

# Staatsrechnung 2011



Kanton  
Obwalden



# INHALTSVERZEICHNIS

Seite

Seite

Gesamtergebnisse der Verwaltungsrechnung.....	1
Artengliederung Laufende Rechnung, Übersichten.....	2
Artengliederung Investitionsrechnung, Übersichten.....	3
Artengliederung der Laufenden Rechnung.....	4
Artengliederung der Investitionsrechnung.....	10
Übersicht nach Departementen Laufende Rechnung.....	13
Übersicht nach Departementen Investitionsrechnung.....	14

## Laufende Rechnung

1 Räte/Staatskanzlei.....	17
2 Finanzdepartement.....	27
3 Sicherheits- und Justizdepartement.....	47
4 Volkswirtschaftsdepartement.....	79
5 Bildungs- und Kulturdepartement.....	100
6 Bau- und Raumentwicklungsdepartement.....	125
9 Gerichte.....	144

## Investitionsrechnung

2 Finanzdepartement.....	151
3 Sicherheits- und Justizdepartement.....	152
4 Volkswirtschaftsdepartement.....	153
5 Bildungs- und Kulturdepartement.....	156
6 Bau- und Raumentwicklungsdepartement.....	157

## Bestandesrechnung

Aktiven.....	168
Passiven.....	170

## Übersichten

Anlagen.....	173
Bestandes- und Abschreibungsnachweis.....	174
Darlehen und Beteiligungen.....	178
Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate.....	179
Spezialfinanzierungen Laufende Rechnung.....	180
Vorfinanzierungen Investitionsrechnung.....	181
Beteiligungsspiegel.....	183
Entwicklung Steuererträge 2006-2011 je Gemeinde.....	185
Begründungen für grössere Budgetabweichungen.....	187



<b>Ergebnisse Verwaltungsrechnung</b>	<b>Rechnung 2011</b>	<b>Voranschlag 2011</b>	<b>Rechnung 2010</b>
<b>Laufende Rechnung (LR):</b>		Fr.	Fr.
Aufwand	284'866'747.58	290'110'600	277'952'921.24
Ertrag	295'579'427.48	288'959'400	296'145'037.30
Ordentliches Ergebnis	10'712'679.90 <sup>(1)</sup>	-1'151'200 <sup>(1)</sup>	18'192'116.06 <sup>(1)</sup>
ausserordentlicher Aufwand - Einlage Schwankungsreserve	12'000'000.00		18'000'000.00
<b>Ertragsüberschuss</b>			<b>192'116.06</b>
<b>Aufwandüberschuss (minus)</b>	<b>-1'287'320.10</b>	<b>-1'151'200</b>	
<b>Investitionsrechnung (IR):</b>			
Ausgaben	87'315'909.36	108'128'000	88'179'034.68
Einnahmen	58'624'491.17	72'494'500	58'562'581.19
<b>Nettoinvestitionen (effektiv)</b>	<b>28'691'418.19</b>	<b>35'633'500</b>	<b>29'616'453.49</b>
Veränderung Vorfinanzierungen	-6'900'000.00	-5'155'000	-2'080'000.00
<b>Zunahme Nettoinvestitionen (effektiv)</b>	<b>21'791'418.19</b>	<b>30'478'500</b>	<b>27'536'453.49</b>
<b>Finanzierung:</b>			
Zunahme der Nettoinvestitionen	21'791'418.19	30'478'500	27'536'453.49
Abzüglich Abschreibungen	11'036'435.44	13'494'000	9'410'040.60
Veränderung Schwankungsreserve	12'000'000.00		18'000'000.00
Ergebnis Laufende Rechnung	-1'287'320.10	-1'151'200	192'116.06
<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>-42'302.85</b>	<b>-18'135'700</b>	<b>65'703.17</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad:</b>	99.8%	40.5%	100.2%
<i>Selbstfinanzierungsgrad ohne Veränderung Schwankungsreserve:</i>	<i>44.7%</i>	<i>40.5%</i>	<i>34.9%</i>
1) inkl. Auflösung Rücklagen Steuerstrategieausgleich an Gemeinden	SFr. 3'000'000.00	SFr. 3'000'000.00	SFr. 4'100'000.00

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung - Artengliederung Zusammenzug		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	296'866'747.58		290'110'600		295'952'921.24	
30	Personalaufwand	52'227'370.90		53'075'600		51'559'210.04	
31	Sachaufwand	20'055'662.57		20'725'400		20'087'742.10	
32	Passivzinsen	442'694.01		861'000		740'124.81	
33	Abschreibungen	11'036'435.44		13'494'000		11'400'040.60	
34	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	9'310'258.10		9'343'000		9'935'690.50	
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	20'889'039.70		21'004'100		20'340'029.10	
36	Eigene Beiträge	101'809'242.54		104'732'100		100'390'888.25	
37	Durchlaufende Beiträge	39'143'337.05		37'853'000		37'568'882.05	
38	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen	12'628'754.00		101'000		19'107'020.88	
39	Interne Verrechnungen	29'323'953.27		28'921'400		24'823'292.91	
4	E R T R A G		295'579'427.48		288'959'400		296'145'037.30
40	Steuern		80'854'292.89		80'075'000		79'529'177.45
41	Regalien und Konzessionen		11'724'185.60		11'692'400		11'378'273.40
42	Vermögenserträge		19'002'696.87		18'442'000		15'803'008.95
43	Entgelte		21'093'518.43		20'192'700		20'879'832.53
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		59'262'993.27		56'609'000		65'661'283.26
45	Rückerstattungen Gemeinwesen		2'120'251.70		2'442'100		2'479'901.40
46	Beiträge		29'442'695.09		28'901'700		32'042'639.71
47	Durchlaufende Beiträge		39'143'337.05		37'853'000		37'568'882.05
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Stiftungen		3'611'503.31		3'830'100		5'978'745.64
49	Interne Verrechnungen		29'323'953.27		28'921'400		24'823'292.91
	Total	296'866'747.58	295'579'427.48	290'110'600	288'959'400	295'952'921.24	296'145'037.30
	Ertragsüberschuss					192'116.06	
	Aufwandüberschuss		1'287'320.10		1'151'200		
	Total	296'866'747.58	296'866'747.58	290'110'600	290'110'600	296'145'037.30	296'145'037.30

Investitionsrechnung - Artengliederung Zusammensetzung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	AUSGABEN	93'215'909.36		108'128'000		90'179'034.68	
50	Sachgüter	68'635'126.76		73'750'000		69'522'475.82	
52	Darlehen und Beteiligungen	109'000.00		120'000		-558'400.00	
56	Eigene Beiträge	9'170'417.70		14'422'000		10'469'356.86	
57	Durchlaufende Beiträge	9'401'364.90		19'836'000		8'745'602.00	
58	Vorfinanzierungen	5'900'000.00				2'000'000.00	
6	EINNAHMEN		71'424'491.17		77'649'500		62'642'581.19
62	Darlehen und Beteiligungen Rückzahlung		969'441.85		953'500		830'729.00
63	Rückerstattungen Sachgüter		73'983.40		7'000		369'630.30
64	Rückzahlung eigenen Beiträgen						
65	Rückerstattungen Gemeinwesen		370'500.00		564'000		160'481.20
66	Beiträge für eigene Rechnung		47'809'201.02		51'134'000		48'456'138.69
67	Durchlaufende Beiträge		9'401'364.90		19'836'000		8'745'602.00
68	Vorfinanzierungen		12'800'000.00		5'155'000		4'080'000.00
	Total	93'215'909.36	71'424'491.17	108'128'000	77'649'500	90'179'034.68	62'642'581.19
	Einnahmenüberschuss						
	Ausgabenüberschuss		21'791'418.19		30'478'500		27'536'453.49
	Total	93'215'909.36	93'215'909.36	108'128'000	108'128'000	90'179'034.68	90'179'034.68

Laufende Rechnung - Artengliederung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	296'866'747.58		290'110'600		295'952'921.24	
30	Personalaufwand	52'227'370.90		53'075'600		51'559'210.04	
300	Behörden, Kommissionen	1'996'607.20		2'042'800		2'003'719.65	
301	Besoldungen	32'377'986.45		32'855'700		31'734'674.55	
302	Löhne der Lehrkräfte	9'822'074.45		9'734'900		9'822'398.95	
303	Sozialversicherungsbeiträge	3'388'879.85		3'483'200		3'422'975.65	
304	Personalversicherungsbeiträge	3'278'489.10		3'343'000		3'236'723.80	
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	201'886.05		247'500		230'714.60	
306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	181'192.90		185'800		87'276.06	
307	Rentenleistungen	336'274.40		356'000		348'664.40	
309	Uebriger Personalaufwand	643'980.50		826'700		672'062.38	
31	Sachaufwand	20'055'662.57		20'725'400		20'087'742.10	
310	Büro- und Schulmaterial Drucksachen	2'486'686.91		2'622'800		2'598'879.08	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'042'052.03		1'030'000		1'068'674.46	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'501'593.39		1'605'000		1'461'794.80	
313	Verbrauchsmaterialien	572'780.26		566'400		645'359.57	
314	Baulicher Unterhalt	3'112'211.54		2'977'000		3'306'794.69	
315	Übriger Unterhalt	672'822.69		860'400		580'165.86	
316	Mieten, Benützungskosten	514'277.19		506'200		358'695.91	
317	Spesenentschädigungen	715'117.60		749'100		761'620.85	
318	Dienstleistungen, Honorare	9'095'983.80		9'380'500		8'927'265.75	
319	Übriger Sachaufwand	342'137.16		428'000		378'491.13	
32	Passivzinsen	442'694.01		861'000		740'124.81	
321	Kurzfristige Schulden	56'196.21		140'000		71'438.21	
322	Mittel- + Langfristige Schulden	109'585.70		325'000		343'035.55	
323	Sonderrechnungen	26'049.25		96'000		33'881.10	



Laufende Rechnung - Artengliederung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
329	Vergütungszinsen	250'862.85		300'000		291'769.95	
33	Abschreibungen	11'036'435.44		13'494'000		11'400'040.60	
330	Finanzvermögen					1'990'000.00	
331	Verwaltungsvermögen	11'036'435.44		13'494'000		9'410'040.60	
34	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	9'310'258.10		9'343'000		9'935'690.50	
341	Beiträge an Kantone	543'418.00		543'000		543'418.00	
342	Beiträge an Gemeinden	8'766'840.10		8'800'000		9'392'272.50	
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	20'889'039.70		21'004'100		20'340'029.10	
350	Bund	113'288.10		135'000		80'937.65	
351	Kantone	20'122'293.95		20'253'100		19'611'320.10	
352	Entschädigungen an Gemeinden	653'457.65		616'000		647'771.35	
36	Eigene Beiträge	101'809'242.54		104'732'100		100'390'888.25	
360	Bund	642'128.60		652'000		555'723.90	
361	Kanton	196'514.55		204'000		199'524.30	
362	Gemeinden	3'002'709.55		3'345'000		2'884'357.90	
363	Eigene Anstalten	21'630'995.90		22'617'000		17'798'909.04	
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	17'207'095.70		17'704'100		17'088'410.05	
365	Private Institutionen	43'957'038.39		45'705'200		42'766'444.46	
366	Private Haushalte	15'172'759.85		14'504'800		19'097'518.60	
37	Durchlaufende Beiträge	39'143'337.05		37'853'000		37'568'882.05	
370	Bund	1'096'073.20		1'100'000		1'069'757.30	
371	Kantone	928'123.15		1'096'000		920'780.05	
372	Gemeinden	2'092'286.70		2'285'000		1'751'725.05	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung - Artengliederung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
374	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	1'194'387.55		1'196'000		1'194'503.75	
375	Private Institutionen	1'686'173.35		1'241'000		1'661'487.30	
376	Private Haushalte	32'146'293.10		30'935'000		30'970'628.60	
38	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen	12'628'754.00		101'000		19'107'020.88	
380	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen	12'628'754.00		101'000		19'107'020.88	
39	Interne Verrechnungen	29'323'953.27		28'921'400		24'823'292.91	
390	Besoldungsanteile	3'575'102.00		3'305'000		3'342'662.60	
393	Lohnausfallentschädigungen	160'407.20		67'000		182'281.70	
394	Sachaufwand	4'673'170.00		4'508'000		3'805'684.85	
395	Verschiedene Verrechnungen	14'385'742.63		13'995'400		14'223'043.16	
396	Abschreibungen	6'529'531.44		7'046'000		3'269'620.60	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung - Artengliederung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	E R T R A G		295'579'427.48		288'959'400		296'145'037.30
40	Steuern		80'854'292.89		80'075'000		79'529'177.45
400	Einkommens- & Vermögenssteuer		59'307'769.29		61'000'000		58'140'869.50
401	Steuern juristische Personen		7'202'096.25		5'330'000		7'091'509.20
403	Vermögensgewinnsteuern		1'891'574.35		1'325'000		1'623'703.15
404	Vermögensverkehrssteuern		2'288'546.25		2'500'000		2'820'752.25
405	Erbschafts- und Schenkungssteuern		346'499.20		500'000		354'766.25
406	Besitz- und Aufwandsteuern		9'817'807.55		9'420'000		9'497'577.10
41	Regalien und Konzessionen		11'724'185.60		11'692'400		11'378'273.40
410	Wasserkonzessionen		2'019'212.15		1'956'400		1'661'449.30
411	Patente		440'095.00		480'000		453'719.00
414	Landeslotterie und Sport-Toto		1'846'887.15		1'850'000		1'871'736.75
416	Versch. Regalien und Konzessionen		7'417'991.30		7'406'000		7'391'368.35
42	Vermögenserträge		19'002'696.87		18'442'000		15'803'008.95
420	Banken		105'543.82		200'000		124'307.58
421	Guthaben		237'458.37		250'000		330'599.90
422	Anlagen des Finanzvermögens		2'282'110.90		2'321'500		3'125'016.31
425	Darlehen des Verwaltungsvermögens		6'058.05				5'513.70
426	Beteiligung Verwaltungsvermögen		10'722'625.88		11'052'500		11'636'777.41
427	Liegenschaftsertrag Verwaltungsvermögen		4'623'900.85		4'618'000		580'794.05
429	Ausserordentliche Erträge		1'024'999.00				
43	Entgelte		21'093'518.43		20'192'700		20'879'832.53
431	Gebühren für Amtshandlungen		4'878'043.30		4'599'900		5'110'113.95
432	Spital- und Heimtaxen Kostgeld		91'709.45		125'000		118'259.45
433	Schulgelder		4'958'436.00		5'102'900		4'771'939.00

Laufende Rechnung - Artengliederung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
434	andere Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500'965.10		1'898'300		1'881'864.27
435	Verkäufe		1'899'984.75		2'066'600		2'048'055.02
436	Rückerstattungen		1'506'233.42		1'550'100		1'364'646.86
437	Bussen		2'491'500.23		2'720'500		2'631'088.95
438	Eigenleistungen f. Investitionen		1'149'541.85		994'500		1'204'948.40
439	Übrige		1'617'104.33		1'134'900		1'748'916.63
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		59'262'993.27		56'609'000		65'661'283.26
440	Anteile an Bundeseinnahmen		42'902'113.93		40'318'000		46'474'337.93
441	Anteile von Kantonen		16'360'879.34		16'291'000		19'186'945.33
45	Rückerstattungen Gemeinwesen		2'120'251.70		2'442'100		2'479'901.40
450	Bund		104'255.00		83'000		94'147.00
451	Kantone		297'647.25		266'600		279'310.00
452	Gemeinden		1'718'349.45		2'092'500		2'106'444.40
46	Beiträge		29'442'695.09		28'901'700		32'042'639.71
460	Bund		25'868'489.90		25'982'700		26'039'476.65
461	Kantone		584'658.95		364'600		291'829.25
462	Gemeinden		1'086'349.90		1'220'000		1'287'302.60
465	Verschiedene Beiträge		1'903'196.34		1'334'400		4'424'031.21
47	Durchlaufende Beiträge		39'143'337.05		37'853'000		37'568'882.05
470	Bund		33'769'011.05		32'212'000		32'547'387.90
471	Kantone		189'846.35		250'000		193'534.75
472	Gemeinden		1'289'036.20		1'629'000		1'469'715.65
473	Eigene Anstalten		3'331'645.00		3'312'000		2'831'978.70

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung - Artengliederung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
475	Private Institutionen		563'798.45		450'000		526'265.05
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Stiftungen		3'611'503.31		3'830'100		5'978'745.64
480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Stiftungen		3'611'503.31		3'830'100		5'978'745.64
49	Interne Verrechnungen		29'323'953.27		28'921'400		24'823'292.91
490	Besoldungsanteile		3'575'102.00		3'305'000		3'342'662.60
493	Lohnausfallentschädigungen		160'407.20		67'000		182'281.70
494	Sachaufwand		4'673'170.00		4'508'000		3'805'684.85
495	Verschiedene Verrechnungen		14'385'742.63		13'995'400		14'223'043.16
496	Abschreibungen		6'529'531.44		7'046'000		3'269'620.60
	Total	296'866'747.58	295'579'427.48	290'110'600	288'959'400	295'952'921.24	296'145'037.30
	Ertragsüberschuss					192'116.06	
	Aufwandüberschuss		1'287'320.10		1'151'200		
	Total	296'866'747.58	296'866'747.58	290'110'600	290'110'600	296'145'037.30	296'145'037.30

Investitionsrechnung - Artengliederung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	AUSGABEN	93'215'909.36		108'128'000		90'179'034.68	
50	Sachgüter	68'635'126.76		73'750'000		69'522'475.82	
500	Grundstück	5'000.00				23'336.65	
501	Tiefbauten	49'957'162.80		51'320'000		42'591'657.40	
503	Hochbauten	15'239'028.16		19'330'000		22'461'577.35	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	3'433'935.80		3'100'000		4'445'904.42	
52	Darlehen und Beteiligungen	109'000.00		120'000		-558'400.00	
522	Gemeinden					-642'400.00	
526	Private Haushalte	109'000.00		120'000		84'000.00	
56	Eigene Beiträge	9'170'417.70		14'422'000		10'469'356.86	
560	Bund	89'771.95		7'000		422'085.56	
561	Eigene Beiträge an Kantone	250'000.00					
562	Gemeinden	492'141.90		2'640'000		12'812.00	
564	Gemischtwirtsch. Unternehmungen	6'928'485.85		9'575'000		7'897'903.30	
566	Private Haushalte	1'410'018.00		2'200'000		2'136'556.00	
57	Durchlaufende Beiträge	9'401'364.90		19'836'000		8'745'602.00	
570	Rückzahlung Darlehen						
572	Gemeinden						
574	Gemischtwirtsch. Unternehmungen	6'606'096.90		17'819'000		7'361'085.00	
576	Private Haushalte	2'795'268.00		2'017'000		1'384'517.00	
58	Vorfinanzierungen	5'900'000.00				2'000'000.00	
580	Vorfinanzierungen	5'900'000.00				2'000'000.00	

Investitionsrechnung - Artengliederung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	EINNAHMEN		71'424'491.17		77'649'500		62'642'581.19
62	Darlehen und Beteiligungen		969'441.85		953'500		830'729.00
	Rückzahlung						
621	Kantone		10'500.00				
622	Gemeinden		51'650.00		52'000		25'000.00
626	Private Haushalte		907'291.85		901'500		805'729.00
63	Rückerstattungen Sachgüter		73'983.40		7'000		369'630.30
631	Tiefbauten		73'983.40		7'000		362'730.30
633	Hochbauten						6'900.00
64	Rückzahlung eigenen Beiträgen						
645	Private Institutionen						
65	Rückerstattungen Gemeinwesen		370'500.00		564'000		160'481.20
652	Gemeinden		370'500.00		564'000		160'481.20
66	Beiträge für eigene Rechnung		47'809'201.02		51'134'000		48'456'138.69
660	Bund		46'760'258.02		47'634'000		41'881'195.74
662	Gemeinden		1'000'000.00		1'000'000		1'000'000.00
669	Übrige		48'943.00		2'500'000		5'574'942.95
67	Durchlaufende Beiträge		9'401'364.90		19'836'000		8'745'602.00
670	Bund		8'883'208.50		15'586'000		7'985'008.10
672	Gemeinden		518'156.40		4'250'000		760'593.90
675	Rückzahlung Darlehen						
68	Vorfinanzierungen		12'800'000.00		5'155'000		4'080'000.00

## RECHNUNG 2011

Investitionsrechnung - Artengliederung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
680	Vorfinanzierungen		12'800'000.00		5'155'000		4'080'000.00
	Total	93'215'909.36	71'424'491.17	108'128'000	77'649'500	90'179'034.68	62'642'581.19
	Einnahmenüberschuss		21'791'418.19		30'478'500		27'536'453.49
	Ausgabenüberschuss						
	Total	93'215'909.36	93'215'909.36	108'128'000	108'128'000	90'179'034.68	90'179'034.68



Laufende Rechnung - Zusammenzug		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	RÄTE / STAATSKANZLEI Nettoaufwand	5'827'787.36	1'029'854.52 4'797'932.84	5'973'800	1'038'000 4'935'800	6'021'245.02	1'087'107.87 4'934'137.15
2	FINANZDEPARTEMENT Nettoertrag	110'571'340.50 80'646'170.42	191'217'510.92	101'629'100 86'783'300	188'412'400	111'442'987.67 83'438'724.88	194'881'712.55
3	SICHERHEITS- UND JUSTIZDEPARTEMENT Nettoaufwand	32'934'713.31	23'375'558.39 9'559'154.92	33'163'800	21'164'500 11'999'300	33'776'408.56	24'381'009.14 9'395'399.42
4	VOLKSWIRTSCHAFTSDEPARTEMENT Nettoaufwand	59'296'905.98	39'725'325.50 19'571'580.48	54'743'900	39'063'800 15'680'100	57'686'562.95	43'091'543.05 14'595'019.90
5	BILDUNGS- UND KULTURDEPARTEMENT Nettoaufwand	56'610'094.72	12'564'722.10 44'045'372.62	56'383'000	12'520'800 43'862'200	54'319'159.63	12'058'932.09 42'260'227.54
6	BAU- UND RAUMENTWICKLUNGS- DEPARTEMENT Nettoaufwand	28'965'632.12	27'128'367.55 1'837'264.57	35'500'400	26'201'900 9'298'500	30'086'532.75	20'110'019.20 9'976'513.55
9	GERICHTE Nettoaufwand	2'660'273.59	538'088.50 2'122'185.09	2'716'600	558'000 2'158'600	2'620'024.66	534'713.40 2'085'311.26
	Total	296'866'747.58	295'579'427.48	290'110'600	288'959'400	295'952'921.24	296'145'037.30
	Ertragsüberschuss	0.00		0		192'116.06	
	Aufwandüberschuss		1'287'320.10		1'151'200		0.00
	Total	296'866'747.58	296'866'747.58	290'110'600	290'110'600	296'145'037.30	296'145'037.30

## RECHNUNG 2011

Investitionsrechnung - Zusammenzug		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	Finanzdepartement Nettoaussgaben	2'695'863.75	0.00 2'695'863.75	2'800'000	0 2'800'000	2'156'117.85	6'900.00 2'149'217.85
3	Sicherheits- und Justizdepartement Nettoaussgaben	948'669.40	0.00 948'669.40	500'000	470'000 30'000	2'302'598.57	700'000.00 1'602'598.57
4	Volkswirtschaftsdepartement Nettoaussgaben	10'526'622.00	6'928'797.40 3'597'824.60	8'936'000	6'029'500 2'906'500	5'080'673.00	1'977'117.00 3'103'556.00
5	Bildungs- und Kulturdepartement Nettoeinnahmen	109'000.00 17'312.85	126'312.85	120'000	120'000	84'000.00 39'600.00	123'600.00
6	Bau- und Raumentwicklungs- departement Nettoaussgaben	78'935'754.21	64'369'380.92 14'566'373.29	95'772'000	71'030'000 24'742'000	80'555'645.26	59'834'964.19 20'720'681.07
	Total	93'215'909.36	71'424'491.17	108'128'000	77'649'500	90'179'034.68	62'642'581.19
	Einnahmenüberschuss	0.00		0		0.00	
	Ausgabenüberschuss		21'791'418.19		30'478'500		27'536'453.49
	Total	93'215'909.36	93'215'909.36	108'128'000	108'128'000	90'179'034.68	90'179'034.68

# ***Laufende Rechnung***



## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>RÄTE / STAATSKANZLEI</b>	<b>5'827'787.36</b>	<b>1'029'854.52</b>	<b>5'973'800</b>	<b>1'038'000</b>	<b>6'021'245.02</b>	<b>1'087'107.87</b>
	Nettoaufwand		4'797'932.84		4'935'800		4'934'137.15
<b>10</b>	<b>Kantonsrat</b>	<b>613'792.39</b>	<b>0.00</b>	<b>647'000</b>	<b>0</b>	<b>691'033.50</b>	<b>0.00</b>
	(Gesetzgebende Behörde)						
	Nettoaufwand		613'792.39		647'000		691'033.50
<b>100</b>	<b>Kantonsrat</b>	<b>613'792.39</b>	<b>0.00</b>	<b>647'000</b>	<b>0</b>	<b>691'033.50</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		613'792.39		647'000		691'033.50
<b>1000</b>	<b>Kantonsrat</b>	<b>613'792.39</b>	<b>0.00</b>	<b>647'000</b>	<b>0</b>	<b>691'033.50</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		613'792.39		647'000		691'033.50
300.00	Taggelder	220'130.00		261'000		280'915.00	
301.00	Personal: Besoldungen	144'869.80		142'300		143'555.75	
301.01	Familienzulagen	2'400.00		2'400		2'400.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	24'112.65		21'500		28'528.35	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	10'708.50		10'400		11'721.00	
305.00	Kranken- und Unfallversiche- rungsprämien	1'317.60		500		1'311.15	
309.00	Ausbildung, Kurse	3'010.00		3'000		540.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	17'413.40		27'000		19'202.85	
311.00	Mobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen			5'000			
317.00	Spesenentschädigungen	1'661.40		2'500		1'867.65	
317.30	Repräsentationsentschädigungen	4'800.00		4'800		4'800.00	
318.00	Telefongebühren	2'104.35		600		1'026.85	
318.10	Porti	3'928.65		5'500		3'874.70	
318.40	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	19'011.75		20'500		19'627.90	
318.60	Arbeiten Dritter; Datenschutz	69'430.54		65'000		96'306.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	21'043.75		11'000		11'156.30	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	250.00		300		500.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
365.10	Fraktionsentschädigungen	26'000.00		26'000		26'000.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	41'600.00		37'700		37'700.00	
<b>12</b>	<b>Regierungsrat</b>	<b>1'781'674.25</b>	<b>46'640.00</b>	<b>1'820'400</b>	<b>53'000</b>	<b>1'813'162.95</b>	<b>50'198.00</b>
	Nettoaufwand		1'735'034.25		1'767'400		1'762'964.95
<b>120</b>	<b>Regierungsrat</b>	<b>1'781'674.25</b>	<b>46'640.00</b>	<b>1'820'400</b>	<b>53'000</b>	<b>1'813'162.95</b>	<b>50'198.00</b>
	Nettoaufwand		1'735'034.25		1'767'400		1'762'964.95
<b>1200</b>	<b>Regierungsrat</b>	<b>1'781'674.25</b>	<b>46'640.00</b>	<b>1'820'400</b>	<b>53'000</b>	<b>1'813'162.95</b>	<b>50'198.00</b>
	Nettoaufwand		1'735'034.25		1'767'400		1'762'964.95
300.10	Behördenbesoldung	994'670.00		988'100		993'956.25	
301.01	Familienzulagen	2'100.00		2'400		2'900.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	78'262.35		78'100		78'364.00	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	122'969.75		118'400		117'265.45	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'544.75		3'700		3'531.65	
307.00	Besoldungsnachgenuss	336'274.40		356'000		348'664.40	
309.00	Ausbildung, Kurse	11'199.00		11'000		9'193.70	
317.00	Spesenentschädigungen	70'286.25		76'000		67'557.15	
318.40	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	58'562.10		65'000		65'099.25	
318.60	Arbeiten durch Dritte, Gutachten	8'826.00		30'000		27'649.55	
318.70	Parteientschädigungen, Prozesskosten	11'500.00		5'000		16'512.30	
363.00	Informatikaufwand ILZ	8'137.65		15'000		12'067.25	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	43'642.00		40'000		38'702.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	31'700.00		31'700		31'700.00	
436.50	Vergütungen Verwaltungsratsmandate		45'600.00		53'000		50'198.00

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		1'040.00				
<b>14</b>	<b>Staatskanzlei</b>	<b>1'963'299.32</b>	<b>923'511.62</b>	<b>1'956'400</b>	<b>952'000</b>	<b>2'086'660.37</b>	<b>983'440.62</b>
	Nettoaufwand		1'039'787.70		1'004'400		1'103'219.75
<b>140</b>	<b>Kanzleistab</b>	<b>630'146.10</b>	<b>0.00</b>	<b>641'800</b>	<b>0</b>	<b>652'620.23</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		630'146.10		641'800		652'620.23
<b>1400</b>	<b>Stab und Information</b>	<b>630'146.10</b>	<b>0.00</b>	<b>641'800</b>	<b>0</b>	<b>652'620.23</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		630'146.10		641'800		652'620.23
301.00	Personal: Besoldungen	433'534.30		414'200		441'411.10	
301.04	Treueprämien	1'725.00		200			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	32'884.30		32'400		32'860.60	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	35'967.00		33'700		35'389.20	
305.00	Kranken- und Unfallversiche- rungsprämien	1'542.65		1'500		1'521.40	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	798.00		6'000		1'100.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	5'234.50		6'000		16'078.72	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	4'325.40		1'000		387.35	
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparatur	1'098.45		2'000		1'272.40	
317.00	Spesenentschädigungen	2'685.70		4'000		2'271.45	
318.00	Telefongebühren	1'189.35		1'500		1'192.90	
318.40	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	2'646.30		5'000		1'541.00	
318.60	Arbeiten durch Dritte	5'356.80		7'000		6'391.45	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	3'165.50		9'000		170.95	
361.10	Beiträge für LIS/GIS	660.00		700		660.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	60'514.75		77'000		70'231.30	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	590.00		700		540.00	
365.02	Periodische Beitragsleistungen: übrige periodische Beiträge	5'228.10		5'000		4'700.41	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	31'000.00		34'900		34'900.00	
<b>142</b>	<b>Kanzleisekretariat</b>	<b>1'333'153.22</b>	<b>923'511.62</b>	<b>1'314'600</b>	<b>952'000</b>	<b>1'434'040.14</b>	<b>983'440.62</b>
	Nettoaufwand		409'641.60		362'600		450'599.52
<b>1420</b>	<b>Sekretariat Regierungsrat und Kantonsrat</b>	<b>424'490.90</b>	<b>56'465.30</b>	<b>399'000</b>	<b>52'000</b>	<b>412'282.26</b>	<b>84'176.30</b>
	Nettoaufwand		368'025.60		347'000		328'105.96
300.00	Taggelder Kommissionen (Vorjahre)	4'310.00					
301.00	Personal: Besoldungen	241'793.50		232'400		232'414.00	
301.01	Familienzulagen	2'880.00		1'900		2'560.00	
301.04	Treueprämien			1'400			
301.08	Leistungsprämien						
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	19'593.80		18'700		19'008.80	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	18'262.80		17'400		17'886.00	
305.00	Kranken- und Unfallversiche- rungsprämien	934.80		900		896.45	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	1'461.00		5'000		1'973.68	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	29'629.50		24'000		32'939.73	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen			1'000		1'010.35	
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparatur	159.85					
317.00	Spesenentschädigungen	71.70		1'500		1'643.85	
318.00	Telefongebühren	1'186.35		1'000		1'489.65	
318.10	Porti	4'345.90		2'500		4'602.45	
363.00	Informatikaufwand ILZ	63'561.70		55'000		59'557.30	



## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
394.10	Verrechnung Raumaufwand	36'300.00		36'300		36'300.00	
431.00	Gebühreneinnahmen		55'350.90		50'000		79'807.60
435.00	Drucksachenverkäufe		695.70		1'500		1'975.95
439.00	Verschiedene Einnahmen		418.70		500		2'392.75
<b>1422</b>	<b>Amtsblatt</b>	<b>667'348.37</b>	<b>566'550.25</b>	<b>680'100</b>	<b>650'000</b>	<b>711'656.93</b>	<b>609'427.10</b>
	Nettoaufwand		100'798.12		30'100		102'229.83
301.00	Personal: Besoldung	66'417.00		59'600		59'599.45	
301.01	Familienzulagen	60.00		200		96.00	
301.04	Treueprämien	525.00		400			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	6'074.85		4'800		4'916.45	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	3'308.10		4'700		2'676.60	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	268.65		200		232.30	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	152.00		400		666.35	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	7'572.50		2'000		7'892.95	
310.20	Anschaffung von Büromaterial und Formulare (Ausweise)						
310.50	Druckkosten für öffentliche Publikationen	392'949.27		420'000		418'081.05	
310.80	Abonnementsverwaltung	24'236.05		18'000		25'109.30	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen						
317.00	Spesenentschädigungen			100		575.25	
318.00	Telefongebühren	878.65		400		795.25	
318.10	Porti	151'798.00		155'000		168'594.61	
318.20	Postcheck- und Bankgebühren	27.65		1'200		2'093.17	
319.00	Verschiedener Sachaufwand					32.85	
363.00	Informatikaufwand ILZ	4'980.65		5'000		12'195.35	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen						
394.10	Verrechnung Raumaufwand	8'100.00		8'100		8'100.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
431.00	Gebühreneinnahmen (Ausweise)						
435.30	* Inserate und amtliche Publikationen		256'000.00		350'000		279'830.65
435.40	Abonnemente Amtsblatt		310'550.25		300'000		329'550.00
439.00	Verschiedene Einnahmen						46.45
<b>1423</b>	<b>Passzentrum</b>	<b>241'313.95</b>	<b>300'496.07</b>	<b>235'500</b>	<b>250'000</b>	<b>310'100.95</b>	<b>289'837.22</b>
	Nettoertrag / Aufwand	59'182.12		14'500			20'263.73
301.00	Personal: Besoldung	69'417.00		89'500		78'203.75	
301.01	Familienzulagen	60.00		300		144.00	
301.04	Treueprämien	525.00		600			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	5'512.35		7'200		6'179.25	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	3'307.50		7'100		3'709.25	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	251.80		300		291.20	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	152.00		2'600		989.55	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	395.25		3'000		1'786.55	
310.20	Anschaffung von Büromaterial und Formulare (Ausweise)	150'332.80		110'000		152'780.00	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen			3'000		56'556.85	
317.00	Spesenentschädigungen	26.80		1'000		936.40	
318.00	Telefongebühren			600		945.15	
318.20	Postcheck- und Bankgebühren			1'800			
319.00	Verschiedener Sachaufwand					684.75	
351.00	Entschädigung Kanton Luzern für Notpässe	1'500.00		1'500		1'500.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	5'813.45		3'000		1'374.25	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	120.00		100		120.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	3'900.00		3'900		3'900.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
431.00	* Gebühreneinnahmen (Ausweise)		300'496.07		250'000		289'837.22
<b>16</b>	<b>Rechtsdienst</b>	<b>569'153.75</b>	<b>5'604.15</b>	<b>593'400</b>	<b>0</b>	<b>522'754.20</b>	<b>1'000.00</b>
	Nettoaufwand		563'549.60		593'400		521'754.20
<b>160</b>	<b>Rechtsdienst</b>	<b>569'153.75</b>	<b>5'604.15</b>	<b>593'400</b>	<b>0</b>	<b>522'754.20</b>	<b>1'000.00</b>
	Nettoaufwand		563'549.60		593'400		521'754.20
<b>1600</b>	<b>Rechtsdienst</b>	<b>569'153.75</b>	<b>5'604.15</b>	<b>593'400</b>	<b>0</b>	<b>522'754.20</b>	<b>1'000.00</b>
	Nettoaufwand		563'549.60		593'400		521'754.20
301.00	Personal: Besoldung	385'651.95		394'800		356'896.70	
301.01	Familienzulagen	4'500.00		1'200		1'600.00	
301.04	Treueprämien			1'500		1'500.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	29'974.15		31'900		28'331.75	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	32'372.85		34'100		29'544.40	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'416.70		1'800		1'318.20	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	1'300.00		8'300		1'030.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	14'569.90		13'600		11'900.95	
310.50	Abstimmungen: Druckkosten, Erläuterungen und Abstimmungsmaterial	52'500.05		50'000		36'328.85	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	11'806.90		15'000		9'948.30	
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparatur			1'200			
317.00	Spesenentschädigungen	1'043.00		2'000		805.20	
318.00	Telefongebühren	482.90		1'000		825.65	
318.10	Porti	145.30		300		194.35	
361.10	Beiträge für LIS/GIS	660.00		700		660.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	16'430.05		19'000		25'569.85	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	200.00		900		200.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	16'100.00		16'100		16'100.00	
439.00	Verschiedene Einnahmen		3'840.95				1'000.00
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		1'763.20				
<b>17</b>	<b>Staatsarchiv</b>	<b>550'758.10</b>	<b>1'007.00</b>	<b>601'900</b>	<b>3'000</b>	<b>564'541.70</b>	<b>79.00</b>
	Nettoaufwand		549'751.10		598'900		564'462.70
<b>170</b>	<b>Staatsarchiv</b>	<b>550'758.10</b>	<b>1'007.00</b>	<b>601'900</b>	<b>3'000</b>	<b>564'541.70</b>	<b>79.00</b>
	Nettoaufwand		549'751.10		598'900		564'462.70
<b>1700</b>	<b>Staatsarchiv</b>	<b>550'758.10</b>	<b>1'007.00</b>	<b>601'900</b>	<b>3'000</b>	<b>564'541.70</b>	<b>79.00</b>
	Nettoaufwand		549'751.10		598'900		564'462.70
301.00	Personal: Besoldungen	310'717.55		304'200		305'241.40	
301.04	Treueprämien					1'350.00	
301.05	Aushilfspersonal: Löhne	10'116.85		10'000		8'748.85	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	25'015.60		25'300		25'099.85	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	25'271.40		24'700		24'718.20	
305.00	Kranken- und Unfallversiche- rungsprämien	1'185.20		1'200		1'172.00	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	1'100.00		10'000		500.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	4'248.40		22'000		9'977.25	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	1'228.00		4'000			
317.00	Spesenentschädigungen	2'146.30		6'000		2'266.50	
318.00	Telefongebühren	1'344.20				1'385.30	
318.10	Porti	5.40				238.85	
318.60	Arbeiten durch Dritte	18'989.90		40'000		24'423.75	
363.00	Informatikaufwand ILZ	75'698.50		79'000		86'250.10	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	2'201.80		2'000		1'680.65	
365.02	Periodische Beitragsleistungen: übrige periodische Beiträge	5'989.00		8'000		5'989.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	65'500.00		65'500		65'500.00	
439.00	Verschiedene Einnahmen		306.00		2'000		79.00
460.00	Bundesbeiträge				1'000		
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		701.00				
<b>18</b>	<b>Finanzkontrolle</b>	<b>349'109.55</b>	<b>53'091.75</b>	<b>354'700</b>	<b>30'000</b>	<b>343'092.30</b>	<b>52'390.25</b>
	Nettoaufwand		296'017.80		324'700		290'702.05
<b>180</b>	<b>Finanzkontrolle</b>	<b>349'109.55</b>	<b>53'091.75</b>	<b>354'700</b>	<b>30'000</b>	<b>343'092.30</b>	<b>52'390.25</b>
	Nettoaufwand		296'017.80		324'700		290'702.05
<b>1800</b>	<b>Finanzkontrolle</b>	<b>349'109.55</b>	<b>53'091.75</b>	<b>354'700</b>	<b>30'000</b>	<b>343'092.30</b>	<b>52'390.25</b>
	Nettoaufwand		296'017.80		324'700		290'702.05
301.00	Personal: Besoldung	259'694.85		257'300		255'349.25	
301.01	Familienzulagen	228.40		1'200		753.50	
301.04	Treueprämien	1'125.00		1'100			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	20'420.50		17'900		20'372.10	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	20'734.80		17'900		20'227.80	
305.00	Kranken- und Unfallversiche- rungsprämien	981.05		800		959.05	
309.00	Ausbildung des Personal, Kurse	9'441.20		14'000		3'720.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	2'889.75		3'200		3'652.55	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	7'590.95		11'400		11'048.55	
317.00	Spesenentschädigungen	3'543.20		4'000		3'387.10	
318.00	Telefongebühren	446.15		500		1'369.65	
318.10	Porti	546.35		600		625.25	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363.00	Informatikaufwand ILZ	6'467.35		10'000		6'827.50	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	800.00		600		600.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	14'200.00		14'200		14'200.00	
434.10	Arbeiten für Dritte		19'680.00		10'000		26'640.00
438.00	Rückvergütung Nationalstrasse		32'471.75		20'000		23'640.65
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		940.00				2'109.60

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2</b>	<b>FINANZDEPARTEMENT</b> Nettoertrag	<b>110'571'340.50</b> 80'646'170.42	<b>191'217'510.92</b>	<b>101'629'100</b> 86'783'300	<b>188'412'400</b>	<b>111'442'987.67</b> 83'438'724.88	<b>194'881'712.55</b>
<b>20</b>	<b>Departementssekretariat</b> Nettoaufwand	<b>304'850.50</b>	<b>5'095.00</b> 299'755.50	<b>327'800</b>	<b>1'000</b> 326'800	<b>278'740.25</b>	<b>2'450.00</b> 276'290.25
<b>200</b>	<b>Departementssekretariat</b> Nettoaufwand	<b>304'850.50</b>	<b>5'095.00</b> 299'755.50	<b>327'800</b>	<b>1'000</b> 326'800	<b>278'740.25</b>	<b>2'450.00</b> 276'290.25
<b>2000</b>	<b>Departementsdienste</b> Nettoaufwand	<b>304'850.50</b>	<b>5'095.00</b> 299'755.50	<b>327'800</b>	<b>1'000</b> 326'800	<b>278'740.25</b>	<b>2'450.00</b> 276'290.25
301.00	Personal: Besoldungen	222'083.35		235'300		207'429.15	
301.01	Familienzulagen	2'400.00				800.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	17'355.00		18'900		16'528.65	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	18'629.45		19'700		17'066.90	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	823.00		900		772.75	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurs	1'110.00				6'329.60	
310.00	Büromaterial, Drucksachen	3'795.50		2'000		1'606.75	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	3'712.15		3'500		2'311.95	
317.00	Spesenentschädigungen	1'765.60		1'000		796.60	
318.00	Telefongebühren	1'202.70		1'000		1'751.05	
318.10	Porti	789.35		500		328.30	
318.40	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	5'077.90		7'000		4'128.15	
318.60	Arbeiten durch Dritte	2'165.90		15'000		3'227.85	
319.00	Verschiedener Sachaufwand			500		164.85	
363.00	Informatikaufwand ILZ	6'493.80		6'000		4'587.50	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	13'646.80		12'700		7'110.20	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	3'800.00		3'800		3'800.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
431.00	Gebühreneinnahmen				1'000		1'750.00
439.00	Verschiedene Einnahmen		5'095.00				700.00
<b>22</b>	<b>Personalamt</b>	<b>742'055.50</b>	<b>4'410.00</b>	<b>1'698'100</b>	<b>0</b>	<b>738'707.25</b>	<b>20'969.80</b>
	Nettoaufwand		737'645.50		1'698'100		717'737.45
<b>220</b>	<b>Personalverwaltung</b>	<b>742'055.50</b>	<b>4'410.00</b>	<b>1'698'100</b>	<b>0</b>	<b>738'707.25</b>	<b>20'969.80</b>
	Nettoaufwand		737'645.50		1'698'100		717'737.45
<b>2200</b>	<b>Personalamt</b>	<b>742'055.50</b>	<b>4'410.00</b>	<b>1'698'100</b>	<b>0</b>	<b>738'707.25</b>	<b>20'969.80</b>
	Nettoaufwand		737'645.50		1'698'100		717'737.45
300.00	Taggelder	1'920.00		2'000		1'560.00	
301.00	Personal: Besoldungen	251'316.00		246'400		247'825.50	
301.01	Familienzulagen	3'000.00		3'600		3'900.00	
301.06	Auszubildende: Löhne	13'650.00		13'000		12'472.50	
301.07	Praktikanten: Löhne	14'300.00		45'000		28'123.35	
301.08	Leistungsprämien	83'200.00		83'200		83'500.00	
301.80	* Lohnsummenentwicklung (Verwaltung)			570'800			
302.80	* Lohnsummenentwicklung (Lehrpersonen)			177'700			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	23'119.00		24'500		24'184.45	
303.80	* Lohnsummenentwicklung Sozialversicherungsbeiträge			60'300			
304.00	Personalversicherungsbeiträge	20'070.00		19'500		20'033.70	
304.80	* Lohnsummenentwicklung Personalversicherungsbeiträge			78'600			
305.00	Kranken- und Unfallversiche- rungsprämien	1'151.10		1'200		1'177.35	
305.80	Lohnsummenentwicklung Kranken- + UV-Prämien			4'200			
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	43'132.10		30'000		35'518.80	



## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309.02	Ausbildung der Auszubildenden	59'900.70		45'000		42'979.35	
309.03	Personalwerbung: Inserate, Spensersatz	67'957.65		105'000		88'186.10	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	7'431.25		10'000		5'571.40	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	1'549.55		500			
311.20	Büromaschinen			500			
315.00	Mobiliar und Maschinen: Unterhalt und Reparaturen			500			
317.00	Spesenentschädigungen	4'135.95		2'500		2'874.35	
318.00	Telefongebühren	877.75		1'000		1'022.80	
318.10	Porti	2'729.60		4'000		3'862.20	
318.45	Sonstiger Personalaufwand	51'032.10		58'000		50'410.05	
318.60	Arbeiten durch Dritte	3'455.15		25'000		16'431.45	
318.90	Verschiedener Verwaltungsaufwand	8'683.00		15'000		5'308.20	
363.00	Informatikaufwand ILZ	57'144.60		48'000		41'465.70	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen			800			
394.10	Verrechnung Raumaufwand	22'300.00		22'300		22'300.00	
439.00	Verschiedene Einnahmen		4'410.00				20'969.80
<b>24</b>	<b>Finanzverwaltung</b>	<b>52'027'379.42</b>	<b>181'186'007.11</b>	<b>42'331'200</b>	<b>178'549'700</b>	<b>59'378'891.55</b>	<b>185'161'246.90</b>
	Nettoertrag	129'158'627.69		136'218'500		125'782'355.35	
<b>240</b>	<b>Finanzverwaltung</b>	<b>2'296'933.05</b>	<b>1'439'918.76</b>	<b>2'279'000</b>	<b>1'576'400</b>	<b>2'300'312.43</b>	<b>1'471'080.66</b>
	Nettoaufwand		857'014.29		702'600		829'231.77
<b>2400</b>	<b>Finanzverwaltung</b>	<b>763'903.65</b>	<b>81'814.31</b>	<b>924'000</b>	<b>71'400</b>	<b>830'685.49</b>	<b>78'457.26</b>
	Nettoaufwand		682'089.34		852'600		752'228.23
301.00	Personal: Besoldungen	446'628.00		466'700		479'938.65	
301.01	Familienzulagen	4'800.00		4'800		4'800.00	
301.04	Treueprämien			1'100			

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301.06	Auszubildende: Löhne	17'218.05		17'000		17'808.60	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	33'678.80		39'000		38'681.95	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	33'096.60		37'300		35'836.80	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'705.25		1'800		1'834.75	
309.00	Fortbildung, Kurse	3'764.40		4'500		3'347.35	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	7'487.54		15'000		18'483.15	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen					750.20	
315.00	Mobiliar und Maschinen: Unterhalt und Reparaturen	855.45		2'000			
317.00	Spesenentschädigungen	3'680.80		5'000		3'866.95	
318.00	Telefongebühren	2'655.55		3'000		3'516.15	
318.10	Porti	6'211.15		6'000		6'577.39	
318.20	Postcheck- und Bankgebühren	1'599.41		2'500		2'078.60	
318.30	Betriebskosten	998.70		1'200		1'449.05	
318.60	Arbeiten durch Dritte	24'983.45		20'000		11'136.60	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	1'065.00		2'500		2'412.30	
363.00	* Informatikaufwand ILZ	140'875.50		262'000		165'567.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	32'600.00		32'600		32'600.00	
438.00	Verwaltungskostenvergütung		34'254.75		34'500		34'237.75
439.00	Verschiedene Einnahmen		38'224.56		30'000		34'859.51
490.00	Verrechnung Besoldungsanteile		9'335.00		6'900		9'360.00
<b>2402</b>	<b>Allgemeine Personal- und Verwaltungskosten</b>	<b>1'533'029.40</b>	<b>1'358'104.45</b>	<b>1'355'000</b>	<b>1'505'000</b>	<b>1'469'626.94</b>	<b>1'392'623.40</b>
	Nettoertrag / Aufwand		174'924.95	150'000			77'003.54
303.00	Sozialversicherungsbeiträge						
310.20	Anschaffung von Büromaterial und Formulare	118'074.75		140'000		122'079.15	
318.50	Versicherungen	165'084.95		135'000		130'694.09	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	6'417.65		2'000		3'158.75	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363.00	Informatikaufwand ILZ	232'394.85		211'000		198'613.25	
376.00	Kinderzulagen zu Gunsten Dritter	850'650.00		800'000		832'800.00	
393.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnungen	160'407.20		67'000		182'281.70	
435.60	Verkauf von Büromaterial		131'641.10		140'000		145'151.70
436.00	* Rückerstattungen aus Versicherungsleistungen		154'632.40		425'000		180'760.85
439.00	* Verschiedene Einnahmen		100'903.75		57'000		150'710.85
473.00	Ausgleichskasse Obwalden: Kinderzulagen z.G. Personal		850'650.00		800'000		832'800.00
495.00	Verschiedene Verrechnungen		120'277.20		83'000		83'200.00
<b>242</b>	<b>Steuerbezug</b> Nettoaufwand	<b>748'515.65</b>	<b>353'089.43</b> 395'426.22	<b>804'400</b>	<b>300'000</b> 504'400	<b>752'389.10</b>	<b>347'697.40</b> 404'691.70
<b>2420</b>	<b>Steuerbezug</b> Nettoaufwand	<b>748'515.65</b>	<b>353'089.43</b> 395'426.22	<b>804'400</b>	<b>300'000</b> 504'400	<b>752'389.10</b>	<b>347'697.40</b> 404'691.70
301.00	Personal: Besoldungen	330'200.00		325'000		324'584.00	
301.01	Familienzulagen	4'300.00		4'800		4'100.00	
301.04	Treueprämien			1'500			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	26'032.50		26'200		26'135.00	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	25'082.40		24'700		24'564.60	
305.00	Kranken- und Unfallversiche- rungsprämien	1'256.45		1'200		1'233.05	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	2'000.00		2'500		2'000.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	8'250.70		10'000		10'097.00	
317.00	Spesenentschädigungen	1'555.50		1'000		1'335.50	
318.00	Telefongebühren	1'133.45		1'000		1'080.40	
318.10	Porti	16'415.70		16'500		14'607.50	
318.20	Postcheck- und Bankgebühren	42'297.60		50'000		45'139.15	
318.30	* Inkasso- und Betreuungskosten	235'325.20		275'000		214'565.95	
363.00	Informatikaufwand ILZ	41'666.15		52'000		69'946.95	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
394.10	Verrechnung Raumaufwand	13'000.00		13'000		13'000.00	
436.20	Rückerstattung von Mahn- und Betriebsgebühren		339'916.13		280'000		318'377.50
439.00	Diverse Einnahmen						3'442.50
452.00	Gemeindebeiträge Bezug Wasserbau		13'173.30		20'000		25'877.40
<b>244</b>	<b>Finanzausgleich an Gemeinden</b> Nettoaufwand	<b>8'766'840.10</b>	<b>3'477'454.05</b> 5'289'386.05	<b>8'800'000</b>	<b>3'463'000</b> 5'337'000	<b>9'392'272.50</b>	<b>4'550'072.45</b> 4'842'200.05
<b>2440</b>	<b>Finanzausgleich an Gemeinden</b> Nettoaufwand	<b>8'766'840.10</b>	<b>3'477'454.05</b> 5'289'386.05	<b>8'800'000</b>	<b>3'463'000</b> 5'337'000	<b>9'392'272.50</b>	<b>4'550'072.45</b> 4'842'200.05
342.00	* Finanzausgleichsbeiträge	5'766'840.10		5'800'000		5'292'272.50	
342.10	Steuerstrategie-Ausgleich	3'000'000.00		3'000'000		4'100'000.00	
452.00	Finanzausgleichsbeiträge der Gemeinden		477'454.05		463'000		450'072.45
480.00	Spezialfinanzierung: Entnahme		3'000'000.00		3'000'000		4'100'000.00
<b>246</b>	<b>Kapitaldienst</b> Nettoaufwand	<b>11'479'129.45</b>	<b>11'373'047.73</b> 106'081.72	<b>14'355'000</b>	<b>11'462'500</b> 2'892'500	<b>12'140'165.41</b>	<b>8'195'578.79</b> 3'944'586.62
<b>2462</b>	<b>Abschreibungen</b> Nettoaufwand	<b>11'036'435.44</b>	<b>6'529'531.44</b> 4'506'904.00	<b>13'494'000</b>	<b>7'046'000</b> 6'448'000	<b>11'400'040.60</b>	<b>3'269'620.60</b> 8'130'420.00
330.00	Abschreibung auf Finanzvermögen					1'990'000.00	
331.00	* Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	8'736'435.44		11'994'000		5'660'040.60	
331.04	* Lineare Abschreibung	2'300'000.00		1'500'000		3'750'000.00	
496.00	Verrechnung der Abschreibungen an Baudepartement (Strassen usw.)		1'070'500.00		2'200'000		740'000.00
496.08	Verrechnung der Abschreibungen Hochbauten		3'107'312.94		4'405'000		1'779'620.60

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
496.09	VE der Abschr. Altbau/Investitionspauschalen Kantonsspital Kantonsspital		2'351'718.50		441'000		750'000.00
<b>2464</b>	<b>Verzinsung der Schulden und Darlehenskosten (Passivzinsen)</b>	<b>442'694.01</b>	<b>0.00</b>	<b>861'000</b>	<b>0</b>	<b>740'124.81</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		442'694.01		861'000		740'124.81
321.00	* Konto-Korrentschulden: Zinsen und Kommissionen	56'196.21		140'000		71'438.21	
322.00	* Verzinsung der Darlehen	109'585.70		325'000		343'035.55	
323.00	* Verzinsung der Gelder von Fonds und Spezialrechnungen	26'049.25		96'000		33'881.10	
329.00	* Vergütungszinsen	250'862.85		300'000		291'769.95	
<b>2466</b>	<b>Vermögenserträge (Aktivzinsen)</b>	<b>0.00</b>	<b>4'843'516.29</b>	<b>0</b>	<b>4'416'500</b>	<b>0.00</b>	<b>4'925'958.19</b>
	Nettoertrag	4'843'516.29		4'416'500		4'925'958.19	
420.00	* Zinsen auf Konto-Korrentguthaben		105'543.82		200'000		124'307.58
421.00	* Vergütungs-/Verzugszinsen		237'458.37		250'000		330'599.90
422.00	Anlagen des Finanzvermögens		2'272'193.85		2'300'000		3'107'483.81
426.00	* Anlagen Verwaltungsvermögens		477'920.00		387'500		683'248.00
429.00	* Ausserordentliche Erträge auf Veräusserungen		1'024'999.00				
495.30	Verrechnung von Zinskosten		725'401.25		1'279'000		680'318.90
<b>248</b>	<b>Abgaben und Anteile</b>	<b>26'562'516.92</b>	<b>162'369'052.89</b>	<b>13'782'000</b>	<b>159'437'000</b>	<b>32'621'428.42</b>	<b>168'424'493.91</b>
	Nettoertrag	135'806'535.97		145'655'000		135'803'065.49	
<b>2480</b>	<b>Direkte Abgaben</b>	<b>0.00</b>	<b>71'196'934.49</b>	<b>0</b>	<b>70'792'000</b>	<b>0.00</b>	<b>70'173'810.85</b>
	Nettoertrag	71'196'934.49		70'792'000		70'173'810.85	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
400.00	* Staatssteuer natürliche Personen		59'307'769.29		61'000'000		58'140'869.50
401.00	* Ertrags- und Kapitalsteuer jur. Personen		7'202'096.25		5'330'000		7'091'509.20
403.00	* Grundstückgewinnsteuer		1'891'574.35		1'325'000		1'623'703.15
404.00	* Handänderungssteuer		2'288'546.25		2'500'000		2'820'752.25
405.00	* Erbschafts- und Schenkungssteuer		346'499.20		500'000		354'766.25
437.00	Steuerbussen		160'449.15		137'000		142'210.50
<b>2482</b>	<b>Gebundene Abgaben</b>	<b>13'928'278.77</b>	<b>14'387'585.55</b>	<b>13'209'000</b>	<b>14'085'000</b>	<b>13'824'528.07</b>	<b>14'366'997.10</b>
	Nettoertrag	459'306.78		876'000		542'469.03	
362.00	* Anteile der Gemeinden MinÖl	1'497'588.50		1'812'000		1'720'615.00	
363.10	Abgeltung Verkehrssicherheitszentrum	169'610.00		170'000		164'375.00	
395.00	Verschiedene Verrechnungen	12'261'080.27		11'227'000		11'939'538.07	
406.00	* Motorfahrzeugsteuer		9'509'983.55		9'130'000		9'205'992.10
406.01	Schiffssteuer		307'824.00		290'000		291'585.00
460.00	Bundesbeitrag Schadenwehren		332'372.00		333'000		332'372.00
460.10	* Anteil an Mineralölsteuerertrag		1'545'515.00		1'812'000		1'854'105.00
460.20	* Kantonsanteil an LSVA		2'691'891.00		2'520'000		2'682'943.00
<b>2484</b>	<b>Kantonsanteile an Eidg. Abgaben und Erträgen</b>	<b>12'634'238.15</b>	<b>59'133'561.97</b>	<b>573'000</b>	<b>56'510'000</b>	<b>18'796'900.35</b>	<b>65'551'789.55</b>
	Nettoertrag	46'499'323.82		55'937'000		46'754'889.20	
341.13	Härteausgleich an Kantone	543'418.00		543'000		543'418.00	
351.00	* Repartitionen an Kantone	90'820.15		30'000		253'482.35	
380.00	* Einlage Schwankungsreserve Finanzausgleich	12'000'000.00				18'000'000.00	
416.10	Salzverkauf: Regalgebühren		11'726.30		21'000		13'001.35
440.00	* Anteil an Bundessteuern (17%)		10'518'872.27		8'500'000		9'797'469.00

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
440.11	* Ressourcenausgleich Bund		18'221'519.66		18'033'000		22'486'101.67
440.12	Geographisch-Topographischer Lastenausgleich		5'465'259.00		5'471'000		5'393'102.00
440.13	Härteausgleich Bund		6'294'377.00		6'294'000		6'294'377.00
440.20	* Anteil an Bundeseinnahmen durch Kantone (Repartitionen)		34'687.40		300'000		224'810.20
440.40	* Anteil an eidg. Verrechnungssteuern/Sicherungssteuer/EU-Zinsbesteuerung		2'226'241.00		1'600'000		2'155'983.00
441.11	* Ressourcenausgleich Kantone		13'213'690.34		13'144'000		16'039'756.33
441.13	Härteausgleich Kantone		3'147'189.00		3'147'000		3'147'189.00
<b>2486</b>	<b>Reingewinnanteile Obwaldner Kantonalbank und Schweiz. Nationalbank</b>	<b>0.00</b>	<b>17'650'970.88</b>	<b>0</b>	<b>18'050'000</b>	<b>0.00</b>	<b>18'331'896.41</b>
	Nettoertrag	17'650'970.88		18'050'000		18'331'896.41	
416.10	Anteil an Gewinn von öffentliche Anstalten, SNB		7'406'265.00		7'385'000		7'378'367.00
426.00	Reingewinn OKB		6'600'000.00		6'600'000		6'820'000.00
426.01	Abgeltung Staatsgarantie OKB		2'064'705.88		2'065'000		2'133'529.41
426.10	* Reingewinn EWO		1'580'000.00		2'000'000		2'000'000.00
<b>249</b>	<b>Swisslos</b>	<b>2'173'444.25</b>	<b>2'173'444.25</b>	<b>2'310'800</b>	<b>2'310'800</b>	<b>2'172'323.69</b>	<b>2'172'323.69</b>
<b>2490</b>	<b>Gewinnanteil und Beiträge Lotterie Swisslos</b>	<b>2'173'444.25</b>	<b>2'173'444.25</b>	<b>2'310'800</b>	<b>2'310'800</b>	<b>2'172'323.69</b>	<b>2'172'323.69</b>
365.20	Beiträge an Investitionen im Sportbereich	600'000.00		600'000		500'000.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
365.21	Beiträge an kulturelle Aufwändungen	77'000.00		75'000		78'500.00	
365.22	Verschiedene Beiträge	105'000.00		100'000		58'880.00	
365.23	Beiträge Bereich Natur	25'000.00		25'000		19'000.00	
365.24	Beitrag Regionalpolitik	73'811.75		80'000		24'291.00	
365.25	Beiträge für verschiedene Hilfsaktionen	25'000.00		20'000		30'500.00	
365.28	Beitrag an Renovation Klosterkirche Engelberg	148'378.00		150'000		200'000.00	
365.30	Vergabungen Sozialamt	30'522.00		30'000			
365.35	Vergabungen Gesundheitsamt	11'800.00		15'300			
390.00	Verwaltungskosten	36'698.00		37'000		37'199.00	
395.10	Überweisung an Regionalpolitik					70'000.00	
395.11	Überweisung an soziale Fürsorge	12'005.15		8'500		50'872.75	
395.12	Vergabungen Swissloselder durch BKD	1'028'229.35		1'170'000		1'103'080.94	
414.00	Kantonsanteil an Swisslos		1'846'887.15		1'850'000		1'871'736.75
422.00	Fondszinsen		2'314.15		6'000		3'568.80
480.00	Entnahme Swisslosfonds		324'242.95		454'800		297'018.14
<b>26</b>	<b>Steuerverwaltung</b>	<b>24'105'832.28</b>	<b>9'581'151.52</b>	<b>24'413'600</b>	<b>9'592'000</b>	<b>23'270'338.18</b>	<b>8'931'032.70</b>
	Nettoaufwand		14'524'680.76		14'821'600		14'339'305.48
<b>260</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>2'008'037.73</b>	<b>115'340.40</b>	<b>1'843'000</b>	<b>82'000</b>	<b>1'991'244.36</b>	<b>84'587.07</b>
	Nettoaufwand		1'892'697.33		1'761'000		1'906'657.29
<b>2600</b>	<b>Abteilung Innere Dienste</b>	<b>2'008'037.73</b>	<b>115'340.40</b>	<b>1'843'000</b>	<b>82'000</b>	<b>1'991'244.36</b>	<b>84'587.07</b>
	Nettoaufwand		1'892'697.33		1'761'000		1'906'657.29
301.00	Personal: Besoldungen	770'960.65		775'100		867'872.15	
301.01	Familienzulagen	6'200.00		7'200		7'200.00	
301.05	Aushilfspersonal: Löhne	6'624.00				9'398.70	
301.06	Auszubildende: Löhne	35'804.15		26'000		24'104.15	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	63'426.15		64'500		71'158.40	



## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
304.00	Personalversicherungsbeiträge	59'791.75		62'000		63'715.20	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'035.75		3'000		3'335.80	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurs	7'946.20		20'000		36'037.50	
309.03	Personalwerbung: Inserate, Vorstellungsspesen	300.15				290.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	153'588.98		140'000		136'615.20	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	28'945.50		27'000		24'219.95	
311.20	Büromaschinen	4'894.55		5'000		4'734.40	
315.00	übriger Unterhalt			4'000		1'101.05	
317.00	Spesenentschädigungen	9'859.05		18'000		14'004.40	
318.00	Telefongebühren	3'973.35		6'000		4'553.55	
318.10	Porti	115'683.85		110'000		118'021.31	
318.20	Postcheck- und Bankgebühren			400			
318.60	Arbeiten durch Dritte			2'000			
318.90	Verschiedener Verwaltungsaufwand	50'000.00		52'000		3'282.75	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	210.00					
363.00	* Informatikaufwand ILZ	578'693.65		420'000		500'799.85	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	108'100.00		100'800		100'800.00	
434.10	Arbeiten für Dritte		50'370.00		25'000		25'000.00
435.00	Drucksachenverkäufe		5'450.40		2'000		5'177.87
436.20	Gebühren, Mahnungen und Fristerstreckungen		59'520.00		50'000		52'200.00
439.00	Verschiedene Einnahmen				5'000		
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung						2'209.20
<b>262</b>	<b>Abteilung unselbstständig Erwerbende</b>	<b>1'166'348.80</b>	<b>2'560.80</b>	<b>1'169'200</b>	<b>0</b>	<b>1'145'599.92</b>	<b>9'049.60</b>
	Nettoaufwand		1'163'788.00		1'169'200		1'136'550.32

