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	26'700.00		26'700.00		26'700.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		1'000.00		3'000.00		-900.00
301	**Führungsstab**	**61'900.00**		**69'500.00**		**54'807.90**	
	Nettoergebnis		*61'900.00*		*69'500.00*		*54'807.90*
3010	**Führungsstab**	**61'900.00**		**69'500.00**		**54'807.90**	
	Nettoergebnis		*61'900.00*		*69'500.00*		*54'807.90*
3010.00	Personal: Besoldungen	23'000.00		23'000.00		18'599.25	
3040.00	Familienzulagen	500.00		300.00		352.20	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	1'800.00		1'800.00		1'436.40	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	2'000.00		1'700.00		1'555.90	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	100.00		100.00		80.10	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	100.00		100.00		312.10	
3113.00	Technische Einrichtungen	400.00		500.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'000.00		2'000.00		2'229.30	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.20	Arbeiten durch Dritte	1'600.00		2'000.00		2'663.40	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	9'000.00		10'000.00		5'840.00	
3151.01	Betriebskosten Polycom/MoKoS	9'200.00		11'500.00		10'291.35	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'000.00		5'000.00		789.85	
3199.09	Stabsübungen	1'200.00		1'500.00		658.05	
3611.00	Entschädigungen an Kantone	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
31	**Amt für Justiz**	**1'683'600.00**	**999'300.00**	**1'676'600.00**	**1'048'500.00**	**2'411'390.38**	**1'249'398.58**
	Nettoergebnis		*684'300.00*		*628'100.00*		*1'161'991.80*
310	**Amtsleitung**	**480'800.00**	**61'900.00**	**443'200.00**	**67'900.00**	**409'428.45**	**68'269.00**
	Nettoergebnis		*418'900.00*		*375'300.00*		*341'159.45*
3100	**Amtsleitung JV**	**415'600.00**	**46'100.00**	**385'900.00**	**54'100.00**	**344'024.85**	**55'370.00**
	Nettoergebnis		*369'500.00*		*331'800.00*		*288'654.85*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	100.00		100.00			
3010.00	Personal: Besoldungen	292'900.00		265'500.00		249'614.95	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	17'600.00		17'600.00		1'438.40	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	23'800.00		21'800.00		19'364.95	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	25'200.00		24'700.00		19'896.05	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'000.00		1'300.00		1'078.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'000.00		3'100.00		1'420.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'500.00		1'900.00		3'156.57	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	2'400.00		3'000.00		2'545.85	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	600.00		600.00		562.20	
3130.05	Porti	1'600.00		1'200.00		1'567.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	4'800.00		4'000.00		4'800.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.05	Informatikaufwand ILZ	8'000.00		7'000.00		5'171.75	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'500.00		1'000.00		1'741.35	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'300.00		900.00		1'732.78	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen			300.00		35.00	
3637.06	Entschädigungen Genugtuung Opferhilfe	1'600.00		2'000.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	26'300.00		27'500.00		27'500.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		46'000.00		54'000.00		55'250.00
4250.00	Drucksachenverkäufe		100.00		100.00		120.00
3101	**Steuerrekurskommission**	**35'900.00**	**6'000.00**	**30'400.00**	**4'000.00**	**33'004.05**	**6'600.00**
	Nettoergebnis		*29'900.00*		*26'400.00*		*26'404.05*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	7'000.00		12'000.00		6'441.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	20'900.00		13'400.00		19'851.35	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	1'500.00		1'000.00		1'720.85	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	1'300.00		1'100.00		544.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	100.00		100.00		66.95	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	300.00		300.00		448.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	200.00		200.00		175.60	
3130.05	Porti	600.00		700.00		515.80	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		100.00		3'079.20	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	200.00		500.00		161.10	
3199.07	Zeugengelder, Parteientschädigungen	800.00		1'000.00			
4210.00	Gebühreneinnahmen		6'000.00		4'000.00		6'600.00
3102	**Anwaltskommission**	**15'500.00**	**9'000.00**	**15'700.00**	**9'000.00**	**23'364.10**	**5'570.00**
	Nettoergebnis		*6'500.00*		*6'700.00*		*17'794.10*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	9'000.00		12'000.00		13'793.15	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV					676.65	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien					21.30	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	200.00		200.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	800.00		1'000.00		468.70	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	1'000.00		1'000.00		1'565.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'300.00		1'300.00		6'839.30	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	200.00		200.00			
4210.00	Gebühreneinnahmen		8'000.00		8'000.00		5'570.00
4270.00	Erträge aus Bussen		1'000.00		1'000.00		
3103	**Notariatskommission**	**13'800.00**	**800.00**	**11'200.00**	**800.00**	**9'035.45**	**729.00**
	Nettoergebnis		*13'000.00*		*10'400.00*		*8'306.45*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	7'500.00		10'000.00		6'486.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV					377.55	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	100.00		100.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	1'000.00		1'000.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'500.00				2'128.70	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	100.00		100.00		43.20	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	2'600.00					
4210.00	Gebühreneinnahmen		800.00		800.00		729.00
311	**Betreibung und Konkurs**	**1'056'100.00**	**900'500.00**	**1'083'800.00**	**950'500.00**	**1'044'579.11**	**871'120.53**
	Nettoergebnis		*155'600.00*		*133'300.00*		*173'458.58*
3110	**Betreibung**	**674'700.00**	**790'000.00**	**707'400.00**	**850'000.00**	**688'192.96**	**781'679.25**
	Nettoergebnis	*115'300.00*		*142'600.00*		*93'486.29*	
3010.00	Personal: Besoldungen	406'200.00		429'800.00		453'341.65	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	14'500.00		14'500.00		14'130.35	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-39'467.05	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		3'600.00		3'050.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	32'500.00		34'300.00		33'053.10	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	31'400.00		37'200.00		32'967.50	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'800.00		2'000.00		1'819.60	
3064.00	Überbrückungsrente	23'100.00					
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente	-23'100.00					
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'700.00		6'400.00		3'688.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	7'600.00		9'500.00		14'028.55	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	500.00		600.00		490.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'500.00		1'500.00		1'365.85	
3130.05	Porti	99'000.00		95'000.00		99'302.49	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	200.00				1'583.57	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	36'000.00		37'000.00		34'691.70	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen					135.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			600.00		540.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'000.00		5'000.00		3'709.35	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	7'200.00		8'400.00		7'403.30	
3199.08	Verschiedener Aufwand eSchKG	3'500.00		1'000.00		410.00	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS					700.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	200.00		200.00		200.00	
3636.08	Periodische Beitragsleistungen an Vereine/Verbände	700.00		600.00		850.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	21'800.00		20'200.00		20'200.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		790'000.00		850'000.00		781'679.25

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111	**Konkurs**	**381'400.00**	**110'500.00**	**376'400.00**	**100'500.00**	**356'386.15**	**89'441.28**
	Nettoergebnis		*270'900.00*		*275'900.00*		*266'944.87*
3010.00	Personal: Besoldungen	232'200.00		260'900.00		263'356.95	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	14'500.00		14'500.00		10'542.60	
3040.00	Familienzulagen					50.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	19'100.00		21'300.00		21'151.15	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	18'300.00		23'400.00		19'503.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'600.00		1'200.00		1'177.35	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	6'700.00		6'100.00		1'990.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000.00		1'300.00		790.10	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00		1'000.00		954.75	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	27'000.00		31'000.00		20'027.90	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'400.00		1'800.00		2'307.30	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	400.00		500.00		1'134.45	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	45'000.00					
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	13'200.00		13'400.00		13'400.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		110'000.00		100'000.00		88'784.08
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		500.00		500.00		657.20
312	**Straf- und Massnahmenvollzug**					**797'145.90**	**271'157.40**
	Nettoergebnis						*525'988.50*
3120	**Straf- und Massnahmenvollzug**					**572'724.15**	**67'717.40**
	Nettoergebnis						*505'006.75*
3010.00	Personal: Besoldungen					124'956.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV					9'649.30	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	Personalversicherungsbeiträge					10'529.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien					537.50	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse					100.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen					1'101.40	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek					107.40	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren					316.25	
3130.05	Porti					1'518.15	
3133.05	Informatikaufwand ILZ					9'391.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen					1'598.60	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand					690.95	
3611.06	Kosten des Straf- und Massnahmevollzugs					381'587.15	
3631.25	Periodische Beitragsleistungen an Kantone und Konkordate					26'279.25	
3637.03	Fonds für Strafentlassene: Bewährungshilfe					461.80	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand					3'900.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						67'593.80
4511.00	Fonds für Strafentlassene: Entnahme aus Fonds						123.60
3121	**Bewährungsdienst**					**56'874.95**	**45'000.00**
	Nettoergebnis						*11'874.95*
3010.00	Personal: Besoldungen					43'108.00	
3040.00	Familienzulagen					1'200.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV					3'329.25	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge					3'018.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien					185.25	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen					146.30	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren					271.05	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Porti					177.10	
3133.05	Informatikaufwand ILZ					1'460.00	
3631.25	Periodische Beitragsleistungen an Kantone					980.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand					3'000.00	
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile Bewährungsdienst						45'000.00
3122	**Gefängnis**					**167'546.80**	**158'440.00**
	Nettoergebnis						*9'106.80*
3010.00	Personal: Besoldungen					78'864.50	
3040.00	Familienzulagen					1'055.40	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen					10'645.10	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV					6'912.40	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge					6'572.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien					384.55	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse					683.00	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff					671.40	
3133.05	Informatikaufwand ILZ					2'920.00	
3134.00	Versicherungen					714.65	
3135.00	Verpflegung und Unterkunft für Gefangene					24'308.80	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate					4'575.80	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen					914.70	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand					67.80	
3910.00	Verrechnung Besoldungsanteile					9'356.50	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand					18'900.00	
4610.00	Vergütungen innerkantonal für Ausschaffungsgefangene						12'600.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.05	Vergütungen von Kantonen für Straf- und Massnahmenvollzug						37'800.00
4611.06	Vergütungen von Kantonen für ihre Untersuchungsgefangenen						41'040.00
4611.07	Vergütungen von Kantonen für ihre Ausschaffungsgefangenen						19'200.00
4990.06	Verrechnungen innerkantonal für Untersuchungsgefangene						47'800.00
313	**Schlichtungsbehörde**	**115'900.00**	**30'100.00**	**116'100.00**	**20'100.00**	**117'394.75**	**31'545.30**
	Nettoergebnis		*85'800.00*		*96'000.00*		*85'849.45*
3130	**Schlichtungsbehörde**	**115'900.00**	**30'100.00**	**116'100.00**	**20'100.00**	**117'394.75**	**31'545.30**
	Nettoergebnis		*85'800.00*		*96'000.00*		*85'849.45*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	3'000.00		4'000.00		2'700.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	78'600.00		78'300.00		78'230.80	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	6'100.00		6'000.00		6'041.70	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	7'000.00		6'600.00		6'200.80	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	500.00		300.00		336.10	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	600.00		600.00		360.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	700.00		900.00		965.70	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	400.00		500.00		490.20	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	200.00		200.00		176.75	
3130.05	Porti	5'500.00		6'000.00		4'627.20	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	2'000.00		2'000.00		1'460.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'100.00		100.00		900.00	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	500.00		800.00			
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	500.00		600.00		639.65	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.07	Unentgeltliche Rechtspflege (Parteientschädigungen)	5'300.00		5'300.00		10'365.85	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	3'900.00		3'900.00		3'900.00	
4250.00	Drucksachenverkäufe		100.00		100.00		82.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		30'000.00		20'000.00		31'463.30
314	**Zivilstandswesen**	**30'800.00**	**6'800.00**	**33'500.00**	**10'000.00**	**42'842.17**	**7'306.35**
	Nettoergebnis		*24'000.00*		*23'500.00*		*35'535.82*
3140	**Zivilstandswesen**	**30'800.00**	**6'800.00**	**33'500.00**	**10'000.00**	**42'842.17**	**7'306.35**
	Nettoergebnis		*24'000.00*		*23'500.00*		*35'535.82*
3010.15	Nebenamtliche Behörden: Besoldung					11'249.85	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV					96.15	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien					48.25	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	500.00		1'000.00		168.00	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek					98.87	
3133.05	Informatikaufwand ILZ			2'000.00		1'460.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	100.00				4'491.40	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	21'500.00		21'500.00		16'038.65	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	8'700.00		9'000.00		9'191.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		100.00				210.35
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		6'700.00		10'000.00		7'096.00
32	**Kantonspolizei/Bevölkerungsschutz**	**15'564'600.00**	**13'308'500.00**	**15'519'500.00**	**13'106'900.00**	**14'465'159.16**	**15'935'989.88**
	Nettoergebnis		*2'256'100.00*		*2'412'600.00*	*1'470'830.72*	
320	**Kantonspolizei**	**10'448'900.00**	**9'908'600.00**	**10'479'300.00**	**9'688'800.00**	**10'132'023.38**	**12'801'882.86**
	Nettoergebnis		*540'300.00*		*790'500.00*	*2'669'859.48*	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3200	**Kommandoabteilung**	**2'567'600.00**	**1'475'700.00**	**2'392'800.00**	**1'470'300.00**	**2'535'555.50**	**1'170'664.84**
	Nettoergebnis		*1'091'900.00*		*922'500.00*		*1'364'890.66*
3010.00	Personal: Besoldungen	1'385'500.00		1'343'300.00		1'466'508.35	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	19'500.00		19'500.00		19'147.05	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-6'000.00		-11'000.00			
3040.00	Familienzulagen	10'800.00		9'600.00		12'500.00	
3049.00	Uniform und persönliche Ausrüstung	30'700.00		20'400.00		13'911.15	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	57'500.00		68'500.00		57'502.45	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	112'100.00		109'700.00		118'938.30	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	132'100.00		142'600.00		115'825.05	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	9'500.00		6'300.00		6'636.40	
3064.00	Überbrückungsrente	6'300.00				10'575.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente	-6'300.00				-10'530.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	155'300.00		160'800.00		167'891.20	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	500.00		900.00		500.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	9'600.00		6'000.00		10'593.72	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	3'900.00		4'500.00		3'587.05	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'200.00		1'500.00		1'429.60	
3111.20	Fahrzeuge: Neu- und Ersatzbeschaffungen	45'000.00					
3113.00	Technische Einrichtungen	58'000.00		2'000.00		143'954.80	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	40'700.00		31'500.00		19'951.45	
3130.05	Porti	100.00		500.00		50.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	67'000.00		63'000.00		76'912.86	
3134.00	Versicherungen	2'100.00		1'700.00		1'642.65	
3135.01	Ermittlungs- und Transportkosten an Dritte			1'000.00		420.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01	Betrieblicher Unterhalt	1'500.00		1'500.00		1'508.65	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	4'300.00		3'000.00		4'162.20	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	8'900.00		8'900.00		5'849.25	
3151.01	Betriebskosten Polycom	127'000.00		154'000.00		104'296.67	
3153.00	Funkanlagen: Unterhalt und Reparaturen	1'500.00		3'500.00		1'023.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		500.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	32'100.00		40'000.00		32'530.70	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					666.00	
3181.01	Wiedereingebrachte Forderungen			-200.00			
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	3'600.00		2'000.00		1'549.05	
3199.02	Öffentlichkeitsarbeit und Prävention	1'500.00		1'700.00		1'723.20	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	84'000.00		45'000.00		4'003.00	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	7'800.00		7'800.00		7'780.05	
3631.25	Periodische Beitragsleistungen an Kantone und Kommissionen	40'900.00		54'000.00		43'567.40	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	3'000.00		3'000.00		3'149.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	27'000.00					
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	88'900.00		85'800.00		85'800.00	
4240.00	Alarmanlagen: Beiträge		6'300.00		6'000.00		7'830.00
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		6'500.00		7'000.00		6'204.00
4260.04	Rückerstattungen Polycom		114'300.00		151'500.00		110'959.35
4309.00	Arbeiten für Dritte		150'000.00		141'300.00		139'570.20
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		1'200.00		1'000.00		1'223.45
4990.08	Anteil Verkehrsabgaben für die Polizeidienste		1'139'600.00		1'107'400.00		852'878.40
4990.09	Anteil LSVA: Verkehrssicherheit		57'800.00		56'100.00		51'999.44

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3201	**Verkehrs- und Sicherheitspolizei**	**5'029'400.00**	**8'185'700.00**	**5'148'800.00**	**7'998'000.00**	**4'867'481.66**	**8'875'104.52**
	Nettoergebnis	*3'156'300.00*		*2'849'200.00*		*4'007'622.86*	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	800.00		1'000.00		540.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	2'751'600.00		2'785'300.00		2'556'736.50	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-36'000.00		-66'000.00		-7'183.40	
3040.00	Familienzulagen	34'300.00		31'900.00		33'270.00	
3049.00	Uniform und persönliche Ausrüstung	114'700.00		129'000.00		41'757.20	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	277'300.00		277'300.00		268'989.20	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	231'200.00		214'500.00		217'776.75	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	182'700.00		238'600.00		187'748.75	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	19'500.00		12'300.00		12'148.10	
3064.00	Überbrückungsrente					19'035.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente					-19'035.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	44'400.00		45'000.00		25'279.75	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	1'400.00		2'800.00		400.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	17'900.00		23'000.00		14'696.20	
3101.05	Erhebungs-, Bergungs-, Fahndungs- und Fotomaterialien	500.00		1'500.00		734.00	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	25'000.00		25'000.00		22'204.80	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'700.00		2'500.00		1'889.58	
3111.20	Fahrzeuge: Neu- und Ersatzbeschaffungen	85'000.00		110'000.00		225'920.10	
3113.00	Technische Einrichtungen	37'200.00		10'500.00		38'404.60	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	37'400.00		40'500.00		26'039.30	
3130.05	Porti	51'300.00		50'000.00		53'571.60	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	13'500.00		14'000.00		13'724.22	
3130.15	Inkasso- und Betreibungskosten			500.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.34	Arbeiten durch Dritte Leistungsvereinbarungen	57'100.00		57'000.00		103'901.00	
3130.35	Arbeiten durch Dritte: Polizeihundehaltung	20'800.00		29'000.00		29'166.77	
3133.00	Funkanlagen: Konzessionsgebühren	5'100.00		6'000.00		3'225.70	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	405'000.00		379'000.00		368'356.47	
3134.00	Versicherungen	20'500.00		22'400.00		19'694.15	
3135.01	Ermittlungs- und Transportkosten an Dritte	30'000.00		39'000.00		22'629.55	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	12'100.00		16'700.00		11'344.40	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	75'100.00		76'000.00		62'307.12	
3151.01	Betriebskosten Polycom	50'000.00		68'000.00		40'080.00	
3153.00	Funkanlagen: Unterhalt und Reparaturen	7'500.00		9'000.00		7'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'500.00		8'500.00		8'000.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	58'500.00		61'000.00		58'797.60	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	500.00		500.00			
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	42'500.00		44'000.00		45'853.65	
3199.02	Öffentlichkeitsarbeit und Prävention	10'500.00		15'000.00		11'094.80	
3199.04	Verschiedener Sachaufwand Seepolizei	25'800.00		65'400.00		21'989.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen					30'085.90	
3631.25	Periodische Beitragsleistungen an Kantone und Kommissionen	27'700.00		27'000.00		14'308.30	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	500.00		500.00		400.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	279'300.00		274'600.00		274'600.00	
3940.00	Verrechnung von Zinskosten	1'000.00		1'000.00			
4240.00	Alarmanlagen: Beiträge		37'700.00		36'000.00		39'000.00
4270.00	Erträge aus Bussen		2'350'000.00		2'350'000.00		2'472'337.47
4309.00	Arbeiten für Dritte		592'800.00		512'000.00		670'815.70

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		6'800.00		6'000.00		7'314.99
4990.08	Anteil Verkehrsabgaben für die Polizeidienste		4'558'400.00		4'429'600.00		5'117'386.40
4990.09	Anteil LSVA: Verkehrssicherheit		520'000.00		504'900.00		467'994.96
4990.13	Vergütungen aus Schiffsteuer		120'000.00		159'500.00		100'255.00
3202	**Kriminalpolizei**	**2'851'900.00**	**247'200.00**	**2'937'700.00**	**220'500.00**	**2'728'986.22**	**2'756'113.50**
	Nettoergebnis		*2'604'700.00*		*2'717'200.00*	*27'127.28*	
3010.00	Personal: Besoldungen	1'792'700.00		1'786'800.00		1'772'367.00	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne			35'100.00			
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-18'000.00		-33'000.00		-38'613.60	
3040.00	Familienzulagen	16'800.00		12'400.00		13'070.00	
3049.00	Uniform und persönliche Ausrüstung	12'600.00		15'400.00		6'658.30	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	151'600.00		139'600.00		144'446.60	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	147'200.00		148'500.00		145'382.65	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	156'700.00		170'800.00		142'373.30	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	12'500.00		8'500.00		8'142.85	
3064.00	Überbrückungsrente	8'500.00		25'400.00		27'495.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente	-8'500.00		-25'400.00		-27'495.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	24'000.00		39'000.00		28'273.50	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	900.00		1'700.00		1'823.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000.00		6'000.00		2'001.35	
3101.05	Erhebungs-, Bergungs-, Fahndungs- und Fotomaterialien	500.00		500.00			
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	10'500.00		10'500.00		9'105.30	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	3'900.00		4'500.00		3'753.45	
3113.00	Technische Einrichtungen	14'800.00		48'000.00		13'944.54	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	16'900.00		19'000.00		15'367.50	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Porti	100.00		500.00		91.00	
3130.34	Arbeiten durch Dritte Leistungsvereinbarungen	30'200.00		29'000.00		25'868.35	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	202'000.00		189'000.00		180'633.33	
3134.00	Versicherungen	5'000.00		5'200.00		5'160.93	
3135.01	Ermittlungs- und Transportkosten an Dritte	62'000.00		71'500.00		57'060.40	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	3'600.00		4'400.00		3'304.40	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	11'500.00		11'500.00		15'333.15	
3151.01	Betriebskosten Polycom	25'000.00		34'000.00		20'000.00	
3153.00	Funkanlagen: Unterhalt und Reparaturen	3'000.00		4'000.00		4'000.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	40'400.00		41'000.00		39'518.55	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	24'000.00		29'500.00		17'529.68	
3199.02	Öffentlichkeitsarbeit und Prävention	4'700.00		11'800.00		4'771.19	
3631.25	Periodische Beitragsleistungen an Kantone und Kommissionen	11'500.00		9'500.00		4'719.50	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	400.00		600.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	82'900.00		82'900.00		82'900.00	
4240.00	Alarmanlagen: Beiträge		18'800.00		18'000.00		18'000.00
4309.00	Arbeiten für Dritte		223'900.00		198'000.00		174'950.30
4990.00	Verschiedene Verrechnungen		4'500.00		4'500.00		4'520.00
4990.08	Anteil Verkehrsabgaben für die Polizeidienste						2'558'643.20
325	**Militär und Bevölkerungsschutz**	**4'107'000.00**	**3'125'700.00**	**4'197'400.00**	**3'124'900.00**	**4'333'135.78**	**3'134'107.02**
	Nettoergebnis		*981'300.00*		*1'072'500.00*		*1'199'028.76*
3250	**Zivilschutz**	**1'444'100.00**	**557'300.00**	**1'627'000.00**	**657'500.00**	**1'557'909.74**	**410'008.05**
	Nettoergebnis		*886'800.00*		*969'500.00*		*1'147'901.69*
3010.00	Personal: Besoldungen	491'800.00		499'400.00		521'034.55	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	1'000.00		1'000.00			
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	37'900.00		38'600.00		40'215.25	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	47'900.00		44'900.00		40'524.50	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'200.00		2'200.00		2'240.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	5'000.00		5'000.00		4'675.20	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	4'800.00		6'000.00		6'656.66	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	18'000.00		20'000.00		30'861.33	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	400.00		500.00		468.50	
3111.10	Geräte, Apparate: Neu- und Ersatzbeschaffungen	87'800.00		107'000.00		97'574.75	
3111.20	Fahrzeuge: Neu- und Ersatzbeschaffungen			51'500.00		51'940.00	
3111.30	Kulturgüterschutz	4'000.00		4'000.00			
3113.00	Technische Einrichtungen	4'000.00		6'500.00		3'316.50	
3120.00	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	1'000.00		1'000.00		1'019.80	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	5'600.00		4'000.00		4'245.30	
3130.03	Betriebskosten Sirenen	40'400.00		106'500.00		23'439.60	
3130.05	Porti	2'000.00		3'500.00		2'092.15	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	12'500.00					
3133.05	Informatikaufwand ILZ	67'000.00		82'000.00		57'206.45	
3134.00	Versicherungen	14'400.00		15'200.00		14'324.55	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	1'900.00		200.00		438.00	
3150.05	Anlagen/öffentl. SR: Betriebsbereitschaft	35'000.00		33'500.00		72'586.60	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	31'500.00		41'500.00		26'961.40	
3151.01	Betriebskosten Polycom	34'200.00		44'300.00		33'046.05	
3153.01	Alarmierung Task Force	11'000.00		12'000.00		11'200.00	
3161.00	Fahrzeug-, Apparate- und Gerätemieten	4'000.00		4'000.00		6'930.10	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'400.00		3'000.00		3'771.80	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	500.00		500.00		1'778.60	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'600.00		2'000.00		4'412.75	
3611.10	Entschädigungen für Kurse	137'500.00		132'000.00		141'785.00	
3611.11	Entschädigungen für Wiederholungskurse	69'200.00		81'500.00		89'507.65	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	7'700.00		7'000.00		5'945.30	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	6'500.00		6'300.00		6'619.00	
3637.08	Renovationen über Ersatzbeiträge	2'000.00		11'500.00		2'192.40	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	248'000.00		246'500.00		246'500.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		500.00		4'000.00		15'346.05
4390.06	Verschiedene Einnahmen Ersatzbeiträge		280'000.00		300'000.00		254'840.00
4501.00	Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen		150'000.00		150'000.00		
4611.00	Rückerstattungen der Kantone		40'000.00		60'000.00		38'640.00
4612.00	Gemeindebeiträge		21'200.00		21'300.00		20'940.35
4630.04	Bundesbeiträge: Schutzanlagen		35'100.00		35'100.00		35'100.00
4630.05	Bundesbeiträge: Renovationen (Ersatzbeiträge)		30'500.00		87'100.00		45'141.65
3251	**Schadenwehr (Feuerwehr)**	**295'100.00**	**331'400.00**	**260'100.00**	**323'800.00**	**288'106.60**	**343'507.40**
	Nettoergebnis	*36'300.00*		*63'700.00*		*55'400.80*	
3010.00	Personal: Besoldungen			80'100.00		96'310.50	
3040.00	Familienzulagen			1'200.00		1'200.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV			7'400.00		7'437.05	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge			6'800.00		7'880.50	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien			400.00		413.70	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'600.00		2'000.00		1'220.50	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	3'000.00		3'000.00		2'617.10	
3111.10	Geräte, Apparate: Neu- und Ersatzbeschaffungen	74'600.00		21'500.00		33'249.95	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'400.00		1'500.00		1'404.15	
3130.05	Porti	800.00		1'000.00		748.05	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	87'900.00					
3133.05	Informatikaufwand ILZ			2'000.00		3'228.50	
3138.00	Feuerwehrkurse	7'000.00		5'000.00		6'129.60	
3149.00	Leistungen durch Dritte	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	17'000.00		17'000.00		32'734.35	
3151.01	Betriebskosten Polycom	25'500.00		33'000.00		24'574.70	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	600.00		2'000.00		2'292.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	400.00		500.00		99.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	70'000.00		70'000.00		61'374.65	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	1'000.00		1'000.00		991.95	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	3'800.00		4'200.00		4'200.00	
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		8'000.00		8'000.00		14'828.40
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		7'600.00				7'585.00
4990.00	Verschiedene Verrechnungen		315'800.00		315'800.00		321'094.00
3252	**Feuerwehrkasse Obwalden**	**1'341'200.00**	**1'341'200.00**	**1'354'600.00**	**1'354'600.00**	**1'328'972.28**	**1'328'972.28**
	Nettoergebnis						
3010.00	Personal: Besoldungen			75'200.00		87'577.50	
3040.00	Familienzulagen			1'200.00		1'200.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV			6'300.00		6'763.95	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge			6'300.00		6'583.70	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien			300.00		359.80	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	3'500.00		4'400.00		2'433.47	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	16'700.00		9'100.00		1'609.15	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	400.00		500.00		252.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen			25'000.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	700.00					
3130.01	Betriebskosten Mannschaftsalarmierungsanlage	85'300.00		130'000.00		70'126.80	
3130.02	Funkgebühren	1'100.00		1'600.00		859.00	
3130.04	Administrationssystem	11'000.00		29'000.00			
3130.05	Porti	100.00					
3130.20	Arbeiten durch Dritte	87'900.00					
3133.05	Informatikaufwand ILZ	3'000.00		3'000.00		26'616.90	
3134.00	Versicherungen	1'300.00		1'500.00		2'040.30	
3138.00	Feuerwehrkurse	245'200.00		250'000.00		243'050.20	
3138.03	Feuerwehr Peer	500.00		500.00		500.00	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	4'500.00		6'000.00		23'338.45	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	600.00		1'000.00		276.80	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	3'200.00		4'000.00		105.05	
3409.00	Verzinsung der Gelder von Fonds und Spezialrechnungen					5'105.50	
3501.05	Einlage in Fonds: Feuerwehrkasse	353'200.00				341'135.66	
3612.01	Pauschalbeiträge an Gemeinden	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
3612.02	Ausserordentliche Beiträge	116'000.00		397'000.00		134'223.70	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	55'500.00		51'000.00		43'910.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	4'000.00		4'200.00		4'200.00	
3930.00	Verwaltungskosten	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3990.02	Verschiedene Verrechnungen	140'000.00		140'000.00		119'204.35	
4260.05	Rückerstattungen Betriebskosten und Amortisation Mannschaftsalarmierungsanlage		109'200.00		113'400.00		109'130.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		2'000.00		2'000.00		339.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4407.01	Fondszinsen				1'500.00		
4501.01	Entnahme aus Fonds (2090.01)				27'700.00		
4635.01	Ordentliche Beiträge der Feuerversicherungsges.		900'000.00		880'000.00		889'503.28
4635.02	Extrabeitrag der Feuerversicherungsgesellschaften		330'000.00		330'000.00		330'000.00
3255	**Kreiskommando**	**179'200.00**	**14'500.00**	**184'700.00**	**14'500.00**	**192'566.86**	**14'240.00**
	Nettoergebnis		*164'700.00*		*170'200.00*		*178'326.86*
3010.00	Personal: Besoldungen	114'000.00		125'400.00		143'676.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	8'800.00		9'600.00		11'094.75	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	13'000.00		11'700.00		11'977.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	700.00		600.00		618.75	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'800.00		3'500.00		2'942.31	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	3'700.00		2'900.00		2'667.20	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	100.00		200.00		62.50	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	100.00		200.00		105.75	
3130.05	Porti	3'300.00		4'000.00		3'332.40	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	12'500.00					
3130.37	Arbeiten durch Dritte: Orientierungstage	5'200.00		5'500.00		5'189.40	
3130.38	Arbeiten durch Dritte: Entlassungsinspektion	500.00		1'500.00		1'036.10	
3130.39	Arbeiten durch Dritte: Ausserdienstliche Anlässe/Brevetierungsfeiern	900.00		1'500.00		533.80	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	6'000.00		8'000.00		1'522.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	500.00		1'000.00		294.40	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	200.00		500.00		144.30	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	300.00		400.00		170.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	5'600.00		7'200.00		7'200.00	
4270.00	Erträge aus Bussen		14'000.00		14'000.00		13'940.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		500.00		500.00		300.00
3256	**Wehrpflichtersatz**	**847'400.00**	**881'300.00**	**771'000.00**	**774'500.00**	**965'580.30**	**1'037'379.29**
	Nettoergebnis	*33'900.00*		*3'500.00*		*71'798.99*	
3010.00	Personal: Besoldungen	76'800.00		75'700.00		75'660.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	5'900.00		5'800.00		5'842.85	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	5'000.00		6'200.00		5'353.80	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	500.00		300.00		325.60	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'000.00		1'000.00		1'281.40	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'700.00		2'000.00		1'559.95	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	100.00		200.00		105.75	
3130.05	Porti	2'000.00		2'000.00		2'030.73	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	500.00		700.00		497.50	
3130.15	Inkasso- und Betreibungskosten	9'500.00		7'500.00		9'468.15	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	38'000.00		46'000.00		31'387.70	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	500.00		1'000.00		802.40	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	500.00		500.00		170.00	
3700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung	700'000.00		616'000.00		824'994.47	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	5'400.00		6'100.00		6'100.00	
4260.02	Gebühren, Mahnungen und Fristerstreckungen		5'500.00		3'500.00		5'509.20
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		800.00		1'000.00		543.65
4600.02	Anteil an Bundeseinnahmen (Bezugsprovision)		175'000.00		154'000.00		206'331.97
4700.13	Inkasso Wehrpflichtersatz (Bundesanteil)		700'000.00		616'000.00		824'994.47
327	**Straf- und Massnahmenvollzug**	**1'008'700.00**	**274'200.00**	**842'800.00**	**293'200.00**		