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2620</b>	<b>Abteilung unselbstständig Erwerbende</b>	<b>1'166'348.80</b>	<b>2'560.80</b>	<b>1'169'200</b>	<b>0</b>	<b>1'145'599.92</b>	<b>9'049.60</b>
	Nettoaufwand		1'163'788.00		1'169'200		1'136'550.32
301.00	Personal: Besoldungen	911'264.00		899'400		901'130.70	
301.01	Familienzulagen	5'234.00		3'600		4'200.00	
301.04	Treueprämien			1'500		1'500.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	71'142.80		72'400		72'446.50	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	68'815.20		68'300		68'856.10	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'416.50		3'400		3'409.05	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	4'417.45		5'000		1'275.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	3'801.75		5'000		5'354.12	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	16'869.85		18'000			
317.00	Spesenentschädigungen	2'663.30		3'000		3'714.80	
318.00	Telefongebühren	2'468.85		3'000		2'855.45	
318.10	Porti	1'783.50		4'000		3'983.70	
363.00	Informatikaufwand ILZ	19'871.60		28'000		22'274.50	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	54'600.00		54'600		54'600.00	
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		2'560.80				9'049.60
<b>263</b>	<b>Abteilung selbstständig Erwerbende</b>	<b>718'981.45</b>	<b>0.00</b>	<b>725'100</b>	<b>0</b>	<b>754'456.50</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		718'981.45		725'100		754'456.50
<b>2630</b>	<b>Abteilung selbstständig Erwerbende</b>	<b>718'981.45</b>	<b>0.00</b>	<b>725'100</b>	<b>0</b>	<b>754'456.50</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		718'981.45		725'100		754'456.50
301.00	Personal: Besoldungen	569'046.90		561'800		592'181.80	
301.01	Familienzulagen	2'799.90		3'500		3'769.50	
301.04	Treueprämien	1'500.00		3'000			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	44'793.70		45'200		47'390.20	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
304.00	Personalversicherungsbeiträge	46'758.15		46'600		48'462.60	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'225.80		2'100		2'896.75	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	677.50		2'000		5'450.00	
317.00	Spesenentschädigungen	1'024.75		2'000		2'368.20	
318.00	Telefongebühren	1'655.00		2'000		2'031.35	
363.00	Informatikaufwand ILZ	11'599.75		20'000		13'006.10	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	36'900.00		36'900		36'900.00	
<b>264</b>	<b>Abteilung juristische Personen</b>	<b>724'046.30</b>	<b>1'104.60</b>	<b>764'500</b>	<b>0</b>	<b>609'066.40</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		722'941.70		764'500		609'066.40
<b>2640</b>	<b>Abteilung juristische Personen</b>	<b>724'046.30</b>	<b>1'104.60</b>	<b>764'500</b>	<b>0</b>	<b>609'066.40</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		722'941.70		764'500		609'066.40
301.00	Personal: Besoldungen	580'180.00		608'000		488'020.00	
301.01	Familienzulagen	11'800.00		8'400		9'200.00	
301.04	Treueprämien					1'500.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	45'474.50		49'000		39'213.20	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	48'402.00		51'300		41'187.60	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'185.20		2'300		1'841.35	
309.00	Ausbildung des Personale, Kurse	1'301.90		5'000		4'795.40	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen:	10'568.40		9'000			
317.00	Spesenentschädigungen	1'210.20		2'000		1'370.50	
318.00	Telefongebühren	635.75		2'000		686.15	
363.00	Informatikaufwand ILZ	8'788.35		14'000		7'752.20	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	13'500.00		13'500		13'500.00	
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		1'104.60				

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>265</b>	<b>Abteilung Sondersteuern</b>	<b>933'397.65</b>	<b>83'835.72</b>	<b>951'800</b>	<b>110'000</b>	<b>970'187.15</b>	<b>111'567.03</b>
	Nettoaufwand		849'561.93		841'800		858'620.12
<b>2650</b>	<b>Abteilung Sondersteuern</b>	<b>427'786.10</b>	<b>12'184.30</b>	<b>437'100</b>	<b>0</b>	<b>432'344.90</b>	<b>5'052.00</b>
	Nettoaufwand		415'601.80		437'100		427'292.90
301.00	Personal: Besoldungen	343'721.95		337'300		337'322.70	
301.04	Treueprämien			1'400			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	25'351.50		27'200		26'833.20	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	26'545.20		26'100		22'807.20	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'139.15		1'300		1'269.50	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	1'093.00		3'000		150.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	107.35				31.10	
317.00	Spesenentschädigungen	1'152.75		1'000		734.45	
318.00	Telefongebühren	1'341.80		2'000		1'132.30	
361.10	Beiträge für LIS/GIS	2'828.45		4'300		2'744.65	
363.00	Informatikaufwand ILZ	8'004.95		17'000		22'819.80	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	16'500.00		16'500		16'500.00	
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		12'184.30				5'052.00
<b>2655</b>	<b>Grundstückschätzungen</b>	<b>505'611.55</b>	<b>71'651.42</b>	<b>514'700</b>	<b>110'000</b>	<b>537'842.25</b>	<b>106'515.03</b>
	Nettoaufwand		433'960.13		404'700		431'327.22
301.00	Personal: Besoldungen	303'374.50		285'600		230'091.35	
301.01	Familienzulagen	3'600.00		3'600		3'700.00	
301.03	Schätzer: Besoldungen	55'867.00		53'900		136'831.15	
301.04	Treueprämien	1'200.00		1'200		1'500.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	27'341.05		28'800		26'762.10	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	26'181.75		25'400		24'522.85	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'320.50		1'400		1'296.75	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	1'148.00		3'000		900.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	2'613.15		3'000		1'933.10	
317.00	Spesenentschädigung	4'532.30		8'000		4'123.90	
317.01	Spesenentschädigungen: Schätzer	12'329.95		25'000		42'412.95	
318.00	Telefongebühren	643.45		1'000		645.55	
318.10	Porti	2'129.00		3'000		2'076.05	
319.00	Verschiedener Sachaufwand			1'000		872.75	
363.00	Informatikaufwand ILZ	50'530.90		58'000		47'373.75	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	12'800.00		12'800		12'800.00	
431.00	Gebühreneinnahmen		69'766.20		105'000		96'923.86
431.10	Gebühreneinnahmen (nicht optiert)		1'772.50				
434.10	Arbeiten für Dritte				5'000		7'690.22
439.00	Verschiedene Einnahmen		112.72				
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung						1'900.95
<b>268</b>	<b>Prämienverbilligung</b> Nettoaufwand	<b>18'555'020.35</b>	<b>9'378'310.00</b> 9'176'710.35	<b>18'960'000</b>	<b>9'400'000</b> 9'560'000	<b>17'799'783.85</b>	<b>8'725'829.00</b> 9'073'954.85
<b>2680</b>	<b>Prämienverbilligung</b> Nettoaufwand	<b>18'555'020.35</b>	<b>9'378'310.00</b> 9'176'710.35	<b>18'960'000</b>	<b>9'400'000</b> 9'560'000	<b>17'799'783.85</b>	<b>8'725'829.00</b> 9'073'954.85
301.00	Personal: Besoldungen	91'910.00		90'700		90'740.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	7'245.65		7'300		7'306.65	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	7'093.20		7'000		7'014.00	
305.00	Kranken- und Unfallversiche- rungsprämien	350.25		300		344.60	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse			500			
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	4'627.15		3'000		2'241.80	
317.00	Spesenentschädigungen			200		280.00	
318.00	Telefongebühren	306.35		500		188.80	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.10	Porti	3'157.95		6'000		5'637.85	
319.00	Verschiedener Sachaufwand			2'000			
363.00	Informatikaufwand ILZ	14'258.80		38'000		4'403.15	
365.00	Prämienverbilligung	18'421'571.00		18'800'000		17'677'127.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	4'500.00		4'500		4'500.00	
460.00	* Bundesbeitrag		9'378'310.00		9'400'000		8'725'829.00
<b>28</b>	<b>Gesundheitsamt</b>	<b>33'391'222.80</b>	<b>440'847.29</b>	<b>32'858'400</b>	<b>269'700</b>	<b>27'776'310.44</b>	<b>766'013.15</b>
	Nettoaufwand		32'950'375.51		32'588'700		27'010'297.29
<b>280</b>	<b>Gesundheitsamt</b>	<b>2'680'062.40</b>	<b>120'258.84</b>	<b>2'867'400</b>	<b>59'700</b>	<b>2'441'940.05</b>	<b>55'154.25</b>
	Nettoaufwand		2'559'803.56		2'807'700		2'386'785.80
<b>2800</b>	<b>Amtsleitung</b>	<b>2'514'716.10</b>	<b>118'822.34</b>	<b>2'665'400</b>	<b>59'700</b>	<b>2'271'933.60</b>	<b>54'431.35</b>
	Nettoaufwand		2'395'893.76		2'605'700		2'217'502.25
300.00	Taggelder	1'590.00				2'160.00	
301.00	Personal: Besoldungen	312'053.30		259'600		266'909.85	
301.03	Besoldungen: Kantonsarzt-Stellvertreter	15'281.80		16'300		15'160.60	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	25'448.15		25'300		22'668.95	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	24'729.60		23'500		20'808.00	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'206.70		1'200		1'061.05	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	9'167.00		10'000		2'455.80	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	7'154.50		4'000		3'548.95	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen					200.35	
311.10	Sanitätsmaterial/Alarmsystem KSD	27'289.90		16'000		19'893.65	
311.20	Büromaschinen	17.90		1'000		27.80	
317.00	Spesenentschädigungen	7'580.85		3'000		6'094.90	
318.00	Telefongebühren	1'716.10		1'500		3'085.00	
318.10	Porti	1'556.55		2'000		1'596.35	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.60	Arbeiten für Dritte: Amt für Statistik Luzern	12'335.05		10'600		13'580.60	
318.61	Arbeiten durch Dritte: Kantonsapothekerin	19'324.10		26'000		22'737.40	
318.62	Arbeiten durch Dritte: Praxisstillhaltekosten Kantonsarzt	23'121.60		23'100		23'121.60	
318.63	Aufträge an Dritte: Verschiedene	12'866.10		17'000		8'005.45	
318.64	Arbeiten durch Dritte: Lebensmittelkontrolleur	36'000.00		35'000		35'500.00	
318.65	Arbeiten durch Dritte: Tuberkulosebekämpfung	4'232.45		6'000		5'000.00	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	32.90				896.60	
319.01	Verschiedener Sachaufwand: Aids-Bekämpfung	40.00					
362.00	Laboratorium der Urkantone	404'000.00		456'000		397'000.00	
362.01	Veterinärdienst der Urkantone	778'000.00		778'000		353'840.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	14'123.20		11'000		8'922.50	
364.00	* Beiträge an Projekte Alters- und Betagtenbetreuung	620'184.40		785'000		696'251.30	
364.10	Beiträge an Tierseuchenkasse					240'000.00	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	18'583.00		17'800		11'641.00	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen					19'208.80	
365.02	Periodische Beitragsleistungen: übrige periodische Beiträge	66'145.75		62'000		44'867.35	
365.10	Auslagen/Vorfinanzierung HPV	12'033.25		45'000		-3'078.75	
366.00	Ausbildung/Übungen KSD	9'869.50		6'000		7'956.00	
372.00	Weiterleitung von Beiträge an Gemeinden: Tuberkulosebekämpfung	4'232.45		3'000		312.50	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	44'800.00		20'500		20'500.00	
431.00	Gebühreneinnahmen		9'990.00		11'200		13'355.00
439.00	Verschiedene Einnahmen		18'514.04		500		112.50

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
465.00	Rückerstattung HPV		12'000.00		45'000		25'351.35
465.01	* Beiträge Tierhalter		72'070.90				
472.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung: Tuberkulosebekämpfung		4'232.45		3'000		312.50
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		2'014.95				
495.10	Verrechnung aus Swisslosfonds						15'300.00
<b>2806</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>165'346.30</b>	<b>1'436.50</b>	<b>202'000</b>	<b>0</b>	<b>170'006.45</b>	<b>722.90</b>
	Nettoaufwand		163'909.80		202'000		169'283.55
300.00	Taggelder	840.00				840.00	
301.00	Personal: Besoldungen	34'941.40		57'900		33'432.55	
301.03	Besoldungen: Schulzahnarzt	3'166.80		3'200		3'141.60	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	2'931.05		4'900		2'996.25	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	2'604.60		4'100		2'649.60	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	130.75		200		138.55	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse			1'000		1'340.90	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	4'357.95		5'000		4'792.15	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	99.90		500		1'437.00	
317.00	Spesenentschädigungen	763.75		500		357.20	
318.00	Telefongebühren	109.75		100		110.60	
318.10	Porti	203.80		300		229.45	
318.60	Eintrittsuntersuche	22'157.55		25'000		21'788.55	
318.61	Augenuntersuche	6'747.30		8'000		7'104.30	
318.62	Haltungsuntersuche	7'361.90		11'000		8'500.00	
318.63	Gesundheitsberatungen	12'000.00		13'000		12'500.00	
318.64	Einzelberatungen	1'578.30		2'600		2'056.40	
318.65	Zahnuntersuche	60'779.25		61'000		63'620.90	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	554.00		700		1'250.45	
363.00	Informatikaufwand ILZ	4'018.25		3'000		1'720.00	



## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
439.00	Verschiedene Einnahmen						722.90
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		1'436.50				
<b>281</b>	<b>Gesundheitsförderung OW/NW (ab 2011 unter 350)</b>	<b>3'420.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>651'835.20</b>	<b>445'586.50</b>
	Nettoaufwand		3'420.80				206'248.70
<b>2810</b>	<b>Gesundheitsförderung (ab 2011 unter 3502)</b>	<b>3'420.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>651'835.20</b>	<b>445'586.50</b>
	Nettoaufwand		3'420.80				206'248.70
301.00	Personal: Besoldungen	1'002.35				267'592.40	
301.04	Treueprämien	920.00					
301.07	Praktikanten: Löhne					10'010.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	491.80				23'201.70	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	115.50				19'265.40	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	72.30				1'051.45	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse					4'919.90	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen					1'519.90	
310.40	Mediothek					1'020.40	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen					1'845.65	
317.00	Spesenentschädigungen					8'282.00	
318.00	Telefongebühren					1'181.15	
318.10	Porti					1'632.40	
319.00	Verschiedener Sachaufwand					865.75	
363.00	Informatikaufwand ILZ					12'219.60	
364.00	Projekt "Gesundes Körpergewicht"					183'141.00	
364.01	Kantonsbeiträge an diverse Projekte					71'326.65	
364.08	Projekte Bekämpfung Spielsucht	818.85				21'973.40	
364.10	Pandemie-Bekämpfung					1'286.45	
394.10	Verrechnung Raumaufwand					19'500.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
439.00	Verschiedene Einnahmen						173'218.75
461.00	Kantonsbeitrag Nidwalden						36'260.00
465.00	Beiträge "Gesundes Körpergewicht"						215'835.00
495.10	Verrechnung aus Swisslosfonds						20'272.75
<b>282</b>	<b>Spitalversorgung</b>	<b>30'707'739.60</b>	<b>320'588.45</b>	<b>29'991'000</b>	<b>210'000</b>	<b>24'682'535.19</b>	<b>265'272.40</b>
	Nettoaufwand		30'387'151.15		29'781'000		24'417'262.79
<b>2820</b>	<b>Kantonsspital Obwalden</b>	<b>20'748'687.05</b>	<b>90'000.00</b>	<b>19'726'000</b>	<b>90'000</b>	<b>15'423'134.04</b>	<b>90'000.00</b>
	Nettoaufwand		20'658'687.05		19'636'000		15'333'134.04
363.10	* Beiträge an eigene Anstalten: Kantonsspital	14'335'551.55		15'190'000		14'605'634.04	
363.11	Anteil Globalkredit für Miete Liegenschaft	4'053'000.00		4'080'000			
395.30	Verrechnung von Zinskosten	8'417.00		15'000		67'500.00	
396.00	Verrechnung der Abschreibungen	2'351'718.50		441'000		750'000.00	
451.00	Beitrag Kanton Nidwalden an Psychiatrie		90'000.00		90'000		90'000.00
<b>2822</b>	<b>Spitalversorgung Engelberg</b>	<b>54'721.15</b>	<b>0.00</b>	<b>65'000</b>	<b>0</b>	<b>67'185.60</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		54'721.15		65'000		67'185.60
361.00	Beiträge für Spitalaufenthalte im Kantonsspital Nidwalden	54'721.15		65'000		67'185.60	
<b>2824</b>	<b>Ausserkantonale Spitalbehandlungen</b>	<b>9'904'331.40</b>	<b>230'588.45</b>	<b>10'200'000</b>	<b>120'000</b>	<b>9'192'215.55</b>	<b>175'272.40</b>
	Nettoaufwand		9'673'742.95		10'080'000		9'016'943.15
364.00	* Stationäre/ambulante Spitalbehandlungen	9'904'331.40		10'200'000		9'192'215.55	
436.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		230'588.45		120'000		175'272.40

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>SICHERHEITS- UND JUSTIZDEPARTEMENT</b>	<b>32'934'713.31</b>	<b>23'375'558.39</b>	<b>33'163'800</b>	<b>21'164'500</b>	<b>33'776'408.56</b>	<b>24'381'009.14</b>
	Nettoaufwand		9'559'154.92		11'999'300		9'395'399.42
<b>30</b>	<b>SJD-Departementssekretariat</b>	<b>451'990.20</b>	<b>-1'750.00</b>	<b>443'400</b>	<b>0</b>	<b>453'100.00</b>	<b>22'404.15</b>
	Nettoaufwand		453'740.20		443'400		430'695.85
<b>300</b>	<b>Departementsdienste</b>	<b>391'968.30</b>	<b>-1'750.00</b>	<b>388'400</b>	<b>0</b>	<b>404'935.10</b>	<b>22'404.15</b>
	Nettoaufwand		393'718.30		388'400		382'530.95
<b>3000</b>	<b>Departementsdienste</b>	<b>391'968.30</b>	<b>-1'750.00</b>	<b>388'400</b>	<b>0</b>	<b>404'935.10</b>	<b>22'404.15</b>
	Nettoaufwand		393'718.30		388'400		382'530.95
301.00	Personal: Besoldungen	260'324.60		259'900		259'947.25	
301.01	Familienzulagen	2'043.75		1'000		893.75	
301.04	Treueprämien	760.00					
301.08	Leistungsprämien						
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	22'118.85		20'900		22'786.30	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	20'007.15		21'200		22'268.95	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'064.50		1'000		1'061.35	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	3'358.20		3'500		2'729.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	3'808.20		3'500		3'681.20	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen					1'255.70	
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparatur	675.00				1'176.15	
317.00	Spesenentschädigungen	548.00		800		1'330.50	
318.00	Telefongebühren	1'361.65		1'000		1'709.90	
318.10	Porti	60.30		1'000		3'081.90	
318.11	Porti zur Weiterverrechnung						
318.40	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	4'914.70		5'000		3'353.50	
318.60	Arbeiten durch Dritte	4'066.20		5'000		17'400.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
319.00	Verschiedener Sachaufwand	971.00		1'000		75.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	6'669.90		8'000		7'440.75	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	7'786.30		7'000		6'613.90	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	30.00		500		30.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	51'400.00		48'100		48'100.00	
431.00	Gebühreneinnahmen		-1'000.00				1'000.00
439.00	Verschiedene Einnahmen		-750.00				21'404.15
<b>301</b>	<b>Führungsstab</b>	<b>60'021.90</b>	<b>0.00</b>	<b>55'000</b>	<b>0</b>	<b>48'164.90</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		60'021.90		55'000		48'164.90
<b>3010</b>	<b>Führungsstab</b>	<b>60'021.90</b>	<b>0.00</b>	<b>55'000</b>	<b>0</b>	<b>48'164.90</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		60'021.90		55'000		48'164.90
301.00	Personal: Besoldungen	18'763.30		19'600		23'054.25	
301.01	Familienzulagen	469.20		500		469.20	
301.04	Treueprämien					195.60	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'363.40		1'600		1'684.50	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	1'558.80		1'500		1'533.60	
305.00	Kranken- und Unfallversiche- rungsprämien	68.95		100		85.45	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen			200		23.30	
311.10	Technische Einrichtungen			1'000			
313.00	Verbrauchsmaterial			2'000			
313.30	Kursmaterialien	270.00		1'000			
315.85	Betriebskosten Polycom	7'019.00		7'000			
317.00	Spesenentschädigungen	258.35					
318.00	Telefongebühren	2'420.50		2'500		3'048.95	
318.60	Arbeiten durch Dritte	1'055.20		2'000		565.20	
318.62	Stabsübungen	1'190.70		2'000		412.15	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
319.00	Verschiedener Sachaufwand	885.00		2'000		673.10	
351.00	Entschädigungen an Kantone	14'837.90		9'000		7'664.60	
363.00	Informatikaufwand ILZ	9'861.60		3'000		8'755.00	
<b>31</b>	<b>Amt für Justiz</b>	<b>2'245'699.96</b>	<b>1'235'861.53</b>	<b>2'050'500</b>	<b>920'400</b>	<b>1'999'241.43</b>	<b>996'980.20</b>
	Nettoaufwand		1'009'838.43		1'130'100		1'002'261.23
<b>310</b>	<b>Amt für Justiz</b>	<b>535'786.57</b>	<b>88'908.95</b>	<b>593'400</b>	<b>129'600</b>	<b>512'610.60</b>	<b>128'967.55</b>
	Nettoaufwand		446'877.62		463'800		383'643.05
<b>3100</b>	<b>Amtsleitung</b>	<b>347'748.29</b>	<b>28'967.95</b>	<b>359'500</b>	<b>75'000</b>	<b>308'790.35</b>	<b>86'737.70</b>
	Nettoaufwand		318'780.34		284'500		222'052.65
300.00	Taggelder			500			
301.00	Personal: Besoldungen	255'986.20		229'300		233'925.35	
301.01	Familienzulagen	4'000.00		2'400		2'400.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	20'525.30		18'500		18'645.45	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	19'980.05		18'600		18'972.80	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	978.20		900		872.20	
309.00	Weiterbildung des Personals, Kurse	3'780.00		3'000		1'801.50	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	4'068.00		1'700		2'397.65	
310.10	Fachzeitschriften, Literatur	2'562.90		1'900		1'956.20	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	1'371.60		1'400			
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparaturen			100		652.40	
317.00	Spesenentschädigungen	615.50		1'500		1'605.25	
318.00	Telefongebühren	537.80		700		561.90	
318.10	Porti	1'703.75		1'800		1'648.40	
318.60	Arbeiten durch Dritte	10'060.30		7'000		5'763.20	
318.90	Verschiedener Verwaltungsaufwand	1'942.29		1'500		970.30	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
319.00	Verschiedner Sachaufwand	215.60				393.25	
363.00	Informatikaufwand ILZ	7'770.80		8'000		5'754.50	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	250.00		300		70.00	
366.00	Entschädigungen Genugtuung Opferhilfe (bis 2010 unter 3600.366.00)			50'000			
394.10	Verrechnung Raumaufwand	11'400.00		10'400		10'400.00	
431.00	Gebühren (u.a. Einbürgerungen)		28'500.00		75'000		86'654.80
435.00	Drucksachenverkäufe		467.95				82.90
<b>3102</b>	<b>Gleichstellung von Frau und Mann (ab 2011 unter 3502)</b>	<b>0.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53'587.70</b>	<b>19'289.30</b>
	Nettoertrag / Aufwand	15'000.00					34'298.40
300.00	Taggelder					5'215.00	
301.00	Personal: Besoldungen					26'562.25	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge					2'434.30	
304.00	Personalversicherungsbeiträge					1'577.80	
305.00	Kranken- und Unfallversiche- rungsprämien					103.60	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse					139.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen					250.00	
310.10	Fachzeitschriften, Literatur					334.00	
317.00	Spesenentschädigungen					500.10	
318.00	Telefongebühren					394.85	
318.10	Porti					719.35	
318.60	Arbeiten durch Dritte					3'818.45	
319.00	Verschiedener Sachaufwand					3'891.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ					1'720.00	
365.02	Periodische Beitragsleistungen: übrige periodische Beiträge					2'828.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand					3'100.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
439.00	Verschiedene Einnahmen						238.00
461.00	Beitrag des Kantons Nidwalden		15'000.00				19'051.30
<b>3104</b>	<b>Schlichtungsbehörde</b>	<b>112'307.78</b>	<b>19'721.00</b>	<b>143'800</b>	<b>30'100</b>	<b>70'290.15</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		92'586.78		113'700		70'290.15
300.00	Taggelder	5'520.00		4'000		4'440.00	
301.00	Personal: Besoldungen	65'000.00		96'700			
301.03	Nebenamtliche Behörden: Besoldungen	3'103.90				43'724.20	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	5'420.55		7'800		3'532.85	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	4'999.05		6'400			
305.00	Kranken- und Unfallversiche- rungsprämien	259.40		400		157.65	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	360.00		1'000			
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	1'455.10		1'000			
310.10	Fachzeitschriften, Literatur	130.00		500			
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	9'116.20		10'000			
317.00	Spesenentschädigungen	1'147.95		800		11'829.00	
318.00	Telefongebühren			300			
318.10	Porti	5'583.98		3'000			
318.60	Arbeiten durch Dritte			5'000		3'265.65	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	3'043.10		300		40.80	
363.00	Informatikaufwand ILZ	3'868.55		3'000			
365.02	Periodische Beitragsleistungen: übrige periodische Beiträge			300			
394.10	Verrechnung Raumaufwand	3'300.00		3'300		3'300.00	
435.00	Drucksachenverkäufe		21.00		100		
439.00	Verschiedene Einnahmen		19'700.00		30'000		

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3106</b>	<b>Sekretariat Steuerrekurskommission</b>	<b>6'757.30</b>	<b>5'000.00</b>	<b>21'500</b>	<b>3'000</b>	<b>14'772.85</b>	<b>3'000.00</b>
	Nettoaufwand		1'757.30		18'500		11'772.85
300.00	Taggelder	710.00		2'000		1'480.00	
301.00	Personal: Besoldungen	5'061.55		14'000		7'563.15	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	303.60		1'100		654.25	
304.00	Personalversicherungsbeiträge						
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	19.30		100		28.65	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	110.00		300			
317.00	Spesenentschädigungen	552.85		2'500		3'146.80	
318.70	Expertisen, Zeugengelder, Parteientschädigungen			1'500		1'900.00	
431.00	Rekursgebühren		5'000.00		3'000		3'000.00
<b>3108</b>	<b>Anwaltskommission</b>	<b>19'353.35</b>	<b>8'320.00</b>	<b>12'600</b>	<b>6'000</b>	<b>10'830.85</b>	<b>6'142.90</b>
	Nettoaufwand		11'033.35		6'600		4'687.95
300.00	Taggelder	14'035.00		10'000		7'952.50	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	787.05				480.40	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse			300			
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	1'573.20		900		817.00	
318.10	Porti	603.20		200		143.35	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	248.90		200		309.60	
363.00	Informatikaufwand ILZ	2'106.00		1'000		1'128.00	
431.00	Gebühreneinnahmen und Auslagenersatz		8'320.00		5'500		6'142.90
437.00	Bussenertrag				500		
<b>3110</b>	<b>Notariatskommission</b>	<b>2'484.90</b>	<b>144.00</b>	<b>6'000</b>	<b>1'000</b>	<b>4'009.25</b>	<b>419.00</b>
	Nettoaufwand		2'340.90		5'000		3'590.25
300.00	Taggelder	2'135.00		4'000		3'737.50	



## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	64.90				234.10	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	285.00		800			
310.00	Bürobedarf, Drucksachen			100			
319.00	Verschiedener Sachaufwand			100		37.65	
363.00	Informatikaufwand ILZ			1'000			
431.00	Gebühreneinnahmen		144.00		1'000		419.00
<b>3112</b>	<b>Zivilstandswesen</b>	<b>47'134.95</b>	<b>11'756.00</b>	<b>50'000</b>	<b>14'500</b>	<b>50'329.45</b>	<b>13'378.65</b>
	Nettoaufwand		35'378.95		35'500		36'950.80
301.03	Besoldungen: Zivilstandinspektorat	19'285.55		19'000		19'012.50	
301.04	Treueprämien	225.00		200			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	972.35		1'500		1'530.80	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	1'431.15		1'600		2'716.40	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	74.35		100		72.05	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	780.00		2'000		1'950.00	
310.10	Fachzeitschriften, Literatur	146.10		200		181.55	
317.00	Spesenentschädigungen	7'669.10		7'000		7'448.50	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	3'075.15		5'000		5'257.65	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	13'476.20		13'400		12'160.00	
431.00	Gebühreneinnahmen				500		1'557.65
436.60	Verschiedene Rückerstattungen		11'756.00		14'000		11'821.00
<b>312</b>	<b>Schuldbetreibung und Konkurs</b>	<b>926'868.04</b>	<b>969'694.88</b>	<b>865'600</b>	<b>650'000</b>	<b>894'966.96</b>	<b>722'805.85</b>
	Nettoertrag / Aufwand	42'826.84			215'600		172'161.11
<b>3120</b>	<b>Betreibungen</b>	<b>670'829.87</b>	<b>913'720.99</b>	<b>597'300</b>	<b>600'000</b>	<b>630'098.51</b>	<b>664'817.90</b>
	Nettoertrag	242'891.12		2'700		34'719.39	
301.00	Personal: Besoldungen	389'603.50		382'400		382'447.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301.01	Familienzulagen	2'600.00		3'600		3'700.00	
301.04	Treueprämien			1'200			
301.06	Auszubildende: Löhne	13'942.50		13'000		15'195.85	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	31'789.05		31'800		31'556.30	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	28'372.05		26'700		28'790.40	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'532.85		1'400		1'508.85	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	4'150.00		2'500		2'503.80	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	22'882.69		15'000		22'874.71	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	5'220.20				88.50	
315.00	Büromobiliar und Maschinen: Unterhalt und Reparatur	37.65		300			
316.00	Büro- und Raummieten	540.00		600		540.00	
317.00	Spesenentschädigungen	3'979.75		3'500		3'659.40	
318.00	Telefongebühren	1'635.40		2'000		1'767.60	
318.10	* Porti	118'183.93		68'000		73'369.95	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	1'793.25		500		5'977.00	
361.10	Beiträge für LIS/GIS	660.00		700		660.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	21'682.05		29'000		40'659.15	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	200.00		200		200.00	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	225.00		300		300.00	
365.02	Periodische Beitragsleistungen: übrige periodische Beiträge	300.00		300			
394.10	Verrechnung Raumaufwand	21'500.00		14'300		14'300.00	
431.00	* Betriebsgebühren		913'720.99		600'000		664'817.90
<b>3122</b>	<b>Konkurse</b>	<b>256'038.17</b>	<b>55'973.89</b>	<b>268'300</b>	<b>50'000</b>	<b>264'868.45</b>	<b>57'987.95</b>
	Nettoaufwand		200'064.28		218'300		206'880.50

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301.00	Personal: Besoldungen	184'921.50		182'500		180'785.90	
301.01	Familienzulagen	3'600.00		3'600		3'800.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	14'552.40		14'700		14'336.75	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	13'623.00		17'100		13'435.80	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	698.75		700		675.15	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	2'110.00		2'500		3'308.80	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	1'623.42		3'000		881.25	
317.00	Spesenentschädigungen	1'691.05		2'500		2'756.10	
318.00	Telefongebühren	992.35		800		890.80	
318.50	Versicherungsaufwand	12.70					
363.00	Informatikaufwand ILZ	11'313.00		26'000		29'097.90	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	20'900.00		14'900		14'900.00	
436.00	Rückerstattungen aus Versicherungsleistungen						
436.60	Gebühreneinnahmen		55'598.89		50'000		54'455.35
439.00	Verschiedene Einnahmen		375.00				475.00
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung						3'057.60
<b>314</b>	<b>Strafrecht</b>	<b>783'045.35</b>	<b>177'257.70</b>	<b>591'500</b>	<b>140'800</b>	<b>591'663.87</b>	<b>145'206.80</b>
	Nettoaufwand		605'787.65		450'700		446'457.07
<b>3140</b>	<b>Strafvollzug</b>	<b>514'524.65</b>	<b>23'520.70</b>	<b>392'600</b>	<b>2'000</b>	<b>396'114.57</b>	<b>6'096.80</b>
	Nettoaufwand		491'003.95		390'600		390'017.77
301.00	Personal: Besoldungen	94'774.05		102'600		92'508.55	
301.01	Familienzulagen	635.40		800		847.20	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	7'471.25		8'300		7'448.55	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	6'773.30		6'700		6'515.15	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	360.15		400		351.45	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse			1'000		200.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	1'107.85		2'300		2'362.12	
317.00	Spesenentschädigungen	269.20		1'500		462.45	
318.00	Telefongebühren	487.65		400		434.20	
318.10	Porti	913.10		1'500		670.55	
318.60	Arbeiten durch Dritte	1'520.00		500			
319.00	Verschiedener Sachaufwand	194.40		500			
351.00	* Beiträge an Kantone: Straf- und Massnahmenvollzug	373'789.90		230'000		250'306.85	
363.00	Informatikaufwand ILZ	13'895.05		16'000		13'697.60	
365.02	Periodische Beitragsleistungen: übrige periodische Beiträge	9'733.35		12'000		12'209.90	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	2'600.00		8'100		8'100.00	
436.60	Vergütungen von Privaten für Straf- und Massnahmenvollzug				1'000		
439.00	Verschiedene Einnahmen		23'520.70		1'000		6'096.80
<b>3142</b>	<b>Gefängnis</b>	<b>180'198.30</b>	<b>153'737.00</b>	<b>134'600</b>	<b>138'800</b>	<b>132'508.45</b>	<b>139'110.00</b>
	Nettoertrag / Aufwand		26'461.30	4'200		6'601.55	
301.00	Personal: Besoldungen	83'035.45		68'400		64'281.05	
301.01	Familienzulagen	1'328.40		1'200		1'238.40	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	6'594.20		5'500		5'208.80	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	5'628.65		3'900		4'193.40	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	318.10		300		245.85	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse			1'000			
313.40	Treibstoff	924.65		800		844.60	
315.00	Büromobiliar und Maschinen: Unterhalt und Reparatur	17.80					
315.20	Fahrzeuge: Unterhalt und Reparaturen	1'634.80		2'000		3'686.25	
317.00	Spesenentschädigungen	242.35		900		231.70	
318.00	Telefongebühren			200			