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*734'500.00*		*549'600.00*		
3270	**Straf- und Massnahmenvollzug**	**758'000.00**	**44'000.00**	**595'400.00**	**28'000.00**		
	Nettoergebnis		*714'000.00*		*567'400.00*		
3010.00	Personal: Besoldungen	125'000.00		125'000.00			
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	9'700.00		9'700.00			
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	14'500.00		12'100.00			
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	800.00		600.00			
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	400.00		100.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'100.00		1'100.00			
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	300.00		500.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	300.00		300.00			
3130.05	Porti	1'300.00		1'000.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	9'000.00		7'000.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	900.00		1'100.00			
3611.06	Beiträge an Kantone: Straf- und Massnahmenvollzug	530'000.00		400'000.00			
3631.25	Periodische Beitragsleistungen an Kantone	57'100.00		30'000.00			
3637.03	Opferhilfe/Bewährungshilfe	3'000.00		3'000.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	4'600.00		3'900.00			
4260.03	Vergütungen von Privaten für Straf- und Massnahmenvollzug		1'000.00		1'000.00		
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		40'000.00		24'000.00		
4511.00	Entnahme aus Fonds		3'000.00		3'000.00		
3271	**Bewährungsdienst**	**60'000.00**	**45'100.00**	**59'600.00**	**45'100.00**		
	Nettoergebnis		*14'900.00*		*14'500.00*		
3010.00	Personal: Besoldungen	43'300.00		43'100.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.00	Familienzulagen	1'200.00		1'200.00			
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	3'300.00		3'300.00			
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	3'500.00		3'400.00			
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	300.00		200.00			
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'500.00		1'500.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	100.00		100.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	200.00		200.00			
3130.05	Porti	200.00		200.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	2'000.00		2'000.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	700.00		400.00			
3631.25	Periodische Beitragsleistungen an Kantone	1'000.00		1'000.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	2'700.00		3'000.00			
4210.00	Gebühreneinnahmen		100.00		100.00		
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		45'000.00		45'000.00		
3272	**Gefängnis**	**190'700.00**	**185'100.00**	**187'800.00**	**220'100.00**		
	Nettoergebnis		*5'600.00*	*32'300.00*			
3010.00	Personal: Besoldungen	79'200.00		80'200.00			
3040.00	Familienzulagen	1'000.00		1'000.00			
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	10'000.00		7'000.00			
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	6'900.00		6'600.00			
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	7'700.00		6'700.00			
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	600.00		400.00			
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	700.00		700.00			
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	600.00		500.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	500.00		200.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	13'000.00		17'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Versicherungen	700.00		600.00			
3135.00	Verpflegung und Unterkunft für Gefangene	30'000.00		30'000.00			
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	2'000.00		2'000.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	500.00		500.00			
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	400.00		500.00			
3910.00	Verrechnung Besoldungsanteile	15'000.00		15'000.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	21'900.00		18'900.00			
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		100.00		100.00		
4610.00	Vergütungen innerkantonal für Ausschaffungsgefangene		15'000.00		40'000.00		
4611.05	Vergütungen von Kantonen für Straf- und Massnahmenvollzug		50'000.00		60'000.00		
4611.06	Vergütungen von Kantonen für ihre Untersuchungsgefangenen		80'000.00		80'000.00		
4611.07	Vergütungen von Kantonen für ihre Ausschaffungsgefangenen		10'000.00		10'000.00		
4990.06	Verrechnungen innerkantonal für Untersuchungsgefangene		30'000.00		30'000.00		
35	**Sozialamt**	**18'123'400.00**	**8'808'300.00**	**19'510'000.00**	**10'171'100.00**	**21'069'531.34**	**11'576'922.94**
	Nettoergebnis		*9'315'100.00*		*9'338'900.00*		*9'492'608.40*
350	**Sozialamt**	**11'451'400.00**	**2'199'000.00**	**11'522'200.00**	**2'506'000.00**	**17'500'963.73**	**8'391'861.22**
	Nettoergebnis		*9'252'400.00*		*9'016'200.00*		*9'109'102.51*
3500	**Sozialamt**	**1'256'300.00**	**324'000.00**	**1'785'100.00**	**831'000.00**	**2'034'707.77**	**878'277.95**
	Nettoergebnis		*932'300.00*		*954'100.00*		*1'156'429.82*
3010.00	Personal: Besoldungen	277'500.00		266'900.00		270'972.50	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	45'700.00		45'700.00		43'450.75	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-932.30	
3040.00	Familienzulagen			1'700.00		1'315.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	28'100.00		24'100.00		24'162.55	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	31'100.00		25'900.00		24'087.90	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'100.00		1'400.00		1'343.75	
3064.00	Überbrückungsrente					6'979.50	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente					-6'916.20	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'600.00		2'600.00		2'132.40	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000.00		3'000.00		3'631.64	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	400.00		500.00		862.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'000.00		1'500.00		2'370.40	
3130.05	Porti	1'000.00		1'500.00		1'052.75	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	6'100.00		1'000.00		582.40	
3130.34	Arbeiten durch Dritte Leistungsvereinbarungen	34'700.00		34'700.00		33'514.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	35'000.00		36'000.00		26'555.63	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'200.00		1'500.00		2'830.95	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	500.00		800.00		556.80	
3409.00	Verzinsung der Gelder von Fonds und Spezialrechnungen					874.25	
3632.04	Objektfinanzierung Tagesstätten/Familienplätze	310'000.00		360'000.00		580'587.80	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	10'900.00		10'900.00		10'986.85	
3635.16	Beitrag aus Fonds Alkoholzehntel	28'000.00		28'000.00		27'886.25	
3636.01	Kantonsbeitrag an Betagten- und Behinderten-Beratungsstellen	57'500.00		57'500.00		67'375.00	
3637.03	Opferhilfe/Bewährungshilfe	50'000.00		50'000.00		42'602.45	
3701.01	Weiterleitung der Beiträge an Kantone	100'000.00		400'000.00		454'469.60	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3702.01	Weiterleitung der Beiträge an Gemeinden	50'000.00		250'000.00		221'598.15	
3705.01	Weiterleitung der Beiträge an private Institutionen	57'500.00		57'500.00		67'375.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	27'400.00		27'400.00		27'400.00	
3980.03	Alkoholzehntel	95'000.00		95'000.00		95'000.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		1'500.00		3'500.00		1'128.00
4501.00	Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen						12'982.20
4600.30	Bundesbeiträge: Alkoholzehntel		110'000.00		115'000.00		110'725.00
4701.00	Kantonsbeiträge zur Weiterleitung		50'000.00		250'000.00		246'805.00
4702.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		157'500.00		457'500.00		496'637.75
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		5'000.00		5'000.00		10'000.00
3504	**Asylsuchende, Flüchtlinge**					**5'260'228.50**	**5'400'801.30**
	Nettoergebnis					*140'572.80*	
3010.00	Personal: Besoldungen					76'359.00	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne					13'110.65	
3040.00	Familienzulagen					65.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV					7'255.30	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge					6'172.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien					371.60	
3064.00	Überbrückungsrente					9'306.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente					-9'300.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte: Verwendung Fonds für Flüchtlinge					68'191.55	
3135.05	Verwaltungskosten					1'411.20	
3135.10	Gesundheits- und Unterstützungskosten					4'794'903.00	
3501.09	Fonds für Flüchtlinge					50'000.00	
3702.01	Weiterleitung der Beiträge an Gemeinden					190'311.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3704.00	Weiterleitung von Beiträgen an öffentliche Unternehmungen					40'772.00	
3980.04	Verrechnungen Aufwand Migration/KAPO					11'300.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						64'615.00
4501.00	Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen						68'191.55
4630.08	Bundesbeiträge: Verwaltungskosten						37'375.75
4630.09	Bundesbeiträge: Gesundheits- und Unterstützungskosten						4'999'536.00
4700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung						231'083.00
3506	**Heime**	**10'195'100.00**	**1'875'000.00**	**9'737'100.00**	**1'675'000.00**	**10'206'027.46**	**2'112'781.97**
	Nettoergebnis		*8'320'100.00*		*8'062'100.00*		*8'093'245.49*
3634.10	Rütimattli: Wohnheim Erwachsene	2'015'500.00		2'077'800.00		1'860'795.35	
3634.11	Rütimattli: Arbeitsplätze Hüetli und Kollegigärtnerei	2'036'800.00		2'099'800.00		2'022'820.25	
3634.12	Rütimattli: Arbeitsplätze Büntenpark	336'500.00		346'900.00		309'006.70	
3634.13	Rütimattli: Beschäftigungsstätten	1'011'300.00		1'042'600.00		855'783.40	
3634.20	Juvenat: sozialpädagogisches Wohnen	50'000.00		100'000.00		27.00	
3635.17	Beiträge für Wohnplätze/Sozialberatung Psychischkranke	20'000.00		20'000.00		19'520.35	
3635.18	Ausserkantonal: sozialpädagogisches Wohnen Kinder/Jugendliche	1'500'000.00		1'300'000.00		1'579'385.85	
3635.19	Ausserkantonal: Wohnheim/Arbeit Erwachsene	2'800'000.00		2'300'000.00		3'082'530.56	
3700.01	Juvenat: Bundesbeiträge Weiterleitung	400'000.00		400'000.00		476'158.00	
3705.02	Juvenat: Beiträge zur Weiterleitung	25'000.00		50'000.00			
4612.00	Gemeindebeiträge ausserkantonale Heime		1'450'000.00		1'225'000.00		1'636'623.97
4700.01	Juvenat: Bundesbeiträge zur Weiterleitung		400'000.00		400'000.00		476'158.00
4702.02	Juvenat: Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		25'000.00		50'000.00		

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
351	**Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde**	**1'363'400.00**	**1'599'000.00**	**1'476'100.00**	**1'571'500.00**	**1'496'693.62**	**1'805'302.40**
	Nettoergebnis	*235'600.00*		*95'400.00*		*308'608.78*	
3510	**Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde**	**1'363'400.00**	**1'599'000.00**	**1'476'100.00**	**1'571'500.00**	**1'496'693.62**	**1'805'302.40**
	Nettoergebnis	*235'600.00*		*95'400.00*		*308'608.78*	
3010.00	Personal: Besoldungen	864'300.00		941'600.00		979'631.25	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	35'100.00		35'100.00		9'100.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-3'302.00	
3040.00	Familienzulagen	3'600.00		7'200.00		9'520.00	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	13'000.00		13'000.00		6'541.65	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	70'500.00		76'400.00		79'604.05	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	68'500.00		80'500.00		69'502.55	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	6'000.00		4'400.00		4'341.75	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	8'600.00		9'400.00		20'684.60	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	4'000.00		5'000.00		8'431.88	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'600.00		2'000.00		1'503.30	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'000.00		2'000.00		2'857.35	
3130.05	Porti	5'000.00		5'000.00		6'000.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	39'000.00		9'000.00		32'215.45	
3132.38	Unentgeltliche Rechtspflege					4'937.70	
3132.40	Arbeiten durch Dritte: Bevorschussung Massnahmen	95'000.00		130'000.00		92'378.69	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	52'000.00		59'000.00		70'809.45	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'800.00		6'000.00		6'490.05	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					166.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	400.00		500.00		278.90	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					1.00	
3910.00	Verrechnung Besoldungsanteile	50'000.00		50'000.00		55'000.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		80'000.00		60'000.00		83'230.00
4210.16	Einnahmen Bevorschussung		95'000.00		130'000.00		96'407.35
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		4'000.00		1'500.00		1'521.20
4632.00	Beiträge von Gemeinden		1'420'000.00		1'380'000.00		1'624'143.85
352	**Fachstelle für Gesellschaftsfragen**	**1'516'500.00**	**863'500.00**	**1'238'000.00**	**519'900.00**	**1'767'560.19**	**1'075'445.52**
	Nettoergebnis		*653'000.00*		*718'100.00*		*692'114.67*
3520	**Fachstelle für Gesellschaftsfragen**	**1'516'500.00**	**863'500.00**	**1'238'000.00**	**519'900.00**	**1'767'560.19**	**1'075'445.52**
	Nettoergebnis		*653'000.00*		*718'100.00*		*692'114.67*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	600.00		1'700.00		547.50	
3010.00	Personal: Besoldungen	480'100.00		473'200.00		548'103.95	
3010.05	Projektmitarbeitende			35'100.00		117'015.75	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-10'600.05	
3040.00	Familienzulagen	6'000.00		5'700.00		9'795.05	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	37'100.00		36'500.00		48'987.15	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	39'300.00		39'900.00		39'650.75	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'100.00		2'100.00		2'580.45	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	7'300.00		8'000.00		7'860.20	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	4'000.00		5'000.00		8'230.30	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	400.00		500.00		464.70	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00		1'000.00		940.95	
3130.05	Porti	1'500.00		1'500.00		1'579.15	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.20	Arbeiten durch Dritte	400.00		500.00			
3130.33	Integrationsprojekte AuG	236'000.00		187'600.00		252'360.10	
3130.50	Integrationsprojekte Flüchtlinge und VA	350'000.00		220'900.00		409'008.05	
3130.52	Kant. Programm Ernährung und Bewegung	45'000.00		40'600.00		45'288.95	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	25'000.00		29'000.00		23'390.97	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	8'000.00		10'000.00		9'738.90	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	800.00		1'000.00		1'810.85	
3635.00	Kantonsbeiträge an diverse Projekte	40'000.00		50'000.00		91'009.70	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen	13'400.00		16'700.00		14'798.45	
3636.05	Projekt "Zämä uf ä Weg"			5'000.00		73'368.57	
3636.06	Projekte Bekämpfung Spielsucht	11'000.00		10'000.00		12'784.80	
3636.07	Kant. Programm Aufbau und Weiterentwicklung Kinder- und Jugendpolitik	150'000.00					
3636.10	Netzwerk Gesundheitsfördernde Schulen					2'345.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	27'300.00		27'300.00		27'300.00	
3920.04	Raumaufwand Juko-Pavillon	29'200.00		29'200.00		29'200.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		500.00		500.00		266'253.80
4630.12	Bundes- und Gemeindebeiträge Integration		757'000.00		409'400.00		625'526.00
4635.03	Beiträge "zämä uf ä Weg"				5'000.00		73'368.57
4636.00	Verrechnung Radix "Netzwerk Schulen"						2'000.00
4980.02	Verrechnung aus Swisslosfonds		11'000.00		10'000.00		13'297.15
4980.03	Alkoholzehntel		95'000.00		95'000.00		95'000.00
353	**Soziale Dienste Asyl**	**3'792'100.00**	**4'146'800.00**	**5'273'700.00**	**5'573'700.00**	**304'313.80**	**304'313.80**
	Nettoergebnis	*354'700.00*		*300'000.00*			
3530	**Soziale Dienste Asyl**	**3'792'100.00**	**4'146'800.00**	**5'273'700.00**	**5'573'700.00**	**304'313.80**	**304'313.80**
	Nettoergebnis	*354'700.00*		*300'000.00*			

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Personal: Besoldungen	598'300.00		610'900.00		106'154.25	
3040.00	Familienzulagen	4'800.00		700.00		1'805.70	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	49'300.00		47'200.00		7'178.35	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	55'500.00		55'100.00		7'663.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'900.00		2'700.00		418.60	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	6'000.00		6'100.00		1'972.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'800.00		3'500.00		663.10	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	400.00		500.00			
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					26'723.40	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'000.00		2'000.00			
3130.05	Porti	2'000.00		2'000.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	38'000.00		40'000.00		108'402.55	
3134.00	Versicherungen	1'000.00		3'000.00			
3135.05	Verwaltungskosten	2'500.00		2'500.00			
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	4'000.00		2'000.00		711.60	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'000.00		10'000.00		107.05	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	400.00		500.00		2'599.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte (WSH) Asylsuchende	731'300.00		1'348'000.00			
3637.07	Miete für Flüchtlinge aus GP 2	620'000.00					
3637.09	Beiträge an private Haushalte (WSH) Flüchtlinge und VA	820'400.00		2'248'000.00			
3637.30	Miete und Nebenkosten Asyl (Strom, Kehricht, Öl)	380'000.00		450'000.00		9'719.85	
3637.31	Vulnerable Personen WSH Gemeinden	22'000.00					
3637.32	Unterhalt für Asylunterkünfte					1'239.85	
3637.33	Deutschkurse und Beschäftigung Asyl					1'254.70	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3702.01	Weiterleitung der Beiträge an Gemeinden	400'000.00		400'000.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	32'200.00		27'700.00		27'700.00	
3980.04	Verrechnungen Aufwand Migration/KAPO	11'300.00		11'300.00			
4610.01	Bundesbeitrag Asylsuchende		1'514'000.00		2'725'400.00		
4610.02	Bundesbeitrag Flüchtlinge und VA		1'830'800.00		2'083'300.00		
4610.03	Bundesbeitrag Verwaltungskosten Sockelbeitrag		335'000.00		335'000.00		
4612.00	Rückerstattung Vulnerable Personen WSH Gemeinden		37'000.00				
4630.08	Bundesbeiträge: Verwaltungskosten		30'000.00		30'000.00		
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						304'313.80
4700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		400'000.00		400'000.00		
36	**Staatsanwaltschaft**	**2'107'600.00**	**1'966'000.00**	**2'140'400.00**	**1'730'000.00**	**2'825'545.83**	**1'765'329.14**
	Nettoergebnis		*141'600.00*		*410'400.00*		*1'060'216.69*
360	**Staatsanwaltschaft**	**1'901'100.00**	**1'925'000.00**	**1'928'000.00**	**1'700'000.00**	**2'649'819.17**	**1'722'120.44**
	Nettoergebnis	*23'900.00*			*228'000.00*		*927'698.73*
3600	**Staatsanwaltschaft**	**1'901'100.00**	**1'925'000.00**	**1'928'000.00**	**1'700'000.00**	**2'649'819.17**	**1'722'120.44**
	Nettoergebnis	*23'900.00*			*228'000.00*		*927'698.73*
3010.00	Personal: Besoldungen	816'800.00		820'600.00		929'663.05	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	48'600.00		48'600.00		46'349.20	
3040.00	Familienzulagen	4'800.00		6'000.00		4'985.70	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	16'500.00		16'500.00		16'499.80	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	67'900.00		68'100.00		77'110.75	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	73'200.00		75'700.00		76'577.90	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	5'700.00		3'900.00		4'275.75	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	3'000.00		3'000.00		6'939.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	3'000.00		4'000.00		9'546.55	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'600.00		2'000.00		6'641.30	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					230.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	500.00		2'000.00		3'845.65	
3130.05	Porti	9'000.00		10'000.00		14'399.70	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	1'000.00		1'500.00		2'102.22	
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten	8'000.00		10'000.00		52'854.85	
3132.32	Arbeiten durch Dritte: Amtliche Verteidigung	12'000.00		15'000.00		41'055.90	
3132.33	Arbeiten durch Dritte: Entschädigung für Verfolgung von Wirtschaftsdelikten	170'000.00		170'000.00		205'426.75	
3132.34	Arbeiten durch Dritte: a.o. Staatsanwalt					8'594.05	
3132.35	Arbeiten durch Dritte: Untersuchungskosten	320'000.00		400'000.00		721'694.40	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	43'000.00		63'000.00		37'180.49	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen					388.80	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'600.00		2'000.00		6'316.95	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-36'000.00	
3181.00	Abschreibungen	175'000.00		90'000.00		225'445.21	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand					4'354.25	
3199.07	Zeugengelder, Parteientschädigungen	20'000.00		20'000.00		65'009.65	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	3'800.00				4'431.30	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	66'100.00		66'100.00		66'100.00	
3990.06	Verrechnungen innerkantonal für Untersuchungsgefangene	30'000.00		30'000.00		47'800.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		350'000.00		350'000.00		329'773.40
4260.06	Untersuchungskosten		400'000.00		400'000.00		390'319.89

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.00	Erträge aus Bussen		900'000.00		800'000.00		815'129.00
4270.02	Einnahmen aus Geldstrafen		250'000.00		150'000.00		154'330.00
4290.00	Übrige Entgelte						6'967.90
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		25'000.00				25'600.25
362	**Jugendanwaltschaft**	**206'500.00**	**41'000.00**	**212'400.00**	**30'000.00**	**175'726.66**	**43'208.70**
	Nettoergebnis		*165'500.00*		*182'400.00*		*132'517.96*
3620	**Jugendanwaltschaft**	**206'500.00**	**41'000.00**	**212'400.00**	**30'000.00**	**175'726.66**	**43'208.70**
	Nettoergebnis		*165'500.00*		*182'400.00*		*132'517.96*
3010.00	Personal: Besoldungen	159'000.00		158'500.00		124'763.30	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-1'524.65	
3040.00	Familienzulagen					399.25	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	12'300.00		12'200.00		8'945.90	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	11'500.00		13'400.00		8'742.65	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'000.00		700.00		498.40	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	4'000.00		1'000.00		1'373.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	300.00					
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	100.00				57.90	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	200.00		300.00		334.75	
3130.05	Porti	1'000.00		1'000.00		837.25	
3132.35	Arbeiten durch Dritte: Untersuchungskosten	1'000.00		10'000.00		12'757.30	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	3'000.00		3'000.00		2'370.01	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'000.00		800.00		554.00	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					4'182.90	
3199.07	Zeugengelder, Parteientschädigungen	1'000.00		500.00		1'085.60	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	200.00		100.00		150.00	
3636.07	Strafvollzugskosten	7'000.00		7'000.00		6'299.10	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	3'900.00		3'900.00		3'900.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		4'000.00		25'000.00		2'810.00
4260.06	Untersuchungskosten		32'000.00				32'014.50
4270.00	Erträge aus Bussen		5'000.00		5'000.00		4'040.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						4'344.20
4	**Volkswirtschaftsdepartement**	**71'723'900.00**	**44'811'300.00**	**70'644'700.00**	**44'713'200.00**	**70'244'688.67**	**44'143'347.52**
	Nettoergebnis		*26'912'600.00*		*25'931'500.00*		*26'101'341.15*
40	**Departementssekretariat**	**1'607'700.00**	**500.00**	**1'662'700.00**	**700.00**	**1'626'800.34**	**-500.00**
	Nettoergebnis		*1'607'200.00*		*1'662'000.00*		*1'627'300.34*
400	**Departementssekretariat**	**1'607'700.00**	**500.00**	**1'662'700.00**	**700.00**	**1'626'800.34**	**-500.00**
	Nettoergebnis		*1'607'200.00*		*1'662'000.00*		*1'627'300.34*
4000	**Departementsdienste VD**	**338'200.00**	**500.00**	**412'500.00**	**700.00**	**374'632.84**	**-500.00**
	Nettoergebnis		*337'700.00*		*411'800.00*		*375'132.84*
3010.00	Personal: Besoldungen	236'100.00		272'000.00		268'053.80	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-19'208.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	18'200.00		20'900.00		20'045.65	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	17'600.00		23'300.00		22'890.85	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'500.00		1'200.00		1'158.50	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	300.00		1'500.00		163.20	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'800.00		3'500.00		3'562.84	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'200.00		1'500.00		793.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'600.00		2'000.00		1'374.50	
3130.05	Porti	1'000.00		1'200.00		1'132.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte			11'000.00		10'800.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	4'000.00		5'000.00		3'989.80	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'600.00		2'000.00		1'073.10	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	5'000.00		9'000.00		2'687.60	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'600.00		2'000.00			
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	700.00		700.00		700.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	5'000.00		5'300.00		5'016.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	40'000.00		50'400.00		50'400.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		500.00		500.00		-500.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte				200.00		
4001	**Aussenbeziehungen**	**9'500.00**		**12'200.00**		**7'033.00**	
	Nettoergebnis		*9'500.00*		*12'200.00*		*7'033.00*
3635.14	Periodische Beitragsleistungen	9'500.00		12'200.00		7'033.00	
4002	**Wirtschaftsförderung**	**1'260'000.00**		**1'238'000.00**		**1'245'134.50**	
	Nettoergebnis		*1'260'000.00*		*1'238'000.00*		*1'245'134.50*
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	490'000.00		470'000.00		485'659.50	
3635.21	Kantonsbeitrag (Mikro-Elektronik)	735'000.00		735'000.00		727'925.00	
3636.02	Kantonsbeiträge an allgemeine Wirtschaftsförderung	35'000.00		33'000.00		31'550.00	
41	**Volkswirtschaftsamt**	**13'201'800.00**	**4'093'500.00**	**13'347'200.00**	**4'344'700.00**	**12'942'569.96**	**3'865'684.01**
	Nettoergebnis		*9'108'300.00*		*9'002'500.00*		*9'076'885.95*
410	**Volkswirtschaftsamt**	**1'300'900.00**	**321'100.00**	**1'573'000.00**	**429'100.00**	**997'887.45**	**151'215.50**

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*979'800.00*		*1'143'900.00*		*846'671.95*
4100	**Amtsleitung VWA**	**328'100.00**	**125'000.00**	**349'600.00**	**125'000.00**	**324'512.70**	**111'734.00**
	Nettoergebnis		*203'100.00*		*224'600.00*		*212'778.70*
3010.00	Personal: Besoldungen	255'500.00		269'500.00		256'826.90	
3040.00	Familienzulagen			3'000.00		2'600.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	19'700.00		20'800.00		19'791.20	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	23'100.00		24'700.00		20'004.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'700.00		1'400.00		1'098.55	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	800.00		1'000.00		410.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000.00		2'500.00		1'328.30	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	100.00		200.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	800.00		1'000.00		539.60	
3130.05	Porti	800.00		1'000.00		353.15	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	4'000.00		5'000.00		3'800.90	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'500.00		3'000.00		2'427.90	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand			500.00			
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	12'900.00		12'600.00		11'932.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	4'200.00		3'400.00		3'400.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		25'000.00		25'000.00		11'734.00
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		100'000.00		100'000.00		100'000.00
4101	**Regionalpolitik**	**937'800.00**	**196'100.00**	**1'193'400.00**	**304'100.00**	**635'451.75**	**39'481.50**
	Nettoergebnis		*741'700.00*		*889'300.00*		*595'970.25*
3130.20	Arbeiten durch Dritte	16'000.00		10'000.00		8'049.75	
3610.00	Entschädigung an Bund					45'875.00	
3632.01	Beiträge an Gemeinden (Zinskostenbeiträge)	31'800.00		33'200.00		30'973.15	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	50'000.00		45'000.00		64'500.00	
3635.22	NRP-Beiträge	192'000.00		282'000.00		44'936.75	
3636.03	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	379'000.00		420'000.00		308'569.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	13'000.00		17'000.00		23'000.00	
3705.01	Weiterleitung von Bundes- und Gemeindebeiträge	191'000.00		297'500.00		32'548.10	
3940.00	Verrechnung von Zinskosten	65'000.00		88'700.00		77'000.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden		5'100.00		6'600.00		6'933.40
4700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		185'000.00		287'500.00		25'000.00
4702.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		6'000.00		10'000.00		7'548.10
4102	**Wohnbau- und Eigentumsförderung**	**35'000.00**		**30'000.00**		**37'923.00**	
	Nettoergebnis		*35'000.00*		*30'000.00*		*37'923.00*
3635.01	Beiträge an Eigentümer privater Unternehmungen	20'000.00		16'000.00		37'923.00	
3637.10	Beiträge an Eigentümer privater Haushalte	15'000.00		14'000.00			
411	**Handelsregister und Stiftungsaufsicht**	**407'800.00**	**352'000.00**	**405'000.00**	**403'000.00**	**452'533.45**	**381'373.33**
	Nettoergebnis		*55'800.00*		*2'000.00*		*71'160.12*
4110	**Handelsregister und Stiftungsaufsicht**	**407'800.00**	**352'000.00**	**405'000.00**	**403'000.00**	**452'533.45**	**381'373.33**
	Nettoergebnis		*55'800.00*		*2'000.00*		*71'160.12*
3010.00	Personal: Besoldungen	272'900.00		272'200.00		272'220.00	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		4'200.00		3'900.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	21'000.00		21'000.00		20'982.45	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	28'000.00		25'800.00		22'313.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'800.00		1'200.00		1'167.80	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'500.00		3'000.00		757.70	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	800.00		1'000.00		105.75	
3130.05	Porti	3'500.00		4'000.00		3'773.00	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	200.00		300.00		143.55	
3130.15	Inkasso- und Betreibungskosten	1'200.00		1'500.00		542.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	23'000.00		26'000.00		24'154.85	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	500.00		500.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	800.00		1'000.00		387.80	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					49'788.00	
3630.00	Beiträge an Bund	35'000.00		35'000.00		44'186.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	1'400.00		1'500.00		1'311.15	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	12'800.00		6'800.00		6'800.00	
4210.05	Handelsregistergebühren		350'000.00		400'000.00		375'233.48
4210.06	Gebühreneinnahmen: Verurkundungen						4'311.00
4260.02	Gebühren, Mahnungen und Fristerstreckungen		2'000.00		3'000.00		1'828.85
412	**Öffentlicher Verkehr**	**9'496'200.00**	**1'747'500.00**	**9'348'500.00**	**1'609'700.00**	**9'626'989.90**	**1'561'806.45**
	Nettoergebnis		*7'748'700.00*		*7'738'800.00*		*8'065'183.45*
4120	**Öffentlicher Verkehr**	**9'496'200.00**	**1'747'500.00**	**9'348'500.00**	**1'609'700.00**	**9'626'989.90**	**1'561'806.45**
	Nettoergebnis		*7'748'700.00*		*7'738'800.00*		*8'065'183.45*
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00		169.05	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	35'000.00		10'000.00		24'132.60	
3630.00	Kantonsbeitrag BIF	3'398'500.00		3'166'300.00		3'196'850.00	
3635.23	Periodische Beitragsleistungen	6'500.00		7'000.00		6'567.90	
3636.03	Beiträge: ÖV-Angebote und Tarifverbund	3'950'000.00		3'900'000.00		3'770'458.30	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	836'000.00		1'116'000.00		1'487'000.00	
3700.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung BIF	599'700.00		558'700.00		564'150.00	
3706.04	Weiterleitung von Beiträgen: ÖV-Angebote und Tarifverbund	570'000.00		490'000.00		477'662.05	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
4702.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung ÖV-Angebot und Tarifverbund		570'000.00		490'000.00		477'662.05
4702.04	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung BIF		599'700.00		558'700.00		564'150.00
4990.09	Anteil LSVA: Öffentlicher Verkehr		577'800.00		561'000.00		519'994.40
413	**Grundbuch**	**1'449'300.00**	**1'540'500.00**	**1'467'900.00**	**1'770'500.00**	**1'380'007.56**	**1'653'056.83**
	Nettoergebnis	*91'200.00*		*302'600.00*		*273'049.27*	
4130	**Grundbuch**	**1'449'300.00**	**1'540'500.00**	**1'467'900.00**	**1'770'500.00**	**1'380'007.56**	**1'653'056.83**
	Nettoergebnis	*91'200.00*		*302'600.00*		*273'049.27*	
3010.00	Personal: Besoldungen	1'066'900.00		1'058'500.00		993'346.40	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne			14'500.00		7'536.15	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-1'940.35	
3040.00	Familienzulagen			1'200.00		-4'100.00	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen					975.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	82'100.00		82'700.00		79'636.85	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	93'000.00		92'400.00		75'565.15	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	7'000.00		4'800.00		4'302.90	
3064.00	Überbrückungsrente	2'100.00		25'400.00		33'840.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente	-2'100.00		-25'400.00			
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'000.00		1'000.00		2'548.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	13'000.00		10'000.00		7'805.96	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'600.00		2'000.00		1'687.25	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					1'758.85	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'600.00		3'000.00		2'353.55	
3130.05	Porti	12'000.00		13'000.00		12'139.30	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	700.00		500.00		720.60	
3132.20	Arbeiten durch Dritte: Expertisen	1'500.00		1'500.00		1'332.50	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	77'000.00		89'000.00		69'851.20	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	500.00		500.00		24.95	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'200.00		4'000.00		3'023.00	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					301.25	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	2'000.00		3'000.00		1'449.05	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	7'200.00		7'000.00		6'550.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	77'000.00		79'300.00		79'300.00	
4210.10	Gebühreneinnahmen: Grundbuch		1'500'000.00		1'700'000.00		1'568'807.05
4210.11	Gebühreneinnahmen: Grundbuchbereinigung				30'000.00		42'989.60
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		30'000.00		30'000.00		30'685.18
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		500.00		500.00		575.00
4910.01	Verrechnung Kostenanteile		10'000.00		10'000.00		10'000.00
414	**Vermessung LIS/GIS**	**547'600.00**	**132'400.00**	**552'800.00**	**132'400.00**	**485'151.60**	**118'231.90**
	Nettoergebnis		*415'200.00*		*420'400.00*		*366'919.70*
4140	**Vermessung LIS/GIS**	**547'600.00**	**132'400.00**	**552'800.00**	**132'400.00**	**485'151.60**	**118'231.90**
	Nettoergebnis		*415'200.00*		*420'400.00*		*366'919.70*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	2'000.00		2'000.00		460.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV					14.70	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien					0.05	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	235'000.00		260'000.00		235'047.40	
3130.21	Arbeiten durch Dritte: Nomenklatur	40'000.00		20'000.00		10'000.00	
3130.22	Arbeiten durch Dritte: Nachführung	100'000.00		97'000.00		84'776.40	
3130.48	Kataster ÖREB	92'400.00		92'400.00		92'396.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	4'000.00		7'000.00		5'730.70	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	800.00		1'000.00		442.75	
3610.00	Bundesanteil an Gebühren	50'000.00		50'000.00		33'855.35	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	2'400.00		2'400.00		2'173.45	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	11'000.00		11'000.00		10'254.80	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						770.00
4630.00	Bundesbeitrag		75'000.00		75'000.00		60'065.90
4630.19	Kataster ÖREB		57'400.00		57'400.00		57'396.00
42	**Amt für Arbeit**	**21'097'500.00**	**8'278'500.00**	**20'272'800.00**	**8'417'000.00**	**19'900'920.17**	**7'824'733.61**
	Nettoergebnis		*12'819'000.00*		*11'855'800.00*		*12'076'186.56*
420	**Amt für Arbeit**	**618'400.00**	**260'100.00**	**630'100.00**	**268'100.00**	**577'408.60**	**230'964.05**
	Nettoergebnis		*358'300.00*		*362'000.00*		*346'444.55*
4200	**Amtsleitung AA**	**618'400.00**	**260'100.00**	**630'100.00**	**268'100.00**	**577'408.60**	**230'964.05**
	Nettoergebnis		*358'300.00*		*362'000.00*		*346'444.55*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	1'500.00		1'500.00		540.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	221'600.00		218'800.00		210'860.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	16'800.00		16'800.00		21'846.40	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	24'400.00		20'700.00		17'884.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'400.00		1'000.00		898.40	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'500.00		1'500.00		1'805.50	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'600.00		2'000.00		1'264.10	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	600.00		800.00		504.30	
3130.05	Porti	800.00		1'000.00		667.25	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	48'500.00		48'500.00		43'455.20	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	4'000.00		5'000.00		3'342.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'600.00		3'200.00		2'891.25	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	800.00		1'000.00			
3630.04	Kantonsbeiträge (arbeitsmarktliche Massnahmen)	135'000.00		138'000.00		124'500.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	1'500.00		1'500.00		1'650.00	
3700.00	Beiträge an Bund Weiterleitung	135'000.00		148'000.00		124'500.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	20'800.00		20'800.00		20'800.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		10'000.00		5'000.00		570.00
4240.01	Arbeiten für Dritte (AVIG)		110'000.00		110'000.00		101'774.05
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		1'000.00		1'000.00		
4702.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		135'000.00		148'000.00		124'500.00
4910.02	Verrechnung Verwaltungskosten Swisslosfonds		4'100.00		4'100.00		4'120.00
421	**Abteilung Migration**	**634'400.00**	**432'400.00**	**637'800.00**	**544'400.00**	**618'500.24**	**421'044.86**
	Nettoergebnis		*202'000.00*		*93'400.00*		*197'455.38*
4210	**Aufenthalt und Asyl**	**634'400.00**	**432'400.00**	**637'800.00**	**544'400.00**	**618'500.24**	**421'044.86**
	Nettoergebnis		*202'000.00*		*93'400.00*		*197'455.38*
3010.00	Personal: Besoldungen	341'800.00		340'400.00		337'220.00	
3040.00	Familienzulagen	3'600.00		2'400.00		3'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	26'300.00		26'300.00		26'112.90	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	27'100.00		25'200.00		25'451.75	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'200.00		1'700.00		1'451.45	
3064.00	Überbrückungsrente					25'380.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente					-25'380.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	4'000.00		6'000.00		3'719.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	20'000.00		20'000.00		19'147.36	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					2'402.50	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'700.00		2'200.00		1'645.60	
3130.05	Porti	6'000.00		7'000.00		6'273.40	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	1'600.00		2'000.00		1'653.83	
3130.15	Inkasso- und Betreibungskosten	400.00		500.00		173.50	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	40'000.00		40'000.00		41'794.40	
3130.42	Arbeiten durch Dritte: Ausschaffungskosten	65'000.00		80'000.00		61'956.85	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	44'000.00		33'000.00		33'854.20	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen					369.35	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'400.00		1'700.00		2'809.15	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	400.00		500.00			
3610.00	Bundesanteil an Gebühren	22'000.00		22'000.00		21'925.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	2'600.00		2'600.00		2'840.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	24'300.00		24'300.00		24'300.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		280'000.00		300'000.00		262'993.91
4210.01	Gewerbebewilligung				7'000.00		7'022.00
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		100.00		100.00		
4260.02	Gebühren, Mahnungen und Fristerstreckungen		200.00		200.00		63.30
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		300.00		300.00		-0.20
4630.10	Bundesbeiträge: Vollzug Asyl		145'000.00		230'000.00		144'185.85

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4980.01	Verrechnungen Aufwand Asylsuchende		6'800.00		6'800.00		6'780.00
422	**Technische Inspektorate**	**224'700.00**	**245'000.00**	**241'600.00**	**240'000.00**	**224'498.05**	**225'165.75**
	Nettoergebnis	*20'300.00*			*1'600.00*	*667.70*	
4220	**Technische Inspektorate**	**224'700.00**	**245'000.00**	**241'600.00**	**240'000.00**	**224'498.05**	**225'165.75**
	Nettoergebnis	*20'300.00*			*1'600.00*	*667.70*	
3010.00	Personal: Besoldungen	146'000.00		149'500.00		149'526.00	
3040.00	Familienzulagen			2'400.00		1'900.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	11'300.00		11'500.00		5'894.15	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	9'600.00		13'000.00		11'956.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'000.00		700.00		642.85	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	4'000.00		10'000.00		13'279.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'400.00		3'000.00		2'912.70	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	400.00		500.00		290.85	
3130.05	Porti	500.00		600.00		490.40	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	36'000.00		36'000.00		24'959.30	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	4'000.00		4'000.00		3'218.25	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'800.00		3'500.00		2'918.15	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	800.00		1'000.00		610.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	5'900.00		5'900.00		5'900.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		40'000.00		35'000.00		37'888.00
4309.00	Arbeiten für Dritte		65'000.00		65'000.00		75'073.40
4990.00	Verschiedene Verrechnungen		140'000.00		140'000.00		112'204.35
427	**Swisslos**	**2'060'000.00**	**2'060'000.00**	**2'393'300.00**	**2'393'300.00**	**2'440'554.95**	**2'440'554.95**
	Nettoergebnis						