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.60	Arbeiten durch Dritte	922.85		3'000			
318.65	Verpflegung + Unterkunft für Gefangene	37'719.10		25'000		30'876.60	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	314.85		500		766.65	
351.00	Beiträge an Kantone: Straf- und Massnahmenvollzug	19'877.10					
363.00	Informatikaufwand ILZ	5'240.00		6'000		5'035.15	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	16'400.00		15'900		15'900.00	
439.00	Verschiedene Einnahmen		200.00		100		
450.00	Vergütungen innerkantonale für Ausschaffungsgefangene		24'200.00		10'000		11'840.00
451.00	Vergütungen von Kantonen für Straf- und Massnahmenvollzug		17'545.00		500		870.00
451.01	Vergütungen von Kantonen für ihre Untersuchungsgefangene		90'592.00		110'000		78'925.00
451.02	Vergütungen von Kantonen für ihre Ausschaffungsgefangene		14'800.00		200		435.00
495.00	Verrechnungen innerkantonale für Untersuchungsgefangene		6'400.00		18'000		47'040.00
<b>3144</b>	<b>Inkasso in Strafsachen</b>	<b>88'322.40</b>	<b>0.00</b>	<b>64'300</b>	<b>0</b>	<b>63'040.85</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		88'322.40		64'300		63'040.85
301.00	Personal: Besoldungen	52'933.30		42'800		42'824.60	
301.01	Familienzulagen	1'500.45		1'600		1'552.80	
301.04	Treueprämien	233.95					
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'191.90		3'400		3'448.20	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	2'656.90		3'000		2'997.60	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	202.70		200		162.85	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse			500			
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	582.35		200			

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen					512.20	
317.00	Spesenentschädigungen					60.45	
318.00	Telefongebühren					66.60	
318.10	Porti	1'732.30		3'500		2'773.85	
318.30	Inkasso- und Betreuungskosten	2'156.75		6'000		5'752.65	
319.00	Verschiedener Sachaufwand			100			
363.00	Informatikaufwand ILZ	22'131.80		3'000		2'889.05	
<b>32</b>	<b>Kantonspolizei/Bevölkerungsschutz</b>	<b>12'668'125.13</b>	<b>14'350'357.81</b>	<b>12'991'000</b>	<b>12'361'400</b>	<b>13'458'745.83</b>	<b>14'909'154.60</b>
	Nettoertrag / Aufwand	1'682'232.68			629'600	1'450'408.77	
<b>320</b>	<b>Kantonspolizei</b>	<b>8'678'690.53</b>	<b>11'531'521.51</b>	<b>9'051'500</b>	<b>9'559'500</b>	<b>9'020'724.08</b>	<b>11'741'964.18</b>
	Nettoertrag	2'852'830.98		508'000		2'721'240.10	
<b>3200</b>	<b>Kommandoabteilung</b>	<b>2'150'748.86</b>	<b>1'273'749.32</b>	<b>2'314'300</b>	<b>917'700</b>	<b>2'327'209.14</b>	<b>1'320'528.57</b>
	Nettoaufwand		876'999.54		1'396'600		1'006'680.57
301.00	Personal: Besoldungen	1'471'363.25		1'481'900		1'491'659.90	
301.01	Familienzulagen	13'356.25		12'000		17'106.25	
301.02	Funktionszulagen	49'669.35		55'000		52'131.60	
301.04	Treueprämien			3'000		4'500.00	
301.06	Auszubildende: Löhne	26'704.20		13'000		16'195.85	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	111'455.85		119'900		131'060.60	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	104'966.95		112'500		115'239.90	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	5'340.00		5'700		5'804.25	
306.00	Dienstkleider, Uniformierung	54'506.75		56'000		23'101.20	
306.01	Kleiderzulagen	50.00		100			
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	120'015.90		117'600		113'016.70	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	7'414.89		8'000		14'683.48	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	29.90		2'800		4'359.40	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311.10	Technische Einrichtungen	1'470.20		2'000		77'549.65	
313.40	Treibstoff	5'378.37		4'500		5'278.56	
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparaturen	6'661.95		5'500		15'873.30	
315.10	Maschinen und Geräte: Unterhalt und Reparaturen	228.70		3'000		2'634.65	
315.20	Fahrzeuge: Unterhalt und Reparaturen	3'926.50		4'000		3'953.95	
315.40	Funkanlagen: Unterhalt und Reparaturen			700		3'782.25	
315.85	* Betriebskosten Polycom	4'758.10		84'200			
316.00	Büro- und Raummieten			4'000		3'100.00	
317.00	Spesenentschädigungen	36'120.00		30'400		42'662.75	
318.00	Telefongebühren/Kommunikation	18'721.95		16'600		17'094.25	
318.10	Porti	2.70		2'700		265.20	
318.20	Postcheck- und Bankgebühren sowie Kreditkartenspesen					12.15	
318.50	Versicherungsaufwand	2'403.25		3'000		2'403.25	
318.90	Verschiedener Verwaltungsaufwand	7'666.60		16'000		20'812.15	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	3'402.90		4'500		1'788.50	
319.10	Oeffentlichkeitsarbeit und Prävention	2'709.15		5'200		11'815.55	
319.20	Verschiedener Sachaufwand: Seepolizei und Taucher						
361.10	Beiträge für LIS/GIS	660.00		700		660.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	45'566.45		49'900		44'861.95	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	1'600.00		1'800		1'800.00	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	11'498.75		14'300		8'201.90	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	33'100.00		73'800		73'800.00	
434.10	* Arbeiten für Dritte		166'817.15		112'000		279'183.20
434.20	Alarmanlagen: Beiträge		14'850.00		9'000		12'740.00

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
436.60	Verschiedene Rückerstattungen		13'650.00		15'000		14'544.00
436.85	Rückerstattungen Polycom		75'000.00		78'700		
439.00	Verschiedene Einnahmen		3'358.90		10'000		3'307.60
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		1'550.00		8'000		994.80
495.40	Anteil Verkehrsabgaben für die Polizeidienste		944'685.10		650'000		956'100.50
495.50	Anteil LSVVA: Verkehrssicherheit		53'838.17		35'000		53'658.47
<b>3201</b>	<b>Verkehrs- und Sicherheitspolizei</b>	<b>4'177'142.54</b>	<b>7'595'949.28</b>	<b>4'313'800</b>	<b>6'517'000</b>	<b>4'217'001.27</b>	<b>7'753'106.11</b>
	Nettoertrag	3'418'806.74		2'203'200		3'536'104.84	
300.00	Taggelder	840.00		1'000		840.00	
301.00	Personal: Besoldungen	2'393'015.05		2'408'900		2'305'917.15	
301.01	Familienzulagen	33'300.00		31'200		33'800.00	
301.02	Funktionszulagen	222'362.55		232'200		215'096.45	
301.04	Treueprämien	1'500.00		4'000			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	201'344.15		209'700		198'400.65	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	180'228.40		183'400		175'041.00	
305.00	Kranken- und Unfallversiche- rungsprämien	9'605.80		9'900		9'330.45	
306.00	Dienstkleider, Uniformierung	74'732.05		75'800		34'978.41	
306.01	Kleiderzulagen	2'974.00		3'200		3'350.00	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	36'542.30		43'400		28'029.30	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	16'779.05		23'500		19'597.55	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	44'218.80		44'000		24'803.90	
311.10	Technische Einrichtungen	7'425.75		10'500		35'009.01	
311.40	Fahrzeuge, Geräte, Apparate					152'156.05	
313.30	Erhebungs- Bergungs- Fahndungs- und Fotomaterialien			1'000			
313.40	Treibstoff	30'296.90		32'000		32'848.24	



## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315.00	Büromobiliar und -Maschinen Unterhalt und Reparaturen	10'165.75		13'800		9'846.10	
315.10	Maschinen und Geräte: Unterhalt und Reparaturen	28'834.65		43'800		29'631.00	
315.20	Fahrzeuge: Unterhalt und Reparaturen	38'838.85		39'000		36'395.60	
315.40	Funkanlagen: Unterhalt und Reparaturen			4'200		3'889.10	
315.85	Betriebskosten Polycom			33'000			
316.00	Büro- und Raummieten	4'260.00		18'400		26'111.20	
317.00	Spesenentschädigungen	69'860.80		57'800		67'706.10	
318.00	Telefongebühren/Kommunikation	15'095.85		12'700		14'023.35	
318.02	Funkanlagen: Konzessionsgebühren			10'000		10'152.00	
318.10	Porti	29'699.55		31'800		29'768.70	
318.20	Postcheck-, Bankgebühren sowie Kreditkartenspesen	9'629.21		12'000		10'723.76	
318.30	Inkasso- und Betreuungskosten			500			
318.50	Versicherungen	18'683.70		20'900		17'152.15	
318.60	Arbeiten durch Dritte Leistungsvereinbarungen	75'026.50		73'500		70'218.00	
318.61	Arbeiten durch Dritte; Polizeihundehaltung	23'122.35		22'500		25'417.20	
318.75	Ermittlungs- und Transportkosten an Dritte	45'224.55		21'800		38'513.65	
318.90	Verschiedener Verwaltungsaufwand	25'841.74		23'100		21'041.00	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	27'927.39		26'500		37'645.15	
319.10	Oeffentlichkeitsarbeiten und Prävention	9'436.55		18'800		12'973.30	
319.20	Verschiedener Sachaufwand Seepolizei	20'944.20		17'700		27'662.85	
363.00	Informatikaufwand ILZ	254'855.80		299'400		260'803.60	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	530.30		1'100		329.30	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
394.10	Verrechnung Raumaufwand	214'000.00		197'800		197'800.00	
434.10	Arbeiten für Dritte		393'250.90		386'000		338'777.30
434.20	Alarmanlagen: Beiträge		25'000.00		25'000		25'000.00
437.00	* Bussenertrag		1'651'970.08		1'800'000		1'748'726.95
439.00	Verschiedene Einnahmen		9'042.30		10'000		98'985.86
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		25'422.60		13'000		18'650.40
495.40	Anteil Verkehrsabgaben für die Polizeidienste		4'910'442.40		3'900'000		4'935'662.60
495.50	Anteil LSVA: Verkehrssicherheit		484'540.00		315'000		482'930.00
495.60	Vergütungen aus Schiffsteuer		96'281.00		68'000		104'373.00
<b>3202</b>	<b>Kriminalpolizei</b>	<b>2'350'799.13</b>	<b>2'661'822.91</b>	<b>2'423'400</b>	<b>2'124'800</b>	<b>2'476'513.67</b>	<b>2'668'329.50</b>
	Nettoertrag / Aufwand	311'023.78			298'600	191'815.83	
301.00	Personal: Besoldungen	1'476'717.80		1'432'300		1'549'255.00	
301.01	Familienzulagen	6'300.00		8'900		6'600.00	
301.02	Funktionszulagen	107'718.65		115'800		106'828.55	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	126'108.95		121'600		131'386.00	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	122'272.30		110'800		120'776.55	
305.00	Kranken- und Unfallversiche- rungsprämien	6'005.70		5'700		6'054.05	
306.00	Dienstkleider, Uniformierung	25'325.65		26'000		8'794.35	
306.01	Kleiderzulagen	355.00		1'200		700.00	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	19'774.65		42'000		22'144.55	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	9'373.60		7'000		9'687.17	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'644.95		2'800		21'315.40	
311.10	Technische Einrichtungen	20'619.90		24'200		70'332.80	
311.40	Fahrzeuge, Geräte, Apparate	64'273.50		65'000		57'023.50	
313.30	Erhebungs- Bergungs- Fahndungs- und Fotomaterialien			1'000			
313.40	Treibstoff	11'793.93		10'500		10'044.05	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315.00	Büromobiliar und -Maschinen Unterhalt und Reparaturen	4'996.50		7'000		7'560.65	
315.10	Maschinen und Geräte: Unterhalt und Reparaturen	470.40		5'000		1'378.80	
315.20	Fahrzeuge: Unterhalt und Reparaturen	11'624.60		12'000		12'914.55	
315.40	Funkanlagen: Unterhalt und Reparaturen			2'100		1'693.20	
315.85	Betriebskosten Polycom			16'500			
317.00	Spesenentschädigungen	36'446.25		29'800		33'851.30	
318.00	Telefongebühren/Kommunikation	7'757.95		7'400		9'342.05	
318.10	Porti			500		28.80	
318.50	Versicherungsaufwand	4'692.55		5'400		4'757.05	
318.60	Arbeiten durch Dritte Leistungsvereinbarungen	22'246.25		33'600		29'008.15	
318.61	Arbeiten durch Dritte; Polizeihundehaltung	59.30					
318.75	Ermittlungs- und Transportkosten an Dritte	31'752.50		46'000		20'951.10	
318.90	Verschiedener Verwaltungsaufwand	5'124.75		33'800		8'662.65	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	6'337.50		12'500		10'372.10	
319.10	Oeffentlichkeitsarbeiten und Prävention	46.00		6'400		4'648.50	
363.00	Informatikaufwand ILZ	127'883.60		149'700		129'693.05	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	5'576.40		4'800		4'609.75	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	86'500.00		76'100		76'100.00	
434.10	Arbeiten für Dritte		150'016.50		150'000		138'696.60
434.20	Alarmanlagen: Beiträge		15'200.00		15'200		15'000.00
439.00	Verschiedene Einnahmen		22.20				8'975.35
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		34'563.10		6'000		31'632.75
495.00	Verschiedene Verrechnungen		6'799.81		3'600		6'193.40

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
495.40	Anteil Verkehrsabgaben an die Polizeidienste		2'455'221.30		1'950'000		2'467'831.40
<b>325</b>	<b>Militär u. Bevölkerungsschutz</b>	<b>3'989'434.60</b>	<b>2'818'836.30</b>	<b>3'939'500</b>	<b>2'801'900</b>	<b>4'438'021.75</b>	<b>3'167'190.42</b>
	Nettoaufwand		1'170'598.30		1'137'600		1'270'831.33
<b>3250</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>1'468'898.39</b>	<b>419'076.10</b>	<b>1'427'200</b>	<b>481'100</b>	<b>2'041'059.01</b>	<b>1'050'328.55</b>
	Nettoaufwand		1'049'822.29		946'100		990'730.46
301.00	Personal: Besoldungen	510'746.15		495'700		495'651.00	
301.01	Familienzulagen	7'200.00		7'200		7'200.00	
301.04	Treueprämien	1'500.00		1'500			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	40'358.65		39'900		39'718.40	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	39'720.55		38'600		38'635.80	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'945.30		1'900		1'873.75	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	4'698.60		6'000		6'213.40	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	9'307.15		9'000		11'117.35	
311.10	Technische Einrichtungen	645.00		2'000		2'797.60	
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparatur	2'395.15		2'000		1'690.45	
315.30	Material: Unterhalt und Reparatur	31'952.45		29'000		19'621.70	
315.70	Anlagen/öffentl. SR: Betriebsbereitschaft	25'647.80		25'000		44'583.95	
315.80	Alarmierung Task Force	5'489.25		8'000		5'205.25	
315.85	Betriebskosten Polycom	27'281.00		27'300			
315.90	Logistik	299'612.49		272'500		233'625.96	
317.00	Spesenentschädigungen	2'677.25		5'000		3'175.55	
317.10	Inkonvenienzentschädigungen	7'876.00		5'000		8'360.00	
318.00	Telefongebühren	12'069.05		10'000		12'441.95	
318.10	Porti	3'172.65		4'000		2'634.10	
318.40	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	865.90		2'000		2'521.90	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.50	Versicherungsaufwand	17'389.80		16'500		17'795.80	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	7'035.15		7'000		9'315.95	
351.00	Entschädigungen für Kurse	130'167.40		157'900		119'482.70	
351.01	Entschädigungen für Wiederholungskurse	86'439.40		68'000		81'558.00	
361.10	Beiträge für LIS/GIS	5'347.95		3'100		5'835.15	
363.00	Informatikaufwand ILZ	58'312.85		55'000		62'151.90	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	2'020.30		1'000		2'664.30	
366.01	Anschaffungen/Mieten über Ersatzbeitr						
366.02	Renovationen über Ersatzbeiträge	2'425.15				328'087.10	
380.00	Einlage in Fonds (2283.60)	100'000.00		100'000		450'000.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	24'600.00		27'100		27'100.00	
434.10	Arbeiten für Dritte		830.00				
439.00	* Einnahmen Ersatzbeiträge		311'840.00		400'000		505'205.00
439.10	Verschiedene Einnahmen		6'566.00		4'000		10'784.30
451.00	Rückerstattungen der Kantone (Instruktoren)		55'860.00		35'000		79'520.00
452.00	Gemeindebeiträge		8'880.10		7'000		7'950.50
460.00	Bundesbeiträge (Schutzanlagen)		35'100.00		35'100		35'100.00
460.02	Bundesbeiträge an Renovationen (Ersatzbeiträge)						409'318.75
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung						2'450.00
<b>3251</b>	<b>Schadenwehr (Feuerwehr)</b>	<b>279'327.06</b>	<b>304'785.50</b>	<b>307'100</b>	<b>292'000</b>	<b>275'523.21</b>	<b>300'934.10</b>
	Nettoertrag / Aufwand	25'458.44			15'100	25'410.89	
301.00	Personal: Besoldungen	94'685.50		93'600		93'580.50	
301.01	Familienzulagen	1'200.00		1'200		1'200.00	
301.04	Treueprämien					750.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	7'418.45		7'500		7'522.55	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	7'768.20		7'700		7'689.60	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	354.20		400		351.90	
309.00	Ausbildung des Personals; Kurse					289.80	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	2'263.80		3'000		1'807.35	
311.40	Fahrzeuge, Geräte, Apparate	57'210.11		63'000		60'392.76	
313.30	Betriebsmaterial	226.80		1'500		361.55	
314.20	Leistungen durch Dritte	75.60		2'000		55.10	
315.20	Fahrzeuge: Unterhalt durch Dritte	910.95		3'000		591.25	
315.85	Betriebskosten Polycom	11'893.00		11'900			
317.00	Spesenentschädigungen	3'327.05		4'000		2'757.55	
318.00	Telefongebühren	1'759.35		3'000		2'400.35	
318.10	Porti	507.70		1'000		533.50	
318.40	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten			1'000		490.00	
318.80	Gebühren an Dritte			8'000			
319.00	Verschiedener Sachaufwand			5'000			
352.00	Entschädigungen an Gemeinden	81'068.10		76'000		78'428.85	
361.10	Beiträge für LIS/GIS			3'100			
363.00	Informatikaufwand ILZ	3'458.25		6'000		11'120.60	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	5'200.00		5'200		5'200.00	
436.10	Div. Rückerstattungen		16'507.50		4'000		12'656.10
495.00	Verschiedene Verrechnungen		288'278.00		288'000		288'278.00
<b>3252</b>	<b>Feuerwehrrkasse Obwalden</b>	<b>1'372'863.00</b>	<b>1'372'863.00</b>	<b>1'435'800</b>	<b>1'435'800</b>	<b>1'328'921.98</b>	<b>1'183'118.26</b>
	Nettoaufwand						145'803.72
301.00	Personal: Besoldungen	84'227.50		78'900		86'244.40	
301.01	Familienzulagen	1'200.00		1'200		1'200.00	
301.04	Treueprämien					750.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	6'607.40		6'400		7'217.15	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
304.00	Personalversicherungsbeiträge	6'465.60		6'400		6'397.20	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	307.95		300		320.50	
309.00	Fortbildung, Kurse					289.80	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	3'925.30		8'000		8'608.00	
311.40	Fahrzeuge, Geräte, Apparate	434.15		2'000			
313.30	Betriebsmaterial	6'554.80		25'000		35'690.20	
313.40	Treibstoff	3'369.00		2'000		3'755.45	
315.20	Fahrzeuge: Unterhalt und Reparaturen	2'630.60		6'000		5'523.95	
315.30	Materialunterhalt durch Dritte	7'526.70		13'000		2'410.80	
317.00	Spesenentschädigungen	475.15				149.60	
318.01	Betriebskosten SMT 750	318'799.65		328'000		72'251.35	
318.02	Funkgebühren	1'929.00		10'000		1'824.00	
318.50	Versicherungsaufwand	1'835.00		2'000		1'835.10	
318.60	* Feuerwehrkurse	213'944.00		266'000		271'048.35	
318.61	Feuerwehr Peer			9'600			
319.00	Verschiedener Sachaufwand	126.40		4'000		3'704.65	
352.00	Pauschalbeiträge an Gemeinden	200'000.00		200'000		200'000.00	
352.01	Ausserordentliche Beiträge	372'389.55		340'000		351'756.40	
363.00	Informatikaufwand ILZ	26'817.25		31'000		25'023.00	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	30'448.00		30'000		30'428.00	
380.00	Einlage in Fonds (2283.62)					121'485.08	
390.00	Verwaltungskosten	7'500.00		5'000		7'500.00	
395.00	Versch. interne Verrechnungen	75'350.00		61'000		83'509.00	
422.00	Fondszinsen		5'738.30		12'000		7'489.10
436.10	Rückerstattung Betriebskosten und Amortisation SMT 750 durch Teilnehmer		68'281.25		50'000		65'120.00
439.00	Verschiedene Einnahmen		3'800.00		500		9'835.95
465.00	* Ordentliche Beiträge der Feuerversicherungsgesellschaften		802'206.19		730'000		770'673.21

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
465.01	Extrabeitrag der Feuer- versicherungsgesellschaften		330'000.00		330'000		330'000.00
480.00	* Entnahme aus Fonds (2283.62)		162'837.26		313'300		
<b>3255</b>	<b>Kreiskommando</b>	<b>199'429.15</b>	<b>14'030.00</b>	<b>209'600</b>	<b>16'000</b>	<b>195'686.15</b>	<b>11'490.00</b>
	Nettoaufwand		185'399.15		193'600		184'196.15
301.00	Personal: Besoldungen	141'336.00		139'400		139'386.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	11'115.45		11'200		11'182.15	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	11'770.80		11'600		11'618.40	
305.00	Kranken- und Unfallversiche- rungsprämien	534.35		500		527.55	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	382.00		2'000		347.60	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	4'066.15		5'000		3'149.90	
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparatur	246.50		1'000			
317.00	Spesenentschädigungen	1'802.50		3'000		1'041.25	
318.00	Telefongebühren	109.75		1'300		393.80	
318.10	Porti	4'074.10		4'000		3'912.85	
318.40	Orientierungstage	10'049.40		9'000		7'522.55	
318.50	Entlassungsinspektion	724.45		1'500		566.85	
318.60	Ausserdienstliche Anlässe / Brevetierungsfeiern	2'369.10		4'000		3'525.80	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	405.60		2'000		768.60	
363.00	Informatikaufwand ILZ	3'173.00		4'000		2'122.85	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	270.00		1'000		520.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	7'000.00		9'100		9'100.00	
437.00	Bussenertrag		14'030.00		15'000		11'490.00
439.00	Verschiedene Einnahmen				1'000		



## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3256</b>	<b>Wehrpflichtersatz</b>	<b>668'917.00</b>	<b>708'081.70</b>	<b>559'800</b>	<b>577'000</b>	<b>596'831.40</b>	<b>621'319.51</b>
	Nettoertrag	39'164.70		17'200		24'488.11	
301.00	Personal: Besoldungen	69'680.00		67'600		67'600.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	5'474.35		5'400		5'142.80	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	4'877.40		4'700		4'731.60	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	264.05		300		246.15	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	1'575.00		2'000		760.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	1'545.90		3'500		1'312.25	
317.00	Spesenentschädigungen	973.85		1'000		479.90	
318.00	Telefongebühren	109.75		800		222.95	
318.10	Porti	1'913.70		3'500		2'114.70	
318.20	Postcheck- und Bankgebühren	691.00		1'000		724.80	
318.30	Inkasso- und Betreuungskosten	4'433.55		6'000		6'107.95	
363.00	Informatikaufwand ILZ	10'040.00		13'000		17'905.00	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	240.00		1'000		270.00	
370.00	* Weiterleitung der Beiträge an Bund	563'798.45		450'000		489'213.30	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	3'300.00					
436.20	Rückerstattung von Mahn- und Betreibungsgebühren		2'736.25		6'000		4'411.85
439.00	Verschiedene Einnahmen		79.00		1'000		236.10
440.00	Anteile an Bundeseinnahmen (Bezugsprovision)		141'157.60		120'000		122'495.06
475.00	* Inkasso Wehrpflichtersatz (Bundesanteil)		563'798.45		450'000		489'213.30
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		310.40				4'963.20

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>35</b>	<b>Sozialamt</b>	<b>15'470'429.74</b>	<b>6'622'244.95</b>	<b>15'947'900</b>	<b>6'541'200</b>	<b>15'782'555.85</b>	<b>7'017'276.25</b>
	Nettoaufwand		8'848'184.79		9'406'700		8'765'279.60
<b>350</b>	<b>Sozialamt</b>	<b>15'470'429.74</b>	<b>6'622'244.95</b>	<b>15'947'900</b>	<b>6'541'200</b>	<b>15'782'555.85</b>	<b>7'017'276.25</b>
	Nettoaufwand		8'848'184.79		9'406'700		8'765'279.60
<b>3500</b>	<b>Sozialamt/Amtsleitung</b>	<b>1'546'036.26</b>	<b>686'438.40</b>	<b>1'628'900</b>	<b>914'500</b>	<b>1'603'764.50</b>	<b>822'342.80</b>
	Nettoaufwand		859'597.86		714'400		781'421.70
301.00	Personal: Besoldungen	251'266.20		255'400		244'534.10	
301.01	Familienzulagen	2'922.15		2'300		2'800.00	
301.04	Treueprämien					1'159.40	
301.06	Auszubildende: Löhne	13'942.50		13'000		10'237.50	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	20'741.50		21'600		20'618.60	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	20'258.90		20'300		18'623.30	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	986.75		1'000		966.05	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	2'703.71		7'000		1'590.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	6'927.85		5'000		5'358.25	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	808.90		400		4'658.60	
317.00	Spesenentschädigungen	2'581.50		3'500		3'245.75	
318.00	Telefongebühren	2'620.00		1'000		1'754.50	
318.10	Porti	1'647.15		1'500		1'956.05	
318.60	Arbeiten durch Dritte	14'784.35		23'000		22'683.65	
318.61	Leistungsvereinbarungen	19'049.85		23'000		14'300.00	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	1'834.65		1'500		2'988.55	
363.00	Informatikaufwand ILZ	47'951.80		41'000		47'825.90	
364.00	Kantonsbeitrag an Betagten- und Behinderten-Beratungsstellen	40'000.00		46'000		46'000.00	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	9'174.90		8'800		8'858.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen					22'552.00	
365.02	Periodische Beitragsleistungen: übrige periodische Beiträge					20'000.00	
365.10	* Objektfinanzierung Tagesstätten/Familienplätze	298'698.70		200'000		275'587.90	
365.15	* Opferhilfe (bis 2010 unter 3502.365.20)	75'877.85		30'000			
365.20	Beitrag aus Fonds Alkoholzehntel	28'112.55		10'000		21'345.55	
371.00	* Weiterleitung der Beiträge an Kantone	331'498.15		500'000		443'480.05	
372.00	* Weiterleitung der Beiträge an Gemeinden	189'846.35		250'000		193'534.75	
375.00	Weiterleitung von Beiträge an private Institutionen	40'000.00		46'000		46'000.00	
380.00	Einlage in Fonds Alkoholranke und Alkoholgefährdete			1'000		4'506.05	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	26'800.00		21'600		21'600.00	
395.00	Alkoholzehntel (an 3502)	95'000.00		95'000		95'000.00	
422.00	Zinsen auf Darlehen- und Depot- guthaben		561.00		1'500		681.60
439.00	Verschiedene Einnahmen		1'708.85		5'000		3'176.40
460.00	Bundesbeiträge: Alkoholzehntel		120'865.00		110'000		120'170.00
471.00	* Kantonsbeiträge zur Weiterleitung		189'846.35		250'000		193'534.75
472.00	* Gemeindebeiträge zur Weiter- leitung		371'498.15		546'000		489'480.05
480.00	Entnahme aus Fonds und Spe- zialfinanzierungen		1'686.55		2'000		
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		272.50				
495.10	Verrechnung Swisslosfonds						15'300.00

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3502</b>	<b>Fachstelle Gesellschaftsfragen</b>	<b>1'122'028.10</b>	<b>584'748.85</b>	<b>1'122'200</b>	<b>316'700</b>	<b>410'311.70</b>	<b>96'300.00</b>
	Nettoaufwand		537'279.25		805'500		314'011.70
300.00	Taggelder	2'580.00		10'000		8'565.00	
301.00	* Personal: Besoldungen	533'321.60		575'600		245'629.05	
301.01	Familienzulagen	4'932.00		3'400		5'000.00	
301.04	Treueprämien	166.05		900		82.80	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	42'559.80		46'300		20'282.90	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	38'822.05		36'500		17'734.70	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'053.30		2'200		933.05	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	12'504.00		10'000		6'045.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	21'553.30		13'500		3'983.15	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	4'123.75		2'500		506.15	
317.00	Spesenentschädigungen	14'217.20		7'500		4'991.75	
318.00	Telefongebühren	740.75		3'000		694.30	
318.10	Porti	1'395.15		4'000			
318.60	Arbeiten durch Dritte	400.00		1'000			
318.61	Arbeiten durch Dritte: Integrationsprojekte (bis 2010 unter 4210.318.61)	121'864.35		69'500			
319.00	Verschiedener Sachaufwand	920.15		2'500		570.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	13'869.35		17'000		4'438.10	
364.00	Projekt "Gesundes Körpergewicht"	188'300.00		188'300			
364.01	Kantonsbeiträge an diverse Projekte	37'245.70		39'500			
364.08	Projekte Bekämpfung Spielsucht	18'615.35		8'500			
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	4'057.25		6'800		351.40	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	1'457.00		1'000		11'074.05	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
365.02	Periodische Beitragsleistungen: übrige periodische Beiträge	28'030.00		35'300			
365.20	Beiträge an verschiedene Massnahmen					64'630.30	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	28'300.00		37'400		14'800.00	
439.00	* Verschiedene Einnahmen		75'969.90		8'500		1'300.00
460.01	Bundesbeiträge: Integrationsbeiträge Ausländer		10'782.00				
460.02	Bundesbeiträge: Integrationsbeiträge AuG (bis 2010 unter 4210.460.02)		68'265.60		61'300		
461.00	* Beitrag des Kantons Nidwalden		166'018.20				
465.00	Beiträge "Gesundes Körpergewicht"		156'708.00		143'400		
495.00	Alkoholzehntel		95'000.00		95'000		95'000.00
495.10	Verrechnung aus Swisslosfonds		12'005.15		8'500		
<b>3504</b>	<b>Asylsuchende, Flüchtlinge</b>	<b>3'813'616.95</b>	<b>3'813'616.95</b>	<b>3'382'500</b>	<b>3'382'500</b>	<b>4'067'885.60</b>	<b>4'067'885.60</b>
301.00	Personal: Besoldungen	61'954.60		61'200		53'810.90	
301.01	Familienzulagen	110.00		100		200.00	
301.04	Treueprämien					82.80	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'878.05		4'900		4'326.30	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	4'670.20		4'700		4'065.00	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	234.40		200		202.45	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	521.29		500			
317.00	Spesenentschädigungen	744.05		500		1'049.05	
365.20	Verwaltungskosten	1'488.00		1'500		2'480.00	
365.21	* Gesundheits- und Unterstützungskosten	2'886'519.35		3'000'000		3'121'664.05	
374.00	* Weiterleitung von Beiträgen	412'353.00		300'000		429'410.00	
380.00	* Einlage in Fonds (2283.68)	423'144.60				435'111.55	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
395.00	Verrechnungen Aufw. Migration/ KAPO (4210/3202)	16'999.41		8'900		15'483.50	
460.00	Bundesbeiträge an Verwaltungs- kosten		31'600.00		22'500		21'700.00
460.01	* Bundesbeiträge an Gesundheits- und Unterstützungskosten		2'946'519.35		3'060'000		3'181'664.05
465.00	* Rückvergütungen		423'144.60				435'111.55
470.00	* Bundesbeiträge zur Weiterleitung		412'353.00		300'000		429'410.00
<b>3506</b>	<b>Heime</b>	<b>8'988'748.43</b>	<b>1'537'440.75</b>	<b>9'814'300</b>	<b>1'927'500</b>	<b>9'700'594.05</b>	<b>2'030'747.85</b>
	Nettoaufwand		7'451'307.68		7'886'800		7'669'846.20
365.21	* Rütimattli: Beschäftigungsstätten	881'466.15		993'400			
365.23	Rütimattli: Wohnheim Erwachsene	1'647'412.65		1'618'900		2'437'439.60	
365.24	* Rütimattli: Arbeitsplätze Huetli	2'303'857.00		2'043'400		2'314'719.25	
365.25	* Juvenat: sozialpädagogisches Wohnen	-3'604.00		100'000		26'122.50	
365.26	* Rütimattli: Arbeitsplätze Büntenpark	317'019.80		298'600		381'950.35	
365.28	Beiträge für Wohnplätze/Sozial- beratung Psychischkranke	11'508.50		20'000		9'430.00	
365.30	* Ausserkantonale: sozialpäd. Wohnen Kinder/Jugendliche	897'658.00		1'525'000		1'580'898.25	
365.31	* Ausserkantonale: Wohnheim/Arbeit Erwachsene (bis 2008 in 365.20)	2'543'469.33		2'775'000		2'452'292.20	
365.99	Heimwesen (vor 2008)					39'194.15	
370.00	Juvenat: Bundesbeiträge Weiterleitung	393'565.00		390'000		390'876.00	
372.00	Juvenat: Rückvergütungen					37'051.75	
375.06	* Juvenat: Beiträge zur Weiter- leitung	-3'604.00		50'000		30'620.00	
452.00	* Gemeindebeiträge ausserkant. Heime		1'147'479.75		1'487'500		1'535'148.35
465.00	Juvenat: Rückvergütungen						37'051.75
470.00	Juvenat: Bundesbeiträge zur Weiterleitung		393'565.00		390'000		390'876.00