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270	**Gewinnanteil und Beiträge allgemein**	**841'000.00**	**2'060'000.00**	**754'300.00**	**2'393'300.00**	**1'090'792.30**	**2'402'251.45**
	Nettoergebnis	*1'219'000.00*		*1'639'000.00*		*1'311'459.15*	
3409.00	Verzinsung der Gelder von Fonds und Spezialrechnungen					6'946.15	
3501.02	Einlage in Fonds: Swisslos-Fonds	321'700.00					
3632.03	Beiträge an Investitionen im Sportbereich			100'000.00		650'000.00	
3635.05	Beiträge an kulturelle Aufwändungen	72'000.00		60'000.00		62'000.00	
3635.06	Verschiedene Beiträge	150'000.00		150'000.00		74'291.00	
3635.07	Beiträge Bereich Natur	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3635.09	Beiträge für verschiedene Hilfsaktionen	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3635.10	Winter Universiade 2021	150'000.00		300'000.00		150'000.00	
3635.11	Vergabungen Sozialamt	30'000.00		30'000.00		29'783.00	
3635.12	Vergabungen Gesundheitsamt	15'300.00		15'300.00		14'980.00	
3930.00	Verwaltungskosten	41'000.00		39'000.00		39'495.00	
3980.00	Überweisung soziale Fürsorge/Spielsuchtabgabe	11'000.00		10'000.00		13'297.15	
4130.00	Kantonsanteil Swisslos		2'060'000.00		1'975'000.00		1'988'040.15
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						10'000.00
4407.01	Fondszinsen				10'000.00		
4501.00	Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen				408'300.00		404'211.30
4271	**Vergabungen Kulturabteilung**	**769'000.00**		**1'189'000.00**		**883'789.65**	**36'777.50**
	Nettoergebnis		*769'000.00*		*1'189'000.00*		*847'012.15*
3635.13	Vergabungen Denkmalpflege	100'000.00		100'000.00		99'966.00	
3635.27	Projekte Jubiläumsjahr Bruder Klaus			420'000.00		131'076.00	
3635.28	Vergabungen an Kulturförderung	500'000.00		500'000.00		489'914.45	
3635.29	Vergabungen an Kulturpflege	65'000.00		65'000.00		76'749.40	
3635.30	Vergabungen an Kantonsbibliothek	75'000.00		75'000.00		69'733.20	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.31	Vergabungen an Sport	29'000.00		29'000.00		16'350.60	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						36'777.50
4272	**Vergabungen Sportabteilung**	**450'000.00**		**450'000.00**		**465'973.00**	**1'526.00**
	Nettoergebnis		*450'000.00*		*450'000.00*		*464'447.00*
3635.44	Beiträge an Verbände und Sportvereine	250'000.00		250'000.00		261'642.00	
3635.45	Beiträge an Anlässe und Begabtenförderung	100'000.00		100'000.00		91'170.00	
3635.46	Beiträge an verschiedene Institutionen für Sportanlagen	100'000.00		100'000.00		113'161.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						1'526.00
429	**Sozialversicherungen/Ausgleichskasse**	**17'560'000.00**	**5'281'000.00**	**16'370'000.00**	**4'971'200.00**	**16'039'958.33**	**4'507'004.00**
	Nettoergebnis		*12'279'000.00*		*11'398'800.00*		*11'532'954.33*
4292	**Ergänzungsleistungen zur AHV und IV**	**16'950'000.00**	**5'281'000.00**	**15'700'000.00**	**4'971'200.00**	**15'428'345.83**	**4'507'004.00**
	Nettoergebnis		*11'669'000.00*		*10'728'800.00*		*10'921'341.83*
3130.20	Arbeiten durch Dritte	600'000.00		600'000.00		599'000.00	
3637.11	Beiträge an AHV-Ergänzungsleistungen	11'350'000.00		10'500'000.00		10'146'924.28	
3637.12	Beiträge an IV-Ergänzungsleistungen	5'000'000.00		4'600'000.00		4'682'421.55	
4630.13	Bundesbeiträge: AHV-Ergänzungsleistungen		2'906'000.00		2'730'000.00		2'448'939.00
4630.14	Bundesbeiträge: IV-Ergänzungsleistungen		2'165'000.00		2'033'200.00		1'860'035.00
4630.15	Bundesbeiträge: Verwaltungskosten EL AHV und IV		210'000.00		208'000.00		198'030.00
4294	**Familienzulagen**	**610'000.00**		**670'000.00**		**611'612.50**	
	Nettoergebnis		*610'000.00*		*670'000.00*		*611'612.50*
3130.20	Arbeiten durch Dritte	10'000.00		10'000.00		13'002.20	
3630.02	Kinderzulagen für Kleinbauern und landwirtsch. Arbeitnehmer	350'000.00		360'000.00		338'566.30	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.13	Kinderzulagen Nichterwerbstätige	250'000.00		300'000.00		260'044.00	
43	**Amt für Landwirtschaft und Umwelt**	**35'816'900.00**	**32'438'800.00**	**35'362'000.00**	**31'950'800.00**	**35'774'398.20**	**32'453'429.90**
	Nettoergebnis		*3'378'100.00*		*3'411'200.00*		*3'320'968.30*
430	**Amt für Landwirtschaft und Umwelt**	**384'400.00**	**2'000.00**	**395'600.00**	**2'000.00**	**374'847.35**	**800.00**
	Nettoergebnis		*382'400.00*		*393'600.00*		*374'047.35*
4300	**Amtsleitung ALU**	**384'400.00**	**2'000.00**	**395'600.00**	**2'000.00**	**374'847.35**	**800.00**
	Nettoergebnis		*382'400.00*		*393'600.00*		*374'047.35*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	4'000.00		5'000.00		3'080.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	221'200.00		219'700.00		219'674.00	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	22'000.00		22'000.00		17'418.95	
3040.00	Familienzulagen			1'200.00		700.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	18'700.00		18'600.00		17'947.80	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	23'400.00		21'500.00		15'627.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'600.00		1'100.00		1'009.55	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'000.00		1'000.00		465.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	3'500.00		4'500.00		4'163.70	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	400.00		500.00		419.10	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	800.00		1'000.00		517.85	
3130.05	Porti	1'200.00		1'500.00		1'638.80	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	20'000.00		30'000.00		11'042.65	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	6'000.00		7'000.00		5'466.10	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'600.00		2'000.00		2'928.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	500.00		1'000.00			
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	14'000.00		13'000.00		28'548.85	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	2'000.00		2'000.00		1'970.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.08	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	14'500.00		15'000.00		14'230.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		500.00		500.00		
4309.00	Arbeiten für Dritte		1'000.00		1'000.00		650.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		500.00		500.00		150.00
431	**Beratung und Strukturverbesserungen**	**1'479'300.00**	**190'000.00**	**1'476'700.00**	**187'000.00**	**1'449'372.17**	**196'705.35**
	Nettoergebnis		*1'289'300.00*		*1'289'700.00*		*1'252'666.82*
4311	**Beratung**	**299'700.00**	**142'000.00**	**301'200.00**	**142'000.00**	**306'842.22**	**148'715.35**
	Nettoergebnis		*157'700.00*		*159'200.00*		*158'126.87*
3010.00	Personal: Besoldungen	202'400.00		201'300.00		201'279.00	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	20'000.00		20'000.00		26'205.00	
3040.00	Familienzulagen	6'000.00		3'600.00		4'492.25	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	17'200.00		17'100.00		17'567.10	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	19'400.00		18'500.00		17'222.70	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'500.00		1'000.00		960.10	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'000.00		3'000.00		3'005.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	4'800.00		6'000.00		6'800.70	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	400.00		600.00		374.35	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	400.00		500.00		488.15	
3130.05	Porti	1'200.00		1'500.00		1'254.97	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	8'000.00		10'000.00		10'251.40	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	5'000.00		6'000.00		3'822.50	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'500.00		3'000.00		4'379.50	
3637.14	Beiträge an Private (Pflanzenschutz)	800.00		1'000.00		639.50	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	8'100.00		8'100.00		8'100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4309.00	Arbeiten für Dritte		65'000.00		65'000.00		67'869.85
4630.00	Bundesbeitrag		2'000.00		2'000.00		5'845.50
4910.04	Verrechnung Kostenanteile: Baukoordination		75'000.00		75'000.00		75'000.00
4312	**Strukturverbesserungen**	**1'179'600.00**	**48'000.00**	**1'175'500.00**	**45'000.00**	**1'142'529.95**	**47'990.00**
	Nettoergebnis		*1'131'600.00*		*1'130'500.00*		*1'094'539.95*
3010.00	Personal: Besoldungen	150'100.00		148'500.00		148'492.50	
3040.00	Familienzulagen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	11'600.00		11'500.00		11'466.70	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	10'200.00		12'300.00		10'568.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'000.00		700.00		638.45	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'000.00		2'000.00		2'128.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	800.00		1'000.00		1'153.25	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	100.00		200.00		90.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	300.00		300.00		287.25	
3130.05	Porti	1'000.00		1'000.00		1'085.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	4'000.00		5'000.00		4'200.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	4'000.00		5'000.00		2'920.00	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen			200.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'200.00		1'500.00		1'200.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'000.00		10'000.00		10'000.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	976'000.00		967'000.00		939'000.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	7'800.00		7'800.00		7'800.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		32'000.00		30'000.00		31'690.00
4309.00	Arbeiten für Dritte		16'000.00		15'000.00		16'300.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
432	**Landwirtschaftliche Beiträge**	**32'352'000.00**	**31'600'000.00**	**31'744'800.00**	**30'985'000.00**	**32'436'054.58**	**31'673'932.90**
	Nettoergebnis		*752'000.00*		*759'800.00*		*762'121.68*
4321	**Direktzahlungen**	**32'222'000.00**	**31'600'000.00**	**31'582'800.00**	**30'985'000.00**	**32'276'061.18**	**31'673'932.90**
	Nettoergebnis		*622'000.00*		*597'800.00*		*602'128.28*
3010.00	Personal: Besoldungen	162'500.00		163'700.00		162'331.00	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	25'000.00		25'000.00		29'068.10	
3040.00	Familienzulagen	6'000.00		4'800.00		4'947.25	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	14'500.00		14'900.00		14'777.55	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	16'700.00		16'800.00		13'146.95	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'200.00		900.00		770.65	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'000.00		1'000.00		419.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	3'000.00		4'500.00		1'738.25	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	400.00		500.00		102.60	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	500.00		500.00		439.65	
3130.05	Porti	3'500.00		5'000.00		2'902.98	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	24'000.00		30'000.00		37'075.65	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	97'000.00		68'000.00		74'511.15	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'400.00		3'000.00		4'549.50	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand					178.20	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					1.00	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	3'000.00		2'900.00		2'770.00	
3637.28	Kantonsbeiträge (Gegenleistung Landschaftsqualitätsbeitrag)	185'000.00		185'000.00		186'404.50	
3637.29	Kantonsbeiträge (Vernetzung)	95'000.00		90'000.00		90'300.50	
3707.10	Weiterleitung Kulturlandschaftsbeiträge	11'800'000.00		11'800'000.00		11'797'547.85	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3707.11	Weiterleitung Versorgungssicherheitsbeiträge	8'550'000.00		8'550'000.00		8'502'838.75	
3707.12	Weiterleitung Biodiversitätsbeiträge	3'500'000.00		3'400'000.00		3'635'558.80	
3707.14	Weiterleitung Produktionssystembeiträge	4'700'000.00		4'600'000.00		4'622'331.95	
3707.15	Weiterleitung Ressourceneffizienzbeiträge	140'000.00		125'000.00		102'141.90	
3707.16	Weiterleitung Übergangsbeiträge	1'200'000.00		800'000.00		1'300'259.75	
3707.17	Weiterleitung Landschaftsqualitätsbeiträge	1'680'000.00		1'680'000.00		1'677'647.70	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	11'300.00		11'300.00		11'300.00	
4309.00	Arbeiten für Dritte		30'000.00		30'000.00		35'606.20
4700.10	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Kulturlanschaftsbeiträge)		11'800'000.00		11'800'000.00		11'797'547.85
4700.11	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Versorgungssicherheitsbeiträge)		8'550'000.00		8'550'000.00		8'502'838.75
4700.12	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Biodiversitätsbeiträge)		3'500'000.00		3'400'000.00		3'635'558.80
4700.14	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Produktionssystembeiträge)		4'700'000.00		4'600'000.00		4'622'331.95
4700.15	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Ressourceneffizienzbeiträge)		140'000.00		125'000.00		102'141.90
4700.16	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Übergangsbeiträge)		1'200'000.00		800'000.00		1'300'259.75
4700.17	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Landschaftsqualitätsbeiträge)		1'680'000.00		1'680'000.00		1'677'647.70
4322	**Viehwirtschaft**	**130'000.00**		**162'000.00**		**159'993.40**	
	Nettoergebnis		*130'000.00*		*162'000.00*		*159'993.40*
3630.03	Beitrag versch. Förderungsmassnahmen			2'000.00		993.40	
3635.25	Kantonsbeitrag an Tierzucht	65'000.00		80'000.00		80'000.00	
3635.26	Kantonsbeitrag an Schlachtvieh	35'000.00		40'000.00		40'000.00	
3637.04	Kantonsbeitrag arbeitsteilige Aufzucht	30'000.00		40'000.00		39'000.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
433	**Umwelt**	**1'601'200.00**	**646'800.00**	**1'744'900.00**	**776'800.00**	**1'514'124.10**	**581'991.65**
	Nettoergebnis		*954'400.00*		*968'100.00*		*932'132.45*
4330	**Abteilungsleitung**	**208'700.00**	**10'000.00**	**210'200.00**	**20'000.00**	**207'282.40**	**8'046.00**
	Nettoergebnis		*198'700.00*		*190'200.00*		*199'236.40*
3010.00	Personal: Besoldungen	163'900.00		163'200.00		164'702.00	
3040.00	Familienzulagen			1'200.00		1'000.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	12'700.00		12'600.00		12'718.75	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	16'400.00		15'700.00		13'535.05	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'100.00		700.00		707.90	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'500.00		1'500.00		2'503.30	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	400.00		500.00		412.25	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	400.00		500.00		212.25	
3130.05	Porti	500.00		500.00		500.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	4'000.00		5'000.00		3'469.45	
3134.00	Versicherungen	300.00		300.00		265.80	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	200.00		200.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'000.00		3'000.00		1'955.65	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	5'300.00		5'300.00		5'300.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		10'000.00		20'000.00		8'046.00
4331	**Gewässer- und Umweltschutz**	**1'011'600.00**	**326'800.00**	**1'174'400.00**	**446'800.00**	**990'667.86**	**301'550.65**
	Nettoergebnis		*684'800.00*		*727'600.00*		*689'117.21*
3010.00	Personal: Besoldungen	503'200.00		499'500.00		500'960.00	
3040.00	Familienzulagen	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	38'900.00		38'600.00		38'686.25	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	43'100.00		44'500.00		38'334.90	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'300.00		2'200.00		2'154.60	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	5'000.00		6'000.00		4'896.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	7'500.00		9'400.00		8'714.46	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	500.00		600.00		1'230.40	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'600.00		2'000.00		1'674.20	
3130.05	Porti	2'000.00		3'000.00		1'672.95	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	5'000.00		5'000.00		5'976.90	
3130.23	Arbeiten durch Dritte: Gewässerschutz	66'000.00		83'000.00		86'656.25	
3130.24	Arbeiten durch Dritte: Umweltschutz	72'000.00		82'000.00		65'142.90	
3130.25	Arbeiten durch Dritte: Luftreinhaltung	173'000.00		175'000.00		164'501.90	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	22'000.00		24'000.00		21'313.15	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	6'400.00		8'000.00		7'429.00	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					250.00	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	11'600.00		11'100.00		10'580.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	8'600.00		8'600.00		8'594.00	
3702.14	Weiterleitung der Bundesbeiträge an Gemeinden	20'000.00		150'000.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	17'100.00		17'100.00		17'100.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		110'000.00		100'000.00		117'095.65
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		10'000.00		10'000.00		
4630.00	Bundesbeitrag		61'800.00		61'800.00		59'455.00
4700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		20'000.00		150'000.00		
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		100'000.00		100'000.00		100'000.00
4910.04	Verrechnung Kostenanteile: Baukoordination		25'000.00		25'000.00		25'000.00
4332	**Fischerei**	**218'100.00**	**250'000.00**	**221'800.00**	**250'000.00**	**209'479.05**	**217'072.00**
	Nettoergebnis	*31'900.00*		*28'200.00*		*7'592.95*	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	1'500.00		1'500.00		937.50	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	4'000.00		4'000.00		3'500.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'000.00					
3049.00	Übrige Zulagen	16'000.00					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	300.00		200.00			
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien					4.50	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	3'000.00		3'000.00		3'963.50	
3109.00	Ankauf von Besatzfischen	35'000.00		35'000.00		39'302.10	
3111.00	Fischereiaufseher: Ausrüstung			3'500.00		3'499.80	
3120.00	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	2'000.00		2'000.00		4'586.55	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren					320.00	
3130.26	Arbeiten durch Dritte: Fischeinsätze	2'400.00		3'000.00		2'412.40	
3130.27	Arbeiten durch Dritte: Fischgewässer	4'000.00		5'000.00		5'000.00	
3130.28	Arbeiten durch Dritte: Patentausgaben	5'000.00		5'000.00		4'732.00	
3130.29	Arbeiten durch Dritte: Rückvergütung Statistikgebühr	8'000.00		8'000.00		8'240.00	
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten	2'000.00		3'000.00		1'909.85	
3134.00	Versicherungen	300.00		300.00		282.50	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	3'000.00		3'000.00		5'273.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	22'000.00		22'000.00		4'710.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'000.00		16'000.00		14'886.50	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					89.70	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	2'800.00		3'500.00		2'168.25	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	3'800.00		3'800.00		3'660.00	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
4120.10	Patentgebühren		200'000.00		200'000.00		174'690.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		20'000.00		20'000.00		20'750.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		30'000.00		30'000.00		21'632.00
4333	**Chemiewehr- und Strahlenschutz**	**131'800.00**	**50'000.00**	**118'500.00**	**50'000.00**	**99'078.99**	**49'323.00**
	Nettoergebnis		*81'800.00*		*68'500.00*		*49'755.99*
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	300.00		500.00		336.00	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	81'000.00		77'000.00		62'369.39	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	2'000.00		2'500.00		2'172.20	
3637.19	Beiträge für Ausbildung Chemiewehr und Strahlenschutz	40'000.00		30'000.00		26'733.10	
3637.20	Beiträge für Ausbildung: C-Fachberater	1'000.00		1'000.00		87.30	
3637.21	Beitrag an Strahlenschutz ZCH	7'500.00		7'500.00		7'381.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						873.00
4990.05	Verschiedene Verrechnungen: div. Bundesbeiträge		50'000.00		50'000.00		48'450.00
4334	**Ölwehrstützpunkt**	**31'000.00**	**10'000.00**	**20'000.00**	**10'000.00**	**7'615.80**	**6'000.00**
	Nettoergebnis		*21'000.00*		*10'000.00*		*1'615.80*
3130.20	Arbeiten durch Dritte	5'000.00		5'000.00		206.10	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	20'000.00		9'000.00		4'787.20	
3637.01	Beiträge an Private: Ausbildung Ölwehr	6'000.00		6'000.00		2'622.50	
4309.00	Arbeiten für Dritte		4'000.00		4'000.00		
4990.05	Verschiedene Verrechnungen: div. Bundesbeiträge		6'000.00		6'000.00		6'000.00
5	**Bildungs- und Kulturdepartement**	**57'509'200.00**	**11'730'800.00**	**58'403'200.00**	**11'517'100.00**	**57'382'240.81**	**11'911'391.39**
	Nettoergebnis		*45'778'400.00*		*46'886'100.00*		*45'470'849.42*
50	**Departementssekretariat**	**18'279'600.00**	**261'000.00**	**18'650'900.00**	**363'500.00**	**18'004'157.94**	**321'419.42**

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*18'018'600.00*		*18'287'400.00*		*17'682'738.52*
500	**Departementssekretariat**	**1'646'500.00**	**196'500.00**	**1'660'200.00**	**199'000.00**	**1'679'760.09**	**209'819.42**
	Nettoergebnis		*1'450'000.00*		*1'461'200.00*		*1'469'940.67*
5000	**Departementsdienste BKD**	**608'500.00**	**47'500.00**	**621'200.00**	**50'000.00**	**600'390.09**	**76'737.17**
	Nettoergebnis		*561'000.00*		*571'200.00*		*523'652.92*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	3'100.00		4'000.00		3'122.50	
3010.00	Personal: Besoldungen	319'100.00		316'600.00		320'209.50	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	29'000.00		29'000.00		9'618.95	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		3'600.00		3'701.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	26'900.00		26'700.00		27'145.15	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	27'900.00		27'300.00		26'754.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'300.00		1'500.00		1'521.80	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	4'000.00		4'000.00		4'782.70	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	7'200.00		9'000.00		6'948.42	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'100.00		1'400.00		1'555.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'000.00		2'000.00		2'718.95	
3130.05	Porti	500.00		500.00		4'563.67	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	200.00		200.00		171.55	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	16'500.00		19'000.00		16'419.75	
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten	1'600.00		2'000.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	11'000.00		13'000.00		12'046.10	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	200.00		200.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		4'500.00		5'346.80	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	5'000.00		8'000.00		4'830.50	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'300.00		1'500.00		1'330.15	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3634.03	Periodische Beitragsleistungen an öffentliche Unternehmungen	9'000.00		10'000.00		7'115.50	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	93'000.00		95'000.00		95'667.00	
3635.27	Beiträge an verschiedene Institutionen					2'620.00	
3637.22	Beiträge an Private (Landeswahlfahrten)	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	40'200.00		40'200.00		40'200.00	
4240.02	Benützungsgebühren		16'500.00		19'000.00		16'419.85
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		31'000.00		31'000.00		60'317.32
5002	**Stipendien**	**1'038'000.00**	**149'000.00**	**1'039'000.00**	**149'000.00**	**1'079'370.00**	**133'082.25**
	Nettoergebnis		*889'000.00*		*890'000.00*		*946'287.75*
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					6'370.00	
3637.23	Stipendien	1'000'000.00		1'000'000.00		1'065'000.00	
3637.24	Vergabungen Kathriner-Egger-Fonds	30'000.00		30'000.00		8'000.00	
3940.00	Verrechnung von Zinskosten	8'000.00		9'000.00			
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse						5'140.00
4450.00	Zinsertrag Stipendiendarlehen		5'000.00		5'000.00		4'875.50
4501.02	Entnahme Kathriner-Egger-Fonds		30'000.00		30'000.00		8'000.00
4630.00	Bundesbeitrag		114'000.00		114'000.00		113'135.00
4940.00	Verrechnung von Zinskosten						1'931.75
501	**Kantonsbeiträge an Schulen**	**16'633'100.00**	**64'500.00**	**16'990'700.00**	**164'500.00**	**16'324'397.85**	**111'600.00**
	Nettoergebnis		*16'568'600.00*		*16'826'200.00*		*16'212'797.85*
5011	**Mittelschulen**	**2'603'700.00**	**64'500.00**	**2'575'200.00**	**64'500.00**	**2'572'223.00**	**111'600.00**
	Nettoergebnis		*2'539'200.00*		*2'510'700.00*		*2'460'623.00*
3611.07	Schulen: Entschädigungen an ausserkantonale Institutionen	820'400.00		753'700.00		730'533.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.04	Beiträge an private Institutionen	1'783'300.00		1'821'500.00		1'841'690.00	
4612.00	Gemeindebeiträge		64'500.00		64'500.00		111'600.00
5013	**Tertiäre Bildung**	**14'029'400.00**		**14'415'500.00**	**100'000.00**	**13'752'174.85**	
	Nettoergebnis		*14'029'400.00*		*14'315'500.00*		*13'752'174.85*
3611.13	Universitäten	3'782'500.00		4'028'800.00		3'956'510.00	
3611.14	Fachhochschule Zentralschweiz	2'795'200.00		2'975'200.00		2'920'222.25	
3611.15	Fachhochschulen und Pädagogische Hochschulen	4'655'000.00		4'829'600.00		4'122'894.00	
3611.16	Höhere Fachschulen	2'336'700.00		2'031'900.00		2'110'417.00	
3611.17	Berufsprüfungen und höhere Berufsprüfungen	460'000.00		550'000.00		642'131.60	
4990.00	Verschiedene Verrechnungen (Sockelbeitrag HFGZ)				100'000.00		
53	**Amt für Volks- und Mittelschulen**	**17'905'300.00**	**996'800.00**	**18'246'500.00**	**1'183'700.00**	**18'609'796.19**	**1'268'370.45**
	Nettoergebnis		*16'908'500.00*		*17'062'800.00*		*17'341'425.74*
530	**Amt für Volks- und Mittelschulen**	**1'818'400.00**	**150'000.00**	**1'892'800.00**	**200'000.00**	**1'727'090.27**	**175'429.50**
	Nettoergebnis		*1'668'400.00*		*1'692'800.00*		*1'551'660.77*
5300	**Amtsleitung AVM**	**1'534'700.00**	**-10'000.00**	**1'507'700.00**	**30'000.00**	**1'444'569.26**	**9'060.55**
	Nettoergebnis		*1'544'700.00*		*1'477'700.00*		*1'435'508.71*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	16'000.00		25'000.00		13'385.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	599'600.00		597'400.00		605'552.50	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	14'500.00		14'500.00		16'746.20	
3040.00	Familienzulagen	4'300.00		7'400.00		5'820.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	53'300.00		47'200.00		48'180.70	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	57'800.00		54'400.00		47'337.80	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	4'500.00		2'700.00		2'681.20	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	6'000.00		7'000.00		4'536.05	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	27'500.00		40'000.00		29'698.28	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	800.00		1'000.00		769.63	
3104.00	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial, Therapiematerial	465'000.00		386'000.00		404'312.17	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'500.00		2'000.00		1'456.55	
3130.05	Porti	5'500.00		4'000.00		5'257.95	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	77'000.00		85'000.00		70'426.10	
3130.43	Arbeiten durch Dritte: Maturafeier	2'500.00		3'000.00		2'079.10	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	74'000.00		67'000.00		75'654.13	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	13'000.00		10'000.00		11'475.10	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	800.00		1'000.00			
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	38'000.00		35'000.00		31'954.10	
3632.00	Betriebsbeiträge an Gemeinden	40'000.00		85'000.00		34'146.70	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	32'100.00		32'100.00		32'100.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		-10'000.00		30'000.00		9'060.55
5302	**Weiterbildung und Schulentwicklung**	**283'700.00**	**160'000.00**	**385'100.00**	**170'000.00**	**282'521.01**	**166'368.95**
	Nettoergebnis		*123'700.00*		*215'100.00*		*116'152.06*
3010.23	Kursleiter: Honorar	50'000.00		50'000.00		49'560.00	
3010.24	Kursleiter: Honorar (ohne Sozialleistungen)	20'000.00		20'000.00		12'736.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	3'900.00		3'900.00		1'506.65	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge					209.95	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	300.00		200.00		95.20	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	5'000.00		75'000.00		55'287.55	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3138.01	LWB Fachkurse ohne Diplomabschluss	149'500.00		206'000.00		125'029.95	
3138.02	LWB Fachkurse mit Diplomabschluss	40'000.00		30'000.00		38'095.71	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	15'000.00					
4230.00	Schulgelder		30'000.00		40'000.00		16'117.60
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		10'000.00		20'000.00		17'066.10
4611.00	Rückerstattungen der Kantone		30'000.00		30'000.00		20'325.50
4612.00	Gemeindebeiträge		90'000.00		80'000.00		112'859.75
532	**Abteilung Sonderschulung**	**6'708'800.00**	**617'000.00**	**6'991'000.00**	**743'800.00**	**7'508'181.17**	**875'520.70**
	Nettoergebnis		*6'091'800.00*		*6'247'200.00*		*6'632'660.47*
5320	**Sonderschulung**	**6'708'800.00**	**617'000.00**	**6'991'000.00**	**743'800.00**	**7'508'181.17**	**875'520.70**
	Nettoergebnis		*6'091'800.00*		*6'247'200.00*		*6'632'660.47*
3130.20	Arbeiten durch Dritte	10'000.00				120.15	
3632.25	Integrative Sonderschulmassnahmen bei Gemeinden	1'076'000.00		1'001'800.00		902'618.35	
3635.32	Sonderschulung Rütimattli	2'693'100.00		2'521'400.00		2'586'934.15	
3635.33	Heilpädagogische Früherziehung Rütimattli	343'700.00		354'200.00		332'115.60	
3635.34	Sonderschulung Juvenat	182'000.00		292'000.00		425'013.00	
3635.35	Sonderschulung ausserkantonal	1'827'000.00		2'238'000.00		2'661'707.47	
3635.37	Beratung und Unterstützung ausserkantonal	155'000.00		122'600.00		137'856.25	
3635.38	Timeout-Angebote	5'000.00		5'000.00			
3635.39	Beiträge an Privatschulen	227'000.00		220'000.00		232'808.90	
3635.49	Transportkostenvergütung an private Unternehmungen	130'000.00		160'000.00		148'144.15	
3637.25	Transportkostenvergütung an private Haushalte	20'000.00		20'000.00		30'863.15	
3910.00	Verrechnung Besoldungsanteile	40'000.00		56'000.00		50'000.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden		617'000.00		743'800.00		875'520.70

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
533	**Abteilung Schulpsychologischer Dienst**	**767'900.00**	**10'500.00**	**757'300.00**	**10'500.00**	**754'734.09**	**630.00**
	Nettoergebnis		*757'400.00*		*746'800.00*		*754'104.09*
5330	**Schulpsychologischer Dienst**	**767'900.00**	**10'500.00**	**757'300.00**	**10'500.00**	**754'734.09**	**630.00**
	Nettoergebnis		*757'400.00*		*746'800.00*		*754'104.09*
3010.00	Personal: Besoldungen	512'200.00		511'900.00		574'161.15	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	20'000.00		20'000.00		14'548.90	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	17'600.00					
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-43'746.30	
3020.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne			17'600.00			
3040.00	Familienzulagen	12'000.00		12'000.00		12'800.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	42'400.00		40'800.00		42'759.75	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	40'500.00		42'300.00		39'206.25	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'600.00		2'300.00		2'374.45	
3064.00	Überbrückungsrente			16'900.00		25'380.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente			-16'900.00		-25'380.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	21'000.00		12'000.00		14'445.20	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	4'000.00		5'000.00		5'623.62	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	4'500.00		4'500.00		4'339.60	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'200.00		1'500.00		963.11	
3104.00	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial, Therapiematerial	5'000.00		5'000.00		4'892.81	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					1'095.05	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'500.00		2'500.00		2'479.45	
3130.05	Porti	800.00		1'000.00		826.20	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.20	Arbeiten durch Dritte	4'000.00		1'500.00		3'725.85	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	14'000.00		16'000.00		14'261.55	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	8'000.00		10'000.00		9'542.45	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	400.00		500.00			
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	3'000.00		3'000.00		3'035.00	
3637.26	Beitrag an Therapien	500.00		500.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	50'700.00		47'400.00		47'400.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		500.00		500.00		630.00
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		10'000.00		10'000.00		
534	**Abteilung Logopädischer Dienst**	**565'200.00**	**30'000.00**	**541'200.00**	**46'000.00**	**551'779.64**	**50'000.00**
	Nettoergebnis		*535'200.00*		*495'200.00*		*501'779.64*
5340	**Logopädischer Dienst**	**565'200.00**	**30'000.00**	**541'200.00**	**46'000.00**	**551'779.64**	**50'000.00**
	Nettoergebnis		*535'200.00*		*495'200.00*		*501'779.64*
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne für Sonderschulung	30'000.00		40'000.00		1'295.10	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	4'000.00		4'000.00			
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-14'817.60	
3020.00	Personal: Besoldung	395'000.00		363'600.00		431'482.35	
3040.00	Familienzulagen	1'500.00		1'500.00		1'536.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	33'100.00		31'500.00		32'499.15	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	27'400.00		30'200.00		30'393.55	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'800.00		1'800.00		1'842.20	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	8'500.00		6'000.00		3'829.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000.00		1'500.00		933.15	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial	3'200.00		4'000.00		4'022.55	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial, Therapiematerial	800.00		1'000.00		681.94	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	3'500.00		3'500.00		3'868.35	
3130.05	Porti	100.00		200.00		28.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	10'000.00		4'000.00		5'375.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	17'000.00		18'000.00		18'187.30	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	12'000.00		15'000.00		15'723.60	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	400.00		500.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	14'900.00		14'900.00		14'900.00	
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		30'000.00		46'000.00		50'000.00
535	**Abteilung Kantonsschule**	**8'045'000.00**	**189'300.00**	**8'064'200.00**	**183'400.00**	**8'068'011.02**	**166'790.25**
	Nettoergebnis		*7'855'700.00*		*7'880'800.00*		*7'901'220.77*
5350	**Kantonsschule**	**8'045'000.00**	**189'300.00**	**8'064'200.00**	**183'400.00**	**8'068'011.02**	**166'790.25**
	Nettoergebnis		*7'855'700.00*		*7'880'800.00*		*7'901'220.77*
3010.00	Personal: Besoldungen	449'400.00		449'700.00		465'657.70	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	18'700.00		20'000.00		13'343.85	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	14'500.00		14'500.00		11'048.25	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-70'000.00		-60'000.00		-77'612.50	
3020.00	Personal: Besoldung	4'420'200.00		4'469'700.00		4'502'373.45	
3020.06	Stellvertreter: Löhne	150'000.00		100'000.00		189'880.90	
3040.00	Familienzulagen	51'500.00		50'400.00		50'429.55	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	26'000.00		26'000.00		25'999.20	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	391'900.00		389'200.00		394'711.15	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	458'100.00		459'100.00		404'184.90	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	33'000.00		22'400.00		21'870.50	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3064.00	Überbrückungsrente					19'842.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente					-19'588.80	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	20'000.00		30'000.00		9'247.40	
3091.00	Personalwerbung: Inserate, Spesenersatz	500.00		500.00		391.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	9'600.00		12'000.00		11'397.25	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	5'200.00		4'700.00		2'325.00	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	8'000.00		10'000.00		9'921.65	
3104.00	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial, Therapiematerial	155'700.00		155'700.00		131'229.47	
3105.00	Lebensmittel	18'400.00		20'500.00		23'557.50	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	22'800.00		18'700.00		28'750.07	
3113.01	Informatikanschaffungen	22'800.00		22'800.00		38'201.05	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	3'200.00		4'000.00		4'005.50	
3130.05	Porti	6'400.00		8'000.00		4'377.15	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	8'000.00		10'000.00		17'209.20	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	147'000.00		135'000.00		182'864.53	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen					264.60	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	7'000.00		9'000.00		5'819.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			773'300.00		716'018.80	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	18'500.00		23'100.00		24'748.90	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	17'400.00		21'800.00		25'832.55	
3199.05	Mittagsverpflegung KSO	4'000.00		5'000.00		2'488.65	
3199.10	Projektarbeiten: Entschädigungen	20'600.00		25'800.00		24'179.30	
3632.02	Beiträge an Gemeinden (Instrumentalunterricht)	86'500.00		86'500.00		85'461.25	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	700.00		700.00		980.70	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	1'224'400.00		451'100.00		451'100.00	
3920.02	Benützung Turnhalle	295'000.00		295'000.00		265'500.00	
4230.00	Schulgelder		158'400.00		152'000.00		135'200.00
4240.02	Benützungsgebühren		14'000.00		14'000.00		13'290.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		16'900.00		17'400.00		18'300.25
54	**Amt für Berufsbildung**	**17'587'600.00**	**9'236'900.00**	**17'595'200.00**	**8'743'100.00**	**16'803'896.00**	**9'041'411.90**
	Nettoergebnis		*8'350'700.00*		*8'852'100.00*		*7'762'484.10*
540	**Amt für Berufsbildung**	**9'486'700.00**	**3'500'000.00**	**9'612'400.00**	**3'435'000.00**	**8'829'331.77**	**3'689'170.75**
	Nettoergebnis		*5'986'700.00*		*6'177'400.00*		*5'140'161.02*
5400	**Amtsleitung AfB**	**701'800.00**		**682'800.00**		**630'854.02**	**12'906.80**
	Nettoergebnis		*701'800.00*		*682'800.00*		*617'947.22*
3010.00	Personal: Besoldungen	439'600.00		419'100.00		408'425.30	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	17'500.00		17'500.00		20'244.35	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-2'433.55	
3040.00	Familienzulagen	6'900.00		4'800.00		5'500.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	34'900.00		33'600.00		32'846.20	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	43'100.00		39'600.00		32'775.05	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'900.00		1'900.00		1'826.40	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	4'500.00		5'500.00		1'871.50	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	6'000.00		6'000.00		8'732.97	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	800.00		1'000.00		688.40	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'000.00		2'000.00		1'345.55	
3130.05	Porti	4'000.00		4'000.00		5'212.30	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	6'000.00		23'000.00		18'676.25	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.05	Informatikaufwand ILZ	30'000.00		49'000.00		27'013.90	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	10'300.00		12'300.00		6'924.15	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	500.00		700.00		465.25	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	30'000.00				1.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	42'800.00		42'800.00		40'945.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	1'300.00		1'300.00		1'094.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	18'700.00		18'700.00		18'700.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						12'906.80
5402	**Auswärtige Schulen, Kurse, Qualifikationsverfahren**	**8'784'900.00**	**3'500'000.00**	**8'929'600.00**	**3'435'000.00**	**8'198'477.75**	**3'676'263.95**
	Nettoergebnis		*5'284'900.00*		*5'494'600.00*		*4'522'213.80*
3010.21	Expertenhonorare: Qualifikationsverfahren	104'000.00		120'000.00		86'732.00	
3010.22	Honorare: CM, FIB, Beratungen	61'500.00		66'000.00		38'619.75	
3040.00	Familienzulagen					4'171.80	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	12'800.00		14'400.00		3'867.50	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge					1'699.95	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'100.00		800.00		216.95	
3104.10	Prüfungsmaterial: Qualifikationsverfahren	8'000.00		8'000.00		5'231.80	
3130.44	Arbeiten durch Dritte: Feierlichkeiten, Empfänge, QV-Feier	23'100.00		25'100.00		24'300.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'500.00		80.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	11'300.00		17'000.00		8'958.55	
3199.10	Projektarbeiten: Entschädigungen	17'000.00		26'000.00		22'542.30	
3611.20	Entschädigungen an Kantone: Schulgelder BFS	7'350'100.00		7'436'300.00		6'878'688.50	
3611.21	Beiträge für Prüfungen: Qualifikationsverfahren	481'000.00		480'500.00		469'088.10	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.50	Raum- und Materialkosten, Qualifikationsverfahren	30'000.00					
3635.40	Beiträge an Kurse (ük) und KfB	520'000.00		530'000.00		534'680.00	
3635.41	Beiträge an auswärtige Schulen und Kurse (Tertiär)	91'000.00		92'000.00		90'000.00	
3635.55	Beiträge an Berufsbildnerkurse	32'000.00		32'000.00		29'600.00	
3700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung	42'000.00		80'000.00			
4630.00	Bundesbeitrag		3'328'000.00		3'250'000.00		3'577'108.00
4631.01	Beiträge der Kantone: QV		100'000.00		105'000.00		99'155.95
4635.50	Beiträge an Raum- und Materialkosten, QV		30'000.00				
4700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		42'000.00		80'000.00		
543	**Berufs- und Weiterbildungsberatung**	**604'200.00**	**22'700.00**	**600'200.00**	**14'700.00**	**574'310.26**	**15'812.10**
	Nettoergebnis		*581'500.00*		*585'500.00*		*558'498.16*
5430	**Berufs- und Weiterbildungsberatung**	**604'200.00**	**22'700.00**	**600'200.00**	**14'700.00**	**574'310.26**	**15'812.10**
	Nettoergebnis		*581'500.00*		*585'500.00*		*558'498.16*
3010.00	Personal: Besoldungen	334'800.00		330'200.00		334'892.55	
3040.00	Familienzulagen	1'100.00		1'000.00		990.40	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	25'900.00		25'400.00		25'940.55	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	32'700.00		27'900.00		24'520.85	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'200.00		1'500.00		1'444.50	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	9'000.00		14'200.00		8'845.50	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	16'000.00		12'600.00		7'540.77	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	7'000.00		7'000.00		7'039.85	
3104.00	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial, Therapiematerial	2'200.00		2'500.00		1'631.50	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00		1'000.00		864.40	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Porti	1'500.00		1'500.00		1'342.09	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	40'000.00		46'000.00		34'170.20	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	6'300.00		7'700.00		3'397.30	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	20'800.00		17'800.00		17'989.80	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	1'500.00		1'700.00		1'500.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	37'200.00		37'200.00		37'200.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		14'000.00		6'000.00		6'972.10
4631.00	Beiträge der Kantone		8'700.00		8'700.00		8'840.00
544	**Berufs- und Weiterbildungszentrum BWZ**	**7'496'700.00**	**5'714'200.00**	**7'382'600.00**	**5'293'400.00**	**7'400'253.97**	**5'336'429.05**
	Nettoergebnis		*1'782'500.00*		*2'089'200.00*		*2'063'824.92*
5440	**Berufs- und Weiterbildungszentrum**	**1'598'200.00**	**90'000.00**	**1'628'800.00**	**90'000.00**	**1'586'279.38**	**96'800.95**
	Nettoergebnis		*1'508'200.00*		*1'538'800.00*		*1'489'478.43*
3010.00	Personal: Besoldungen	350'500.00		368'800.00		364'484.70	
3040.00	Familienzulagen	3'100.00		3'700.00		3'523.80	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	6'500.00		6'500.00		6'499.80	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	27'000.00		28'300.00		31'668.15	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	32'000.00		34'600.00		33'119.45	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'300.00		1'600.00		1'762.15	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	6'900.00		7'900.00		4'351.50	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	16'000.00		22'000.00		16'317.49	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	9'000.00		9'000.00		9'225.06	
3104.01	Verbrauchsmaterial für Unterricht	70'000.00		70'000.00		78'471.29	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					76.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Technische Einrichtungen	2'500.00		2'500.00		3'401.50	
3113.01	Informatikanschaffungen	61'400.00		51'600.00		41'339.65	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'500.00		4'000.00		2'053.05	
3130.05	Porti	6'000.00		7'000.00		5'645.30	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	1'000.00		1'000.00		736.78	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	6'000.00		6'000.00		8'679.55	
3130.51	Betriebs- und Schulentwicklungspool	30'500.00		38'000.00		15'137.32	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	36'000.00		37'000.00		46'987.75	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	3'000.00		3'000.00		2'124.55	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					3'043.39	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	5'500.00		5'800.00		3'937.75	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					150.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	6'000.00		6'000.00		3'888.40	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	3'100.00		3'100.00		3'015.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	763'900.00		763'900.00		763'900.00	
3920.03	Kostenanteil BWZ für Turnen	147'500.00		147'500.00		132'740.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		60'000.00		70'000.00		66'800.95
4920.01	Verrechnung Raumaufwand				20'000.00		20'000.00
4920.02	Verschiedene Verrechnungen		30'000.00				
4990.04	Verschiedene Verrechnungen (Informatik an BWZ/WB)						10'000.00
5441	**BWZ: Brückenangebot**	**487'900.00**	**36'400.00**	**529'000.00**	**4'800.00**	**528'863.20**	**4'800.00**
	Nettoergebnis		*451'500.00*		*524'200.00*		*524'063.20*
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-16'515.70	
3020.00	Personal: Besoldung	401'700.00		439'700.00		444'286.25	
3020.06	Stellvertreter: Löhne					13'651.95	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.00	Familienzulagen	900.00		700.00		2'102.70	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	31'000.00		34'000.00		33'853.50	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	40'300.00		40'700.00		35'505.50	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'600.00		2'000.00		1'865.60	
3064.00	Überbrückungsrente	20'800.00					
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente	-20'800.00					
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'400.00		2'400.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000.00		2'000.00		2'150.30	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'000.00		2'500.00		956.40	
3171.00	Exkursionen, Schulveranstaltungen	5'000.00		5'000.00		11'006.70	
4230.00	Schulgelder		5'600.00		4'800.00		4'800.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen		30'800.00				
5442	**BWZ: Grundausbildung**	**3'711'400.00**	**4'111'800.00**	**3'733'300.00**	**4'042'500.00**	**3'680'215.71**	**4'028'650.00**
	Nettoergebnis	*400'400.00*		*309'200.00*		*348'434.29*	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-8'571.60	
3020.00	Personal: Besoldung	3'005'200.00		2'976'900.00		2'974'987.40	
3020.02	Lehrbeauftragte: Besoldung	5'800.00		5'800.00			
3020.06	Stellvertreter: Löhne	15'000.00		65'000.00		82'362.80	
3040.00	Familienzulagen	35'500.00		40'300.00		27'210.80	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	233'300.00		233'100.00		231'936.80	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	275'700.00		272'600.00		235'294.50	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	19'700.00		13'400.00		12'896.30	
3064.00	Überbrückungsrente	24'900.00		11'600.00		19'810.80	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente	-24'900.00		-11'600.00		-19'810.80	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	68'000.00		73'400.00		76'106.50	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	8'000.00		10'000.00		6'059.71	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	18'200.00		14'800.00		18'810.20	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	14'000.00		15'000.00		11'996.55	
3171.00	Exkursionen, Schulveranstaltungen	13'000.00		13'000.00		11'125.75	
4230.00	Schulgelder				4'042'500.00		4'028'650.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen		4'111'800.00				
5443	**BWZ: Berufsmaturität**	**815'700.00**	**583'800.00**	**715'400.00**	**401'400.00**	**765'060.73**	**336'355.00**
	Nettoergebnis		*231'900.00*		*314'000.00*		*428'705.73*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	4'000.00		5'500.00		3'290.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-8'284.85	
3020.00	Personal: Besoldung	672'200.00		580'200.00		648'418.90	
3040.00	Familienzulagen	1'200.00				-1'545.60	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	51'900.00		44'800.00		49'177.10	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	53'900.00		47'600.00		45'774.85	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	4'400.00		2'600.00		2'747.60	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	10'100.00		16'700.00		6'900.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000.00		2'000.00		1'192.85	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00		614.10	
3171.00	Exkursionen, Schulveranstaltungen	13'000.00		13'000.00		16'775.78	
4230.00	Schulgelder				392'600.00		322'400.00
4231.00	Kursgelder BM Vorbereitungskurse und Aufnahmeprüfungen		10'500.00		8'800.00		13'955.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen		573'300.00				
5444	**BWZ: Weiterbildung**	**672'500.00**	**680'200.00**	**573'100.00**	**551'700.00**	**613'847.15**	**646'876.20**
	Nettoergebnis	*7'700.00*			*21'400.00*	*33'029.05*	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Personal: Besoldungen	49'700.00				54'970.50	
3020.00	Personal: Besoldung	137'900.00		137'400.00		84'316.60	
3020.02	Lehrbeauftragte: Besoldung	324'000.00		300'000.00		346'052.40	
3040.00	Familienzulagen	17'200.00		12'000.00		9'159.75	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	38'400.00		29'600.00		36'810.30	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	43'200.00		39'500.00		24'220.15	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'100.00		1'600.00		2'018.80	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'000.00		2'000.00		2'050.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	22'000.00		27'000.00		19'588.85	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	1'500.00		1'500.00		1'436.45	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'500.00		1'000.00		1'378.25	
3171.00	Exkursionen, Schulveranstaltungen	2'000.00		1'500.00		1'845.10	
3990.02	Verschiedene Verrechnungen	30'000.00		20'000.00		30'000.00	
4210.00	Einbürgerungsangebote: Prüfungsgebühren		9'300.00		10'800.00		10'680.00
4230.00	Schulgelder		648'100.00		517'500.00		577'874.20
4231.00	Einbürgerungsangebote: Kursgebühren		3'800.00		4'400.00		3'770.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		1'500.00		1'500.00		1'416.00
4611.00	Beiträge der Kantone (Schulgelder)		17'500.00		17'500.00		53'136.00
5445	**BWZ: Lehrmittel, Kostgeld**	**211'000.00**	**212'000.00**	**203'000.00**	**203'000.00**	**225'987.80**	**222'946.90**
	Nettoergebnis	*1'000.00*					*3'040.90*
3104.05	Brückenangebot Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial	6'000.00		8'000.00		6'292.47	
3104.06	Grundbildung Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial	175'000.00		165'000.00		182'502.85	
3104.07	Berufsmatura Fachbücher Lehrmittel, Schulmaterial	20'000.00		20'000.00		20'027.57	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.08	Weiterbildung Fachbücher Lehrmittel, Schulmaterial	10'000.00		10'000.00		17'044.57	
3137.01	Vorsteuerkürzung					120.34	
4250.20	Brückenangebot Lehrmittelverkäufe Bücher 2.5%		3'000.00		3'000.00		1'235.81
4250.21	Brückenangebot Lehrmittelverkäufe div. Material		3'000.00		3'000.00		1'890.42
4250.22	Brückenangebot Lehrmittelverkäufe Bücher inkl. CD 8%		1'000.00		2'000.00		197.22
4250.30	Grundbildung Lehrmittelverkäufe Bücher 2.5%		120'000.00		110'000.00		120'118.14
4250.31	Grundbildung Lehrmittelverkäufe div. Material		52'500.00		50'000.00		55'408.66
4250.32	Grundbildung Lehrmittelverkäufe Bücher inkl. CD 8%		2'500.00		5'000.00		2'907.92
4250.40	Berufsmatura Lehrmittelverkäufe Bücher 2.5%		14'000.00		13'000.00		14'250.63
4250.41	Berufsmatura Lehrmittelverkäufe div. Material		4'500.00		5'000.00		4'814.81
4250.42	Berufsmatura Lehrmittelverkäufe Bücher inkl. CD 8%		1'500.00		2'000.00		2'108.10
4250.50	Weiterbildung Lehrmittelverkäufe Bücher 2.5%		7'500.00		3'500.00		12'465.94
4250.51	Weiterbildung Lehrmittelverkäufe div. Material		2'000.00		6'000.00		7'287.03
4250.52	Weiterbildung Lehrmittelverkäufe Bücher inkl. CD 8%		500.00		500.00		262.22
55	**Amt für Kultur und Sport**	**3'736'700.00**	**1'236'100.00**	**3'910'600.00**	**1'226'800.00**	**3'964'390.68**	**1'280'189.62**
	Nettoergebnis		*2'500'600.00*		*2'683'800.00*		*2'684'201.06*
550	**Kulturabteilung**	**2'056'800.00**	**335'400.00**	**2'223'100.00**	**334'100.00**	**2'416'025.32**	**454'874.25**
	Nettoergebnis		*1'721'400.00*		*1'889'000.00*		*1'961'151.07*
5500	**Kulturförderung**	**854'900.00**	**14'400.00**	**983'900.00**	**13'600.00**	**1'149'399.56**	**187'614.25**
	Nettoergebnis		*840'500.00*		*970'300.00*		*961'785.31*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	9'000.00		12'300.00		8'115.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	166'900.00		167'500.00		264'952.65	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	10'500.00		10'500.00		55'022.05	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-2'013.90	
3040.00	Familienzulagen			1'200.00		2'200.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	13'700.00		13'800.00		24'832.50	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	15'800.00		15'300.00		21'719.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'100.00		800.00		1'209.35	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'200.00		1'200.00		642.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	400.00		1'000.00		336.90	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	600.00		600.00		531.10	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	700.00		800.00		833.60	
3130.05	Porti	2'600.00		3'000.00		2'532.66	
3130.45	Arbeiten durch Dritte: Kulturgüterschutz	30'000.00					
3133.05	Informatikaufwand ILZ	10'000.00		11'000.00		4'952.50	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'500.00		4'000.00		10'389.50	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	8'000.00		8'000.00		7'901.30	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	541'300.00		688'300.00		694'642.75	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	15'000.00		20'000.00		26'000.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	24'600.00		24'600.00		24'600.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						173'874.25
4910.02	Verrechnung Verwaltungskosten Swisslosfonds		14'400.00		13'600.00		13'740.00
5501	**Denkmalpflege und Archäologie**	**1'201'900.00**	**321'000.00**	**1'239'200.00**	**320'500.00**	**1'266'625.76**	**267'260.00**
	Nettoergebnis		*880'900.00*		*918'700.00*		*999'365.76*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	7'000.00		9'000.00		6'345.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	144'600.00		144'000.00		145'188.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	11'200.00		11'100.00		11'304.05	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	13'800.00		12'700.00		11'030.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	900.00		600.00		624.05	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	400.00		1'100.00		392.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00		632.70	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	500.00		600.00		383.92	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	500.00		500.00		485.80	
3130.05	Porti	800.00		1'000.00		694.40	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	31'000.00		66'000.00		101'511.94	
3130.45	Arbeiten durch Dritte: Kulturgüterschutz			40'000.00		40'195.25	
3130.49	Arbeiten durch Dritte: Zivildienste	15'000.00		15'000.00		16'129.05	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	6'000.00		7'000.00		4'852.50	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'000.00		5'000.00		3'590.10	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	2'000.00		2'500.00		2'084.05	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	14'800.00		14'800.00		18'388.55	
3631.40	Beiträge Archäologie	40'000.00					
3632.20	Betriebsbeiträge öff. Körperschaften	50'000.00		50'000.00		50'164.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	4'900.00		3'800.00		4'883.00	
3635.42	Kostenbeiträge für Restaurationen	404'000.00		404'000.00		453'832.00	
3705.12	Weiterleitung Bundesbeiträge	270'000.00		270'000.00		209'260.00	
3705.13	Weiterleitung Gemeindebeiträge	50'000.00		50'000.00		54'655.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	130'000.00		130'000.00		130'000.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		1'000.00		500.00		3'345.00
4700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		270'000.00		270'000.00		209'260.00
4702.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		50'000.00		50'000.00		54'655.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
552	**Kantonsbibliothek**	**505'200.00**	**197'000.00**	**513'000.00**	**197'000.00**	**483'686.62**	**181'203.82**
	Nettoergebnis		*308'200.00*		*316'000.00*		*302'482.80*
5520	**Kantonsbibliothek**	**505'200.00**	**197'000.00**	**513'000.00**	**197'000.00**	**483'686.62**	**181'203.82**
	Nettoergebnis		*308'200.00*		*316'000.00*		*302'482.80*
3010.00	Personal: Besoldungen	279'300.00		277'600.00		276'088.55	
3040.00	Familienzulagen	5'400.00		4'200.00		620.80	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	21'500.00		21'400.00		21'321.20	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	24'400.00		22'900.00		19'072.50	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'800.00		1'200.00		1'189.35	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'000.00		3'000.00		1'420.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	13'000.00		16'000.00		16'249.21	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	1'100.00		1'000.00		2'399.75	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'500.00		1'500.00		1'107.50	
3130.05	Porti	2'000.00		2'500.00		1'151.63	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	8'500.00		9'000.00		8'376.55	
3130.47	Arbeiten durch Dritte: Gebühren an Dritte	6'500.00		6'500.00		5'683.12	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	41'000.00		49'000.00		33'934.21	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	1'000.00		1'000.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'500.00		1'500.00		1'322.20	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					119.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'500.00		1'500.00		506.05	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	1'500.00		1'500.00		1'425.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	91'700.00		91'700.00		91'700.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		62'000.00		62'000.00		48'248.82
4632.00	Beiträge von Gemeinden		135'000.00		135'000.00		132'955.00
556	**Sportabteilung**	**1'174'700.00**	**703'700.00**	**1'174'500.00**	**695'700.00**	**1'064'678.74**	**644'111.55**
	Nettoergebnis		*471'000.00*		*478'800.00*		*420'567.19*
5560	**Jugend und Sport**	**562'800.00**	**231'200.00**	**562'600.00**	**228'200.00**	**499'278.04**	**211'447.20**
	Nettoergebnis		*331'600.00*		*334'400.00*		*287'830.84*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	2'000.00		3'000.00		1'482.50	
3010.00	Personal: Besoldungen	192'100.00		198'600.00		187'913.35	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne			14'500.00		9'273.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-346.40	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	14'800.00		16'500.00		16'459.25	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	18'400.00		18'300.00		15'156.10	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'300.00		900.00		914.30	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'500.00		1'500.00		288.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	6'000.00		6'000.00		6'022.44	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek			500.00		431.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	600.00		600.00		597.60	
3130.05	Porti	1'600.00		2'500.00		1'585.70	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	15'300.00		15'300.00		14'825.40	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	8'000.00		14'000.00		11'429.65	
3138.05	J+S Kurse	185'100.00		178'100.00		162'107.05	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	500.00		1'000.00		112.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25'000.00		25'000.00		23'101.80	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'000.00		4'000.00		3'226.35	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	8'500.00		8'500.00		2'930.65	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.10	Entschädigungen für J + S Kurse (ausserkantonal)	7'000.00		7'000.00		6'668.70	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	700.00		700.00		700.00	
3632.10	periodische Beitragsleistungen an Gemeinden	45'400.00		46'100.00		34'399.10	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	25'000.00					
4231.00	J & S Teilnehmerbeiträge		101'700.00		101'000.00		93'608.60
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		20'300.00		20'300.00		13'593.35
4611.00	J & S Rückerstattungen der Kantone		16'300.00		15'500.00		14'917.25
4630.00	Bundesbeiträge		71'600.00		71'100.00		68'718.00
4910.02	Verrechnung Verwaltungskosten Swisslosfonds		21'300.00		20'300.00		20'610.00
5561	**Turnhalle und Sportanlagen**	**611'900.00**	**472'500.00**	**611'900.00**	**467'500.00**	**565'400.70**	**432'664.35**
	Nettoergebnis		*139'400.00*		*144'400.00*		*132'736.35*
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	11'000.00		11'000.00		9'522.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			600'400.00		555'878.60	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	500.00		500.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	600'400.00					
4240.02	Benützungsgebühren		30'000.00		25'000.00		33'484.35
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						940.00
4920.00	Kostenanteil BWZ/KSO für Turnen		442'500.00		442'500.00		398'240.00
6	**Bau- und Raumentwicklungsdepartement**	**40'517'500.00**	**36'193'000.00**	**40'609'100.00**	**34'481'300.00**	**39'244'970.95**	**30'804'554.77**
	Nettoergebnis		*4'324'500.00*		*6'127'800.00*		*8'440'416.18*
60	**Departementssekretariat**	**538'400.00**	**10'000.00**	**535'600.00**	**20'000.00**	**569'606.43**	**32'591.00**
	Nettoergebnis		*528'400.00*		*515'600.00*		*537'015.43*
600	**Departementsdienste**	**538'400.00**	**10'000.00**	**535'600.00**	**20'000.00**	**569'606.43**	**32'591.00**

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*528'400.00*		*515'600.00*		*537'015.43*
6000	**Departementsdienste BRD**	**538'400.00**	**10'000.00**	**535'600.00**	**20'000.00**	**569'606.43**	**32'591.00**
	Nettoergebnis		*528'400.00*		*515'600.00*		*537'015.43*
3010.00	Personal: Besoldungen	347'900.00		348'200.00		359'235.50	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne					8'775.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-3'724.00	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	26'900.00		26'900.00		28'944.75	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	24'500.00		31'200.00		27'870.15	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	7'300.00		6'000.00		6'241.95	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	8'000.00		8'000.00		1'872.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	12'000.00		11'000.00		12'572.63	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	800.00		1'000.00		2'003.75	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					4'928.15	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	3'000.00		3'000.00		3'260.95	
3130.05	Porti	2'000.00		1'500.00		2'500.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	2'400.00		3'000.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	12'000.00		13'000.00		11'576.00	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	300.00		500.00		173.05	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'800.00		6'000.00		5'575.85	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	4'000.00		5'000.00		5'436.70	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	3'200.00		4'000.00		27'219.20	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	900.00		900.00		1'600.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	43'000.00		31'000.00		28'144.80	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	33'000.00		33'000.00		33'000.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		10'000.00		20'000.00		32'591.00
61	**Hoch- und Tiefbauamt**	**24'526'200.00**	**29'048'700.00**	**24'385'100.00**	**27'848'700.00**	**24'005'753.52**	**24'630'302.78**
	Nettoergebnis	*4'522'500.00*		*3'463'600.00*		*624'549.26*	
610	**Hoch- und Tiefbauamt**	**3'338'200.00**	**8'869'200.00**	**3'611'900.00**	**9'113'400.00**	**3'601'834.34**	**5'192'062.77**
	Nettoergebnis	*5'531'000.00*		*5'501'500.00*		*1'590'228.43*	
6100	**Verwaltung HTA**	**937'900.00**	**675'000.00**	**940'500.00**	**795'000.00**	**950'227.74**	**741'745.80**
	Nettoergebnis		*262'900.00*		*145'500.00*		*208'481.94*
3010.00	Personal: Besoldungen	682'200.00		684'300.00		703'677.00	
3040.00	Familienzulagen	1'200.00		1'200.00		2'000.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	52'400.00		52'500.00		55'456.75	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	70'300.00		65'400.00		57'969.55	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	13'700.00		11'300.00		11'571.35	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'000.00		3'000.00		1'747.80	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	12'000.00		15'000.00		15'430.82	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	1'000.00		1'000.00		120.00	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	4'000.00		5'000.00		4'522.92	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'600.00		2'000.00		1'719.50	
3130.05	Porti	2'400.00		3'000.00		3'299.05	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	20'000.00		18'000.00		11'467.90	
3134.00	Versicherungen	3'000.00		3'000.00		2'617.05	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	1'000.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	8'000.00		8'000.00		11'093.40	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'200.00		4'000.00		4'096.05	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	800.00		1'000.00			
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	14'300.00		14'000.00		18'893.35	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	2'000.00		5'000.00		1'745.25	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	42'800.00		42'800.00		42'800.00	
4910.01	Verrechnung Kostenanteile: Strassenbau		600'000.00		720'000.00		638'347.30
4910.03	Verrechnung Kostenanteile: Baulicher Strassenunterhalt		5'000.00		5'000.00		4'532.35
4910.05	Verrechnung Kostenanteile: Hochbau		65'000.00		65'000.00		94'460.00
4910.06	Verrechnungen Kostenanteile: Betrieblicher Strassenunterhalt		5'000.00		5'000.00		4'406.15
6102	**Strassenbau**	**2'400'300.00**	**8'194'200.00**	**2'671'400.00**	**8'318'400.00**	**2'651'606.60**	**4'450'316.97**
	Nettoergebnis	*5'793'900.00*		*5'647'000.00*		*1'798'710.37*	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	15'000.00		25'000.00		4'258.55	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Strassenbau	1'303'000.00		1'395'100.00		1'341'476.80	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					-1.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	277'300.00		366'300.00		482'524.95	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	600'000.00		720'000.00		638'347.30	
3940.00	Verrechnung von Zinskosten	205'000.00		165'000.00		185'000.00	
4240.03	Arbeiten für Nationalstrassenfiliale		10'000.00		10'000.00		4'950.40
4312.02	Eigenleistungen		300'000.00		400'000.00		407'083.46
4630.16	Globalbeiträge Hauptstrasse		1'080'000.00		1'060'000.00		1'041'293.00
4990.07	Anteil Verkehrsabgaben für den Strassenbau		5'706'400.00		5'782'500.00		2'009'000.75
4990.10	Anteil LSVA für Strassenbau		1'097'800.00		1'065'900.00		987'989.36
612	**Strasseninspektorat**	**4'366'600.00**	**237'000.00**	**4'290'300.00**	**292'000.00**	**4'382'526.17**	**220'032.60**