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
472.00	* Juvenat: Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		-3'604.00		50'000		30'620.00
475.00	Juvenat: Rückvergütungen						37'051.75
<b>36</b>	<b>Staatsanwaltschaft</b> Nettoaufwand	<b>2'098'468.28</b>	<b>1'168'844.10</b> 929'624.18	<b>1'731'000</b>	<b>1'341'500</b> 389'500	<b>2'082'765.45</b>	<b>1'435'193.94</b> 647'571.51
<b>360</b>	<b>Staatsanwaltschaft</b> <b>(bis 2010: Verhöramt)</b> Nettoaufwand	<b>1'935'792.33</b>	<b>1'164'890.10</b> 770'902.23	<b>1'629'000</b>	<b>1'306'500</b> 322'500	<b>1'822'814.04</b>	<b>1'401'212.34</b> 421'601.70
<b>3600</b>	<b>Staatsanwaltschaft</b> Nettoaufwand	<b>1'935'792.33</b>	<b>1'164'890.10</b> 770'902.23	<b>1'629'000</b>	<b>1'306'500</b> 322'500	<b>1'822'814.04</b>	<b>1'401'212.34</b> 421'601.70
301.00	Personal: Besoldungen	771'614.10		735'300		651'757.25	
301.01	Familienzulagen	500.00		1'200		300.00	
301.02	Funktions- und Pikettzulagen	16'200.00		15'000		14'999.50	
301.04	Treueprämien	755.00		2'200			
301.06	Auszubildende: Löhne	9'858.35		13'000		17'430.85	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	62'591.05		60'100		55'041.20	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	62'386.35		55'000		51'126.10	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'994.20		2'800		2'586.95	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	275.00		5'500		4'657.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	5'990.01		6'000		15'477.76	
310.10	Fachzeitschriften, Literatur	3'541.05		4'000		4'482.95	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	8'362.60		6'500		4'196.65	
311.20	Büromaschinen					2'501.24	
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparatur	94.35		2'000		-431.70	
317.00	Spesenentschädigungen	5'063.05		3'000		2'383.05	
318.00	Telefongebühren	3'820.70		2'500		1'454.10	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.10	Porti	16'286.45		24'000		23'223.50	
318.20	Postcheck- und Bankgebühren, Kreditkartengebühren	2'072.12		3'000		3'078.64	
318.60	Arbeiten durch Dritte: Amtliche Verteidigung	46'057.35		40'000		75'344.80	
318.61	Arbeiten durch Dritte: Entschädigung für Verfolgung von Wirtschaftsdelikten	84'593.85		150'000		73'770.85	
318.62	Arbeiten durch Dritte: a.o. Staatsanwalt	8'344.90		8'000			
318.70	Parteientschädigungen (bis 2010: Expertisen, Zeugengelder, Dolmetscher- / Parteientsch.)	71'485.95		30'000		52'919.70	
318.75	Untersuchungskosten	642'432.30		350'000		543'262.55	
318.77	Untersuchungskosten ADMAS					40'742.45	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	324.10		700		245.05	
363.00	Informatikaufwand ILZ	51'384.50		51'000		84'123.15	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	1'265.00		500		222.15	
366.00	Entschädigungen Genugtuung Opferhilfe (ab 2011 unter 3100.366.00)					8'978.30	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	51'100.00		39'700		41'900.00	
395.00	Verrechnungen innerkantonal für Untersuchungsgefangene	6'400.00		18'000		47'040.00	
431.00	Gebühreneinnahmen		233'984.90		250'000		264'103.60
431.01	Gebühreneinnahmen ADMAS						147'675.45
436.60	Untersuchungskosten		293'671.30		335'000		260'739.09
436.70	Untersuchungskosten ADMAS		-4'214.00				40'967.00
437.00	Bussenertrag		558'559.00		660'000		633'115.00
437.01	Einnahmen aus Geldstrafen		82'690.00		60'000		48'120.00
439.00	Verschiedene Einnahmen		198.90		1'500		6'449.20



## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung						43.00
<b>361</b>	<b>Staatsanwaltschaft</b> <b>(ab 2011 unter 360)</b> Nettoaufwand	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>179'190.65</b>	<b>0.00</b>
							179'190.65
<b>3610</b>	<b>Staatsanwaltschaft</b> <b>(ab 2011 unter 3600)</b> Nettoaufwand	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>179'190.65</b>	<b>0.00</b>
							179'190.65
301.00	Personal: Besoldungen					139'811.20	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge					11'212.15	
304.00	Personalversicherungsbeiträge					11'241.25	
305.00	Kranken- und Unfallversiche- rungsprämien					527.40	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse					3'200.95	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen					5'670.10	
317.00	Spesenentschädigungen					1'314.30	
318.00	Telefongebühren					1'018.85	
318.10	Porti					164.70	
318.70	Parteientschädigungen					500.00	
319.00	Verschiedener Sachaufwand					516.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ					4'013.75	
<b>362</b>	<b>Jugendanwaltschaft</b> Nettoaufwand	<b>162'675.95</b>	<b>3'954.00</b>	<b>102'000</b>	<b>35'000</b>	<b>80'760.76</b>	<b>33'981.60</b>
			158'721.95		67'000		46'779.16
<b>3620</b>	<b>Jugendanwaltschaft</b> Nettoaufwand	<b>162'675.95</b>	<b>3'954.00</b>	<b>102'000</b>	<b>35'000</b>	<b>80'760.76</b>	<b>33'981.60</b>
			158'721.95		67'000		46'779.16
301.00	Personal: Besoldungen	53'040.00		53'000		44'637.15	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'269.80		4'300		3'594.70	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
304.00	Personalversicherungsbeiträge	3'712.80		3'700		2'784.60	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	206.35		200		169.60	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	1'000.00		500		620.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	594.70		300		489.41	
317.00	Spesenentschädigungen	523.20		500		300.80	
318.00	Telefongebühren	311.95		200		443.00	
318.10	Porti	2'730.55		1'000		1'745.45	
318.60	Arbeiten durch Dritte	13'547.95		3'000		10'811.20	
318.70	Expertisen, Zeugengelder, Dolmetscherentschädigung	9'904.20		10'000		330.00	
318.75	Untersuchungskosten	69'108.05		15'000		12'268.90	
363.00	Informatikaufwand ILZ	1'651.00		3'000		2'285.95	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	30.00		100		30.00	
365.20	Strafvollzugskosten	45.40		5'000		250.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	2'000.00		2'200			
431.00	Gebühren und Auslagenersatz		3'504.00		25'000		28'065.00
437.00	Bussenertrag		450.00		10'000		5'910.00
439.00	Verschiedene Einnahmen						6.60

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFTSDEPARTEMENT</b>	<b>59'296'905.98</b>	<b>39'725'325.50</b>	<b>54'743'900</b>	<b>39'063'800</b>	<b>57'686'562.95</b>	<b>43'091'543.05</b>
	Nettoaufwand		19'571'580.48		15'680'100		14'595'019.90
<b>40</b>	<b>Departementssekretariat</b>	<b>1'632'945.15</b>	<b>6'464.70</b>	<b>1'663'100</b>	<b>400</b>	<b>5'607'976.51</b>	<b>4'072'516.55</b>
	Nettoaufwand		1'626'480.45		1'662'700		1'535'459.96
<b>400</b>	<b>Departementssekretariat</b>	<b>1'632'945.15</b>	<b>6'464.70</b>	<b>1'663'100</b>	<b>400</b>	<b>5'607'976.51</b>	<b>4'072'516.55</b>
	Nettoaufwand		1'626'480.45		1'662'700		1'535'459.96
<b>4000</b>	<b>Departementsdienste</b>	<b>442'475.90</b>	<b>4'228.15</b>	<b>465'700</b>	<b>400</b>	<b>379'293.86</b>	<b>1'336.05</b>
	Nettoaufwand		438'247.75		465'300		377'957.81
300.00	Taggelder	13'290.00				6'210.00	
301.00	Personal: Besoldungen	281'696.00		253'000		248'420.35	
301.04	Treueprämien			1'500			
301.08	Leistungsprämien	-4'250.00					
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	22'635.15		20'400		20'155.65	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	22'015.80		21'100		20'321.70	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'049.45		1'000		934.40	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	434.00		2'500		1'528.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	5'157.30		3'500		5'929.96	
317.00	Spesenentschädigungen	2'499.60		1'200		1'661.30	
318.00	Telefongebühren	2'694.90				2'717.10	
318.10	Porti	951.05		1'400		748.15	
318.40	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	4'995.50		3'000		4'175.30	
318.60	* Arbeiten durch Dritte	29'807.30		100'800		14'920.30	
361.10	Beiträge für LIS/GIS	660.00		700		660.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	6'623.85		6'000		3'865.65	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	5'016.00		6'100		3'546.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	47'200.00		43'500		43'500.00	
431.00	Gebühreneinnahmen		4'000.00		200		1'120.00

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
439.00	Verschiedene Einnahmen		228.15		200		216.05
<b>4001</b>	<b>Aussenbeziehungen</b>	<b>15'354.15</b>	<b>0.00</b>	<b>16'400</b>	<b>0</b>	<b>22'263.60</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		15'354.15		16'400		22'263.60
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	15'354.15		16'400		22'263.60	
<b>4002</b>	<b>Wirtschaftsförderung</b>	<b>1'174'213.30</b>	<b>0.00</b>	<b>1'181'000</b>	<b>0</b>	<b>1'135'238.55</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		1'174'213.30		1'181'000		1'135'238.55
317.00	Spesenentschädigungen					307.65	
364.00	Kantonsbeiträge an allgemeine Wirtschaftsförderung	19'383.30		25'800		14'300.90	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	320'000.00		320'000		270'000.00	
365.02	Periodische Beitragsleistungen: übrige periodische Beiträge	1'130.00		1'200		630.00	
365.20	Kantonsbeitrag (Mikro-Elektronik)	833'700.00		834'000		850'000.00	
<b>4009</b>	<b>Spendenkonto Unwetter 2005</b>	<b>901.80</b>	<b>2'236.55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4'071'180.50</b>	<b>4'071'180.50</b>
	Nettoertrag	1'334.75					
366.00	Verwendung Spenden	901.80				4'071'180.50	
422.00	Fondszinsen						4'353.00
465.00	Spenden-Eingänge						2'503'100.00
480.00	Entnahme Spendengelder		2'236.55				1'563'727.50
<b>41</b>	<b>Volkswirtschaftsamt</b>	<b>9'353'998.48</b>	<b>3'811'566.25</b>	<b>4'704'100</b>	<b>3'029'300</b>	<b>4'352'339.16</b>	<b>3'242'322.98</b>
	Nettoaufwand		5'542'432.23		1'674'800		1'110'016.18

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>410</b>	<b>Volkswirtschaftsamt</b>	<b>6'923'649.95</b>	<b>1'474'884.74</b>	<b>2'055'000</b>	<b>928'000</b>	<b>1'877'386.25</b>	<b>851'010.72</b>
	Nettoaufwand		5'448'765.21		1'127'000		1'026'375.53
<b>4100</b>	<b>Amtsleitung</b>	<b>284'663.65</b>	<b>11'144.00</b>	<b>269'500</b>	<b>40'000</b>	<b>243'327.35</b>	<b>27'914.00</b>
	Nettoaufwand		273'519.65		229'500		215'413.35
301.00	Personal: Besoldungen	221'861.80		199'400		190'318.15	
301.01	Familienzulagen	1'600.00		600		1'200.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	17'398.90		16'100		15'186.20	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	17'601.50		15'900		15'272.70	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	831.65		800		711.95	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	898.00		3'000		289.80	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	1'089.70		1'000		945.70	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	67.50		9'000		3'996.25	
317.00	Spesenentschädigungen	2'714.70		3'000		3'905.25	
318.00	Telefongebühren	792.45		1'500		733.90	
318.10	Porti	853.65		1'000		618.95	
361.10	Beiträge für LIS/GIS	10'884.50		9'900		1'131.65	
363.00	Informatikaufwand ILZ	5'769.30		6'000		6'716.85	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	2'300.00		2'300		2'300.00	
439.00	Verschiedene Einnahmen		11'144.00		40'000		27'914.00
<b>4101</b>	<b>Regionalpolitik</b>	<b>1'139'442.15</b>	<b>374'376.50</b>	<b>1'346'200</b>	<b>325'000</b>	<b>1'209'463.60</b>	<b>299'593.75</b>
	Nettoaufwand		765'065.65		1'021'200		909'869.85
318.60	Arbeiten durch Dritte	43'873.30		50'000		149'204.40	
362.00	Beiträge an Gemeinden (Zinskostenbeiträge)	23'380.40		17'000		28'413.60	
364.00	* Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	162'964.60		217'000		140'694.60	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	165'907.15		146'000		111'176.00	
365.10	* NRP-Beiträge	282'958.95		446'200		412'423.50	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
375.00	* Weiterleitung Bundes- und Gemeindebeiträge	374'376.50		325'000		229'593.75	
395.30	* Verrechnung von Zinskosten für Darlehen	85'981.25		145'000		137'957.75	
470.00	Bundesbeitrag zur Weiterleitung		321'249.40		315'000		186'283.50
472.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		53'127.10		10'000		43'310.25
495.10	Verrechnung Swisslosfonds						70'000.00
<b>4102</b>	<b>Wohnbau- und Eigentumsförderung</b>	<b>37'534.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000</b>	<b>0</b>	<b>44'645.00</b>	<b>6'375.00</b>
	Nettoaufwand		37'534.00		50'000		38'270.00
366.00	Beiträge an Eigentümer	37'534.00		50'000		44'645.00	
465.00	Rückzahlungen WEG						6'375.00
<b>4103</b>	<b>öffentlicher Verkehr (bis 2010 unter 6313)</b>	<b>5'076'033.55</b>	<b>552'641.90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		4'523'391.65				
318.60	Arbeiten durch Dritte	7'599.95					
364.00	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	4'510'075.10					
365.00	Periodische Beitragsleistungen	5'716.60					
374.00	Weiterleitung von Beiträgen an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	552'641.90					
472.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		552'641.90				
<b>4110</b>	<b>Handelsregister und Stiftungsaufsicht</b>	<b>385'976.60</b>	<b>536'722.34</b>	<b>389'300</b>	<b>563'000</b>	<b>379'950.30</b>	<b>517'127.97</b>
	Nettoertrag	150'745.74		173'700		137'177.67	
301.00	Personal: Besoldungen	236'073.50		241'200		241'228.00	
301.01	Familienzulagen	4'800.00		4'200		4'800.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	18'518.45		19'400		19'284.45	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	18'657.00		19'300		19'312.20	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	884.20		900		903.15	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	65.00		500			
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	2'451.75		4'000		4'520.80	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen					957.35	
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparatur			500		406.00	
317.00	Spesenentschädigungen	1'336.80		1'500		1'099.90	
318.00	Telefongebühren	109.75		1'000		110.60	
318.10	Porti	4'027.80		4'000		4'014.35	
318.20	Postcheck- und Bankgebühren	213.55		300		201.45	
318.30	Inkasso- und Betreuungskosten	1'305.05		2'000		1'069.80	
319.00	Verschiedener Sachaufwand			2'000		17.00	
360.00	Beitrag an Bund: Handelsregistergebühren	61'977.00		65'000		58'318.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	30'056.75		18'000		18'157.25	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	200.00		200		250.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	5'300.00		5'300		5'300.00	
431.00	Handelsregistergebühren		527'991.14		560'000		512'425.95
431.05	Gebühreneinnahmen: Verurkundungen		3'235.70		2'000		1'570.85
436.20	Rückerstattung von Mahn- und Betreibungskosten		5'495.50		1'000		3'131.17
<b>412</b>	<b>Grundbuch/Vermessung/LIS/GIS</b> Nettoaufwand	<b>2'430'348.53</b>	<b>2'336'681.51</b> 93'667.02	<b>2'649'100</b>	<b>2'101'300</b> 547'800	<b>2'474'952.91</b>	<b>2'391'312.26</b> 83'640.65
<b>4121</b>	<b>Grundbuch</b> Nettoertrag / Aufwand	<b>1'546'690.41</b> 39'792.59	<b>1'586'483.00</b>	<b>1'661'400</b>	<b>1'527'000</b> 134'400	<b>1'619'992.05</b> 169'785.35	<b>1'789'777.40</b>
301.00	* Personal: Besoldungen	1'151'432.65		1'211'500		1'205'805.25	
301.01	Familienzulagen	6'400.00		8'400		7'700.00	
301.04	Treueprämien	1'500.00		3'000		1'500.00	
301.06	Auszubildende: Löhne	13'650.00		13'000		13'942.50	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	90'723.15		98'600		97'870.40	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	89'351.90		95'400		94'835.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	4'360.25		4'700		4'611.55	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	2'542.50		5'000		12'716.80	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	22'426.90		20'000		15'049.63	
310.20	Anschaffung von Büromaterial und Formulare	2'953.85		5'000			
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	68.50		5'000		1'787.60	
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparatur			2'000		1'015.15	
317.00	Spesenentschädigungen	4'655.85		3'000		3'781.10	
318.00	Telefongebühren	3'010.10		3'000		3'101.75	
318.10	Porti	13'460.41		14'000		15'394.62	
318.20	Postcheck- und Bankgebühren	913.00		2'000		1'116.30	
318.70	Expertisen: Prüfung eidg. Grundbuch			2'000		1'008.00	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	1'439.90		10'000		3'936.10	
361.10	Beiträge für LIS/GIS	5'320.00		5'300		5'240.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	67'981.45		86'000		65'080.30	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	64'500.00		64'500		64'500.00	
431.00	* Gebühreneinnahmen: Grundbuch		1'489'776.45		1'420'000		1'666'719.65
431.01	Gebühreneinnahmen: Grund- buchbereinigung		32'404.50		50'000		57'416.85
436.10	Rückerstattungen aus Sachaufwand		45'788.05		45'000		51'615.90
439.00	Verschiedene Einnahmen		183.00		2'000		77.00
490.00	Verrechnung Kostenanteile		10'000.00		10'000		10'000.00
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		8'331.00				3'948.00
<b>4122</b>	<b>Amtliche Vermessung</b>	<b>237'297.10</b>	<b>132'600.00</b>	<b>413'500</b>	<b>21'000</b>	<b>228'891.15</b>	<b>21'000.00</b>
	Nettoaufwand		104'697.10		392'500		207'891.15
300.00	Taggelder	1'040.00		2'000			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	-765.35					
317.00	Spesenentschädigungen (AV)	50.00		1'000		672.95	



## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.60	Arbeiten durch Dritte: Nachführung	76'952.45		80'000		81'507.25	
318.61	Arbeiten durch Dritte: Nomenklatur			4'000			
318.93	* Gesamtaufwand Dritter (AV)	91'880.05		228'000		106'508.70	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	96.00		2'000		96.00	
350.00	Bundesanteil an Gebühren: Vermessungsaufsicht, Verifikation	61'943.95		90'000		34'006.25	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	1'100.00		1'500		1'100.00	
390.00	Verrechnung Kostenanteile	5'000.00		5'000		5'000.00	
435.00	Drucksachenverkäufe				1'000		
450.00	Rückerstattungen des Bundes (AV)		26'600.00		20'000		21'000.00
480.00	* Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierung (AV)		106'000.00				
<b>4123</b>	<b>LIS/GIS</b>	<b>646'361.02</b>	<b>617'598.51</b>	<b>574'200</b>	<b>553'300</b>	<b>626'069.71</b>	<b>580'534.86</b>
	Nettoaufwand		28'762.51		20'900		45'534.85
300.00	Taggelder	5'100.00		6'000		4'196.40	
317.00	Spesenentschädigungen (AV)	360.00		1'500		260.00	
318.00	Telefongebühren			200			
318.60	* Arbeiten durch Dritte (inkl. Lizenzen)	631'753.02		556'000		603'390.81	
361.10	Beiträge für LIS/GIS	1'528.00		1'500		1'520.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	1'620.00		3'000		10'702.50	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	1'000.00		1'000		1'000.00	
390.00	Verrechnung Kostenanteile	5'000.00		5'000		5'000.00	
439.00	* Verschiedene Einnahmen (gültig bis 30.06.2011)		256'014.03		180'000		223'555.16
439.01	* Verschiedene Einnahmen Dritte		52'990.43				
439.02	* Verschiedene Einnahmen andere Gemeinwesen		57'758.95				
439.10	Verschiedene Einnahmen (MWST-frei)		72'956.55		90'000		123'914.20
461.10	Beiträge gleiches Gemeinwesen		177'878.55		137'300		115'455.50
462.00	* Unterhaltsbeitrag andere Gemeinwesen				70'000		70'610.00

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
465.00	* Unterhaltsbeitrag Dritter				76'000		47'000.00
<b>42</b>	<b>Amt für Arbeit</b>	<b>14'892'940.44</b>	<b>4'902'871.60</b>	<b>14'492'700</b>	<b>4'828'100</b>	<b>14'244'133.14</b>	<b>4'754'807.37</b>
	Nettoaufwand		9'990'068.84		9'664'600		9'489'325.77
<b>420</b>	<b>Amt für Arbeit</b>	<b>559'421.70</b>	<b>223'201.65</b>	<b>722'000</b>	<b>331'000</b>	<b>566'085.85</b>	<b>233'511.40</b>
	Nettoaufwand		336'220.05		391'000		332'574.45
<b>4200</b>	<b>Amtsleitung</b>	<b>559'421.70</b>	<b>223'201.65</b>	<b>722'000</b>	<b>331'000</b>	<b>566'085.85</b>	<b>233'511.40</b>
	Nettoaufwand		336'220.05		391'000		332'574.45
300.00	Taggelder	1'420.00				840.00	
301.00	Personal: Besoldungen	216'190.00		213'500		209'365.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	16'854.25		17'200		16'533.95	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	18'263.40		18'000		17'734.20	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	791.30		800		765.25	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	2'155.50		4'000		2'760.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	1'323.70		2'000		2'271.30	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'073.20		1'000			
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparatur			200			
317.00	Spesenentschädigungen	2'811.55		3'500		3'541.10	
318.00	Telefongebühren	619.45		1'000		563.05	
318.10	Porti	1'271.05		1'400		1'271.45	
318.60	Arbeiten durch Dritte	41'829.90		35'000		38'432.15	
319.00	Verschiedener Sachaufwand			1'000			
363.00	Informatikaufwand ILZ	3'343.00		6'000		3'533.00	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	975.40		900		975.40	
365.20	* Kantonsbeiträge (arbeitsmarktliche Massnahmen)	116'500.00		200'000		125'500.00	
370.00	* Weiterleitung Beiträge an Bund (arbeitsmarktliche Massnahmen)	116'500.00		200'000		125'500.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
394.10	Verrechnung Raumaufwand	16'500.00		16'500		16'500.00	
431.00	Bewilligungsgebühren		4'030.00		3'000		6'150.00
434.10	Arbeiten für Dritte (AVIG)		100'871.65		125'000		102'387.10
439.00	Verschiedene Einnahmen		1'800.00		3'000		-525.70
472.00	* Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		116'500.00		200'000		125'500.00
<b>421</b>	<b>Abteilung Migration</b>	<b>647'606.74</b>	<b>482'968.70</b>	<b>624'300</b>	<b>451'100</b>	<b>685'505.99</b>	<b>449'033.27</b>
	Nettoaufwand		164'638.04		173'200		236'472.72
<b>4210</b>	<b>Aufenthalt und Asyl</b>	<b>647'606.74</b>	<b>482'968.70</b>	<b>624'300</b>	<b>451'100</b>	<b>685'505.99</b>	<b>449'033.27</b>
	Nettoaufwand		164'638.04		173'200		236'472.72
301.00	Personal: Besoldungen	319'670.00		314'700		327'610.65	
301.01	Familienzulagen	4'000.00		7'200		5'200.00	
301.04	Treueprämien	1'500.00		1'500			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	25'642.55		25'300		26'364.00	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	23'410.20		25'000		24'310.30	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'244.60		1'200		1'241.35	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	1'703.00		3'000		1'150.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	19'492.80		25'000		14'847.20	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	1'398.20		2'100		-1'316.65	
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparaturen			500		201.20	
317.00	Spesenentschädigungen	1'514.60		2'000		3'176.80	
318.00	Telefongebühren	2'645.00		2'000		1'808.30	
318.10	Porti	5'783.20		9'000		5'644.65	
318.20	Postcheck- und Bankgebühren	1'497.69		2'000		1'612.64	
318.60	Arbeiten durch Dritte	39'174.00		35'000		36'279.00	
318.61	Arbeiten durch Dritte: Integrationsprojekte (ab 2011 unter 3502.318.61)					64'704.70	
318.62	Arbeiten durch Dritte: Biometr. Ausweise Passbüro			14'000			

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.75	Ausschaffungskosten	121'882.05		90'000		79'626.80	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	853.95		500		429.10	
350.00	Bundesanteil an Gebühren	21'583.00		20'000		23'808.00	
352.00	Entschädigungen an Gemeinden: Integrationsbeiträge (ab 2011 unter 3502.318.61)					17'586.10	
363.00	Informatikaufwand ILZ	32'511.90		22'000		27'671.85	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	1'600.00		1'800		3'050.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	20'500.00		20'500		20'500.00	
431.00	Gebühreneinnahmen		250'250.70		300'000		264'516.62
431.10	Gewerbebewilligungen		24'220.00		25'000		17'615.50
436.00	Verschiedene Rückerstattungen				100		50.00
436.20	Rückerstattung von Mahn- und Betriebsgebühren		349.00		200		214.25
439.00	Verschiedene Einnahmen		90.00		500		300.00
460.00	* Bundesbeiträge: Vollzug Asyl		197'859.40		120'000		95'469.50
460.01	Bundesbeiträge: Integrationsbeiträge Asyl						17'586.10
460.02	Bundesbeiträge: Integrationsbeiträge AuG (ab 2011 unter 3502.460.02)						43'991.20
495.00	Verrechnungen Aufwand Asyl- suchende (3504)		10'199.60		5'300		9'290.10
<b>422</b>	<b>Technische Inspektorate</b> Nettoaufwand	<b>206'919.60</b>	<b>192'586.25</b> 14'333.35	<b>230'400</b>	<b>126'000</b> 104'400	<b>195'247.30</b>	<b>166'313.70</b> 28'933.60
<b>4220</b>	<b>Technische Inspektorate</b> Nettoaufwand	<b>206'919.60</b>	<b>192'586.25</b> 14'333.35	<b>230'400</b>	<b>126'000</b> 104'400	<b>195'247.30</b>	<b>166'313.70</b> 28'933.60
301.00	Personal: Besoldungen	118'690.00		98'700		98'670.00	
301.01	Familienzulagen	800.00					

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	9'357.95		7'900		7'944.95	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	9'537.95		7'800		7'846.80	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	451.75		400		374.95	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	7'555.20		8'000		13'583.40	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	1'682.35		500		1'253.20	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	3'849.80					
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparatur	2'439.75		200		143.30	
317.00	Spesenentschädigungen	5'157.45		3'000		3'426.70	
318.00	Telefongebühren	522.50		400		452.25	
318.10	Porti	381.25		200		439.20	
318.60	* Arbeiten durch Dritte	28'350.75		80'000		42'567.75	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	84.05		200		47.10	
363.00	Informatikaufwand ILZ	8'948.85		14'000		9'387.70	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	1'810.00		1'800		1'810.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	7'300.00		7'300		7'300.00	
431.00	Bewilligungsgebühren		52'679.20		25'000		40'910.00
434.10	Arbeiten für Dritte		67'957.05		40'000		48'894.70
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		3'600.00				
495.00	Verschiedene Verrechnungen		68'350.00		61'000		76'509.00
<b>429</b>	<b>Sozialversicherungen/ Ausgleichskasse</b>	<b>13'478'992.40</b>	<b>4'004'115.00</b>	<b>12'916'000</b>	<b>3'920'000</b>	<b>12'797'294.00</b>	<b>3'905'949.00</b>
	Nettoaufwand		9'474'877.40		8'996'000		8'891'345.00
<b>4292</b>	<b>Ergänzungsleistungen zur AHV und IV</b>	<b>12'727'245.30</b>	<b>4'004'115.00</b>	<b>12'310'000</b>	<b>3'920'000</b>	<b>12'282'539.00</b>	<b>3'905'949.00</b>
	Nettoaufwand		8'723'130.30		8'390'000		8'376'590.00

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.60	Verwaltungskosten Ergänzungsleistungen AHV und IV	551'400.00		510'000		528'913.00	
366.00	* Beiträge an AHV-Ergänzungsleistungen	7'712'726.60		7'550'000		7'632'269.00	
366.01	* Beiträge an IV-Ergänzungsleistungen	4'463'118.70		4'250'000		4'121'357.00	
460.00	* Bundesbeiträge an AHV-Ergänzungsleistungen		2'015'745.00		2'100'000		2'071'243.00
460.01	* Bundesbeiträge an IV-Ergänzungsleistungen		1'817'220.00		1'650'000		1'662'506.00
460.60	Bundesbeiträge an Verwaltungskosten EL AHV und IV		171'150.00		170'000		172'200.00
<b>4294</b>	<b>Familienzulagen</b>	<b>751'747.10</b>	<b>0.00</b>	<b>606'000</b>	<b>0</b>	<b>514'755.00</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		751'747.10		606'000		514'755.00
318.60	Verwaltungskosten	8'250.00		1'000		900.00	
360.00	Kinderzulagen für Kleinbauern und landwirtsch. Arbeitnehmer	578'347.10		585'000		495'255.00	
366.00	* Kinderzulagen Nichterwerbstätige	165'150.00		20'000		18'600.00	
<b>43</b>	<b>Amt für Landwirtschaft und Umwelt</b>	<b>33'417'021.91</b>	<b>31'004'422.95</b>	<b>33'884'000</b>	<b>31'206'000</b>	<b>33'482'114.14</b>	<b>31'021'896.15</b>
	Nettoaufwand		2'412'598.96		2'678'000		2'460'217.99
<b>430</b>	<b>Amt für Landwirtschaft und Umwelt</b>	<b>375'501.49</b>	<b>3'378.20</b>	<b>387'300</b>	<b>2'000</b>	<b>343'067.20</b>	<b>2'959.70</b>
	Nettoaufwand		372'123.29		385'300		340'107.50
<b>4300</b>	<b>Amtsleitung</b>	<b>375'501.49</b>	<b>3'378.20</b>	<b>387'300</b>	<b>2'000</b>	<b>343'067.20</b>	<b>2'959.70</b>
	Nettoaufwand		372'123.29		385'300		340'107.50
300.00	Taggelder	5'380.00		6'500		4'920.00	
301.00	Personal: Besoldungen	235'726.75		228'200		208'097.50	
301.01	Familienzulagen	3'525.00		1'200		2'400.00	
301.04	Treueprämien			1'400			
301.06	Auszubildende: Löhne			13'000			

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301.07	Praktikanten: Löhne	4'871.70		7'000		4'733.35	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	22'060.95		18'400		17'259.55	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	17'238.35		17'100		17'082.00	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	820.80		800		792.25	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	1'400.00		2'500		450.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	7'873.44		6'000		7'051.25	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'137.00		1'000			
311.10	Technische Einrichtungen			500			
315.00	Büromobiliar, -Maschinen und Geräte: Unterhalt und Reparatur			1'000			
317.00	Spesenentschädigungen	2'569.15		5'000		2'586.50	
318.00	Telefongebühren	1'421.75		1'000		637.85	
318.10	Porti	1'528.00		2'500		1'927.90	
318.60	Arbeiten durch Dritte	21'586.20		20'000		14'947.30	
318.90	Verschiedener Verwaltungsaufwand	371.75		500			
319.00	Verschiedener Sachaufwand	100.00		500			
361.10	Beiträge für LIS/GIS			6'000		12'970.15	
363.00	Informatikaufwand ILZ	7'750.65		9'000		8'021.60	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	2'880.00		1'000		2'880.00	
365.01	Periodische Beitragsleistungen Gemeinnützige Verbände und Organisationen	14'060.00		15'000		14'110.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	22'200.00		22'200		22'200.00	
431.00	Gebühreneinnahmen		400.00		500		400.00
434.10	Arbeiten für Dritte		2'771.00		1'000		2'222.10
439.00	Verschiedene Einnahmen		207.20		500		337.60
<b>431</b>	<b>Beratung und Strukturverbesserungen</b>	<b>479'112.68</b>	<b>110'307.35</b>	<b>570'700</b>	<b>110'000</b>	<b>499'535.79</b>	<b>110'765.20</b>
	Nettoaufwand		368'805.33		460'700		388'770.59
<b>4311</b>	<b>Beratung</b>	<b>298'837.88</b>	<b>67'599.35</b>	<b>363'000</b>	<b>70'000</b>	<b>300'125.05</b>	<b>56'282.80</b>
	Nettoaufwand		231'238.53		293'000		243'842.25

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301.00	Personal: Besoldungen	204'490.00		214'600		210'155.00	
301.01	Familienzulagen	2'400.00		3'600		2'400.00	
301.04	Treueprämien					1'500.00	
301.05	Aushilfspersonal: Löhne (nebenamtliche Berater)	13'005.05		10'000		8'030.40	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	17'767.75		18'100		17'477.50	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	16'356.00		17'500		17'252.50	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	857.15		900		826.25	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	1'850.00		2'500		1'980.00	
310.00	Bürobedarf und Drucksachen	8'987.23		9'000		8'359.45	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen			1'000			
315.00	Büromobiliar, -Maschinen und Geräte: Unterhalt und Reparatur	194.40					
317.00	Spesenentschädigungen	7'447.15		7'000		4'743.05	
318.00	Telefongebühren	819.55		1'500		626.90	
318.10	Porti	804.65		2'800		2'243.90	
318.60	Arbeiten durch Dritte	9'888.70		10'000		9'913.25	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	681.50		1'000		256.10	
363.00	Informatikaufwand ILZ	3'932.00		6'000		3'440.00	
366.01	* Beiträge an Private (Pflanzenschutz)	1'856.75		50'000		3'420.75	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	7'500.00		7'500		7'500.00	
431.00	Gebühreneinnahmen		333.85				
434.10	Arbeiten für Dritte		45'855.00		45'000		45'192.05
460.00	Bundesbeiträge		21'410.50		25'000		7'898.75
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung						3'192.00
<b>4312</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>180'274.80</b>	<b>42'708.00</b>	<b>207'700</b>	<b>40'000</b>	<b>199'410.74</b>	<b>54'482.40</b>
	Nettoaufwand		137'566.80		167'700		144'928.34
301.00	Personal: Besoldungen	138'003.15		135'800		139'685.00	



## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301.01	Familienzulagen			1'200			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	10'880.45		10'900		10'974.15	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	9'707.70		9'500		9'949.50	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	524.40		500		520.35	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	1'763.00		2'500		930.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	3'194.35		5'000		4'676.49	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen			500			
317.00	Spesenentschädigung	1'333.65		3'000		1'537.90	
318.00	Telefongebühren	219.55		1'000		497.35	
318.10	Porti	800.00		1'800		1'200.00	
318.60	Arbeiten durch Dritte	4'608.55		3'000			
319.00	Verschiedener Sachaufwand			1'000			
363.00	Informatikaufwand ILZ	3'240.00		6'000		3'440.00	
366.00	Beiträge an private Haushalte (Starthilfebeitrag Art. 14 LWG)			20'000		20'000.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	6'000.00		6'000		6'000.00	
431.00	Gebühreneinnahmen		29'708.00		25'000		33'270.00
434.10	Arbeiten für Dritte		13'000.00		15'000		16'700.00
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung						4'512.40
<b>432</b>	<b>Landwirtschaftliche Beiträge</b> Nettoaufwand	<b>30'793'446.45</b>	<b>30'149'224.60</b> 644'221.85	<b>30'901'100</b>	<b>30'165'000</b> 736'100	<b>30'811'674.80</b>	<b>30'169'836.35</b> 641'838.45
<b>4321</b>	<b>Direktzahlungen</b> Nettoaufwand	<b>30'644'341.95</b>	<b>30'149'224.60</b> 495'117.35	<b>30'749'100</b>	<b>30'165'000</b> 584'100	<b>30'657'723.90</b>	<b>30'169'836.35</b> 487'887.55
301.00	Personal: Besoldungen	193'244.80		191'000		191'039.55	
301.01	Familienzulagen	4'258.45		4'800		4'312.20	
301.05	Aushilfspersonal: Löhne	7'987.50		15'000		15'606.10	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	15'235.75		16'600		16'522.10	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
304.00	Personalversicherungsbeiträge	15'359.95		15'000		15'287.40	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	735.70		800		782.10	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	1'570.00		1'500		1'430.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	3'961.10		6'000		5'976.70	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen			1'000			
315.00	Büromobiliar, -Maschinen und Geräte: Unterhalt und Reparatur			500			
317.00	Spesenentschädigung	3'269.85		5'000		6'209.95	
318.00	Telefongebühren	311.90		1'000		561.40	
318.10	Porti	2'951.60		3'000		2'333.45	
318.60	Arbeiten durch Dritte	27'234.55		30'000		2'861.80	
318.90	Verschiedener Verwaltungsaufwand			500			
319.00	Verschiedener Sachaufwand			500			
361.10	Beiträge für LIS/GIS	2'280.00		2'000		2'585.85	
363.00	Informatikaufwand ILZ	34'419.10		43'000		38'148.95	
365.20	Kantonsbeiträge (Kontrolle)	49'054.90		52'000		59'458.65	
366.00	Kantonsbeiträge (Bewirtschaftungsbeiträge)			300			
366.01	* Kantonsbeiträge (nachhaltige Bew.formen)	45'727.70		110'000		43'968.90	
366.02	Kantonsbeiträge (Gegenleistung ÖQV)	106'416.00		105'000		103'210.20	
376.01	Weiterleitung TEP-Beiträge	6'500'191.00		6'500'000		6'550'125.00	
376.02	Weiterleitung Raufutterverzehrbeiträge	5'787'504.00		5'800'000		5'803'118.00	
376.03	Weiterleitung Hangbeiträge	2'443'594.00		2'400'000		2'445'248.00	
376.04	Weiterleitung Sömmerungsbeiträge	3'010'301.00		3'020'000		3'005'769.65	
376.05	Weiterleitung Flächenbeiträge	7'925'838.00		7'650'000		7'815'464.25	
376.06	Weiterleitung BB an ÖQV-Beiträge	758'988.00		940'000		897'885.00	
376.07	Weiterleitung Ökobeiträge	1'348'225.00		1'380'000		1'328'691.00	
376.08	Weiterleitung Tierwohlbeiträge	2'241'037.00		2'200'000		2'209'092.00	
376.09	* Weiterleitung Beiträge Ressourcenprojekt	105'045.10		245'000		82'435.70	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	9'600.00		9'600		9'600.00	
431.00	Gebühreneinnahmen		400.00				

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
434.10	Arbeiten für Dritte		28'101.50		30'000		32'007.75
470.01	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (TEP-Beiträge)		6'500'191.00		6'500'000		6'550'125.00
470.02	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Raufutterverzehrbeiträge)		5'787'504.00		5'800'000		5'803'118.00
470.03	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Hangbeiträge)		2'443'594.00		2'400'000		2'445'248.00
470.04	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Sömmerungsbeiträge)		3'010'301.00		3'020'000		3'005'769.65
470.05	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Flächenbeiträge)		7'925'838.00		7'650'000		7'815'464.25
470.06	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (BB an ÖQV-Beiträge)		758'988.00		940'000		897'885.00
470.07	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Ökobeiträge)		1'348'225.00		1'380'000		1'328'691.00
470.08	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Tierwohlbeiträge)		2'241'037.00		2'200'000		2'209'092.00
470.09	* Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Ressourcenprojekt)		105'045.10		245'000		82'435.70
<b>4322</b>	<b>Viehwirtschaft</b>	<b>149'104.50</b>	<b>0.00</b>	<b>152'000</b>	<b>0</b>	<b>153'950.90</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		149'104.50		152'000		153'950.90
360.03	Beitrag versch. Förderungsmassnahmen	1'804.50		2'000		2'150.90	
365.20	Kantonsbeitrag an Tierzucht	80'000.00		80'000		80'000.00	
365.21	Kantonsbeitrag an Schlachtvieh	40'000.00		40'000		40'000.00	
365.22	Kantonsbeitrag arbeitsteilige Aufzucht	27'300.00		30'000		31'800.00	
<b>433</b>	<b>Umwelt</b>	<b>1'768'961.29</b>	<b>741'512.80</b>	<b>2'024'900</b>	<b>929'000</b>	<b>1'827'836.35</b>	<b>738'334.90</b>
	Nettoaufwand		1'027'448.49		1'095'900		1'089'501.45

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4330</b>	<b>Abteilungsleitung</b>	<b>243'874.15</b>	<b>60'000.00</b>	<b>250'000</b>	<b>60'000</b>	<b>241'743.90</b>	<b>76'770.00</b>
	Nettoaufwand		183'874.15		190'000		164'973.90
301.00	Personal: Besoldungen	196'106.50		196'100		196'750.50	
301.01	Familienzulagen	1'200.00		3'600		1'500.00	
301.04	Treueprämien	1'500.00		1'500			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	14'098.00		13'800		15'638.55	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	12'857.10		14'000		13'859.85	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	624.20		700		462.90	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	590.00		2'000		257.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	293.85		500		579.55	
311.40	Fahrzeuge, Geräte, Apparate	215.90		2'000		1'112.40	
315.01	Unterhalt von Ausrüstungen, Instrumenten, Geräten, Fahrzeugen	291.20		500		291.20	
317.00	Spesenentschädigungen	3'022.35		2'000		2'073.55	
318.00	Telefongebühren	998.05		800		321.45	
318.10	Porti	500.30		500		240.15	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	1'250.00		1'500		716.80	
363.00	Informatikaufwand ILZ	5'826.70		6'000		3'440.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	4'500.00		4'500		4'500.00	
439.00	Verschiedene Einnahmen		60'000.00		60'000		60'000.00
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung						16'770.00
<b>4331</b>	<b>Gewässer- und Umweltschutz</b>	<b>1'089'079.35</b>	<b>418'373.05</b>	<b>1'286'200</b>	<b>568'000</b>	<b>1'119'419.60</b>	<b>410'074.50</b>
	Nettoaufwand		670'706.30		718'200		709'345.10
301.00	Personal: Besoldungen	471'250.00		462'900		469'590.55	
301.01	Familienzulagen	2'400.00		1'200		2'000.00	
301.04	Treueprämien	1'500.00		1'500			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	36'984.60		37'300		37'799.70	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	36'691.80		36'000		37'018.20	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'772.60		1'800		1'783.30	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	2'947.50		4'000		3'432.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	10'497.95		10'000		19'442.20	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen					2'012.65	
317.00	Spesenentschädigungen	7'207.95		6'000		4'988.25	
318.00	Telefongebühren	1'236.50		2'000		1'735.40	
318.10	Porti	2'700.00		3'500		2'965.20	
318.60	Arbeiten durch Dritte	14'981.90		15'000		14'505.60	
318.61	Arbeiten durch Dritte: Gewässerschutz	85'138.00		86'000		89'357.10	
318.62	* Arbeiten durch Dritte: Umweltschutz	63'748.75		94'000		99'413.60	
318.63	Arbeiten durch Dritte: Luftreinhaltung	205'511.90		205'000		198'412.90	
361.10	Beiträge für LIS/GIS	10'740.95		15'000		8'400.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	19'599.95		32'000		29'634.00	
365.02	Periodische Beitragsleistungen: übrige periodische Beiträge	4'520.00		8'600		4'070.00	
372.00	* Weiterleitung der Bundesbeiträge an Gemeinden	95'249.00		250'000		78'458.95	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	14'400.00		14'400		14'400.00	
431.00	Gebühreneinnahmen		84'697.35		80'000		78'686.15
434.10	Arbeiten für Dritte		2'662.40		5'000		5'338.45
439.00	Verschiedene Einnahmen		10'280.00		10'000		16'090.35
450.00	Rückerstattung des Bundes		53'455.00		53'000		61'307.00
470.00	* Bundesbeiträge zur Weiterleitung		95'249.00		250'000		78'458.95
490.00	Verrechnung Besoldungsanteile		170'000.00		170'000		170'000.00
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		2'029.30				193.60
<b>4332</b>	<b>Fischerei</b>	<b>266'257.55</b>	<b>208'235.00</b>	<b>312'700</b>	<b>237'000</b>	<b>300'761.50</b>	<b>197'144.00</b>
	Nettoaufwand		58'022.55		75'700		103'617.50
300.00	Taggelder	1'400.00		1'500		2'150.00	
301.05	Aushilfspersonal: Löhne	3'000.00		3'000		2'000.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	17.80		200		79.20	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	6.50				4.30	
306.00	Dienstkleider, Uniformierung	675.70		1'000		518.00	
311.11	Fischereiaufseher: Ausrüstung	3'499.80		3'500		3'618.80	
311.40	Maschinen und Geräte: Anschaffungen	313.35		1'500		299.80	
311.50	Ankauf von Besatzfischen	40'916.25		60'000		58'477.80	
312.00	Betriebskosten: Heizung, Strom, Wasser	2'869.15		2'000		3'846.90	
313.00	Verbrauchsmaterialien	2'628.45		2'000		1'244.95	
315.20	Maschinen und Geräte: Unterhalt und Reparaturen	2'099.90		3'000		5'721.55	
316.00	Mietkosten: Brutanlage	3'200.00		3'200		2'600.00	
317.00	Spesenentschädigungen	15'105.60		16'000		14'709.20	
318.60	Arbeiten durch Dritte: Fischeinsätze	2'022.30		3'500		3'279.40	
318.61	Arbeiten durch Dritte: Fischgewässer	519.15		15'000		12'175.00	
318.62	Arbeiten durch Dritte: Patentausgaben	6'128.00		6'000		5'723.00	
318.63	Arbeiten durch Dritte: Rückvergütung Statistikgebühr	7'315.00		13'000		8'400.00	
318.70	Gutachten, Expertisen: Fischereigewässer	1'380.60		5'000		2'753.60	
365.02	Periodische Beitragsleistungen: übrige periodische Beiträge	3'160.00		3'300		3'160.00	
390.00	Verrechnung Kostenanteile	170'000.00		170'000		170'000.00	
411.00	* Patentgebühren		174'390.00		200'000		173'165.00
436.10	Vergütung Dritter: Fischeinsätze		22'695.00		22'000		22'579.00
439.00	Verschiedene Einnahmen		11'150.00		15'000		1'400.00
<b>4333</b>	<b>Chemiewehr- und Strahlenschutz</b>	<b>144'467.24</b>	<b>45'094.00</b>	<b>141'000</b>	<b>45'000</b>	<b>98'895.65</b>	<b>45'094.00</b>
	Nettoaufwand		99'373.24		96'000		53'801.65
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien					3.15	
311.00	Technische Einrichtungen	40'295.14		40'000		28'893.90	
315.10	Maschinen und Geräte: Unterhalt und Reparaturen	44'262.10		48'000		43'373.65	
319.00	Verschiedener Sachaufwand: Chemiefachberater	3'232.85		3'000		7.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
366.00	Beiträge für Ausbildung Chemie- wehr und Strahlenschutz	46'116.00		40'000		19'196.95	
366.01	Beiträge für Ausbildung: C-Fachberater	3'140.15		3'000			
366.02	Beitrag an Strahlenschutz ZCH	7'421.00		7'000		7'421.00	
495.00	Verschiedene Verrechnungen: Bundesbeitrag Schadenwehr		45'094.00		45'000		45'094.00
<b>4334</b>	<b>Oelwehrstützpunkt</b>	<b>25'283.00</b>	<b>9'810.75</b>	<b>35'000</b>	<b>19'000</b>	<b>67'015.70</b>	<b>9'252.40</b>
	Nettoaufwand		15'472.25		16'000		57'763.30
311.00	Technische Einrichtungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	4'512.75		10'000		59'983.45	
315.10	Technische Einrichtungen: Unterhalt und Reparaturen	562.70		4'000		4'405.45	
318.60	Arbeiten durch Dritte	14'207.55		15'000		2'626.80	
364.00	Beiträge an Private: Ausbildung Oelwehr	6'000.00		6'000			
434.10	Arbeiten für Dritte		3'810.75		13'000		3'252.40
495.00	Verschiedene Verrechnungen: Bundesbeitrag Ölwehr		6'000.00		6'000		6'000.00

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>BILDUNGS- UND KULTURDEPARTEMENT</b>	<b>56'610'094.72</b>	<b>12'564'722.10</b>	<b>56'383'000</b>	<b>12'520'800</b>	<b>54'319'159.63</b>	<b>12'058'932.09</b>
	Nettoaufwand		44'045'372.62		43'862'200		42'260'227.54
<b>50</b>	<b>Departementssekretariat</b>	<b>16'389'699.46</b>	<b>755'202.85</b>	<b>16'282'100</b>	<b>863'400</b>	<b>15'952'856.75</b>	<b>808'622.94</b>
	Nettoaufwand		15'634'496.61		15'418'700		15'144'233.81
<b>500</b>	<b>Departementssekretariat</b>	<b>2'965'695.56</b>	<b>751'732.85</b>	<b>2'651'700</b>	<b>860'600</b>	<b>2'828'950.75</b>	<b>791'892.94</b>
	Nettoaufwand		2'213'962.71		1'791'100		2'037'057.81
<b>5000</b>	<b>Departementsdienste</b>	<b>679'804.16</b>	<b>53'300.50</b>	<b>685'700</b>	<b>48'600</b>	<b>643'676.76</b>	<b>22'464.30</b>
	Nettoaufwand		626'503.66		637'100		621'212.46
300.00	Taggelder	6'220.00		6'000		5'555.00	
301.00	Personal: Besoldungen	304'317.00		296'100		296'049.00	
301.01	Familienzulagen	8'600.00		8'400		8'900.00	
301.04	Treueprämien			1'800			
301.06	Auszubildende: Löhne	17'734.15		13'000		11'707.50	
301.08	Leistungsprämien						
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	28'305.80		24'900		26'371.15	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	23'604.60		21'500		22'889.35	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'357.25		1'200		1'252.90	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	4'733.60		8'500		8'107.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	10'502.01		19'000		11'134.11	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	21'669.35		25'300		39.00	
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparatur	527.05		200		159.25	
317.00	Spesenentschädigungen	3'365.45		3'000		7'095.75	
318.00	Telefongebühren	3'195.75		2'000		1'960.25	
318.10	Porti	3'369.10		2'000		-1'268.30	
318.20	Postcheck- und Bankgebühren	112.70		300		118.20	



## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.40	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	4'029.80		6'000		11'489.70	
318.70	Expertisen	38'639.70		20'000		14'330.10	
318.80	Gebühren an Dritte	17'957.90				17'345.40	
318.90	Verschiedener Verwaltungsaufwand	2'149.35		4'500		10'561.95	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	1'470.00		1'800		1'773.05	
363.00	Informatikaufwand ILZ	12'935.60		22'000		15'603.40	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	119'675.00		154'300		129'642.00	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	2'961.00		3'000		2'861.00	
365.20	Beiträge an verschiedene Institutionen	1'972.00		2'000		1'100.00	
366.00	Beiträge an Private (Landes- wallfahrten)	2'000.00		2'000		2'000.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	38'400.00		36'900		36'900.00	
434.00	Benützungsgebühren		18'729.60		18'100		19'254.30
439.00	Verschiedene Einnahmen		31'687.00		30'500		2'030.00
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		2'883.90				1'180.00
<b>5002</b>	<b>Stipendien</b>	<b>1'717'017.10</b>	<b>129'558.05</b>	<b>1'296'000</b>	<b>142'000</b>	<b>1'560'359.05</b>	<b>144'513.70</b>
	Nettoaufwand		1'587'459.05		1'154'000		1'415'845.35
366.10	* Stipendien	1'691'790.00		1'250'000		1'526'470.00	
366.20	Vergabungen Kathriner-Egger-Fonds	14'500.00		30'000		18'000.00	
395.30	Verrechnung Zinskosten	10'727.10		16'000		15'889.05	
425.00	Zinsertrag Stipendiendarlehen		6'058.05				5'513.70
460.00	Bundesbeiträge		109'000.00		112'000		121'000.00
480.00	Entnahme Kathriner-Egger-Fonds		14'500.00		30'000		18'000.00

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5003</b>	<b>Überweisung Swisslos</b>	<b>568'874.30</b>	<b>568'874.30</b>	<b>670'000</b>	<b>670'000</b>	<b>624'914.94</b>	<b>624'914.94</b>
303.00	Sozialversicherungsbeiträge						
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien						
365.21	* Vergabungen an Kulturförderung	411'472.60		501'000		483'090.35	
365.22	Vergabungen an Kulturpflege	68'266.45		65'000		51'014.85	
365.23	Vergabungen an Kantonsbibliothek	72'857.45		75'000		75'350.24	
365.24	Vergabungen an Sport	16'277.80		29'000		15'459.50	
439.00	Einnahmen Dritter		40'422.15				21'834.00
495.10	* Verrechnung aus Swisslosfonds		528'452.15		670'000		603'080.94
<b>501</b>	<b>Kantonsbeiträge an Schulen</b>	<b>13'424'003.90</b>	<b>3'470.00</b>	<b>13'630'400</b>	<b>2'800</b>	<b>13'123'906.00</b>	<b>16'730.00</b>
	Nettoaufwand		13'420'533.90		13'627'600		13'107'176.00
<b>5011</b>	<b>Mittelschulen</b>	<b>2'142'434.45</b>	<b>3'470.00</b>	<b>2'123'500</b>	<b>2'800</b>	<b>2'204'065.60</b>	<b>16'730.00</b>
	Nettoaufwand		2'138'964.45		2'120'700		2'187'335.60
351.10	* Schulen: Entschädigungen an ausserkantonale Institutionen	547'023.00		601'500		465'319.00	
364.00	* Beiträge an private Institutionen	1'595'411.45		1'522'000		1'738'746.60	
433.00	Schulgelder		3'470.00		2'800		16'730.00
452.00	Rückforderungen von Gemeindebeiträgen						
<b>5013</b>	<b>Höhere Schulen</b>	<b>11'281'569.45</b>	<b>0.00</b>	<b>11'506'900</b>	<b>0</b>	<b>10'919'840.40</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		11'281'569.45		11'506'900		10'919'840.40
351.10	* Schulen: Entschädigungen an Kantone	9'546'748.90		9'953'000		9'264'373.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
351.11	* Schulen: Entschädigungen an Kantone (Höhere Fachschulen)	1'734'820.55		1'553'900		1'655'467.40	
<b>53</b>	<b>Amt für Volks- und Mittelschulen</b>	<b>18'737'929.85</b>	<b>1'228'899.40</b>	<b>18'816'300</b>	<b>1'271'300</b>	<b>17'396'294.02</b>	<b>1'366'290.10</b>
	Nettoaufwand		17'509'030.45		17'545'000		16'030'003.92
<b>530</b>	<b>Amt für Volks- und Mittelschulen</b>	<b>1'734'565.70</b>	<b>107'313.55</b>	<b>1'888'400</b>	<b>141'000</b>	<b>1'757'448.53</b>	<b>115'737.15</b>
	Nettoaufwand		1'627'252.15		1'747'400		1'641'711.38
<b>5300</b>	<b>Amtsleitung</b>	<b>1'433'661.70</b>	<b>26'143.40</b>	<b>1'406'200</b>	<b>1'000</b>	<b>1'485'099.73</b>	<b>17'844.70</b>
	Nettoaufwand		1'407'518.30		1'405'200		1'467'255.03
300.00	Taggelder	30'506.90		35'000		33'015.00	
301.00	Personal: Besoldungen	572'004.35		563'600		563'602.00	
301.01	Familienzulagen	3'600.00		4'800		3'600.00	
301.04	Treueprämien	2'280.00		2'300			
301.06	Auszubildende: Löhne	9'858.35		13'000		12'472.50	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	47'144.70		46'400		47'567.70	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	45'062.05		44'400		44'383.80	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'246.95		2'200		2'201.65	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	22'097.35		8'500		9'428.85	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	21'476.55		40'000		32'932.69	
310.30	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial	430'297.30		460'000		516'556.25	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	486.00				16'884.95	
317.00	Spesenentschädigungen	8'862.90		10'000		10'910.20	
318.00	Telefongebühren	1'649.50		1'500		1'919.45	
318.10	Porti	5'733.70		5'000		6'685.20	
318.40	Maturafeier	1'188.95		2'500		4'888.25	
318.60	Arbeiten durch Dritte	60'593.15		25'000		47'356.39	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	739.75		1'000		661.40	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
362.00	Betriebsbeiträge an Gemeinden	95'753.20		70'000		66'387.30	
363.00	Informatikaufwand ILZ	39'280.05		38'000		30'596.15	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Mitgliederbeiträge, Verbände und Organisationen	1'800.00		2'000		2'050.00	
366.00	Beiträge für Berufseinführung						
394.10	Verrechnung Raumaufwand	31'000.00		31'000		31'000.00	
439.00	Verschiedene Einnahmen		25'119.55		1'000		17'844.70
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		1'023.85				
<b>5302</b>	<b>Weiterbildung und Schulentwicklung</b>	<b>300'904.00</b>	<b>81'170.15</b>	<b>482'200</b>	<b>140'000</b>	<b>272'348.80</b>	<b>97'892.45</b>
	Nettoaufwand		219'733.85		342'200		174'456.35
301.05	Kursleiter: Honorare	39'750.00		50'000		40'550.00	
301.10	Kursleiter: Honorare (o.Soz.)	21'600.00		35'000		15'370.00	
302.03	Fachberater: Honorare	14'776.00		20'000		16'000.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	2'308.50		6'400		1'662.00	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	560.00				229.10	
305.00	Kranken- und Unfallversiche- rungsprämien	161.65		300		136.00	
310.30	Fachbücher, Lehrmittel, Schul- material			500			
318.62	* LWB Fachkurse ohne Diplom- abschluss	181'541.20		250'000		129'305.85	
318.64	* LWB Fachkurse mit Diplom- abschluss	25'724.75		100'000		51'854.00	
318.66	Löhne Stellvertretungen für Kursbesucher	14'481.90		20'000		17'241.85	
433.00	Schulgelder (LWB-Beiträge)		12'820.00		40'000		11'370.00
439.00	Verschiedene Einnahmen		11'686.00				10'693.00
452.00	Beiträge Gemeinden/NW/UR		56'664.15		100'000		75'829.45

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>532</b>	<b>Abteilung Sonderschulung</b>	<b>7'228'336.01</b>	<b>916'633.20</b>	<b>7'319'400</b>	<b>970'000</b>	<b>6'151'531.91</b>	<b>1'046'029.85</b>
	Nettoaufwand		6'311'702.81		6'349'400		5'105'502.06
<b>5320</b>	<b>Sonderschulung</b>	<b>7'228'336.01</b>	<b>916'633.20</b>	<b>7'319'400</b>	<b>970'000</b>	<b>6'151'531.91</b>	<b>1'046'029.85</b>
	Nettoaufwand		6'311'702.81		6'349'400		5'105'502.06
365.21	Heilpädagogische Früherziehung Rütimattli	340'396.40		352'000		190'914.70	
365.22	* Sonderschulung Rütimattli	3'112'417.75		2'975'400		2'656'268.75	
365.28	* Sonderschulung Juvenat	404'620.65		560'000		420'476.05	
365.30	* Sonderschulung ausserkantonale	2'792'025.01		3'050'000		2'339'561.01	
365.32	Heilpädagogische Früherziehung ausserkantonale	6'240.00		20'000		26'026.50	
365.35	* Beratung und Unterstützung ausserkantonale	174'629.10		80'000		142'222.70	
365.36	Timeout-Angebote			20'000		1'600.00	
365.37	* Beiträge an Privatschulen	239'330.00		102'000		223'198.00	
366.00	Transportkostenvergütung an Erziehungsberechtigte	133'677.10		160'000		131'264.20	
390.00	Verrechnung Kostenanteile	25'000.00				20'000.00	
462.00	* Gemeindebeiträge		916'633.20		970'000		1'046'029.85
<b>533</b>	<b>Abteilung Schulpsychologischer Dienst</b>	<b>698'091.55</b>	<b>241.00</b>	<b>660'400</b>	<b>300</b>	<b>802'866.25</b>	<b>8'947.70</b>
	Nettoaufwand		697'850.55		660'100		793'918.55
<b>5330</b>	<b>Schulpsychologischer Dienst</b>	<b>698'091.55</b>	<b>241.00</b>	<b>660'400</b>	<b>300</b>	<b>802'866.25</b>	<b>8'947.70</b>
	Nettoaufwand		697'850.55		660'100		793'918.55
301.00	Personal: Besoldungen	496'306.00		454'400		512'656.75	
301.01	Familienzulagen	2'400.00		2'400		2'400.00	
301.04	Treueprämien	753.00		2'300			
302.07	Praktikanten: Löhne	10'486.65		8'000		2'383.35	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	39'946.00		37'200		40'834.30	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
304.00	Personalversicherungsbeiträge	36'941.20		34'300		38'699.25	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'921.70		1'800		1'928.35	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	10'492.00		8'500		8'705.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	4'725.60		4'500		3'006.80	
310.30	Lehrmittel und Therapiematerial	4'062.10		4'000		3'881.45	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	15'884.30		18'700		780.70	
313.30	Materialien	3'110.60		4'500		3'478.40	
317.00	Spesenentschädigungen	7'788.40		9'000		10'685.05	
318.00	Telefongebühren	1'980.95		2'000		1'939.95	
318.10	Porti	746.85		1'000		755.05	
318.60	Arbeiten durch Dritte	1'054.70		1'000		1'432.10	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	473.50		500		462.20	
362.00	Weiterleitung IV-Beiträge für Legasthenietherapeuten					110'017.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	10'150.00		17'000		9'562.55	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	2'100.00		2'000		2'230.00	
366.00	Beitrag an Therapien	968.00		1'500		1'228.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	45'800.00		45'800		45'800.00	
436.00	Rückerstattungen aus Versicherungsleistungen						
439.00	Verschiedene Einnahmen		241.00		300		375.00
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung						8'572.70
<b>534</b>	<b>Abteilung Logopädischer Dienst</b>	<b>514'909.40</b>	<b>25'000.00</b>	<b>498'000</b>	<b>0</b>	<b>506'268.05</b>	<b>20'000.00</b>
	Nettoaufwand		489'909.40		498'000		486'268.05

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5340</b>	<b>Logopädischer Dienst</b>	<b>514'909.40</b>	<b>25'000.00</b>	<b>498'000</b>	<b>0</b>	<b>506'268.05</b>	<b>20'000.00</b>
	Nettoaufwand		489'909.40		498'000		486'268.05
302.00	Personal: Besoldungen	382'365.00		358'300		380'945.70	
302.01	Familienzulagen	2'128.00		3'600		2'628.00	
302.04	Treueprämien	1'174.00		1'200		3'540.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	30'238.90		28'900		30'958.25	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	26'665.70		25'500		26'916.20	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'460.15		1'400		1'460.45	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	3'865.00		7'000		6'210.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	1'670.25		1'500		1'050.20	
310.30	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial	157.50		500		290.90	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	17'523.10		18'200			
313.30	Materialien	2'562.10		4'000		4'973.85	
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparatur			200			
317.00	Spesenentschädigungen	12'350.95		15'000		13'197.70	
318.00	Telefongebühren	3'416.45		1'500		1'172.00	
318.10	Porti	29.80		200		74.20	
318.60	Arbeiten durch Dritte	100.00		3'000		1'760.00	
319.00	Verschiedener Sachaufwand			200			
363.00	Informatikaufwand ILZ	15'402.50		14'000		17'290.60	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	13'800.00		13'800		13'800.00	
490.00	Verrechnung Besoldungsanteile		25'000.00				20'000.00
<b>535</b>	<b>Abteilung Kantonsschule</b>	<b>8'562'027.19</b>	<b>179'711.65</b>	<b>8'450'100</b>	<b>160'000</b>	<b>8'178'179.28</b>	<b>175'575.40</b>
	Nettoaufwand		8'382'315.54		8'290'100		8'002'603.88

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5350</b>	<b>Kantonsschule</b>	<b>8'562'027.19</b>	<b>179'711.65</b>	<b>8'450'100</b>	<b>160'000</b>	<b>8'178'179.28</b>	<b>175'575.40</b>
	Nettoaufwand		8'382'315.54		8'290'100		8'002'603.88
301.00	Personal: Besoldungen (Rektorat)	408'523.30		374'200		383'320.45	
301.01	Familienzulagen (Rektorat)	5'260.00		4'200		5'120.00	
301.04	Treueprämien					95.65	
301.05	Aushilfspersonal: Löhne	57'422.85		35'400		20'225.00	
301.10	Bühnenmeister: Besoldung	2'160.00		4'000		2'000.00	
302.00	Lehrpersonal: Besoldungen	4'869'548.40		4'914'000		5'001'045.25	
302.01	Familienzulagen (Lehrpersonen)	47'110.15		45'100		46'810.85	
302.02	Funktions- und Pikettzulagen	4'455.00		4'200		4'322.70	
302.03	* Stellvertreter: Löhne	93'996.55		40'000		70'987.05	
302.04	Treueprämien Lehrer	9'795.00		9'800		9'038.30	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	424'129.50		430'900		436'834.00	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	423'189.85		428'200		431'258.70	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	20'376.40		20'400		20'525.35	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	15'708.10		55'000		27'631.30	
309.03	Personalwerbung: Inserate, Spesenentschädigungen	750.00		500		1'329.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	21'193.45		23'000		12'422.90	
310.10	Fachzeitschriften, Literatur	1'328.85		2'000		1'371.40	
310.30	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial	173'612.85		184'500		144'465.06	
310.40	Bibliothek, Bücher, Medien	8'186.10		8'000		2'562.05	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	54'734.15		70'000		5'100.40	
311.30	Informatikanschaffungen	8'208.70		12'500		25'320.00	
311.40	Geräte und Apparate	34'159.95		40'800		24'705.55	
313.30	Lebensmittel, Verbrauchsmaterialien	11'694.00		15'600		15'419.00	
315.10	Maschinen und Geräte: Unterhalt und Reparatur	15'598.20		13'000		11'948.90	
317.00	Spesenentschädigungen	24'464.45		16'800		30'933.35	



## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317.50	Projektarbeiten: Entschädigungen	27'444.80		28'500		19'542.65	
318.00	Telefongebühren	4'221.00		5'000		4'465.50	
318.10	Porti	10'068.60		7'000		5'902.40	
318.50	Versicherungsaufwand			20'000		20'885.11	
318.60	Arbeiten durch Dritte	34'751.70		37'000		32'153.50	
318.61	Lehrerentschädigungen an Kollegium (Besoldung Kloster)	51'683.05		60'500		63'345.60	
318.62	Sozialkostenbeiträge an Kollegium	9'303.05		11'000		11'447.40	
318.90	Verschiedener Verwaltungsaufwand	12'342.70		5'000		2'994.30	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	57'122.94		20'000		21'193.50	
319.01	* Mittagsverpflegung KSO	-398.80		130'000		147'736.03	
362.00	Beiträge an Gemeinden (Instrumentalunterricht)	101'667.00		112'000		108'178.00	
363.00	* Informatikaufwand ILZ	163'335.35		54'000		92'140.65	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	1'040.00		1'200		790.00	
394.10	* Verrechnung Raumaufwand	1'065'900.00		946'800		768'600.00	
394.20	Benützung Turnhalle (5620)	287'940.00		260'000		144'012.43	
395.00	BWZ-Benützung						
433.00	Schulgelder		97'200.00		102'500		152'152.00
434.00	Benützungsgebühren		14'210.00		12'000		10'840.00
435.00	Drucksachenverkäufe		5'367.85		5'000		1'663.75
439.00	Verschiedene Einnahmen		30'693.30		500		
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		32'240.50		40'000		10'919.65
<b>54</b>	<b>Amt für Berufsbildung</b>	<b>17'079'656.68</b>	<b>8'676'153.80</b>	<b>17'355'900</b>	<b>8'950'000</b>	<b>17'132'492.65</b>	<b>8'131'406.80</b>
	Nettoaufwand		8'403'502.88		8'405'900		9'001'085.85
<b>540</b>	<b>Amt für Berufsbildung</b>	<b>9'154'080.58</b>	<b>3'329'326.95</b>	<b>9'481'600</b>	<b>3'493'900</b>	<b>9'244'766.93</b>	<b>3'031'032.55</b>
	Nettoaufwand		5'824'753.63		5'987'700		6'213'734.38

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5400</b>	<b>Amtsleitung</b>	<b>586'495.13</b>	<b>0.00</b>	<b>609'000</b>	<b>0</b>	<b>584'236.33</b>	<b>150.00</b>
	Nettoaufwand		586'495.13		609'000		584'086.33
301.00	Personal: Besoldungen	370'388.00		362'900		367'926.70	
301.01	Familienzulagen	1'200.00		1'200		1'200.00	
301.06	Auszubildende: Löhne	10'237.50		13'000		14'240.55	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	27'861.05		28'300		34'042.45	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	28'621.80		28'000		29'296.80	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'330.70		1'300		1'362.50	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	5'119.30		5'000		7'678.70	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	10'950.80		14'000		14'755.89	
316.00	Büro- und Raummieten						
317.00	Spesenentschädigungen	8'992.20		10'000		8'899.30	
318.00	Telefongebühren	2'027.30		2'000		1'405.75	
318.10	Porti	5'460.04		4'500		6'664.30	
318.20	Postcheck- und Bankgebühren	316.34		500		321.24	
318.60	Arbeiten durch Dritte	23'027.30		25'500		7'559.85	
318.90	Verschiedener Verwaltungsaufwand	20.00		1'000		20.00	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	1'976.05		2'000		248.55	
363.00	Informatikaufwand ILZ	36'692.75		58'000		49'350.75	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	35'774.00		35'000		22'763.00	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	200.00		500		200.00	
365.20	Beiträge für Prüfungen						
394.10	Verrechnung Raumaufwand	16'300.00		16'300		16'300.00	
439.00	Verschiedene Einnahmen						150.00

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5402</b>	<b>Auswärtige Schulen, Kurse, Qualifikationsverfahren und Projekte</b>	<b>8'567'585.45</b>	<b>3'329'326.95</b>	<b>8'872'600</b>	<b>3'493'900</b>	<b>8'660'530.60</b>	<b>3'030'882.55</b>
	Nettoaufwand		5'238'258.50		5'378'700		5'629'648.05
301.08	* Honorare: CM, FIB, Beratungen	5'726.80		73'000		2'067.70	
301.09	Expertenhonorare: Qualifikationsverfahren	140'954.00		156'000		115'903.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	5'505.90		18'400		3'677.70	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	387.10		900		284.80	
313.30	Prüfungsmaterial: Qualifikationsverfahren	6'134.95		6'000		5'973.95	
316.00	Büro- und Raummieten: Qualifikationsverfahren	2'390.00		6'500		3'380.00	
317.00	Spesenentschädigungen: Qualifikationsverfahren	22'103.90		20'000		17'411.60	
317.50	Projekte	44'065.60		57'000		43'105.10	
318.40	Feierlichkeiten, Empfänge: Qualifikationsverfahren	10'766.90		8'500		7'506.85	
351.10	* Entschädigungen an Kantone: Schulgelder BFS	7'103'784.45		7'149'300		7'055'107.40	
351.20	* Beiträge für Prüfungen: Qualifikationsverfahren	467'026.10		490'000		451'245.30	
365.20	* Beiträge an Kurse (ük) und KfB	626'530.00		702'000		780'699.20	
365.22	Beiträge an auswärtige Schulen und Kurse (Tertiär)	110'000.00		125'000		110'000.00	
370.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung	22'209.75		60'000		64'168.00	
439.00	Verschiedene Einnahmen						6'703.10
460.00	* Bundesbeiträge		3'169'055.00		3'303'900		2'843'949.00
461.10	Beiträge von Kantone: QV		138'062.20		130'000		116'062.45
470.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		22'209.75		60'000		64'168.00

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>543</b>	<b>Berufs- und Weiterbildungsberatung</b>	<b>628'246.19</b>	<b>9'119.65</b>	<b>668'800</b>	<b>8'800</b>	<b>555'617.20</b>	<b>9'661.50</b>
	Nettoaufwand		619'126.54		660'000		545'955.70
<b>5430</b>	<b>Berufs- und Weiterbildungsberatung</b>	<b>628'246.19</b>	<b>9'119.65</b>	<b>668'800</b>	<b>8'800</b>	<b>555'617.20</b>	<b>9'661.50</b>
	Nettoaufwand		619'126.54		660'000		545'955.70
301.00	Personal: Besoldungen	331'302.20		315'300		315'584.85	
301.01	Familienzulagen	1'154.00		4'800		5'000.00	
301.05	Aushilfspersonal: Löhne	3'080.00		22'500		12'212.05	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	27'160.25		27'200		26'494.65	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	25'403.80		25'400		24'474.30	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'298.75		1'300		1'249.10	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	6'890.50		7'500		5'879.10	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	30'608.04		27'900		8'367.45	
310.30	Fachbücher	8'461.80		10'000		10'409.85	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	19'013.50		25'000		467.15	
313.30	Materialien	2'773.00		3'000		638.00	
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparatur	4'015.45		3'000		1'098.00	
317.00	Spesenentschädigungen	4'400.70		6'000		5'602.00	
318.00	Telefongebühren	1'072.45		2'500		1'199.10	
318.10	Porti	1'447.30		4'500		4'097.40	
318.90	Verschiedener Verwaltungsaufwand	26'798.35		27'800		16'918.60	
363.00	Informatikaufwand ILZ	40'386.10		51'000		30'235.60	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	580.00		500		490.00	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	62'800.00		74'000		55'600.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	29'600.00		29'600		29'600.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
439.10	Einnahmen von Kursteilnehmern		9'119.65		8'800		9'661.50
<b>544</b>	<b>Berufs- und Weiterbildungszentrum BWZ</b>	<b>7'297'329.91</b>	<b>5'337'707.20</b>	<b>7'205'500</b>	<b>5'447'300</b>	<b>7'332'108.52</b>	<b>5'090'712.75</b>
	Nettoaufwand		1'959'622.71		1'758'200		2'241'395.77
<b>5440</b>	<b>Berufs- und Weiterbildungszentrum</b>	<b>1'534'268.30</b>	<b>155'893.40</b>	<b>1'514'500</b>	<b>120'000</b>	<b>1'422'118.57</b>	<b>123'152.90</b>
	Nettoaufwand		1'378'374.90		1'394'500		1'298'965.67
301.00	Personal: Besoldungen	512'002.30		508'800		517'754.30	
301.01	Familienzulagen	5'524.65		4'000		3'428.20	
301.02	Funktions- und Pikettzulagen	6'000.00		2'400		6'000.00	
301.06	Auszubildende: Löhne	10'692.50				10'237.50	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	41'255.65		41'000		41'027.05	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	31'610.30		39'800		32'673.30	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'957.00		1'900		1'842.10	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	6'258.00		5'000		7'363.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	27'881.35		20'000		20'030.93	
310.40	Bibliothek, Bücher, Medien	10'153.70		15'000		12'979.80	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	11'934.72		3'000		5'895.10	
311.10	Technische Einrichtungen					6'885.95	
311.30	Informatik: Anschaffungen	72'807.50		75'000		70'034.55	
311.40	Geräte, Apparate: Neu- und Ersatzanschaffungen	1'965.10		1'500		1'061.40	
315.10	Maschinen und Geräte: Unterhalt und Reparaturen	5'348.65		5'000		2'555.60	
317.00	Spesenentschädigungen	3'609.30		5'000		5'282.30	
318.00	Telefongebühren	3'826.20		5'000		4'395.45	
318.10	Porti	10'589.21		12'000		8'653.05	
318.20	Postcheck- und Bankgebühren	921.94		2'500		2'103.52	
318.30	Betriebskosten	33.00				279.85	
318.61	Arbeiten durch Dritte: QM-System	14'592.55		12'000		12'063.20	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.90	Verschiedener Verwaltungsaufwand	2'909.85		6'000		1'862.55	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	3'619.73		4'000		4'450.10	
363.00	Informatikaufwand ILZ	22'765.10		26'000		23'607.35	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	1'780.00		2'000		1'980.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	594'230.00		587'600		548'260.00	
394.20	Kostenanteil BWZ für Turnen (5620)	130'000.00		130'000		69'412.42	
439.00	* Verschiedene Einnahmen		110'009.45		75'000		57'584.55
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		883.95				10'568.35
495.01	Verschiedene Verrechnungen (Weiterbildung-Anteil)		20'000.00		20'000		30'000.00
495.02	Verschiedene Verrechnungen (Informatik an BWZ/WB)		25'000.00		25'000		25'000.00
<b>5441</b>	<b>BWZ: Brückenangebote</b>	<b>649'809.50</b>	<b>91'700.00</b>	<b>700'000</b>	<b>100'300</b>	<b>625'395.70</b>	<b>11'283.00</b>
	Nettoaufwand		558'109.50		599'700		614'112.70
302.00	* Lehrpersonal: Besoldungen	543'735.85		581'500		521'814.95	
302.01	Familienzulagen	6'834.55		9'300		8'183.55	
302.04	Treueprämien	142.40				452.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	43'890.90		46'800		42'005.85	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	43'569.00		47'200		42'318.00	
305.00	Kranken- und Unfallversiche- rungsprämien	2'051.10		2'200		1'980.75	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	1'000.00		2'000		1'426.65	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	3'801.25		4'000		773.75	
310.30	Fachbücher, Lehrmittel, Schul- material					2'945.00	
310.40	Bibliothek, Bücher, Medien	26.90		1'000		126.60	
317.00	Spesenentschädigungen	2'357.70		3'000		2'180.10	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317.20	Exkursionen, Schulveranstaltungen	2'399.85		3'000		1'188.50	
433.00	Verrechnung an Gemeinden						
433.01	Schulgelder Lernende		6'500.00		8'000		8'250.00
435.10	Lehrmittelverkäufe						3'009.40
461.00	Beiträge der Kantone		85'200.00		92'300		
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung						23.60
<b>5442</b>	<b>BWZ: Grundausbildung</b>	<b>3'477'252.45</b>	<b>4'028'769.00</b>	<b>3'348'400</b>	<b>4'200'000</b>	<b>3'586'242.45</b>	<b>3'976'253.30</b>
	Nettoertrag	551'516.55		851'600		390'010.85	
302.00	* Lehrpersonal: Besoldungen	2'749'547.90		2'508'800		2'666'143.55	
302.01	Familienzulagen	36'202.00		33'400		34'056.45	
302.02	Funktions- und Pikettzulagen			1'800			
302.04	Treueprämien Lehrer	3'273.60		3'100		5'592.65	
302.06	Stellvertretungen: Besoldung	35'539.00		25'000		17'248.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	216'882.35		203'800		213'790.60	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	207'627.40		192'900		206'701.80	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	10'424.50		9'600		10'064.40	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	38'667.00		45'000		34'190.80	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	11'009.95		15'000		16'859.87	
310.30	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial					50'160.55	
313.30	Lebensmittel, Materialien					48'684.93	
317.00	Spesenentschädigungen	19'739.75		15'000		18'761.25	
317.20	Exkursionen, Schulveranstaltungen	7'209.75		10'000		12'041.85	
318.60	* Arbeiten durch Dritte	141'129.25		285'000		251'945.75	
432.00	Kostgelder						64'288.90
433.00	* Schulgelder		4'028'524.00		4'200'000		3'860'900.00
435.10	Lehrmittelverkäufe						50'558.40

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		245.00				506.00
<b>5443</b>	<b>BWZ: Berufsmaturität</b> Nettoaufwand	<b>776'995.85</b>	<b>283'612.75</b>	<b>748'200</b>	<b>270'000</b>	<b>740'750.85</b>	<b>254'828.35</b>
			493'383.10		478'200		485'922.50
300.00	Taggelder	4'340.00				3'430.00	
302.00	* Lehrpersonal: Besoldungen	634'108.10		595'800		588'877.50	
302.01	Familienzulagen	2'887.90		2'900		2'895.95	
302.02	Funktions- und Pikettzulagen			1'800			
302.04	Treueprämien Lehrer	1'539.00		1'500		1'355.45	
302.05	Lehrbeauftragte: Besoldung					637.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	50'092.45		48'000		47'360.05	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	49'827.25		48'400		45'264.70	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'406.95		2'300		2'220.80	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse			2'000		1'264.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	2'364.60		3'500		4'451.90	
310.30	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial					4'486.00	
310.40	Bibliothek, Bücher, Medien	1'544.25		3'000		3'041.45	
317.00	Spesenentschädigungen	605.60		2'000		3'631.00	
317.20	Exkursionen, Schulveranstaltungen	10'500.00		5'000		3'610.80	
318.60	Arbeiten durch Dritte	16'779.75		32'000		28'224.25	
433.00	Schulgelder		283'500.00		270'000		226'500.00
435.10	Lehrmittelverkäufe						28'215.60
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		112.75				112.75



## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5444</b>	<b>BWZ: Weiterbildung</b>	<b>497'779.60</b>	<b>449'516.00</b>	<b>538'400</b>	<b>400'000</b>	<b>593'765.75</b>	<b>441'019.40</b>
	Nettoaufwand		48'263.60		138'400		152'746.35
302.00	Lehrpersonal: Besoldungen	77'547.70		66'000		87'401.25	
302.01	Familienzulagen	2'113.10		2'100		2'083.60	
302.04	Treueprämien					1'260.35	
302.05	* Lehrbeauftragte: Besoldungen	292'768.60		320'000		346'695.50	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	26'365.20		31'100		32'610.40	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	14'094.30		24'700		17'948.55	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'363.40		1'500		1'573.15	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	7'099.00		3'000		10'154.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	20'821.60		35'000		26'221.10	
310.30	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial					8'675.80	
313.30	Lebensmittel, Materialien	110.15		1'000		157.90	
317.00	Spesenentschädigungen	1'140.95		500		1'364.15	
317.20	Exkursionen, Schulveranstaltungen	89.80		500			
318.60	Arbeiten durch Dritte	7'441.80				266.50	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	1'824.00		8'000		2'353.50	
395.00	Verschiedene Verrechnungen	45'000.00		45'000		55'000.00	
433.00	* Schulgelder		449'516.00		400'000		429'536.00
435.00	Lehrmittelverkäufe						11'483.40
<b>5445</b>	<b>BWZ: Lehrmittel, Internat</b>	<b>353'865.46</b>	<b>312'904.85</b>	<b>356'000</b>	<b>357'000</b>	<b>264'787.35</b>	<b>224'854.80</b>
	Nettoertrag / Aufwand		40'960.61	1'000			39'932.55
310.10	Brückenangebot Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial	11'326.95		10'000		8'712.25	
310.20	Grundbildung Fachbücher Lehrmittel, Schulmaterial	201'662.26		205'000		159'147.45	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310.30	Berufsmatura Fachbücher Lehrmittel, Schulmaterial	26'603.85		25'000		31'182.20	
310.40	* Weiterbildung Fachbücher Lehrmittel, Schulmaterial	12'554.35		26'000		9'823.25	
311.10	Technische Einrichtungen	5'596.40		5'000		1'037.50	
313.30	Lebensmittel, Materialien	96'121.65		85'000		54'884.70	
432.00	* Kostgeld Unterkunft		19'686.00		125'000		12'694.55
432.01	* Kostgeld Verpflegung		72'023.45				41'276.00
435.10	Brückenangebot Lehrmittelverkäufe Bücher 2.5%		5'883.85		12'000		4'179.85
435.11	Brückenangebot Lehrmittel- verkäufe div. Material		3'705.85				4'081.30
435.20	* Grundbildung Lehrmittelverkäufe Bücher 2.5%		121'408.95		170'000		98'988.85
435.21	* Grundbildung Lehrmittel- verkäufe div. Material		54'830.55				50'202.10
435.22	* Grundbildung Lehrmittelverkäufe Bücher 8%		1'902.00				
435.30	Berufsmatura Lehrmittelverkäufe Bücher 2.5%		18'455.90		25'000		581.85
435.31	Berufsmatura Lehrmittel- verkäufe div. Material		6'691.45				27.90
435.40	Weiterbildung Lehrmittelverkäufe Bücher 2.5%		2'972.10		25'000		12'822.40
435.41	Weiterbildung Lehrmittel- verkäufe div. Material		5'344.75				
<b>5446</b>	<b>Landwirtsch. Gutsbetrieb Giswil</b>	<b>7'358.75</b>	<b>15'311.20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>99'047.85</b>	<b>59'321.00</b>
	Nettoertrag / Aufwand	7'952.45					39'726.85
301.00	Personal: Besoldungen	6'127.50				82'810.00	
301.01	Familienzulagen	200.00				2'400.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	483.10				6'667.75	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	524.75				6'181.20	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	23.40				314.65	
317.00	Spesenentschädigungen					365.70	
318.50	Versicherungsaufwand					88.55	
319.00	Verschiedener Sachaufwand					220.00	
439.00	Verschiedene Einnahmen		15'311.20				59'321.00
<b>55</b>	<b>Amt für Kultur und Sport</b>	<b>2'986'525.77</b>	<b>893'571.20</b>	<b>2'448'500</b>	<b>424'900</b>	<b>2'718'167.93</b>	<b>951'465.80</b>
	Nettoaufwand		2'092'954.57		2'023'600		1'766'702.13
<b>550</b>	<b>Kulturabteilung</b>	<b>2'986'525.77</b>	<b>893'571.20</b>	<b>2'448'500</b>	<b>424'900</b>	<b>2'718'167.93</b>	<b>951'465.80</b>
	Nettoaufwand		2'092'954.57		2'023'600		1'766'702.13
<b>5500</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>815'320.75</b>	<b>3'835.00</b>	<b>816'600</b>	<b>1'800</b>	<b>382'982.25</b>	<b>1'860.00</b>
	Nettoaufwand		811'485.75		814'800		381'122.25
300.00	Taggelder	10'020.00		8'000		13'140.00	
301.00	Personal: Besoldungen	145'502.50		142'900		138'011.25	
301.01	Familienzulagen	1'200.00		1'200		1'200.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	11'500.90		11'500		11'675.20	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	11'282.40		11'100		10'557.60	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	553.30		500		534.20	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	190.00		1'200		608.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	332.00		2'000		510.95	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	1'334.95					
317.00	Spesenentschädigungen	4'645.70		3'000		4'605.90	
318.00	Telefongebühren	539.05		800		647.90	
318.10	Porti	3'617.55		3'000		3'483.80	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	9'605.90		6'000		5'321.75	
363.00	Informatikaufwand ILZ	5'072.50		8'000		6'004.50	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	588'524.00		596'000		165'281.20	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	21'400.00		21'400		21'400.00	
439.00	Verschiedene Einnahmen		2'000.00				
490.01	Verrechnung Verwaltungskosten Swisslosfonds		1'835.00		1'800		1'860.00
<b>5510</b>	<b>Kultur- und Denkmalpflege</b> Nettoaufwand	<b>1'696'213.55</b>	<b>761'661.55</b> 934'552.00	<b>1'167'400</b>	<b>291'000</b> 876'400	<b>1'886'211.90</b>	<b>819'049.85</b> 1'067'162.05
300.00	Taggelder	7'040.00		8'000		12'155.00	
301.00	Personal: Besoldungen	99'216.00		96'400		96'408.00	
301.04	Treueprämien	1'200.00		1'200			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	8'017.40		7'800		8'641.40	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	7'860.00		7'600		7'609.20	
305.00	Kranken- und Unfallversiche- rungsprämien	382.90		400		377.55	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	175.00		700		788.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	2'884.70		3'000		1'233.00	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	7'548.80					
317.00	Spesenentschädigungen	19'193.65		18'000		17'657.95	
318.00	Telefongebühren	303.35		1'000		359.50	
318.10	Porti	1'110.60		1'000		340.10	
318.60	Arbeiten durch Dritte	100'739.90		77'000		66'615.50	
318.61	Arbeiten durch Dritte: Kulturgüterschutz	95'782.40		80'000		78'703.20	
318.90	Verschiedener Verwaltungsaufwand	1'617.85		1'000		1'142.85	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	951.30		1'000		872.20	
361.10	Beiträge für LIS/GIS	2'960.45		3'400		4'379.70	
362.00	Kostenbeiträge an öff. Körperschaften	99'993.00		100'000		99'907.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	5'737.85		3'000		3'622.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	3'812.00		3'300		3'172.00	
365.02	Periodische Beitragsleistungen: übrige periodische Beiträge	621.65		1'000		493.25	
365.20	Kostenbeiträge für Restaurationen	557'858.00		554'000		554'153.85	
365.30	Kantonsbeitrag an Klosterkirche Engelberg					200'000.00	
375.00	* Weiterleitung Gemeinde-/Bundes- beiträge	661'106.75		190'000		718'980.65	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	10'100.00		8'600		8'600.00	
439.00	Verschiedene Einnahmen		554.80		1'000		69.20
470.00	* Bundesbeiträge zur Weiterleitung		617'133.00		140'000		652'129.00
472.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		43'973.75		50'000		66'851.65
495.10	Verrechnung Swisslosfonds		100'000.00		100'000		100'000.00
<b>5520</b>	<b>Kantonsbibliothek</b>	<b>474'991.47</b>	<b>128'074.65</b>	<b>464'500</b>	<b>132'100</b>	<b>448'973.78</b>	<b>130'555.95</b>
	Nettoaufwand		346'916.82		332'400		318'417.83
301.00	Personal: Besoldungen	257'220.60		241'500		252'938.40	
301.01	Familienzulagen	7'900.00		8'400		8'400.00	
301.04	Treueprämien			400			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	20'279.35		19'400		20'365.95	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	18'005.40		16'900		17'704.20	
305.00	Kranken- und Unfallversiche- rungsprämien	979.50		900		960.85	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	794.00		3'000		2'571.25	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	13'691.91		12'000		15'370.78	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	1'274.40		1'400		7'605.20	
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparaturen			1'000		607.55	
317.00	Spesenentschädigungen	1'649.15		1'000		1'384.20	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.00	Telefongebühren	1'282.81		2'000		1'644.00	
318.10	Porti	2'131.85		4'000		2'665.65	
318.50	Versicherungsaufwand			2'600		2'501.00	
318.60	Arbeiten durch Dritte	32'015.35		33'000		2'851.80	
318.80	Gebühren an Dritte	2'324.15		2'500		2'617.70	
319.00	Verschiedener Sachaufwand			500			
363.00	Informatikaufwand ILZ	37'233.00		41'000		35'795.25	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	1'310.00		1'400		1'390.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	76'900.00		71'600		71'600.00	
434.00	Benützungsgebühren		46'118.45		48'000		49'174.45
436.60	Verschiedene Rückerstattungen: (Buchverluste)		214.90		100		40.00
439.00	Verschiedene Einnahmen		331.30				351.50
462.00	Gemeindebeiträge (Sarnen)		81'410.00		84'000		80'990.00
<b>56</b>	<b>Sportabteilung</b>	<b>1'416'282.96</b>	<b>1'010'894.85</b>	<b>1'480'200</b>	<b>1'011'200</b>	<b>1'119'348.28</b>	<b>801'146.45</b>
	Nettoaufwand		405'388.11		469'000		318'201.83
<b>560</b>	<b>Sportabteilung</b>	<b>1'416'282.96</b>	<b>1'010'894.85</b>	<b>1'480'200</b>	<b>1'011'200</b>	<b>1'119'348.28</b>	<b>801'146.45</b>
	Nettoaufwand		405'388.11		469'000		318'201.83
<b>5600</b>	<b>Jugend und Sport</b>	<b>508'861.71</b>	<b>197'064.05</b>	<b>547'700</b>	<b>204'200</b>	<b>499'113.43</b>	<b>180'911.60</b>
	Nettoaufwand		311'797.66		343'500		318'201.83
300.00	Taggelder	3'200.00		6'000		3'745.00	
301.00	Personal: Besoldungen	201'153.35		206'200		209'852.55	
301.01	Familienzulagen			1'200		700.00	
301.04	Treueprämien			1'300			
301.06	Auszubildende: Löhne	9'477.45		13'000		3'339.10	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	18'961.70		17'600		17'470.40	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	16'161.25		16'600		16'146.70	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	938.55		800		894.25	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	304.00		2'000			
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	7'226.31		8'000		7'065.68	
311.40	Geräte, Apparate: Anschaffungen	277.35		1'000			
315.30	Material: Unterhalt und Reparaturen			1'000		217.30	
316.00	Büro- und Raummieten			500		500.00	
317.00	Spesenentschädigungen	2'830.50		5'000		4'047.55	
318.00	Telefongebühren	756.35		1'500		978.95	
318.10	Porti	2'103.00		3'000		2'369.30	
318.60	Arbeiten durch Dritte	211'337.90		221'100		197'921.95	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	137.40		500		291.40	
351.00	Entschädigungen an Kantone (Kurskosten)	5'459.10		9'000		5'813.50	
361.10	Beiträge für LIS/GIS	660.00		700		660.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	8'518.50		16'000		6'899.80	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	4'459.00				4'500.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	14'900.00		15'700		15'700.00	
433.00	Schulgelder (Kursteilnehmer)		76'906.00		79'600		66'501.00
439.00	Verschiedene Einnahmen		895.00		1'000		1'304.00
451.00	Rückerstattungen der Kantone		28'850.25		30'900		29'560.00
460.00	Bundesbeitrag		57'384.80		59'400		48'884.40
490.01	Verrechnung Verwaltungskosten Swisslosfonds		33'028.00		33'300		33'479.00
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung						1'183.20
<b>5610</b>	<b>Sport-Toto-Fonds/Swisslos</b>	<b>401'080.80</b>	<b>401'080.80</b>	<b>402'000</b>	<b>402'000</b>	<b>401'440.00</b>	<b>401'440.00</b>

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
365.20	Beiträge an Verbände und Sportvereine	218'617.80		220'000		221'568.00	
365.21	Beiträge an Anlässe und Begabtenförderung	71'850.00		60'000		64'320.00	
365.22	Beiträge an verschiedene Institutionen für Sportanlagen	110'613.00		122'000		51'326.00	
380.00	Einlage kant. Sport-Toto-Fonds					64'226.00	
422.00	Zinsertrag Sport-Toto-Fonds		1'303.60		2'000		1'440.00
495.12	Gewinnanteil aus Swisslosfonds		399'777.20		400'000		400'000.00
<b>5620</b>	<b>Turnhalle und Sportanlagen</b>	<b>506'340.45</b>	<b>412'750.00</b>	<b>530'500</b>	<b>405'000</b>	<b>218'794.85</b>	<b>218'794.85</b>
	Nettoaufwand		93'590.45		125'500		
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2.60					
311.10	Technische Einrichtungen	1'755.90		3'000		711.85	
311.40	Reinigungsmaschinen- und Geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen			1'500			
313.00	Reinigungs- und Verbrauchsmaterialien			3'000			
315.10	Maschinen und Geräte: Unterhalt und Reparaturen	4'325.80		5'000		4'934.40	
318.00	Telefongebühren	56.15					
318.50	Versicherungsaufwand					3'567.00	
319.00	Verschiedener Sachaufwand			500		281.60	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	500'200.00		517'500		209'300.00	
434.00	Benützungsgebühren		22'750.00		15'000		5'370.00
494.20	Kostenanteil BWZ/KSO für Turnen		390'000.00		390'000		213'424.85



## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6</b>	<b>BAU- UND RAUMENTWICKLUNGS- DEPARTEMENT</b>	<b>28'965'632.12</b>	<b>27'128'367.55</b>	<b>35'500'400</b>	<b>26'201'900</b>	<b>30'086'532.75</b>	<b>20'110'019.20</b>
	Nettoaufwand		1'837'264.57		9'298'500		9'976'513.55
<b>60</b>	<b>Departementssekretariat</b>	<b>526'637.08</b>	<b>79'227.20</b>	<b>520'300</b>	<b>1'000</b>	<b>528'133.90</b>	<b>11'021.65</b>
	Nettoaufwand		447'409.88		519'300		517'112.25
<b>600</b>	<b>Departementsdienste</b>	<b>526'637.08</b>	<b>79'227.20</b>	<b>520'300</b>	<b>1'000</b>	<b>528'133.90</b>	<b>11'021.65</b>
	Nettoaufwand		447'409.88		519'300		517'112.25
<b>6000</b>	<b>Departementsdienste</b>	<b>526'637.08</b>	<b>79'227.20</b>	<b>520'300</b>	<b>1'000</b>	<b>528'133.90</b>	<b>11'021.65</b>
	Nettoaufwand		447'409.88		519'300		517'112.25
301.00	Personal: Besoldungen	336'946.85		346'300		339'753.95	
301.01	Familienzulagen	1'900.00		1'200		2'000.00	
301.08	Leistungsprämien						
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	28'410.65		27'900		27'149.05	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	26'423.45		27'700		27'452.85	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	4'492.70		7'100		6'657.30	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	16'918.05		9'000		3'091.50	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	8'930.78		4'000		6'628.15	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	30'483.55		4'000		16'837.80	
315.00	Mobiliar und Maschinen: Unterhalt und Reparatur			2'000		90.00	
317.00	Spesenentschädigungen	2'737.55		4'000		1'556.80	
318.00	Telefongebühren	3'082.10		3'000		5'613.50	
318.10	Porti					0.85	
318.40	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	3'830.55		5'000		5'133.70	
318.60	Arbeiten durch Dritte	208.20		5'000			
319.00	Verschiedener Sachaufwand	125.00		2'000		853.30	
361.10	Beiträge für LIS/GIS	660.00		700		660.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	10'886.65		19'000		35'122.15	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	4'601.00		11'000		8'133.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	46'000.00		41'400		41'400.00	
431.00	Gebühreneinnahmen		300.00				
439.00	Verschiedene Einnahmen		78'000.00		1'000		10'041.65
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		927.20				980.00
<b>61</b>	<b>Hoch- und Tiefbauamt</b>	<b>20'121'025.02</b>	<b>21'439'189.88</b>	<b>21'526'400</b>	<b>20'761'400</b>	<b>16'350'220.38</b>	<b>14'849'686.08</b>
	Nettoertrag / Aufwand	1'318'164.86			765'000		1'500'534.30
<b>610</b>	<b>Tiefbau</b>	<b>3'045'883.64</b>	<b>4'766'951.48</b>	<b>4'127'200</b>	<b>5'626'000</b>	<b>2'666'093.85</b>	<b>4'375'052.58</b>
	Nettoertrag	1'721'067.84		1'498'800		1'708'958.73	
<b>6100</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>997'752.14</b>	<b>910'759.50</b>	<b>1'002'200</b>	<b>811'000</b>	<b>936'032.10</b>	<b>937'343.05</b>
	Nettoertrag / Aufwand		86'992.64		191'200	1'310.95	
301.00	Personal: Besoldungen	710'502.00		700'100		673'393.15	
301.01	Familienzulagen	3'000.00		6'000		6'040.00	
301.04	Treueprämien					900.00	
301.05	Hilfspersonal: Löhne	1'904.75					
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	55'623.25		56'400		55'933.90	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	59'527.10		58'700		55'535.55	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	8'259.50		14'300		12'453.95	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	400.00		8'000		1'141.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	24'018.97		20'000		16'290.25	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	29'552.95		10'000			
311.10	Technische Einrichtungen	358.56					
313.40	Fahrzeuge: Betrieb und Unterhalt	10'178.40		10'000		8'990.35	
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparatur					110.00	
317.00	Spesenentschädigungen	5'317.10		6'000		7'930.30	
318.00	Telefongebühren	2'384.06		3'000		2'395.80	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.10	Porti	4'599.20		6'000		4'429.00	
318.50	Versicherungsaufwand	3'524.00		4'000		3'524.00	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	2'580.60		1'000		2'328.40	
361.10	Beiträge für LIS/GIS	10'846.90		11'600		10'509.30	
363.00	Informatikaufwand ILZ	22'325.30		29'000		16'070.65	
365.02	Periodische Beitragsleistungen: übrige periodische Beiträge	4'649.50		3'000		2'956.50	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	38'200.00		55'100		55'100.00	
439.00	Verschiedene Einnahmen				1'000		
490.00	Verrechnungen Kostenanteile: Betrieblicher Strassenunterhalt		3'440.50		5'000		4'233.65
490.01	Verrechnungen Kostenanteile: Baulicher Strassenunterhalt		3'805.70		5'000		7'811.70
490.04	* Verrechnung Kostenanteile: Strassenbau		854'476.85		750'000		831'942.15
490.05	Verrechnung Kostenanteile: Hochbau		49'036.45		50'000		92'250.75
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung						1'104.80
<b>6102</b>	<b>Strassenbau/Finanzierungsanteile</b>	<b>2'048'131.50</b>	<b>3'856'191.98</b>	<b>3'125'000</b>	<b>4'815'000</b>	<b>1'730'061.75</b>	<b>3'437'709.53</b>
	Nettoertrag	1'808'060.48		1'690'000		1'707'647.78	
318.60	Arbeiten durch Dritte	21'956.95		25'000		56'288.60	
365.20	Beiträge an Radwanderwege (ab 2011 unter 6313.365.21)					851.40	
365.21	Beiträge an Wanderwege (ab 2011 unter 6313.365.22)					6'282.90	
390.00	* Verrechnung Kostenanteile	863'191.85		750'000		851'126.25	
395.30	* Verrechnung der Verzinsung: Strassenbauschuld	92'482.70		150'000		75'512.60	
396.00	* Verrechnung der Abschreibungen: Strassenbauschuld	1'070'500.00		2'200'000		740'000.00	
434.11	Arbeiten für Nationalstrassenfiliale		7'759.80		25'000		5'670.00
438.00	* Eigenleistungen		854'415.05		700'000		789'060.90