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*4'129'600.00*		*3'998'300.00*		*4'162'493.57*
6120	**Betrieblicher Strassenunterhalt**	**2'799'600.00**	**237'000.00**	**2'720'300.00**	**292'000.00**	**2'854'031.52**	**220'032.60**
	Nettoergebnis		*2'562'600.00*		*2'428'300.00*		*2'633'998.92*
3010.00	Personal: Besoldungen	987'400.00		982'600.00		980'585.70	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	14'500.00		14'500.00		3'695.55	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-1'430.20	
3040.00	Familienzulagen	10'400.00		9'600.00		10'110.00	
3049.00	Übrige Zulagen	6'500.00		6'500.00		10'702.15	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	37'500.00		37'500.00		36'508.35	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	80'800.00		80'300.00		78'441.45	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	96'300.00		89'000.00		74'212.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	21'700.00		17'900.00		17'338.55	
3064.00	Überbrückungsrente					25'380.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente					-25'380.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	6'500.00		6'500.00		8'556.55	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	4'200.00		5'000.00		11'662.12	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000.00		25'000.00		29'768.95	
3101.15	Ankauf Treibstoff	110'000.00		130'000.00		96'975.50	
3111.20	Fahrzeuge: Neu- und Ersatzbeschaffungen	142'000.00				1'619.50	
3120.00	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	15'000.00		15'000.00		15'285.40	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	6'000.00		6'000.00		5'595.20	
3130.40	Arbeiten durch Dritte: Betriebsrechnung	10'000.00		10'000.00		15'529.30	
3130.47	Gebühren an Dritte: Entsorgung	30'000.00		30'000.00		33'786.65	
3133.00	Funkanlagen: Konzessionsgebühren	10'000.00		15'000.00		11'008.85	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	13'000.00		27'000.00		16'606.85	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Versicherungen	13'000.00		13'000.00		13'547.10	
3141.00	Einbau- und Ersatzmaterial Strasse	58'000.00		58'000.00		45'835.40	
3141.05	Materialien für Winterdienst	42'000.00		42'000.00		45'256.40	
3141.06	Leistungen durch Dritte: Winterdienst	230'000.00		230'000.00		274'224.15	
3141.07	Leistungen durch Dritte: Beheben von Unfallschäden	6'000.00		6'000.00		13'759.50	
3141.10	Leistungen durch Dritte: Behebung von Unwetterschäden	150'000.00		150'000.00		434'320.65	
3141.15	Leistungen durch Dritte: Unterhaltsleistungen	80'000.00		80'000.00		63'961.50	
3144.01	Betrieblicher Unterhalt	2'000.00		3'000.00		911.70	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	50'000.00		75'000.00		53'993.45	
3161.00	Fahrzeug-, Apparate- und Gerätemieten	3'000.00		5'000.00		4'166.25	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	9'600.00		12'000.00		14'129.20	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		410.05	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	132'000.00		142'000.00		37'000.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					1.00	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	7'200.00		6'900.00		6'550.00	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	5'000.00		5'000.00		4'406.15	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	384'000.00		384'000.00		384'000.00	
3940.00	Verrechnung von Zinskosten					1'000.00	
4240.04	Rückvergütung Dritter für Dienstleistungen und Materialien		95'000.00		95'000.00		91'819.55
4240.05	Rückvergütung Dritter für Treibstoffe		83'000.00		100'000.00		70'701.00
4240.06	Rückvergütung aus Unfallschäden		20'000.00		20'000.00		26'243.45
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse						991.25
4312.02	Eigenleistungen		20'000.00		60'000.00		14'124.15

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		4'000.00		4'000.00		683.20
4910.01	Verrechnung Kostenanteile		15'000.00		13'000.00		15'470.00
6122	**Baulicher Strassenunterhalt**	**1'567'000.00**		**1'570'000.00**		**1'528'494.65**	
	Nettoergebnis		*1'567'000.00*		*1'570'000.00*		*1'528'494.65*
3130.20	Arbeiten durch Dritte	12'000.00		15'000.00		14'948.15	
3141.00	Baulicher Unterhalt: Kantonsstrassen	1'550'000.00		1'550'000.00		1'509'014.15	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	5'000.00		5'000.00		4'532.35	
614	**Hochbau und Energie**	**16'821'400.00**	**19'942'500.00**	**16'482'900.00**	**18'443'300.00**	**16'021'393.01**	**19'218'207.41**
	Nettoergebnis	*3'121'100.00*		*1'960'400.00*		*3'196'814.40*	
6140	**Hochbauten und Liegenschaften**	**11'087'500.00**	**12'524'800.00**	**10'751'600.00**	**10'841'800.00**	**11'255'876.99**	**12'500'399.75**
	Nettoergebnis	*1'437'300.00*		*90'200.00*		*1'244'522.76*	
3010.00	Personal: Besoldungen	1'512'700.00		1'511'600.00		1'532'249.35	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	40'000.00		40'000.00		29'614.00	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	93'100.00		70'000.00		69'219.40	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung			-30'000.00		-70'624.95	
3040.00	Familienzulagen	19'500.00		17'600.00		17'734.60	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	127'000.00		126'600.00		117'160.90	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	125'000.00		132'900.00		109'244.35	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	18'600.00		14'100.00		13'087.20	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	10'000.00		10'000.00		4'764.35	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'400.00		3'000.00		1'625.20	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55'000.00		55'000.00		70'795.05	
3110.00	Büromobiliar: Neu- und Ersatzanschaffungen nach BGM	40'000.00		50'000.00		45'928.40	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01	Reinigungsmaschinen/Geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	15'000.00		5'000.00		17'923.85	
3120.00	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	740'000.00		720'000.00		737'734.95	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	16'000.00		20'000.00		25'523.40	
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten	30'000.00		25'000.00		117'709.15	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	49'000.00		36'000.00		46'506.90	
3134.00	Versicherungen					505.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'000.00		5'000.00		993.35	
3144.00	Baulicher Unterhalt	1'200'000.00		900'000.00		1'234'364.49	
3144.01	Betrieblicher Unterhalt	150'000.00		150'000.00		131'977.05	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	10'000.00					
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	15'000.00		15'000.00		11'946.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	503'700.00		508'000.00		523'208.50	
3160.10	Baurechtszins	182'000.00		182'000.00		181'835.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	5'400.00		7'000.00		7'479.50	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	4'000.00		5'000.00		8'859.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Hochbauten	5'411'000.00		5'470'000.00		5'197'001.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					1.00	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	7'200.00		6'900.00		6'550.00	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	65'000.00		140'000.00		94'460.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	47'900.00		47'900.00		47'900.00	
3940.00	Verrechnung von Zinskosten	387'000.00		373'000.00		806'000.00	
3990.02	Verschiedene Verrechnungen	196'000.00		135'000.00		116'600.00	
4240.07	Benützungsgebühren, Parkplätze		103'000.00		28'000.00		21'868.50
4240.08	Benützungsgebühren: Seeflächen		156'000.00		156'000.00		145'309.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4312.02	Eigenleistungen		200'000.00		200'000.00		191'935.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		20'000.00		20'000.00		62'270.60
4470.00	Miet- und Pachtzinseinnahmen		5'884'000.00		5'713'400.00		7'295'243.30
4632.00	Beiträge von Gemeinden		96'000.00		96'000.00		85'526.85
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		15'000.00		15'000.00		9'356.50
4910.01	Verrechnung Kostenanteile		300'000.00		280'000.00		355'490.00
4920.01	Verrechnung Raumaufwand ohne MWST		5'750'800.00		4'333'400.00		4'333'400.00
6141	**Energie**	**1'932'000.00**	**1'410'000.00**	**1'967'000.00**	**1'535'000.00**	**1'256'345.07**	**620'908.00**
	Nettoergebnis		*522'000.00*		*432'000.00*		*635'437.07*
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten	45'000.00		50'000.00		92'874.05	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	20'000.00		18'000.00		10'318.05	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	10'000.00		12'000.00		10'354.97	
3637.05	Kantonsbeiträge: Vollzugskosten Gebäudeprogramm	5'000.00					
3637.07	Förderung Erneuerbare Energien	900'000.00		200'000.00			
3637.17	Förderung Hülle	350'000.00		900'000.00			
3637.27	Energieberatung und Förderbeiträge	50'000.00		150'000.00		417'245.00	
3705.00	Weiterleitung Rechnungen an Energiestadt	67'000.00		67'000.00		66'883.00	
3705.01	Energieregion	15'000.00				15'000.00	
3707.00	Nationales Gebäudeprogramm	190'000.00		300'000.00		293'900.00	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	280'000.00		270'000.00		349'770.00	
4630.00	Bundesbeitrag Verwaltungskosten		18'000.00		18'000.00		26'325.00
4630.05	Bundesbeiträge: Vollzugskosten Gebäudeprogramm		50'000.00				
4630.17	Bundesbeiträge (Globalbeiträge für Hülle und EE)		950'000.00		1'000'000.00		
4630.18	Bundesbeitrag Kant. Förderprojekt		120'000.00		150'000.00		218'800.00
4700.00	Bundesbeiträge Nationales Gebäudeprogramm		190'000.00		300'000.00		293'900.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4700.18	Energieregion		15'000.00				15'000.00
4702.00	Weiterleitung Beiträge an Energiestadt		67'000.00		67'000.00		66'883.00
6142	**Wasserzinsen**	**2'788'400.00**	**4'887'700.00**	**2'827'800.00**	**4'946'500.00**	**2'793'094.21**	**4'911'551.36**
	Nettoergebnis	*2'099'300.00*		*2'118'700.00*		*2'118'457.15*	
3132.20	Arbeiten durch Dritte: Expertisen	40'000.00		50'000.00		39'566.35	
3610.00	Bundesanteil an Gebühren	30'000.00		30'000.00		31'817.60	
3701.06	Kraftwerk Obermatt: Weiterleitung Anteil Kanton NW	655'600.00		655'600.00		656'287.50	
3702.05	Lungererseewerk: Weiterleitung Anteil der Gemeinden	955'100.00		984'500.00		955'106.51	
3702.06	Kraftwerk Obermatt: Weiterleitung Anteil Gemeinde Engelberg	787'600.00		787'600.00		787'833.75	
3702.07	Kraftwerk Dallenwil: Weiterleitung Anteil Gemeinde Engelberg	210'100.00		210'100.00		210'316.05	
3704.02	Kraftwerk Sarneraa AG: Weiterleitung Anteil der Gemeinden	110'000.00		110'000.00		112'166.45	
4120.01	Kraftwerk Sarneraa AG: Konzessionsertrag		20'000.00		20'000.00		20'833.30
4120.02	Kraftwerk Sarneraa AG: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Kantonsanteil		110'000.00		110'000.00		112'166.45
4120.03	Kraftwerk Obermatt: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Kantonsanteil		859'100.00		859'100.00		874'131.25
4120.04	Kraftwerk Dallenwil und Trübsee NW: Kantonsanteil Wasserrechts- und Konzessionsgebühr		210'100.00		210'100.00		210'316.05
4120.05	Lungererseewerk: Kantonsanteil Wasserrechts- und Konzessionsgebühr		955'100.00		984'500.00		955'106.50
4612.00	Gemeindebeiträge		15'000.00		15'000.00		17'287.56
4701.01	Kraftwerk Dallenwil: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr für Gemeinde Engelberg		210'100.00		210'100.00		

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4704.05	Lungererseewerk: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Gemeinde		955'100.00		984'500.00		955'106.50
4705.00	Kraftwerk Sarneraa AG: Wasserrechts- und Konzes1sionsgebühr Gemeinde		110'000.00		110'000.00		112'166.45
4705.06	Kraftwerk Obermatt: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr für Gemeinde Engelberg und Kanton NW		1'443'200.00		1'443'200.00		1'654'437.30
6143	**Wärmeverbund Sarnen**	**1'013'500.00**	**1'120'000.00**	**936'500.00**	**1'120'000.00**	**716'076.74**	**1'185'348.30**
	Nettoergebnis	*106'500.00*		*183'500.00*		*469'271.56*	
3120.00	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	700'000.00		700'000.00		651'719.12	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	20'000.00		25'000.00		36'150.00	
3134.00	Versicherungen	8'500.00		8'500.00		8'069.00	
3137.01	Vorsteuerkürzung					-55'095.71	
3144.00	Baulicher Unterhalt	130'000.00		30'000.00		1'856.00	
3144.01	Betrieblicher Unterhalt	120'000.00		150'000.00		52'188.33	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	35'000.00		23'000.00		21'190.00	
4250.61	Stromverkauf andere Gemeinwesen		25'000.00		30'000.00		24'850.30
4250.62	Stromverkauf gleiches Gemeinwesen		240'000.00		240'000.00		270'875.30
4250.65	Wärmeverkauf (Leistung) Dritte		35'000.00		36'000.00		39'550.00
4250.66	Wärmeverkauf (Leistung) andere Gemeinwesen		35'000.00		34'000.00		37'205.00
4250.67	Wärmeverkauf (Leistung) gleiches Gemeinwesen		60'000.00		60'000.00		65'800.00
4250.70	Wärmeverkauf (Arbeit) Dritte		180'000.00		180'000.00		183'478.80
4250.71	Wärmeverkauf (Arbeit) andere Gemeinwesen		125'000.00		130'000.00		123'492.00
4250.72	Wärmeverkauf (Arbeit) gleiches Gemeinwesen		260'000.00		260'000.00		285'554.40
4250.75	Kälteverkauf		110'000.00		100'000.00		110'645.20
4250.76	Propanverkauf		50'000.00		50'000.00		43'897.30
62	**Amt für Wald und Landschaft**	**13'451'500.00**	**6'651'500.00**	**13'568'500.00**	**6'131'500.00**	**12'675'431.20**	**5'761'060.20**

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*6'800'000.00*		*7'437'000.00*		*6'914'371.00*
620	**Wald und Landschaft**	**2'326'000.00**	**2'215'000.00**	**2'240'300.00**	**1'940'000.00**	**2'204'779.81**	**1'758'853.67**
	Nettoergebnis		*111'000.00*		*300'300.00*		*445'926.14*
6200	**Verwaltung AWL**	**2'326'000.00**	**2'215'000.00**	**2'240'300.00**	**1'940'000.00**	**2'204'779.81**	**1'758'853.67**
	Nettoergebnis		*111'000.00*		*300'300.00*		*445'926.14*
3010.00	Personal: Besoldungen	1'695'900.00		1'589'400.00		1'596'784.65	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	49'600.00		40'000.00		27'818.95	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-10'000.00		-10'000.00		-17'602.55	
3040.00	Familienzulagen	11'600.00		11'600.00		12'970.40	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen					4'549.90	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	134'600.00		126'300.00		123'294.45	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	143'900.00		146'400.00		120'369.50	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	35'800.00		27'900.00		26'616.05	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	11'000.00		11'000.00		20'594.75	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	16'000.00		20'000.00		19'130.06	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	5'000.00		6'000.00		4'387.95	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	2'500.00		3'000.00		2'322.95	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					1'397.05	
3113.00	Technische Einrichtungen	1'600.00		2'000.00		1'557.95	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	7'500.00		9'000.00		7'327.65	
3130.05	Porti	5'000.00		5'000.00		5'157.75	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	40'000.00		50'000.00		51'878.90	
3130.46	Arbeiten durch Dritte: Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	2'000.00		2'000.00		1'808.70	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.05	Informatikaufwand ILZ	38'000.00		51'000.00		39'293.55	
3134.00	Versicherungen	1'000.00		1'000.00		1'151.70	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen					267.85	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	8'000.00		8'000.00		12'914.35	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	10'000.00		15'000.00		9'961.15	
3171.00	Exkursionen, Schulveranstaltungen	800.00		1'000.00		339.70	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	8'000.00		10'000.00		5'778.95	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					1.00	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	32'000.00		28'700.00		35'628.10	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	3'200.00		13'000.00		14'324.60	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	7'000.00		7'000.00		8'753.80	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	66'000.00		66'000.00		66'000.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		70'000.00		70'000.00		67'160.90
4309.00	Arbeiten für Dritte		200'000.00		400'000.00		171'699.42
4312.02	Eigenleistungen		375'000.00				
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						-6.65
4910.01	Verrechnung Kostenanteile		1'370'000.00		1'270'000.00		1'370'000.00
4910.04	Verrechnung Kostenanteile: Baukoordination		200'000.00		200'000.00		150'000.00
621	**Wald und Natur**	**4'533'000.00**	**1'212'000.00**	**4'706'800.00**	**1'263'000.00**	**4'372'433.44**	**1'174'149.43**
	Nettoergebnis		*3'321'000.00*		*3'443'800.00*		*3'198'284.01*
6214	**Wald**	**2'943'700.00**	**198'000.00**	**2'919'500.00**	**212'000.00**	**2'733'293.90**	**156'622.55**
	Nettoergebnis		*2'745'700.00*		*2'707'500.00*		*2'576'671.35*
3113.00	Technische Einrichtungen	1'500.00		1'500.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.20	Arbeiten durch Dritte	65'000.00		97'000.00		68'049.65	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	3'200.00		4'000.00		8'570.00	
3634.06	Fonds Rodungsersatzleistung: Auszahlung für Massnahmen	40'000.00		40'000.00		40'884.85	
3634.91	Waldwirtschaft: Kantonsbeitrag	75'000.00		75'000.00		45'806.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'356'000.00		2'309'000.00		2'207'000.00	
3704.90	Waldwirtschaft: Gemeindebeitrag	28'000.00		28'000.00		17'177.40	
3704.91	Waldwirtschaft: Bundesbeitrag	75'000.00		75'000.00		45'806.00	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile Personalaufwand	300'000.00		290'000.00		300'000.00	
4511.00	Fonds Rodungsersatzleistung: Entnahme aus Fonds		35'000.00		20'000.00		37'192.05
4630.00	Forstliche Planungsgrundlagen: Bundesbeitrag		55'000.00		69'000.00		52'754.30
4635.09	Fonds Rodungsersatzleistung: Einzahlung Ersatzleistung der Bauherrschaft		5'000.00		20'000.00		3'692.80
4700.91	Waldwirtschaft: Bundesbeitrag		75'000.00		75'000.00		45'806.00
4702.90	Waldwirtschaft: Gemeindebeitrag		28'000.00		28'000.00		17'177.40
6218	**Natur und Landschaft**	**1'216'900.00**	**672'000.00**	**1'433'300.00**	**695'000.00**	**1'259'045.04**	**671'139.68**
	Nettoergebnis		*544'900.00*		*738'300.00*		*587'905.36*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	1'500.00		1'500.00		580.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien					1.45	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	100'000.00		150'000.00		126'930.25	
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten	10'000.00		10'000.00		11'845.65	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	16'000.00		20'000.00		16'880.25	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	14'400.00		13'800.00		13'100.00	
3634.90	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Kantonsbeitrag	300'000.00		400'000.00		317'461.95	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	5'000.00		5'000.00		3'500.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3704.92	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Bundesbeitrag	410'000.00		418'000.00		409'815.44	
3704.93	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Gemeindebeitrag	120'000.00		135'000.00		118'930.05	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile Personalaufwand	240'000.00		280'000.00		240'000.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		5'000.00		5'000.00		272.94
4630.00	NFA Projekte (Ausnahme Bewirtschaftungsvereinbarungen): Bundesbeitrag		137'000.00		137'000.00		142'121.24
4700.92	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Bundesbeitrag		410'000.00		418'000.00		409'815.50
4702.93	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Gemeindebeitrag		120'000.00		135'000.00		118'930.00
6219	**Jagd**	**372'400.00**	**342'000.00**	**354'000.00**	**356'000.00**	**380'094.50**	**346'387.20**
	Nettoergebnis		*30'400.00*	*2'000.00*			*33'707.30*
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	6'000.00		6'000.00		7'420.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	6'000.00		6'000.00		5'599.20	
3049.00	Übrige Zulagen	9'000.00		11'000.00		10'937.40	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV					92.15	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	3'000.00		3'000.00		3'552.00	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	10'000.00		10'000.00		10'499.40	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'400.00		3'000.00		3'217.95	
3130.20	Arbeiten durch Dritte: Konzepte und Planungen	5'000.00					
3130.30	Arbeiten durch Dritte: Freiwillige Jagdaufsicht	6'400.00		8'000.00		3'995.25	
3130.31	Arbeiten durch Dritte: Abschussprämien für Raubwild	4'000.00		5'000.00		4'850.00	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	2'000.00		2'000.00		297.00	
3160.10	Baurechtszins	1'000.00		1'000.00		765.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	26'000.00		26'000.00		28'195.80	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	8'000.00		10'000.00		12'409.05	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.06	Entschädigung für Schweisshunde	4'800.00		6'000.00		4'899.80	
3635.48	Kantonsbeiträge an Hegemassnahmen	800.00		1'000.00		148.00	
3637.05	Kantonsbeiträge: Wildschadenvergütungen und -verhütung	8'000.00		6'000.00		13'216.50	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	270'000.00		250'000.00		270'000.00	
4120.10	Patentgebühren		240'000.00		240'000.00		242'575.00
4210.00	Gebühreneinnahmen		1'000.00		20'000.00		-240.00
4270.03	Wilderlös, Fehlabschüsse		30'000.00		30'000.00		32'169.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen		2'000.00		2'000.00		840.00
4630.00	Bundesbeitrag		69'000.00		64'000.00		71'043.20
622	**Naturgefahren**	**6'592'500.00**	**3'224'500.00**	**6'621'400.00**	**2'928'500.00**	**6'098'217.95**	**2'828'057.10**
	Nettoergebnis		*3'368'000.00*		*3'692'900.00*		*3'270'160.85*
6224	**Naturgefahren**	**1'555'500.00**	**287'500.00**	**1'783'900.00**	**242'000.00**	**1'467'910.15**	**294'768.50**
	Nettoergebnis		*1'268'000.00*		*1'541'900.00*		*1'173'141.65*
3113.00	Technische Einrichtungen	1'000.00		1'000.00		226.80	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	120'000.00		220'000.00		57'539.10	
3130.32	Arbeiten durch Dritte: Massnahmen an Ufern und Seen	50'000.00		50'000.00		32'019.15	
3151.00	Unterhalt Messstationen	10'000.00		10'000.00		6'725.10	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	12'500.00		11'900.00		11'400.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	942'000.00		1'041'000.00		940'000.00	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	420'000.00		450'000.00		420'000.00	
4120.00	Wasserrechte und Konzessionsgebühren		60'000.00		60'000.00		48'106.50
4990.13	Vergütungen aus Schiffsteuer		227'500.00		182'000.00		246'662.00
6228	**Wasserbauprojekt Sarneraatal**	**3'077'000.00**	**2'937'000.00**	**2'686'500.00**	**2'686'500.00**	**2'673'288.60**	**2'533'288.60**

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*140'000.00*				*140'000.00*
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					536.60	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen					107'392.10	
3500.00	Einlage in Spezialfinanzierungen FK	2'937'000.00		2'686'500.00		1'445'359.90	
3831.00	Zusätzliche Abschreibungen vom VV					980'000.00	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	140'000.00				140'000.00	
4000.00	Einkommenssteuer (Zwecksteuer)		2'130'000.00		2'018'500.00		1'920'986.80
4001.00	Vermögenssteuer (Zwecksteuer)		250'000.00		233'000.00		199'392.10
4002.00	Einkommenssteuer aus Quellensteuer (Zwecksteuer)		88'000.00		84'000.00		83'094.80
4010.00	Gewinnsteuer (Zwecksteuer)		290'000.00		242'000.00		249'797.65
4309.00	Arbeiten für Dritte						24'130.20
4407.01	Fondszinsen		179'000.00		109'000.00		55'887.05
6229	**Gefahrenabwehr nach Unwetterereignissen**	**1'960'000.00**		**2'151'000.00**		**1'957'019.20**	
	Nettoergebnis		*1'960'000.00*		*2'151'000.00*		*1'957'019.20*
3130.20	Arbeiten durch Dritte	30'000.00		60'000.00		114'019.20	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	311'000.00		231'000.00		235'000.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'619'000.00		1'860'000.00		1'608'000.00	
63	**Amt für Raumentwicklung und Verkehr**	**2'001'400.00**	**482'800.00**	**2'119'900.00**	**481'100.00**	**1'994'179.80**	**380'600.79**
	Nettoergebnis		*1'518'600.00*		*1'638'800.00*		*1'613'579.01*
631	**Raumentwicklung und Verkehr**	**2'001'400.00**	**482'800.00**	**2'119'900.00**	**481'100.00**	**1'994'179.80**	**380'600.79**
	Nettoergebnis		*1'518'600.00*		*1'638'800.00*		*1'613'579.01*
6310	**Verwaltung ARV**	**204'000.00**		**322'300.00**		**369'656.48**	**1'100.00**

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*204'000.00*		*322'300.00*		*368'556.48*
3010.00	Personal: Besoldungen	15'700.00		79'900.00		79'852.50	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	35'100.00		35'100.00		19'550.95	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	3'900.00		8'900.00		7'669.30	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	3'600.00		5'100.00		6'173.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	600.00		2'000.00		1'430.15	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	6'000.00		6'000.00		39'409.50	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	6'400.00		8'000.00		11'259.47	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	100.00		100.00		67.55	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	500.00				498.95	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'500.00		1'500.00		2'659.05	
3130.05	Porti	3'000.00		3'000.00		3'326.40	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	61'000.00		54'000.00		68'719.46	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	6'400.00		8'000.00		9'586.15	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	2'000.00		2'500.00		2'309.60	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			50'000.00		54'003.55	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	25'000.00		25'000.00		29'688.55	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	5'000.00		5'000.00		5'251.75	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	28'200.00		28'200.00		28'200.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen						1'100.00
6311	**Raumplanung**	**671'300.00**		**727'700.00**		**655'960.48**	
	Nettoergebnis		*671'300.00*		*727'700.00*		*655'960.48*
3010.00	Personal: Besoldungen	345'400.00		341'000.00		333'523.90	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	26'600.00		26'300.00		29'173.25	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	33'100.00		31'600.00		26'299.65	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	7'200.00		5'800.00		5'732.25	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'000.00		2'000.00		3'931.98	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000.00		1'000.00		438.25	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	256'000.00		320'000.00		256'861.20	
6312	**Baukoordination**	**712'600.00**	**400'000.00**	**657'600.00**	**400'000.00**	**603'087.72**	**303'710.85**
	Nettoergebnis		*312'600.00*		*257'600.00*		*299'376.87*
3010.00	Personal: Besoldungen	324'200.00		273'400.00		262'580.50	
3040.00	Familienzulagen	1'200.00				400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	25'000.00		21'100.00		20'245.65	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	26'400.00		23'500.00		19'249.55	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	6'800.00		4'600.00		4'406.65	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	3'000.00		3'000.00		306.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	24'000.00		30'000.00		44'295.57	
3634.30	Laboratorium der Urkantone, Begutachtungen	2'000.00		2'000.00		1'603.80	
3910.04	Kostenanteile AWL/ALU	300'000.00		300'000.00		250'000.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		400'000.00		400'000.00		303'710.85
6313	**Verkehrsplanung**	**413'500.00**	**82'800.00**	**412'300.00**	**81'100.00**	**365'475.12**	**75'789.94**
	Nettoergebnis		*330'700.00*		*331'200.00*		*289'685.18*
3010.00	Personal: Besoldungen	230'600.00		187'600.00		203'686.15	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-25'939.95	
3040.00	Familienzulagen	600.00		600.00		1'169.60	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	17'800.00		14'500.00		13'716.25	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	24'200.00		17'900.00		17'176.75	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	4'800.00		3'200.00		3'011.20	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	500.00		500.00		164.07	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	72'000.00		90'000.00		94'900.65	
3635.47	Beiträge an MISTRA	10'000.00		45'000.00		9'773.45	
3635.50	Konkordatsbeiträge	25'000.00		25'000.00		24'250.45	
3635.51	Beiträge SchweizMobil	18'000.00		18'000.00		18'074.60	
3635.52	Beiträge an Wanderwege	10'000.00		10'000.00		5'491.90	
4210.00	Gebühreneinnahmen						750.00
4240.10	Entgelte für Konkordatsbeiträge		25'000.00		25'000.00		23'040.50
4990.09	Anteil LSVA: Planung Langsamverkehr		57'800.00		56'100.00		51'999.44
9	**Gerichte**	**2'954'600.00**	**353'100.00**	**3'063'200.00**	**398'100.00**	**2'852'019.84**	**333'440.80**
	Nettoergebnis		*2'601'500.00*		*2'665'100.00*		*2'518'579.04*
91	**Obergericht**	**1'129'500.00**	**91'100.00**	**1'147'400.00**	**91'100.00**	**1'047'176.40**	**87'152.25**
	Nettoergebnis		*1'038'400.00*		*1'056'300.00*		*960'024.15*
910	**Abteilung Obergericht**	**582'400.00**	**51'000.00**	**586'200.00**	**51'000.00**	**552'882.00**	**55'223.05**
	Nettoergebnis		*531'400.00*		*535'200.00*		*497'658.95*
9100	**Abteilung Obergericht**	**582'400.00**	**51'000.00**	**586'200.00**	**51'000.00**	**552'882.00**	**55'223.05**
	Nettoergebnis		*531'400.00*		*535'200.00*		*497'658.95*
3000.00	Behördenbesoldung/Gerichtspräsidium	149'900.00		145'100.00		153'119.45	
3000.10	Sitzungsgelder/Entschädigung Aktenstudium	15'000.00		15'000.00		15'013.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	199'200.00		201'600.00		197'938.10	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	10'000.00		10'000.00		355.00	
3010.07	Weibelamtliche Zustellungen	500.00		500.00			
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	17'600.00		17'600.00		17'550.00	
3010.50	Leistungsprämien	2'000.00		2'000.00		870.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-6'860.00	
3040.00	Familienzulagen	1'800.00		1'800.00		2'014.30	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	29'000.00		28'800.00		28'832.95	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	32'400.00		31'700.00		28'585.95	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'500.00		1'600.00		1'580.20	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	4'000.00		4'000.00		2'310.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	5'000.00		4'000.00		4'583.65	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'000.00		2'000.00		1'945.55	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00		1'000.00		823.40	
3130.05	Porti	2'000.00		3'000.00		1'112.85	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	100.00		100.00		33.45	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	10'000.00		10'000.00		7'975.00	
3132.38	Unentgeltliche Rechtspflege, amtliche Verteidigung	10'000.00		10'000.00		10'907.95	
3132.39	Arbeiten durch Dritte: Revision Betreibungsämter und Konkursamt	8'000.00		8'000.00		8'806.60	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	32'000.00		39'000.00		30'477.15	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	500.00		500.00		180.35	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		1'000.00		2'931.25	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	2'500.00		2'500.00		2'169.00	
3181.00	Abschreibungen	2'000.00		5'000.00		43.85	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	300.00		300.00		54.00	
3199.07	Expertisen, Zeugengelder, Parteientschädigungen	10'000.00		10'000.00		9'429.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	30'100.00		30'100.00		30'100.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		50'000.00		50'000.00		55'223.05

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.00	Erträge aus Bussen		1'000.00		1'000.00		
915	**Abteilung Verwaltungsgericht**	**547'100.00**	**40'100.00**	**561'200.00**	**40'100.00**	**494'294.40**	**31'929.20**
	Nettoergebnis		*507'000.00*		*521'100.00*		*462'365.20*
9150	**Abteilung Verwaltungsgericht**	**547'100.00**	**40'100.00**	**561'200.00**	**40'100.00**	**494'294.40**	**31'929.20**
	Nettoergebnis		*507'000.00*		*521'100.00*		*462'365.20*
3000.00	Behördenbesoldung/Gerichtspräsidium	149'900.00		145'100.00		153'119.40	
3000.10	Sitzungsgelder/Entschädigung Aktenstudium	10'000.00		12'000.00		10'253.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	199'200.00		201'600.00		197'937.95	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	10'000.00		10'000.00			
3010.07	Weibelamtliche Zustellungen	500.00		500.00			
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	17'600.00		17'600.00		17'550.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-6'860.00	
3040.00	Familienzulagen	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	29'000.00		28'800.00		28'269.95	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	32'400.00		31'700.00		28'621.65	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'500.00		1'600.00		1'566.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	3'000.00		3'000.00		980.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'500.00		2'000.00		2'526.50	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'000.00		2'000.00		871.75	
3130.05	Porti	4'000.00		4'000.00		3'672.65	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	100.00		100.00		25.95	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	10'000.00		10'000.00			
3132.38	Unentgeltliche Rechtspflege	8'000.00		10'000.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	24'000.00		36'000.00		23'692.30	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	500.00		500.00		83.15	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		800.00		2'838.95	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	2'500.00		2'500.00		2'500.20	
3181.00	Abschreibungen	1'000.00		1'000.00			
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	300.00		300.00		45.00	
3199.07	Expertisen, Zeugengelder, Parteientschädigungen	10'000.00		15'000.00		1'500.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	23'300.00		23'300.00		23'300.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		30'000.00		30'000.00		20'856.25
4260.00	Rückerstattung Expertisen		10'000.00		10'000.00		11'072.95
4260.02	Rückerstattung Betreibungsgebühren		100.00		100.00		
93	**Kantonsgericht**	**1'786'100.00**	**262'000.00**	**1'876'800.00**	**307'000.00**	**1'724'338.90**	**246'288.55**
	Nettoergebnis		*1'524'100.00*		*1'569'800.00*		*1'478'050.35*
930	**Kantonsgericht**	**1'786'100.00**	**262'000.00**	**1'876'800.00**	**307'000.00**	**1'724'338.90**	**246'288.55**
	Nettoergebnis		*1'524'100.00*		*1'569'800.00*		*1'478'050.35*
9300	**Kantonsgericht**	**1'786'100.00**	**262'000.00**	**1'876'800.00**	**307'000.00**	**1'724'338.90**	**246'288.55**
	Nettoergebnis		*1'524'100.00*		*1'569'800.00*		*1'478'050.35*
3000.00	Behördenbesoldung/Gerichtspräsidium	437'400.00		437'400.00		437'424.00	
3000.10	Sitzungsgelder/Entschädigung Aktenstudium	15'000.00		22'000.00		7'915.50	
3010.00	Personal: Besoldungen	589'200.00		592'800.00		614'356.45	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	20'000.00		80'000.00		28'199.40	
3010.07	Weibelamtliche Zustellungen	4'000.00		4'000.00		2'950.00	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	35'100.00		35'100.00		35'100.00	
3010.50	Leistungsprämien					1'130.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-24'129.75	
3040.00	Familienzulagen	14'600.00		14'900.00		12'740.00	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	15'000.00		15'000.00		14'177.30	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	88'100.00		88'200.00		85'926.30	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	93'700.00		95'800.00		82'750.25	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	7'500.00		5'100.00		4'811.10	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	14'000.00		14'000.00		8'867.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	9'000.00		8'000.00		9'602.05	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	4'000.00		4'000.00		3'782.35	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	3'000.00		3'000.00		2'361.75	
3130.05	Porti	22'000.00		22'000.00		21'203.45	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	500.00		500.00		239.80	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	20'000.00		10'000.00			
3132.38	Arbeiten durch Dritte: Unentgeltliche Rechtspflege, amtliche Verteidigung	160'000.00		150'000.00		166'284.55	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	41'000.00		53'000.00		42'185.25	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	500.00		500.00		166.20	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		2'000.00		2'901.50	
3181.00	Abschreibungen	40'000.00		50'000.00		38'767.80	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		679.75	
3199.07	Expertisen, Zeugengelder, Parteientschädigungen	80'000.00		100'000.00		55'446.90	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	68'500.00		68'500.00		68'500.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		250'000.00		300'000.00		237'718.20
4270.00	Erträge aus Bussen		5'000.00		1'000.00		6'200.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
4270.02	Einnahmen aus Geldstrafen		5'000.00		5'000.00		
4290.00	Übrige Entgelte		2'000.00		1'000.00		2'370.35
95	**Gerichte allgemein**	**39'000.00**		**39'000.00**		**80'504.54**	
	Nettoergebnis		*39'000.00*		*39'000.00*		*80'504.54*
950	**Gerichte allgemein**	**39'000.00**		**39'000.00**		**80'504.54**	
	Nettoergebnis		*39'000.00*		*39'000.00*		*80'504.54*
9500	**Gerichte allgemein**	**39'000.00**		**39'000.00**		**80'504.54**	
	Nettoergebnis		*39'000.00*		*39'000.00*		*80'504.54*
3102.03	Amtsbericht über die Rechtspflege	6'000.00		6'000.00		5'346.00	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	33'000.00		33'000.00		32'343.89	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					42'814.65	
		322'096'300.00	**312'131'800.00**	**315'308'500.00**	**305'152'900.00**	**315'530'947.46**	**304'770'210.82**
	Gesamtergebnis		**9'964'500.00**		**10'155'600.00**		**10'760'736.64**
		322'096'300.00	**322'096'300.00**	**315'308'500.00**	**315'308'500.00**	**315'530'947.46**	**315'530'947.46**

Investitionsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	**Finanzdepartement**	**558'000.00**		**1'055'000.00**		**779'288.90**	
	Nettoinvestition		*558'000.00*		*1'055'000.00*		*779'288.90*
24	**Finanzverwaltung**	**558'000.00**		**1'055'000.00**		**779'288.90**	
	Nettoinvestition		*558'000.00*		*1'055'000.00*		*779'288.90*
240	**Finanzverwaltung**	**558'000.00**		**1'055'000.00**		**779'288.90**	
	Nettoinvestition		*558'000.00*		*1'055'000.00*		*779'288.90*
2402	**Allgemeine Auslagen der Gesamtverwaltung**	**558'000.00**		**1'055'000.00**		**779'288.90**	
	Nettoinvestition		*558'000.00*		*1'055'000.00*		*779'288.90*
5061.10	Informatik-Investitionen	35'000.00					
5200.00	Software	523'000.00		1'055'000.00		786'007.45	
5200.01	Software Gerichte					-6'718.55	
3	**Sicherheits- und Justizdepartement**					**142.55**	
	Nettoinvestition						*142.55*
32	**Kantonspolizei/Bevölkerungsschutz**					**142.55**	
	Nettoinvestition						*142.55*
320	**Kantonspolizei**					**142.55**	
	Nettoinvestition						*142.55*
3201	**Verkehrs- und Sicherheitspolizei**					**142.55**	
	Nettoinvestition						*142.55*
5061.10	Informatik-Investitionen					142.55	
4	**Volkswirtschaftsdepartement**	**12'908'300.00**	**10'580'900.00**	**7'623'400.00**	**4'736'400.00**	**4'045'107.00**	**4'550'242.40**

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoinvestition		*2'327'400.00*		*2'887'000.00*	*505'135.40*	
41	**Volkswirtschaftsamt**	**11'208'300.00**	**9'730'900.00**	**5'723'400.00**	**3'836'400.00**	**2'048'317.00**	**3'603'973.40**
	Nettoinvestition		*1'477'400.00*		*1'887'000.00*	*1'555'656.40*	
410	**Volkswirtschaftsamt**	**6'148'300.00**	**7'934'100.00**	**5'623'400.00**	**3'648'800.00**	**2'048'317.00**	**3'516'284.00**
	Nettoinvestition	*1'785'800.00*			*1'974'600.00*	*1'467'967.00*	
4101	**Regionalpolitik**	**6'148'300.00**	**7'934'100.00**	**5'623'400.00**	**3'648'800.00**	**2'048'317.00**	**3'516'284.00**
	Nettoinvestition	*1'785'800.00*			*1'974'600.00*	*1'467'967.00*	
5460.00	Kantonsbeiträge Darlehen NRP	2'900'000.00		2'650'000.00			
5700.01	Weiterleitung der Rückzahlungsraten NRP an Bund	348'300.00		323'400.00		1'048'317.00	
5760.01	Weiterleitung der Bundesbeiträge NRP	2'900'000.00		2'650'000.00		1'000'000.00	
6420.00	Rückzahlungsraten Darlehen NRP		215'800.00		195'800.00		968'317.00
6420.01	Rückzahlungsraten IHG-Darlehen von Gemeinden		345'000.00		479'600.00		196'000.00
6440.01	Rückzahlungsraten IHG-Darlehen von öffentlichen Unternehmungen						303'650.00
6700.02	Bundesbeiträge zur Weiterleitung NRP		2'900'000.00		2'650'000.00		1'000'000.00
6720.05	Rückzahlungsraten NRP zur Weiterleitung an Bund		348'300.00		323'400.00		1'048'317.00
6830.00	Auflösung Vorfinanzierung Park+Ride		4'125'000.00				
412	**Öffentlicher Verkehr**	**5'060'000.00**	**1'796'800.00**	**100'000.00**	**187'600.00**		**87'689.40**
	Nettoinvestition		*3'263'200.00*	*87'600.00*		*87'689.40*	
4120	**Öffentlicher Verkehr**	**5'060'000.00**	**1'796'800.00**	**100'000.00**	**187'600.00**		**87'689.40**
	Nettoinvestition		*3'263'200.00*	*87'600.00*		*87'689.40*	
5610.01	Beiträge: Tieflegung und Doppelspurausbau zb Zentralbahn	1'160'000.00		100'000.00			
5640.05	Kantonsbeitrag an öffentliche Unternehmungen (Haltestelle Sarnen Industrie)	3'900'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6320.00	Rückerstattungen von Gemeinden (Haltestelle Sarnen Industrie)		585'000.00				
6320.01	Gemeindebeiträge an Tieflegung		174'000.00		15'000.00		
6440.00	Rückzahlung von Darlehen ZB 480		51'800.00		87'600.00		87'689.40
6830.00	Auflösung Vorfinanzierung Tieflegung		986'000.00		85'000.00		
43	**Amt für Landwirtschaft und Umwelt**	**1'700'000.00**	**850'000.00**	**1'900'000.00**	**900'000.00**	**1'996'790.00**	**946'269.00**
	Nettoinvestition		*850'000.00*		*1'000'000.00*		*1'050'521.00*
431	**Beratung und Strukturverbesserungen**	**1'700'000.00**	**850'000.00**	**1'900'000.00**	**900'000.00**	**1'996'790.00**	**946'269.00**
	Nettoinvestition		*850'000.00*		*1'000'000.00*		*1'050'521.00*
4312	**Strukturverbesserungen**	**1'700'000.00**	**850'000.00**	**1'900'000.00**	**900'000.00**	**1'996'790.00**	**946'269.00**
	Nettoinvestition		*850'000.00*		*1'000'000.00*		*1'050'521.00*
5650.00	Kantonsbeitrag an Projekte	800'000.00		850'000.00		850'521.00	
5670.01	Kantonsbeiträge Wohnbausanierung im Berggebiet	50'000.00		150'000.00		200'000.00	
5740.00	Weiterleitung der Bundesbeiträge	850'000.00		900'000.00		946'269.00	
6700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		850'000.00		900'000.00		946'269.00
5	**Bildungs- und Kulturdepartement**	**150'000.00**	**150'000.00**	**150'000.00**	**150'000.00**	**73'820.00**	**104'480.00**
	Nettoinvestition					*30'660.00*	
50	**Departementssekretariat**	**150'000.00**	**150'000.00**	**150'000.00**	**150'000.00**	**73'820.00**	**104'480.00**
	Nettoinvestition					*30'660.00*	
500	**Departementssekretariat**	**150'000.00**	**150'000.00**	**150'000.00**	**150'000.00**	**73'820.00**	**104'480.00**
	Nettoinvestition					*30'660.00*	
5002	**Stipendien**	**150'000.00**	**150'000.00**	**150'000.00**	**150'000.00**	**73'820.00**	**104'480.00**
	Nettoinvestition					*30'660.00*	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5470.00	Studiendarlehen	150'000.00		150'000.00		73'820.00	
6470.00	Rückzahlung Studiendarlehen		150'000.00		150'000.00		104'480.00
6	**Bau- und Raumentwicklungsdepartement**	**42'464'600.00**	**33'475'600.00**	**37'664'000.00**	**30'960'000.00**	**31'990'128.65**	**14'966'365.08**
	Nettoinvestition		*8'989'000.00*		*6'704'000.00*		*17'023'763.57*
61	**Hoch- und Tiefbauamt**	**5'250'000.00**	**1'719'000.00**	**6'880'000.00**	**1'505'000.00**	**15'525'700.00**	**4'013'262.71**
	Nettoinvestition		*3'531'000.00*		*5'375'000.00*		*11'512'437.29*
610	**Hoch- und Tiefbauamt**	**830'000.00**	**40'000.00**	**910'000.00**	**20'000.00**	**796'498.70**	
	Nettoinvestition		*790'000.00*		*890'000.00*		*796'498.70*
6105	**Kantonsstrassen**	**830'000.00**	**40'000.00**	**810'000.00**	**20'000.00**	**792'187.45**	
	Nettoinvestition		*790'000.00*		*790'000.00*		*792'187.45*
5010.02	Ersatzbauten	60'000.00		70'000.00		1'174.30	
5010.06	Lärmschutzmassnahmen	150'000.00		130'000.00		13'264.65	
5010.20	Kantonsstrassen	620'000.00		610'000.00		777'748.50	
6300.00	Bundesbeitrag		40'000.00		20'000.00		
6108	**Radrouten**			**100'000.00**		**4'311.25**	
	Nettoinvestition				*100'000.00*		*4'311.25*
5010.00	Projektierung			100'000.00		4'311.25	
611	**Nationalstrassen**	**700'000.00**	**679'000.00**	**500'000.00**	**485'000.00**	**3'523'171.11**	**3'463'079.01**
	Nettoinvestition		*21'000.00*		*15'000.00*		*60'092.10*
6111	**Nationalstrassen A8: Abschnitt Giswil Nord - Ewil**					**1'003.95**	
	Nettoinvestition						*1'003.95*
5110.00	Projekt, Bauleitung					1'003.95	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6112	**Nationalstrassen A8: Abschnitt Umfahrung Lungern**					**378'051.91**	**282'504.15**
	Nettoinvestition						*95'547.76*
5100.00	Landerwerb					8'317.30	
5110.00	Projekt, Bauleitung					275'784.80	
5110.01	Baukosten					90'220.45	
5110.03	Bundesanteil an Einnahmen					3'729.36	
6110.00	Rückerstattungen Nationalstrasse A8						282'504.15
6113	**Nationalstrassen A8: Abschnitt Lungern Nord - Giswil Süd**	**700'000.00**	**679'000.00**	**500'000.00**	**485'000.00**	**3'144'115.25**	**3'180'574.86**
	Nettoinvestition		*21'000.00*		*15'000.00*	*36'459.61*	
5100.00	Landerwerb	100'000.00				28'500.10	
5110.00	Projekt, Bauleitung	600'000.00		500'000.00		2'928'327.55	
5110.03	Bundesanteil an Einnahmen					187'287.60	
6110.00	Rückerstattungen Nationalstrasse A8		679'000.00		485'000.00		2'987'494.86
6110.02	Land- und Materialverkäufe						193'080.00
612	**Strasseninspektorat**			**110'000.00**		**311'379.50**	
	Nettoinvestition				*110'000.00*		*311'379.50*
6120	**Betrieblicher Strassenunterhalt**			**110'000.00**		**311'379.50**	
	Nettoinvestition				*110'000.00*		*311'379.50*
5062.00	Fahrzeuge			110'000.00		311'379.50	
614	**Hochbau und Energie**	**3'720'000.00**	**1'000'000.00**	**5'360'000.00**	**1'000'000.00**	**10'894'650.69**	**550'183.70**
	Nettoinvestition		*2'720'000.00*		*4'360'000.00*		*10'344'466.99*
6140	**Hochbauten und Liegenschaften**	**200'000.00**		**200'000.00**		**117'701.45**	

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoinvestition		*200'000.00*		*200'000.00*		*117'701.45*
5040.00	Projektierung, Baukosten			200'000.00		117'701.45	
5060.00	Parkplatzbewirtschaftung	200'000.00					
6150	**Verwaltungsgebäude Hostett**	**50'000.00**					
	Nettoinvestition		*50'000.00*				
5040.00	Projektierung, Baukosten	50'000.00					
6152	**Polizeigebäude**	**540'000.00**		**510'000.00**		**30'157.50**	
	Nettoinvestition		*540'000.00*		*510'000.00*		*30'157.50*
5040.00	Projektierung, Baukosten	540'000.00		510'000.00		30'157.50	
6155	**Kantonsschule/Mehrfachhalle**			**120'000.00**		**2'015'141.20**	**-201'961.00**
	Nettoinvestition				*120'000.00*		*2'217'102.20*
5040.00	Projektierung, Baukosten					2'015'141.20	
5060.00	Mobilien			120'000.00			
6320.00	Rückerstattungen von Gemeinden						-201'961.00
6160	**Staatsarchiv**	**50'000.00**		**50'000.00**			
	Nettoinvestition		*50'000.00*		*50'000.00*		
5040.00	Projektierung, Baukosten	50'000.00		50'000.00			
6161	**Historisches Museum**			**50'000.00**			
	Nettoinvestition				*50'000.00*		
5040.00	Projektierung, Baukosten			50'000.00			
6162	**Kantonsbibliothek**	**30'000.00**		**30'000.00**			
	Nettoinvestition		*30'000.00*		*30'000.00*		
5040.00	Projektierung, Baukosten	30'000.00		30'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6163	**Werkhof Foribach**	**150'000.00**		**200'000.00**		**2'647'491.55**	
	Nettoinvestition		*150'000.00*		*200'000.00*		*2'647'491.55*
5000.00	Grundstücke					546'000.00	
5040.00	Projektierung, Baukosten	150'000.00		200'000.00		147'491.55	
5040.03	Werkhof Foribach					1'954'000.00	
6164	**Armee-Liegenschaften**	**2'150'000.00**	**1'000'000.00**	**1'950'000.00**	**1'000'000.00**	**9'109.40**	
	Nettoinvestition		*1'150'000.00*		*950'000.00*		*9'109.40*
5040.00	Projektierung Baukosten	2'000'000.00		1'800'000.00		9'109.40	
5040.02	Projektierung, Baukosten Holzhalle, Kägiswil	150'000.00		150'000.00			
6190.01	Verschiedene Rückerstattungen		1'000'000.00		1'000'000.00		
6165	**Kantonsspital: Bettentrakt**			**1'600'000.00**		**5'838'731.57**	**752'144.70**
	Nettoinvestition				*1'600'000.00*		*5'086'586.87*
5040.00	Projektierung, Baukosten			1'600'000.00		5'838'731.57	
6140.00	Rückerstattungen						752'144.70
6166	**Kantonsspital: Wärmeverbund**			**50'000.00**		**93'848.02**	
	Nettoinvestition				*50'000.00*		*93'848.02*
5040.00	Projektierung, Baukosten (Wärme)			50'000.00		28'742.60	
5040.02	Projektierung, Baukosten (Kälte)					65'105.42	
6167	**Kantonsspital: Psychiatrie**	**500'000.00**		**500'000.00**		**42'470.00**	
	Nettoinvestition		*500'000.00*		*500'000.00*		*42'470.00*
5040.00	Projektierung, Baukosten	500'000.00					
5040.02	Projektierung, Baukosten (Strategie 13)			500'000.00		42'470.00	
6168	**Professorenheim**	**50'000.00**		**100'000.00**			

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoinvestition		*50'000.00*		*100'000.00*		
5040.00	Projektierung, Baukosten	50'000.00		100'000.00			
6169	**Flugplatz Kägiswil**					**100'000.00**	
	Nettoinvestition						*100'000.00*
5040.00	Projektierung, Baukosten					100'000.00	
62	**Amt für Wald und Landschaft**	**37'214'600.00**	**31'756'600.00**	**30'784'000.00**	**29'455'000.00**	**16'464'428.65**	**10'953'102.37**
	Nettoinvestition		*5'458'000.00*		*1'329'000.00*		*5'511'326.28*
621	**Wald und Natur**	**4'889'600.00**	**2'797'600.00**	**5'237'000.00**	**2'622'000.00**	**4'814'327.10**	**2'358'740.35**
	Nettoinvestition		*2'092'000.00*		*2'615'000.00*		*2'455'586.75*
6214	**Wald**	**4'889'600.00**	**2'797'600.00**	**5'237'000.00**	**2'622'000.00**	**4'814'327.10**	**2'358'740.35**
	Nettoinvestition		*2'092'000.00*		*2'615'000.00*		*2'455'586.75*
5640.90	Biodiversität im Wald: Kantonsbeitrag	92'000.00		115'000.00		130'464.15	
5640.91	Schutzwald: Kantonsbeitrag	2'000'000.00		2'500'000.00		2'325'122.60	
5740.85	Schutzwald: Bundesbeitrag ASTRA	300'000.00					
5740.90	Schutzwald: Gemeindebeiträge	320'000.00		400'000.00		343'114.20	
5740.91	Schutzwald: Bundesbeitrag BAFU	1'660'800.00		2'076'000.00		1'882'169.90	
5740.92	Biodiversität im Wald: Gemeindebeitrag	20'800.00		26'000.00		27'888.10	
5740.95	Biodiversität im Wald: Bundesbeitrag	496'000.00		120'000.00		105'568.15	
6700.85	Schutzwald: Bundesbeitrag ASTRA		300'000.00				
6700.91	Schutzwald: Bundesbeitrag BAFU		1'660'800.00		2'076'000.00		1'882'169.90
6700.95	Biodiversität im Wald: Bundesbeitrag		496'000.00		120'000.00		105'568.15
6720.90	Schutzwald: Gemeindebeitrag		320'000.00		400'000.00		343'114.20
6720.92	Biodiversität im Wald: Gemeindebeitrag		20'800.00		26'000.00		27'888.10
622	**Naturgefahren**	**27'225'000.00**	**25'009'000.00**	**24'947'000.00**	**26'833'000.00**	**11'031'114.30**	**8'594'362.02**

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoinvestition		*2'216'000.00*	*1'886'000.00*			*2'436'752.28*
6225	**Naturgefahren WaG**	**519'000.00**	**246'000.00**	**868'000.00**	**398'000.00**	**241'680.15**	**151'906.57**
	Nettoinvestition		*273'000.00*		*470'000.00*		*89'773.58*
5620.91	Schutzbauten WaG: Kantonsbeitrag	273'000.00		470'000.00		89'773.58	
5720.94	Schutzbauten WaG: Bundesbeitrag	246'000.00		398'000.00		151'906.57	
6700.94	Schutzbauten WaG: Bundesbeitrag		246'000.00		398'000.00		151'906.57
6226	**Naturgefahren WBG**	**2'546'000.00**	**1'673'000.00**	**1'778'000.00**	**909'000.00**	**668'783.10**	**334'391.55**
	Nettoinvestition		*873'000.00*		*869'000.00*		*334'391.55*
5620.90	Schutzbauten WBG: Kantonsbeitrag	1'273'000.00		889'000.00		334'391.55	
5720.93	Schutzbauten WBG: Bundesbeitrag	1'273'000.00		889'000.00		334'391.55	
6300.00	Bundesbeitrag Seeregulierung				20'000.00		
6700.93	Schutzbauten WBG: Bundesbeitrag		1'273'000.00		889'000.00		334'391.55
6830.00	Auflösung Vorfinanzierung		400'000.00				
6228	**Wasserbauprojekt Sarneraatal**	**18'550'000.00**	**18'290'000.00**	**16'830'000.00**	**21'508'000.00**	**1'151'891.40**	**185'668.50**
	Nettoinvestition		*260'000.00*	*4'678'000.00*			*966'222.90*
5020.00	Sarneraa	18'550'000.00		18'700'000.00		1'151'891.40	
5020.98	Reduktion Planungsungewissheit			-1'870'000.00			
6300.00	Bundesbeitrag		15'050'000.00		16'980'000.00		
6320.00	Rückerstattungen von Gemeinden		3'240'000.00		4'528'000.00		185'668.50
6229	**Gefahrenabwehr nach Unwetterereignissen**	**5'610'000.00**	**4'800'000.00**	**5'471'000.00**	**4'018'000.00**	**8'968'759.65**	**7'922'395.40**
	Nettoinvestition		*810'000.00*		*1'453'000.00*		*1'046'364.25*
5620.00	Kantonsbeitrag Einzelprojekte	1'510'000.00		1'453'000.00		1'896'364.25	
5720.00	Bundesbeitrag Einzelprojekte	4'100'000.00		4'018'000.00		7'072'395.40	
6700.06	Bundesbeiträge Einzelprojekte		4'100'000.00		4'018'000.00		7'072'395.40

Institutionelle Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6830.00	Auflösung Vorfinanzierung		700'000.00				850'000.00
623	**Wasserbauprojekte Kanton**	**5'100'000.00**	**3'950'000.00**	**600'000.00**		**618'987.25**	
	Nettoinvestition		*1'150'000.00*		*600'000.00*		*618'987.25*
6230	**Wasserbauprojekte Kanton**	**5'100'000.00**	**3'950'000.00**	**600'000.00**		**618'987.25**	
	Nettoinvestition		*1'150'000.00*		*600'000.00*		*618'987.25*
5020.00	Sarneraa Alpnach	4'100'000.00		600'000.00		618'987.25	
5020.01	Aufwertung Seeufer Alpnachersee	1'000'000.00					
6830.00	Auflösung Vorfinanzierung		3'950'000.00				
		56'080'900.00	**44'206'500.00**	**46'492'400.00**	**35'846'400.00**	**36'888'487.10**	**19'621'087.48**
	Nettoinvestition		**11'874'400.00**		**10'646'000.00**		**17'267'399.62**
		56'080'900.00	**56'080'900.00**	**46'492'400.00**	**46'492'400.00**	**36'888'487.10**	**36'888'487.10**

Kennzahlen

5 Kennzahlen

Haushaltsgleichgewicht

Bei den Kennzahlen steht in erster Linie die per 1. Januar 2006 gesetzlich verankerte Schuldenbegrenzung im Vordergrund. Diese ist in Art. 33 und Art. 34 des Finanzhaushaltsgesetzes (GDB 610.1) wie folgt definiert:

1. Das vom Kantonsrat genehmigte Budget darf in der Erfolgsrechnung höchstens ein Defizit von drei Prozent der veranschlagten Einkommens- und Vermögenssteuer der natürlichen Personen sowie Gewinn- und Kapitalsteuer der juristischen Personen aufweisen.
2. Die Investitionsrechnung ist über eine Zeitperiode von fünf Jahren zu 100 Prozent selbstfinanziert; vorbehalten bleiben Investitionen bei grösseren ausserordentlichen Ereignissen. Als Messgrössen für die Fünf-Jahres-Periode der Selbstfinanzierung gelten die zwei letzten Staatsrechnungsabschlüsse, das Budget des laufenden Jahres, das zu erstellende Budget sowie das erste Finanzplanjahr.
3. Eine Mehrausgabe oder Saldoverschlechterung gegenüber dem Budgetentwurf des Regierungsrats bedarf zur Sicherung des Haushaltgleichgewichts der Zustimmung der Mehrheit der Mitglieder des Kantonsrats.

Als Messgrösse für ein ausserordentliches Ereignis gilt gemäss Botschaft des Regierungsrates zum FHG der Bezug zum Volkseinkommen des Kantons Obwalden. Sollte ein Ereignis eine finanzielle Auswirkung für den Kanton von mehr als einem Prozent des Volkseinkommens aufweisen, unterliegen diese Ausgaben nicht direkt der Schuldenbremse. Wie bereits früher dargelegt, übertrafen die finanziellen Auswirkungen der Hochwasserkatastrophe 2005 diese Grenze bei weitem. Die Auswirkungen der Hochwasserkatastrophe 2005 sind in den Kostenstellen 6229 der Erfolgsrechnung bzw. 6228 und 6229 der Investitionsrechnung enthalten.

Zusätzlich haben die Stimmberechtigten anlässlich der Volksabstimmung vom 11. März 2012 zum Kantonsratsbeschluss über den Umbau und Ersatz des Bettentrakts des Kantonsspitals Obwalden beschlossen, dass dieses Geschäft nicht der Ausgabenbremse untersteht.

Die Berechnung der Schuldenbegrenzung präsentiert sich – unter Berücksichtigung der verschiedenen Aufrechnungen – wie folgt:

in 1'000 Fr.		Investitionen	Abschrei-bungen (zzgl. Veränderung Fonds)	Ergebnis Erfolgs-rechnung	Massgebende Selbst-finanzierung	Selbst-finanzierungs-grad	Veränderung Schwankungs-reserve
Ergebnisse Rechnung / Budget / Finanzplan	Re 2015	11'643	20'083	17'500	37'583	322.8%	20'000
	Re 2016	17'267	17'684	-10'761	6'923	40.1%	20'000
	B 2017	10'646	17'807	-28'656	-10'849	-101.9%	-16'000
	B 2018	11'874	18'594	-36'465	-17'871	-150.5%	-26'500
	IAFP 2019	15'987	13'656	-1'480	12'176	76.2%	-7'000
		67'417	**87'824**	**-59'862**	**27'962**	**41.5%**	
Auswirkungen Hochwasser-katastrophe 2005 auf Schuldenbremse	Re 2015	1'351	5'253	2'475			
	Re 2016	**2'012**	4'375	2'097			
	B 2017	-3'225	4'777	2'151			
	B 2018	1'070	4'867	2'100			
	IAFP 2019	5'416	4'737	1'979			
Auswirkung Umbau und Ersatz des Bettentrakts Kantonsspital Obwalden auf Schuldenbremse	***Re 2015***	**1'198**	3'161	3'161			
	Re 2016	**5'087**	2'961	2'961			
	B 2017	**1'100**	3'020	3'020			
	B 2018		2'961	2'961			
	IAFP 2019		2'447	2'447			
Budgetkorrekturen 2017:	**B 2017**	**1'500**		**3'000**			
Budgetkorrektur 2018 (IPV):	**B 2018**			**3'000**			
Auflösung bzw. Bildung Schwankungsreserve	Re 2015			-20'000			
	Re 2016						
	B 2017			18'500			
	B 2018			26'500			
	IAFP 2019			7'000			
Schuldenbegrenzung unter Berücksichtigung Art.34 Abs. 4 FHG (Hochwasser-katastrophe 2005, Bau Bettentrakt)	Re 2015	9'094	11'669	3'136	14'805	162.8%	
	Re 2016	10'168	10'348	-5'703	4'645	45.7%	
	B 2017	11'271	10'010	-1'985	8'025	71.2%	
	B 2018	10'804	10'766	**-1'904**	8'862	82.0%	
	IAFP 2019	10'571	6'472	9'946	16'418	155.3%	
		51'908	**49'265**	**3'490**	**52'755**	**101.6%**	**33'500**

Die Vorgabe einer ausgeglichenen Erfolgsrechnung kann erreicht werden. Das ausgewiesene ordentliche Defizit der Erfolgsrechnung von 36,5 Millionen beinhaltet Aufwändungen von 2,1 Millionen als Folge der Hochwasserkatastrophe (hauptsächlich Abschreibungen der getätigten Investitionen) sowie Abschreibungen von 2,961 Millionen Franken für den Umbau und Ersatz des Bettentrakts des Kantonsspitals. Die Erfolgsrechnung 2017 wird zudem voraussichtlich drei Millionen Franken besser abschliessen als budgetiert. Die Erfolgsrechnung 2018 schliesst unter Berücksichtigung dieser Aufwände mit einem Defizit von 1,904 Millionen Franken ab und liegt damit innerhalb der Toleranzgrenze von drei Prozent der massgebenden Steuereinnahmen.

Übrige Kennzahlen

Gemäss Artikel 35 des Finanzhaushaltsgesetzes vom 11. März 2010 (FHG) ist die Finanzlage in erster Priorität anhand der folgenden Finanzkennzahlen aufzuzeigen:

- Nettoverschuldungsquotient,
- Selbstfinanzierungsrad und
- Zinsbelastungsanteil.

Diese Kennzahlen richten sich nach dem Handbuch "Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden HRM2" und sollten inskünftig einen besseren Vergleich über die einzelnen Gemeinwesen erlauben.

Als Finanzkennzahlen zweiter Priorität gelten:

- die Nettoschuld in Franken/Einwohner,
- der Selbstfinanzierungsanteil,
- der Kapitaldienstanteil,
- der Bruttoverschuldungsanteil sowie
- der Investitionsanteil.

Auch für die Fünfjahresperiode 2015 bis 2019 kann unter Aufrechnung der Ausnahmen und unter Berücksichtigung der Auflösung der Schwankungsreserven ein Selbstfinanzierungsgrad von 101 Prozent erreicht werden.

Übrige Kennzahlen

Gemäss Artikel 35 des Finanzhaushaltsgesetzes vom 11. März 2010 (FHG) ist die Finanzlage in erster Priorität anhand der folgenden Finanzkennzahlen aufzuzeigen:

- Nettoverschuldungsquotient,
- Selbstfinanzierungsrad und
- Zinsbelastungsanteil.

Diese Kennzahlen richten sich nach dem Handbuch "Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden HRM2" und sollten inskünftig einen besseren Vergleich über die einzelnen Gemeinwesen erlauben.

Als Finanzkennzahlen zweiter Priorität gelten:

- die Nettoschuld in Franken/Einwohner,
- der Selbstfinanzierungsanteil,
- der Kapitaldienstanteil,
- der Bruttoverschuldungsanteil sowie
- der Investitionsanteil.

Nettoverschuldungsquotient und Nettovermögen in Franken je Einwohner/in

Die Nettoverschuldung wird als Differenz zwischen Fremdkapital und Finanzvermögen berechnet. Beim Nettoverschuldungsquotient wird nun die Nettoschuld in Prozenten des Fiskalertrags errechnet.

							Wert
Nettoverschuldungsquotient			Nettoschulden I x 100				**-0.58%**
Nettoschulden I in Prozenten des Fiskalertrags			Fiskalertrag				**gut**
	R 2015: -65.33%		*Budget 16: -7,08%*				Budget 17: -23,42%
Nettoschulden I							
Fremdkapital	20			Fr.	105'641'874.47		
Passivierte Investitionsbeiträge	2068		-	Fr.	0.00		
Finanzvermögen	10		-	Fr.	106'235'497.15		
				Fr.	-593'622.68		
Fiskalertrag							
Fiskalertrag	40			Fr.	101'588'000.00		

Diese Kennzahl zeigt, welcher Anteil der Fiskalerträge erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. Gemäss HRM2 ist eine Kennzahl unter 100% als gut zu bezeichnen.

Der Kanton Obwalden weist seit 2005 keine Nettoschuld sondern ein Nettovermögen aus. Durch die Anwendung des neuen Finanzhaushaltsgesetzes nach HRM2 wird das Nettovermögen um rund zwanzig Millionen Franken höher ausgewiesen. Durch die Finanzierungsdefizite des Budgets 2017 und des Budgets 2018 wird dieses Nettovermögen weiter abnehmen und per Ende 2018 noch 0,7 Millionen Franken betragen.

Nettoschulden I in Franken je Einwohner					Nettoschulden I		**-15.74**
Nettoschulden I je Einwohner					Ständige Wohnbevölkerung		**Netto-vermögen**
R 2015: -Fr. 1'731.25	*Budget 16: -Fr. 186.15*					Budget 17: -Fr. 611.69	
Nettoschulden I							
Fremdkapital	20			Fr.	105'641'874.47		
Passivierte Investitionsbeiträge	2068		-	Fr.	0.00		
Finanzvermögen	10		-	Fr.	106'235'497.15		
Nettoschuld (+) bzw. Nettovermögen (-)				Fr.	-593'622.68		
Veränderung Nettoschuld (+) bzw. Nettovermögen (-) zu Vorjahr				*Fr.*	*-29'744'700.00*		*Abnahme*
Wohnbevölkerung							
Wohnbevölkerung per 31. Dezember, Annahme					37'710	Personen	

Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad ist die Selbstfinanzierung in Prozenten der Nettoinvestitionen.

Selbstfinanzierungsgrad					Selbstfinanzierung x 100		**-150.49%**
Selbstfinanzierung in Prozenten der Nettoinvestitionen					Nettoinvestitionen		
	R 2015: 322.79%				*Budget 16: -34.04%*		Budget 17: -101,91%
Selbstfinanzierung							
Saldo der Erfolgsrechnung	4 - 3			Fr.	-9'964'500.00		
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33		+	Fr.	8'143'000.00		
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35		+	Fr.	3'611'900.00		
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45		-	Fr.	218'000.00		
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366		+	Fr.	7'057'300.00		
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489		-	Fr.	26'500'000.00		
				Fr.	-17'870'300.00		
Nettoinvestitionen							
Nettoinvestitionen				Fr.	11'874'400.00		

Mittelfristig hat der Selbstfinanzierungsgrad 100 Prozent zu betragen. Im Vergleich zum Selbstfinanzierungsgrad nach HRM1 berücksichtigt der Selbstfinanzierungsgrad nach HRM2 ebenfalls die Veränderungen der Spezialfinanzierungen mit Eigenkapitalcharakter. Das heisst in Jahren mit einer Bildung bzw. Äufnung einer Spezialfinanzierung wird inskünftig der Selbstfinanzierungsgrad höher ausgewiesen. Für das Jahr 2018 wird auf Grund der negativen Selbstfinanzierung ein Selbstfinanzierungsgrad von minus 101,9 Prozent ausgewiesen.

Zinsbelastungsanteil

Der Zinsbelastungsanteil ist die Differenz zwischen Zinsaufwand und Zinsertrag in Prozenten des Laufenden Ertrags (Betrieblicher Ertrag ohne durchlaufende Beiträge, Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen sowie interne Verrechnungen).

Zinsbelastungsanteil			Nettozinsaufwand x 100				**-0.15%**
Nettozinsaufwand in Prozenten des Laufenden Ertrags			Laufender Ertrag				**gut**
	R 2015: -0.25%			*Budget 16: -0.37%*			Budget 17: -0,31%
Nettozinsaufwand							
Zinsaufwand	340			Fr.	344'000.00		
Zinsertrag	440		-	Fr.	681'500.00		
				Fr.	-337'500.00		
Laufender Ertrag							
Fiskalertrag	40			Fr.	101'588'000.00		
Regalien und Konzessionen	41		+	Fr.	10'688'600.00		
Entgelte	42		+	Fr.	14'099'200.00		
Verschiedene Erträge	43		+	Fr.	3'170'600.00		
Finanzertrag	44		+	Fr.	19'711'400.00		
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45		+	Fr.	218'000.00		
Transferertrag	46		+	Fr.	72'521'900.00		
Ausserordentlicher Ertrag	48		+	Fr.	26'500'000.00		
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489		-	Fr.	26'500'000.00		
				Fr.	221'997'700.00		

Auf Grund des hohen Zinsertrages ergibt sich ein Wert von -0,15%, was als gut bezeichnet werden kann.

Selbstfinanzierungsanteil

Der Selbstfinanzierungsanteil ist die Selbstfinanzierung in Prozenten des Laufenden Ertrags.

Selbstfinanzierungsanteil			Selbstfinanzierung x 100		**-8.05%**
Selbstfinanzierung in Prozenten des Laufenden Ertrags			Laufender Ertrag		**schlecht**
R 2015: 14.20%			*Budget 16: -2.26%*		Budget 17: -4,84%
Selbstfinanzierung					
Saldo der Erfolgsrechnung	4 - 3		Fr.	-9'964'500.00	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	+	Fr.	8'143'000.00	
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35	+	Fr.	3'611'900.00	
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	-	Fr.	218'000.00	
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	+	Fr.	7'057'300.00	
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	-	Fr.	26'500'000.00	
			Fr.	-17'870'300.00	
Laufender Ertrag					
Fiskalertrag	40		Fr.	101'588'000.00	
Regalien und Konzessionen	41	+	Fr.	10'688'600.00	
Entgelte	42	+	Fr.	14'099'200.00	
Verschiedene Erträge	43	+	Fr.	3'170'600.00	
Finanzertrag	44	+	Fr.	19'711'400.00	
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	+	Fr.	218'000.00	
Transferertrag	46	+	Fr.	72'521'900.00	
Ausserordentlicher Ertrag	48	+	Fr.	26'500'000.00	
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	-	Fr.	26'500'000.00	
			Fr.	221'997'700.00	

Als Richtwert wird von HRM2 ein Prozentsatz zwischen 10 und 20 Prozent als Mittel betrachtet, über 20 % werden als gut, unter 10 % als schlecht bewertet.

Kapitaldienstanteil

Der Kapitaldienstanteil sind der Nettozinsaufwand und die ordentlichen Abschreibungen in Prozenten des Laufenden Ertrags.

Kapitaldienstanteil						**6.70%**
Kapitaldienst in Prozenten des Laufenden Ertrags			Kapitaldienst x 100	Laufender Ertrag		**tragbare**
R 2015: 6.71%	*Budget 16: 7.14%*			*Budget 17: 6.72%*		**Belastung**
Kapitaldienst						
Zinsaufwand	340		Fr.	344'000.00		
Zinsertrag	440	-	Fr.	681'500.00		
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	+	Fr.	8'143'000.00		
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	+	Fr.	7'057'300.00		
			Fr.	14'862'800.00		
Laufender Ertrag						
Fiskalertrag	40		Fr.	101'588'000.00		
Regalien und Konzessionen	41	+	Fr.	10'688'600.00		
Entgelte	42	+	Fr.	14'099'200.00		
Verschiedene Erträge	43	+	Fr.	3'170'600.00		
Finanzertrag	44	+	Fr.	19'711'400.00		
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	+	Fr.	218'000.00		
Transferertrag	46	+	Fr.	72'521'900.00		
Ausserordentlicher Ertrag	48	+	Fr.	26'500'000.00		
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	-	Fr.	26'500'000.00		
			Fr.	221'997'700.00		

Als Richtwert wird von HRM2 ein Prozentsatz bis 5 Prozent als geringe Belastung und bis 15 Prozent als tragbare Belastung angesehen.

Bruttoverschuldungsanteil

Der Bruttoverschuldungsanteil entspricht den Bruttoschulden in Prozenten des Laufenden Ertrags.

Bruttoverschuldungsanteil		Bruttoschulden x 100			**17.51%**
Bruttoschulden in Prozenten des Laufenden Ertrags		Laufender Ertrag			**sehr gut**
R 2015: 19.34%		*Budget 16: 32.52%*			Budget 17: 22,82%
Bruttoschulden					
Laufende Verbindlichkeiten	200		Fr.	28'828'484.87	
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	201	+	Fr.	33'949.75	
			Fr.	38'862'434.62	
Laufender Ertrag					
Fiskalertrag	40		Fr.	101'588'000.00	
Regalien und Konzessionen	41	+	Fr.	10'688'600.00	
Entgelte	42	+	Fr.	14'099'200.00	
Verschiedene Erträge	43	+	Fr.	3'170'600.00	
Finanzertrag	44	+	Fr.	19'711'400.00	
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	+	Fr.	218'000.00	
Transferertrag	46	+	Fr.	72'521'900.00	
Ausserordentlicher Ertrag	48	+	Fr.	26'500'000.00	
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	-	Fr.	26'500'000.00	
			Fr.	221'997'700.00	

Als Richtwert wird von HRM2 ein Prozentsatz unter 50 Prozent als sehr gut angesehen.

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil entspricht den Bruttoinvestitionen (ohne ausserordentliche Investitionen und durchlaufende Beiträge) in Prozenten des konsolidierten Gesamtaufwandes.

Investitionsanteil	Bruttoinvestitionen x 100					**15.38%**
Bruttoinvestitionen in Prozenten der Gesamtausgaben	Gesamtausgaben					**mittlere Investitionstätigkeit**
R 2015: 6.56%	*Budget 16: 7.99%*		*Budget 17: 127.88%*			
Bruttoinvestitionen						
Sachanlagen	50		Fr.	28'235'000.00		
Investitionen auf Rechnung Dritter	51	+	Fr.	700'000.00		
Immaterielle Anlagen	52	+	Fr.	523'000.00		
Darlehen	54	+	Fr.	3'050'000.00		
Eigene Investitionsbeiträge	56	+	Fr.	11'058'000.00		
			Fr.	43'566'000.00		
Gesamtausgaben						
Personalaufwand	30		Fr.	56'417'600.00		
Sach- und übriger Betriebsaufwand	31	+	Fr.	23'614'100.00		
Wertberichtigungen auf Forderungen	3180	-	Fr.	0.00		
Finanzaufwand	34	+	Fr.	344'000.00		
Transferaufwand	36	+	Fr.	166'331'600.00		
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	-	Fr.	7'057'300.00		
Bruttoinvestitionen		+	Fr.	43'566'000.00		
			Fr.	283'216'000.00		

Als Richtwert gemäss HRM2 gilt ein Wert von 10 bis 20 Prozent als mittlere Investitionstätigkeit.

Stellenplan

	Verwaltung	Schulen	insgesamt ohne Gerichte	Gerichte
Voranschlag 2006	279.51	74.58	354.09	11.45
Voranschlag 2007	284.11	75.91	360.02	11.45
Voranschlag 2008	288.73	78.59	367.32	11.84
Voranschlag 2009	294.13	80.81	374.94	11.45
Voranschlag 2010	289.33	83.25	372.58	12.05
Voranschlag 2011	294.68	80.35	375.03	12.05
Budget 2012	306.58	79.15	385.73	12.05
Budget 2013	310.08	77.89	387.97	12.00
Budget 2014	319.28	75.75	395.03	12.00
Budget 2015	323.28	73.09	396.37	12.00
Budget 2016	325.03	74.15	399.21	10.50
Budget 2017	333.46	68.63	402.09	10.50
Budget 2018	**325.67**	**69.19**	**394.86**	**10.00**

Begründung:

Finanzdepartement: Stellenabbau Finanzverwaltung (-20%) und Steuerverwaltung (-90%)

Sicherheits- und Justizdepartement: Steuerrekurskommission (+5%), Reorganisation und Outsourcing Abteilung Militär und Bevölkerungsschutz (-230%), Ablauf befristete Arbeitsverhältnisse im Sozialamt (-175%)

Volkswirtschaftsdepartement: Stellenabbau Departementssektretariat (-30%), Volkswirtschaftsamt (-20%) und Amt für Landwirtschaft und Umwelt (-20%)

Bau- und Raumentwicklungsdepartement: Oberbauleitung Hochwasserschutz (+100%), Stellenabbau Amt für Wald und Landschaft (-100%)

Gerichte: Stellenabbau (-50%)

Ebenfalls wurden kleinere Pensenkorrekturen berücksichtigt.