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
460.09	Globalbeiträge Hauptstrasse		754'278.00		760'000		754'289.00
495.00	* Anteil Verkehrsabgaben für Strassenbau		1'162'982.70		2'400'000		815'512.60
495.02	* Anteil LSVA für Strassenbau		1'076'756.43		930'000		1'073'177.03
<b>612</b>	<b>Strasseninspektorat</b>	<b>3'830'019.96</b>	<b>317'412.55</b>	<b>3'756'800</b>	<b>226'000</b>	<b>4'084'726.79</b>	<b>625'220.50</b>
	Nettoaufwand		3'512'607.41		3'530'800		3'459'506.29
<b>6120</b>	<b>Betrieblicher Strassenunterhalt</b>	<b>2'312'495.06</b>	<b>314'001.55</b>	<b>2'231'800</b>	<b>226'000</b>	<b>2'411'848.09</b>	<b>402'173.85</b>
	Nettoaufwand		1'998'493.51		2'005'800		2'009'674.24
301.00	Personal: Besoldungen	1'055'727.00		1'047'500		1'025'041.95	
301.01	Familienzulagen	15'000.00		13'200		13'900.00	
301.06	Auszubildende: Löhne	3'791.65		14'200		5'308.35	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	81'214.45		83'500		80'446.65	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	75'446.70		76'800		73'271.15	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	12'887.90		21'200		20'422.35	
306.00	Dienstkleider/Persönliche Ausrüstung	7'289.20		6'500		6'599.90	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	5'398.35		6'500		8'715.55	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	5'452.96		4'500		4'137.99	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	1'600.00		1'000			
311.40	Fahrzeuge und Geräte: Anschaffungen	100'995.25		90'000		542.30	
312.00	Heizung, Strom, Wasser: Elektrische Energie für Strassen	8'613.35		3'000		2'826.60	
313.10	Einbau- und Ersatzmaterial Strasse	58'452.75		55'000		54'499.60	
313.20	Betriebsmaterial Werkhof	28'718.65		25'000		21'664.60	
313.25	Materialien für Winterdienst	24'198.71		40'000		97'104.14	
313.40	Treibstoff	128'012.10		130'000		125'279.80	
313.45	Betriebskosten für Fahrzeuge und Geräte	54'855.05		45'000		55'716.10	
314.00	Betrieblicher Unterhalt: Werkhof und Magazine	4'548.70		8'000		2'016.10	
314.20	Leistungen durch Dritte: Winterdienst	220'606.80		220'000		391'917.25	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314.22	Leistungen durch Dritte: Beheben von Unfallschäden			6'000		4'033.70	
314.23	* Leistungen durch Dritte: Beheben von Unwetterschäden	150'779.20		75'000		135'803.20	
314.24	Leistungen durch Dritte: übrige Leistungen	69'783.25		55'000		76'942.80	
315.10	Fahrzeuge und Geräte: Unterhalt und Reparatur	12'308.50		20'000		32'247.55	
316.30	Fahrzeug-, Apparate- und Gerätmieten	2'110.04		3'000		3'378.11	
317.00	Spesenentchädigungen	13'905.00		12'000		15'148.10	
318.00	Telefongebühren	5'826.85		8'000		6'119.95	
318.02	Funkanlagen: Konzessionsgebühren	9'092.00		4'000		912.00	
318.10	Porti	72.35				66.85	
318.50	Versicherungsaufwand	30'056.40		28'000		26'896.50	
318.60	Arbeiten durch Dritte: Betriebsrechnung	21'159.60		20'000		22'656.10	
318.80	Gebühren an Dritte: Entsorgung	30'119.05		28'000		26'516.55	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	180.00		1'000		120.00	
361.10	Beiträge für LIS/GIS	5'320.00		5'300		5'240.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	19'932.75		24'000		16'522.65	
364.05	Perimeterbeiträge			1'000			
390.00	Verrechnung Kostenanteile	3'440.50		5'000		4'233.65	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	45'600.00		45'600		45'600.00	
427.00	Miet- und Pachtzinseinnahmen		426.00				426.00
434.00	* Rückvergütung Dritter für Dienstleistungen und Materialien		99'237.75		64'000		119'669.95
434.05	Rückvergütung Dritter für Treibstoffe		98'343.15		90'000		93'251.80
434.17	Rückvergütungen aus Unfallschäden		4'888.60		20'000		25'701.05
436.01	* Rückerstattungen: Gebietseinheit X		34'325.75				41'987.00
438.00	Eigenleistungen		56'955.30		40'000		81'483.55
439.00	Verschiedene Einnahmen		1'558.00		4'000		11'442.85
490.00	Verrechnung Kostenanteile		18'267.00		8'000		27'264.10

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung						947.55
<b>6122</b>	<b>Baulicher Strassenunterhalt</b> Nettoaufwand	<b>1'517'524.90</b>	<b>3'411.00</b> 1'514'113.90	<b>1'525'000</b>	<b>0</b> 1'525'000	<b>1'672'878.70</b>	<b>223'046.65</b> 1'449'832.05
314.00	Baulicher Unterhalt: Kantonsstrassen	1'506'411.60		1'500'000		1'428'781.30	
314.08	Baulicher Unterhalt: National- strasse A8	3'411.00				223'046.65	
318.60	Arbeiten durch Dritte: Inspektionen und Projekte	3'896.60		20'000		13'239.05	
390.00	Verrechnung Kostenanteile	3'805.70		5'000		7'811.70	
460.08	Bundesbeiträge: Baulicher Unterhalt A8/Kantonsstrasse		3'411.00				223'046.65
<b>614</b>	<b>Hochbau und Energie</b> Nettoertrag	<b>13'245'121.42</b> 3'109'704.43	<b>16'354'825.85</b>	<b>13'642'400</b> 1'267'000	<b>14'909'400</b>	<b>9'599'399.74</b> 250'013.26	<b>9'849'413.00</b>
<b>6140</b>	<b>Hochbauten</b> Nettoertrag / Aufwand	<b>7'994'299.18</b> 1'679'189.37	<b>9'673'488.55</b>	<b>9'449'100</b>	<b>9'296'000</b> 153'100	<b>5'644'419.99</b>	<b>4'917'668.20</b> 726'751.79
301.00	Personal: Besoldungen (Hauswarte)	1'281'899.40		1'276'500		1'101'406.75	
301.01	Familienzulagen	13'411.60		9'800		10'701.60	
301.02	Funktionszulagen	345.75					
301.04	Treueprämien	1'275.00		1'200		2'610.00	
301.05	Aushilfspersonal: Löhne	33'075.95		40'000		21'906.80	
301.06	Auszubildende: Löhne	59'803.35		65'000		57'886.80	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	105'194.60		102'100		92'822.40	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	91'125.50		84'300		79'783.50	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	8'596.85		14'400		9'310.95	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	2'960.40		10'000		4'469.60	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	4'466.15		8'000		6'259.25	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	6'896.95		1'000		2'906.60	
311.40	Reinigungsmaschinen, Geräte, Apparate	61'795.10		60'000		14'048.00	
312.00	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	697'049.70		700'000		645'162.55	
313.00	Reinigungs- und Verbrauchsmaterialien	76'447.35		50'000		50'635.95	
314.10	Wartung durch Dritte	119'436.10		140'000		113'238.95	
314.30	* Baulicher Unterhalt	951'338.44		850'000		683'752.74	
315.10	Maschinen und Geräte: Unterhalt und Reparaturen	2'975.30		7'000		5'720.15	
316.00	Büro- und Raummieten	399'777.15		370'000		220'086.60	
316.20	Baurechtszins	102'000.00		100'000		99'000.00	
317.00	Spesenentschädigungen	3'526.10		3'000		3'705.30	
318.00	Telefongebühren	24'359.00		9'000		18'239.85	
318.10	Porti	94.35					
318.70	Gutachten, Pläne, Projekte Dritter			3'000		645.60	
319.00	* Verschiedener Sachaufwand	70'470.30		5'000			
361.10	Beiträge für LIS/GIS	5'320.00		5'200		5'240.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	41'039.00		22'000		34'749.20	
390.00	Verrechnung Kostenanteile	49'036.45		50'000		92'250.75	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	25'200.00		21'600		21'600.00	
395.00	Verschiedene Verrechnungen	120'277.20		83'000		83'200.00	
395.30	* Verrechnung Zinskosten	527'793.20		953'000		383'459.50	
396.00	* Verrechnung der Abschreibungen	3'107'312.94		4'405'000		1'779'620.60	
427.00	Miet- und Pachtzinseinnahmen		4'623'474.85		4'618'000		580'368.05
434.00	Benützungsgebühren: Parkplätze		31'622.20		29'000		29'514.60
434.10	Benützungsgebühren: Seeflächen		143'839.00		145'000		144'019.00
436.00	Rückerstattungen Versicherungsleistungen		34'121.05				3'506.40
438.00	Eigenleistungen Investitionsrechnung		171'445.00		200'000		276'525.55
439.00	Verschiedene Einnahmen		80'660.55		15'000		17'648.40
462.00	Gemeindebeitrag (Gymnasium)		88'306.70		96'000		89'672.75
490.00	* Verrechnung Kostenanteile		212'877.50		75'000		171'461.25
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		3'971.70				12'692.20

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
494.10	Verrechnung Raumaufwand		4'283'170.00		4'118'000		3'592'260.00
<b>6145</b>	<b>Energie</b>	<b>1'820'544.80</b>	<b>1'256'145.00</b>	<b>589'000</b>	<b>135'000</b>	<b>833'285.25</b>	<b>307'730.00</b>
	Nettoaufwand		564'399.80		454'000		525'555.25
318.70	* Konzept, Projekte, Gutachten			50'000		839.30	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	3'643.80		10'000		6'846.95	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	8'015.00		9'000		9'052.00	
366.00	Energieberatung und Förderbeiträge	423'456.00		450'000		555'292.00	
366.01	* Nationales Gebäudeprogramm					93'495.00	
376.00	Nationales Gebäudeprogramm	1'174'920.00					
390.00	* Verrechnung Kostenanteile	210'510.00		70'000		167'760.00	
439.00	Verschiedene Einnahmen				15'000		1'450.00
460.00	Bundesbeitrag kant. Förderpr.		28'700.00		110'000		160'300.00
460.01	* Bundesbeitrag Nat. Gebäudeprogramm						93'495.00
460.60	* Bundesbeitrag Verwaltungskosten		52'525.00		10'000		52'485.00
470.00	Bundesbeitrag Nat. Gebäudeprogramm		1'174'920.00				
<b>6146</b>	<b>Wasserzinsen</b>	<b>2'510'756.15</b>	<b>4'456'607.20</b>	<b>2'537'000</b>	<b>4'443'400</b>	<b>2'022'302.10</b>	<b>3'603'613.65</b>
	Nettoertrag	1'945'851.05		1'906'400		1'581'311.55	
350.00	Bundesanteil an Wasserzinsen	29'761.15		25'000		23'123.40	
371.03	Kraftwerk Obermatt: Weiterleitung Anteil Kanton NW	596'625.00		596'000		477'300.00	
372.00	Lungererseewerk: Weiterleitung Anteil der Gemeinden	895'550.00		875'000		716'440.00	
372.03	Kraftwerk Obermatt: Weiterleitung Anteil Gemeinde Engelberg	716'212.50		716'000		572'970.00	
372.04	Kraftwerk Dallenwil: Weiterleitung Anteil Gemeinde Engelberg	191'196.40		191'000		152'957.10	
374.00	Lungererseewerk: Weiterleitung Anteil der Wuhrgenossenschaften			22'000			



## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
374.02	Kraftwerk Sarneraa AG: Weiterleitung Anteil der Wuhrgenossenschaften	81'411.10		112'000		79'511.60	
410.00	Lungererseewerk: Kantonsanteil Wasserrechts- und Konzessionsgebühr		895'550.00		875'000		716'440.00
410.01	KWS: Konzessionsertrag		20'833.30		22'400		20'833.30
410.02	Kraftwerk Sarneraa AG: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Kantonsanteil		81'411.10		112'000		79'511.60
410.03	* Kraftwerk Obermatt: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Kantonsanteil		771'923.30		716'000		623'126.70
410.04	Kraftwerk Dallenwil und Trübsee NW: Kantonsanteil Wasserrechts- und Konzessionsgebühr		191'196.40		191'000		152'957.10
452.00	Gemeindebeiträge		14'698.10		15'000		11'566.25
473.00	Lungererseewerk: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Gemeinde und Wuhrgenossenschaften		895'550.00		897'000		716'440.00
473.02	Kraftwerk Sarneraa AG: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Wuhrgenossenschaften		81'411.10		112'000		79'511.60
473.03	Kraftwerk Obermatt: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr für Gemeinde Engelberg und Kanton NW		1'312'837.50		1'312'000		1'050'270.00
473.04	Kraftwerk Dallenwil: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr für Gemeinde Engelberg		191'196.40		191'000		152'957.10
<b>6148</b>	<b>Wärmeverbund Sarnen</b>	<b>919'521.29</b>	<b>968'585.10</b>	<b>1'067'300</b>	<b>1'035'000</b>	<b>1'099'392.40</b>	<b>1'020'401.15</b>
	Nettoertrag / Aufwand	49'063.81			32'300		78'991.25
312.00	* Energiekosten (Propan, Oel, Strom)	793'061.19		900'000		809'958.75	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314.00	Betrieb und Unterhalt	84'850.10		120'000		246'661.90	
318.50	Versicherungsaufwand	7'978.00		8'300		8'303.00	
318.60	Arbeiten durch Dritte: Bedienung	21'712.50		26'000		22'687.50	
390.00	Verrechnung Kostenanteile	11'919.50		13'000		11'781.25	
435.20	* Stromverkauf (gültig bis 30.06.11)		132'649.80		280'000		260'651.80
435.21	* Wärmeverkauf Leistung (gültig bis 30.06.11)				110'000		109'970.85
435.22	* Wärmeverkauf Arbeit (gültig bis 30.06.11)				490'000		511'410.00
435.23	* Kälteverkauf		25'383.25		25'000		24'275.95
435.24	* Propanverkauf		120'410.65		130'000		114'092.55
435.30	* Stromverkauf andere Gemeinwese		19'171.20				
435.31	* Stromverkauf gleiches Gemeinwesen		130'639.20				
435.40	* Wärmeverkauf (Leistung) Dritte		30'510.00				
435.41	* Wärmeverkauf (Leistung) andere Gemeinwesen		28'701.00				
435.42	* Wärmeverbund (Leistung) gleiches Gemeinwesen		50'760.00				
435.50	* Wärmeverkauf (Arbeit) Dritte		137'790.00				
435.51	* Wärmeverkauf (Arbeit) andere Gemeinwesen		102'440.00				
435.52	* Wärmeverkauf (Arbeit) gleiches Gemeinwesen		190'130.00				
<b>62</b>	<b>Amt für Wald und Landschaft</b> Nettoaufwand	<b>6'027'588.65</b>	<b>3'930'858.80</b> 2'096'729.85	<b>5'689'400</b>	<b>3'278'500</b> 2'410'900	<b>5'579'331.75</b>	<b>3'043'424.20</b> 2'535'907.55
<b>620</b>	<b>Wald und Landschaft</b> Nettoaufwand	<b>2'222'442.80</b>	<b>1'459'836.95</b> 762'605.85	<b>2'235'500</b>	<b>1'475'000</b> 760'500	<b>2'014'700.20</b>	<b>1'293'164.05</b> 721'536.15
<b>6200</b>	<b>Verwaltung</b> Nettoaufwand	<b>2'222'442.80</b>	<b>1'459'836.95</b> 762'605.85	<b>2'235'500</b>	<b>1'475'000</b> 760'500	<b>2'014'700.20</b>	<b>1'293'164.05</b> 721'536.15
301.00	Personal: Besoldungen	1'420'683.00		1'425'000		1'335'312.10	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301.01	Familienzulagen	13'260.10		9'500		10'590.50	
301.04	Treueprämien	3'000.00		3'000		600.00	
301.06	Auszubildende: Löhne	10'237.50		13'000		10'161.65	
301.07	Praktikanten: Löhne	42'271.30		24'000		13'838.70	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	114'759.90		115'800		113'491.85	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	113'264.85		114'200		107'840.05	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	16'859.40		29'400		26'648.40	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	6'700.40		10'000		12'082.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	29'953.60		25'000		33'783.15	
311.00	* Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	35'055.45		18'000		19'917.40	
311.10	Technische Einrichtungen	7'316.15		10'000		1'536.05	
313.45	Betriebskosten für Fahrzeuge	7'967.90		5'000		7'161.60	
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparatur			2'000		421.70	
315.10	Technische Einrichtungen: Unterhalt			2'000			
315.20	Fahrzeuge: Unterhalt und Reparatur	28'879.95		27'000		5'402.40	
317.00	Spesenentschädigungen	18'489.10		25'000		15'659.45	
317.20	Exkursionen, Schulveranstaltungen	597.60		10'000		1'306.95	
318.00	Telefongebühren	9'229.15		10'000		9'637.55	
318.10	Porti	5'710.50		10'000		5'528.95	
318.60	Arbeiten durch Dritte	141'171.05		150'000		100'331.15	
318.65	Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	42'100.40		40'000		5'920.65	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	10'709.60		8'000		8'900.20	
361.10	Beiträge für LIS/GIS	25'113.20		19'300		27'991.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	44'945.30		48'000		45'695.65	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	10'235.00		12'000		21'200.00	
365.01	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	2'084.80		3'000		5'333.10	
365.02	Periodische Beitragsleistungen: übrige periodische Beiträge	8'347.60		10'000		11'108.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	53'500.00		57'300		57'300.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
431.00	Gebühreneinnahmen: Holzschlagbewilligungen		52'892.05		70'000		48'818.00
434.10	Arbeiten für Dritte		170'062.70		200'000		177'106.05
439.00	Verschiedene Einnahmen		14'942.60		5'000		1'746.20
490.00	Verrechnung Kostenanteile		1'218'000.00		1'200'000		1'063'000.00
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		3'939.60				2'493.80
<b>621</b>	<b>Wald und Natur</b>	<b>2'517'912.05</b>	<b>1'475'767.80</b>	<b>2'494'500</b>	<b>1'316'000</b>	<b>2'311'704.25</b>	<b>1'377'280.20</b>
	Nettoaufwand		1'042'144.25		1'178'500		934'424.05
<b>6212</b>	<b>Walderhaltung</b>	<b>177'066.65</b>	<b>107'066.65</b>	<b>90'000</b>	<b>40'000</b>	<b>128'533.35</b>	<b>53'533.35</b>
	Nettoaufwand		70'000.00		50'000		75'000.00
364.01	* Einsatz Ersatzleistungen für Rodungen	1'457.25		40'000		21'841.15	
380.00	* Einlage in Fonds für ökol. Ersatzleistungen	105'609.40				31'692.20	
390.00	Verrechnung Kostenanteile	70'000.00		50'000		75'000.00	
465.00	* Ersatzleistungen für Rodungen		107'066.65		10'000		53'533.35
480.00	* Entnahme aus Fonds für ökol. Ersatzleistungen				30'000		
<b>6214</b>	<b>Waldentwicklung</b>	<b>497'763.75</b>	<b>212'259.15</b>	<b>495'500</b>	<b>207'000</b>	<b>374'114.45</b>	<b>155'653.60</b>
	Nettoaufwand		285'504.60		288'500		218'460.85
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	1'115.75		2'000			
311.10	Technische Einrichtungen	845.25		1'500		2'184.05	
318.60	Arbeiten durch Dritte	46'412.05		45'000		93'294.60	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	5'100.85		5'000		2'042.00	
364.00	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	66'513.10		48'000		51'658.15	
364.09	NFA-Programmvereinbarung Waldwirtschaft: Kantonsbeitrag	35'795.20		42'000		4'108.30	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
374.00	Weiterleitung von Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	98'763.15		104'000		115'178.45	
374.09	NFA-Programmvereinbarung Waldwirtschaft: Gemeinde- und Bundesbeitrag	49'218.40		58'000		5'648.90	
390.00	Verrechnung Kostenanteile Personalaufwand	194'000.00		190'000		100'000.00	
435.60	Verkauf von Materialien		10.00				70.00
460.00	Forstliche Planungsgrundlagen: Bundesbeitrag		64'267.60		45'000		34'756.25
470.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		76'074.10		80'000		89'585.45
470.09	NFA-Programmvereinbarung Waldwirtschaft: Bundesbeitrag		35'795.20		42'000		4'108.30
472.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		22'689.05		24'000		25'593.00
472.09	NFA-Programmvereinbarung Waldwirtschaft: Gemeindebeitrag		13'423.20		16'000		1'540.60
<b>6218</b>	<b>Natur und Landschaft</b> Nettoaufwand	<b>1'472'955.50</b>	<b>792'918.70</b> 680'036.80	<b>1'521'000</b>	<b>695'000</b> 826'000	<b>1'427'729.70</b>	<b>787'323.75</b> 640'405.95
300.00	Taggelder	730.00		2'500		730.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	24.05				38.25	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	4.35					
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse			1'000		440.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	637.50		2'500		374.90	
318.00	Telefongebühren						
318.60	Arbeiten durch Dritte	214'479.00		220'000		200'222.90	
318.70	Gutachten, Expertisen, Fachexperten	10'180.10		10'000		4'250.70	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	36'672.65		40'000		2'421.35	
361.10	Beiträge für LIS/GIS	15'808.35		10'500		10'430.00	
365.00	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	160.00		1'500		50.00	
365.21	Kantonsbeiträge an Forschungsarbeiten			3'000		4'000.00	
366.00	* Bewirtschaftungsvereinbarungen: Kantonsbeitrag	303'965.40		350'000		339'478.70	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
375.00	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Bundesbeitrag	499'739.50		500'000		514'540.10	
375.10	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Gemeindebeitrag	114'554.60		130'000		121'752.80	
390.00	Verrechnung Kostenanteile Personalaufwand	276'000.00		250'000		229'000.00	
439.00	Verschiedene Einnahmen		613.00		5'000		
460.00	* NFA Projekte (Ausnahme Bewirt- schaftungsvereinbarungen): Bundesbeitrag		178'011.60		60'000		151'030.85
470.00	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Bundesbeitrag		499'739.50		500'000		514'540.10
472.00	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Gemeindebeitrag		114'554.60		130'000		121'752.80
<b>6219</b>	<b>Jagd</b>	<b>370'126.15</b>	<b>363'523.30</b>	<b>388'000</b>	<b>374'000</b>	<b>381'326.75</b>	<b>380'769.50</b>
	Nettoaufwand		6'602.85		14'000		557.25
300.00	Taggelder	7'040.00		12'000		6'950.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	124.25				410.10	
306.00	Dienstkleider, Uniformierung	9'905.10		10'000		4'034.60	
306.05	Verpflegungszulagen	5'379.45		6'000		5'199.60	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	3'310.00		8'000		6'999.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	4'902.55		4'000		2'303.35	
311.10	Technische Einrichtungen	13'429.95		10'000		13'705.30	
313.30	Materialien			1'000		29.10	
314.00	Betrieb und Unterhalt	970.75		1'000		545.00	
315.10	Geräte und Einrichtungen: Unterhalt und Reparaturen	492.55		4'000		1'317.75	
317.00	Spesenentschädigungen	24'392.50		25'000		20'565.95	
318.00	Telefongebühren	2'140.35		3'000		2'377.25	
318.60	Arbeiten durch Dritte: Freiwillige Jagdaufsicht	13'144.10		10'000		6'783.65	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.61	Arbeiten durch Dritte: Abschussprämien für Raubwild	6'723.00		6'000		4'942.50	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	12'452.65		10'000		7'899.20	
319.02	Entschädigung für Schweisshunde	5'812.95		6'000		4'500.00	
365.20	Kantonsbeiträge an Hegemassnahmen	236.00		2'000		334.40	
365.21	Kantonsbeiträge: Wildschadenvergütungen und -Verhütung	4'670.00		10'000		3'430.00	
390.00	Verrechnung Kostenanteile	255'000.00		260'000		289'000.00	
411.00	Anteil an Patente, Gebühren		265'705.00		280'000		280'554.00
431.00	Gebühreneinnahmen		19'247.30		2'000		
437.00	Wilderlös, Fehlabschüsse		19'452.00		30'000		38'966.50
439.00	Verschiedene Einnahmen		1'000.00		2'000		550.00
460.00	Bundesbeiträge		55'619.00		55'000		55'699.00
461.00	Beiträge anderer Kantone		2'500.00		5'000		5'000.00
<b>622</b>	<b>Naturgefahren</b>	<b>878'471.95</b>	<b>275'514.10</b>	<b>599'400</b>	<b>287'500</b>	<b>583'434.85</b>	<b>316'357.75</b>
	Nettoaufwand		602'957.85		311'900		267'077.10
<b>6226</b>	<b>Naturgefahren</b>	<b>878'471.95</b>	<b>275'514.10</b>	<b>599'400</b>	<b>287'500</b>	<b>583'434.85</b>	<b>316'357.75</b>
	Nettoaufwand		602'957.85		311'900		267'077.10
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	436.50		1'000		170.60	
311.10	Technische Einrichtungen	1'265.30		1'000		2'280.45	
315.00	Maschinen und Geräte: Unterhalt und Reparatur	9'517.70		10'000		6'698.45	
318.60	Arbeiten durch Dritte	20'146.40		20'000			
318.61	* Massnahmen an Ufern und Seen	368'470.10		60'000		57'585.75	
318.62	Arbeiten durch Dritte (Gefahregrundlage)	47'175.95		48'000		138'073.65	
319.00	Verschiedener Sachaufwand			1'000		225.95	
361.10	Beiträge für LIS/GIS	8'460.00		8'400		8'400.00	
390.00	Verrechnung Kostenanteile	423'000.00		450'000		370'000.00	
410.00	Wasserrechte und Konzessionsgebühren		58'298.05		40'000		68'580.60

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
434.10	Arbeiten für Dritte						
460.00	Bundesbeitrag		11'633.05		47'500		66'445.15
495.60	Anteil an Schiffssteuer		205'583.00		200'000		181'332.00
<b>623</b>	<b>Raumentwicklung und Verkehr</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>6233</b>	<b>Verkehrsplanung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
472.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung						
<b>6290</b>	<b>Gefahrenabwehr nach Unwetterereignissen</b>	<b>408'761.85</b>	<b>719'739.95</b>	<b>360'000</b>	<b>200'000</b>	<b>669'492.45</b>	<b>56'622.20</b>
	Nettoertrag / Aufwand	310'978.10			160'000		612'870.25
318.60	Arbeiten durch Dritte	2'352.95					
318.63	Arbeiten durch Dritte	406'408.90		360'000		669'492.45	
434.10	Arbeiten für Dritte		719'739.95		200'000		56'622.20
<b>63</b>	<b>Amt für Raumentwicklung und Verkehr</b>	<b>2'290'381.37</b>	<b>1'679'091.67</b>	<b>7'764'300</b>	<b>2'161'000</b>	<b>7'628'846.72</b>	<b>2'205'887.27</b>
	Nettoaufwand		611'289.70		5'603'300		5'422'959.45
<b>631</b>	<b>Raumentwicklung und Verkehr</b>	<b>2'290'381.37</b>	<b>1'679'091.67</b>	<b>7'764'300</b>	<b>2'161'000</b>	<b>7'628'846.72</b>	<b>2'205'887.27</b>
	Nettoaufwand		611'289.70		5'603'300		5'422'959.45
<b>6310</b>	<b>Verwaltung ARV</b>	<b>1'146'694.72</b>	<b>966'000.00</b>	<b>1'147'800</b>	<b>990'000</b>	<b>1'072'709.22</b>	<b>900'106.00</b>
	Nettoaufwand		180'694.72		157'800		172'603.22
301.00	Personal: Besoldungen	833'816.45		812'800		793'823.45	
301.01	Familienzulagen	8'640.00		11'000		8'300.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	65'583.85		65'400		63'378.85	



## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
304.00	Personalversicherungsbeiträge	68'544.40		67'100		63'447.05	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	9'997.10		16'600		15'257.30	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	4'886.85		6'400		2'611.90	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	18'039.97		7'000		12'681.77	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	13'827.40		6'000			
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparatur	389.00		2'000			
317.00	Spesenentschädigungen	3'973.05		6'000		4'850.55	
318.00	Telefongebühren	1'671.10		4'000		724.05	
318.10	Porti	6'059.75		1'000		5'611.60	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	7'050.25		4'000		202.55	
361.10	Beiträge für LIS/GIS	24'414.65		20'200		15'101.25	
363.00	Informatikaufwand ILZ	41'847.40		69'000		38'368.95	
365.00	Periodische Beitragsleistungen	5'053.50		11'800		10'849.95	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	32'900.00		37'500		37'500.00	
439.00	Verschiedene Einnahmen						106.00
490.00	Verrechnung Kostenanteile		966'000.00		990'000		900'000.00
<b>6311</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>390'520.00</b>	<b>0.00</b>	<b>750'000</b>	<b>0</b>	<b>708'018.30</b>	<b>0.00</b>
	Nettoaufwand		390'520.00		750'000		708'018.30
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	13'455.65		50'000		32'604.20	
318.60	* Arbeiten durch Dritte	47'064.35		350'000		325'414.10	
390.00	Verrechnung Kostenanteile	330'000.00		350'000		350'000.00	
<b>6312</b>	<b>Baukoordination</b>	<b>394'327.45</b>	<b>151'693.50</b>	<b>410'000</b>	<b>110'000</b>	<b>350'000.00</b>	<b>155'789.00</b>
	Nettoaufwand		242'633.95		300'000		194'211.00
362.00	Begutachtungen Labor der Urkantone	2'327.45					
390.00	Verrechnung Kostenanteile	392'000.00		410'000		350'000.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
431.00	Gebühreneinnahmen		151'693.50		110'000		155'789.00
<b>6313</b>	<b>Verkehrsplanung</b>	<b>358'839.20</b>	<b>561'398.17</b>	<b>5'456'500</b>	<b>1'061'000</b>	<b>5'498'119.20</b>	<b>1'149'992.27</b>
	Nettoertrag / Aufwand	202'558.97			4'395'500		4'348'126.93
318.60	Arbeiten durch Dritte	76'012.50		48'000		50'389.40	
363.00	Informatikaufwand ILZ	259.00					
364.00	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen			4'535'000		4'664'866.00	
365.20	Konkordatsbeiträge	19'740.00		18'500		18'109.00	
365.21	Beiträge an Radwanderwege (bis 2010 unter 6102.365.20)	15'000.00		15'000			
365.22	Beiträge an Wanderwege (bis 2010 unter 6102.365.21)	3'827.70		10'000			
374.00	Weiterleitung von Beiträgen an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen			600'000		564'754.80	
390.00	Verrechnung Kostenanteile	244'000.00		230'000		200'000.00	
431.00	Gebühreneinnahmen		400.00				27'700.00
434.10	Entgelte für Konkordatsbeiträge		22'620.00		21'000		20'949.00
472.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung				600'000		564'754.80
495.00	Anteil LSVA		538'378.17		440'000		536'588.47
<b>632</b>	<b>Grundbuch und Vermessung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>6324</b>	<b>Grundstücksschätzungen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
301.00	Personal: Besoldungen						
303.00	Sozialversicherungsbeiträge						
304.00	Personalversicherungsbeiträge						

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien						

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>GERICHTE</b>	<b>2'660'273.59</b>	<b>538'088.50</b>	<b>2'716'600</b>	<b>558'000</b>	<b>2'620'024.66</b>	<b>534'713.40</b>
	Nettoaufwand		2'122'185.09		2'158'600		2'085'311.26
<b>91</b>	<b>Ober- und Verwaltungsgericht</b>	<b>975'716.05</b>	<b>82'963.75</b>	<b>1'006'900</b>	<b>101'000</b>	<b>990'476.50</b>	<b>100'200.45</b>
	Nettoaufwand		892'752.30		905'900		890'276.05
<b>910</b>	<b>Obergericht</b>	<b>504'126.40</b>	<b>50'387.05</b>	<b>512'500</b>	<b>61'000</b>	<b>522'095.25</b>	<b>52'444.15</b>
	Nettoaufwand		453'739.35		451'500		469'651.10
<b>9100</b>	<b>Obergericht</b>	<b>504'126.40</b>	<b>50'387.05</b>	<b>512'500</b>	<b>61'000</b>	<b>522'095.25</b>	<b>52'444.15</b>
	Nettoaufwand		453'739.35		451'500		469'651.10
300.00	Taggelder	11'910.00		10'000		13'060.00	
300.02	Behördenbesoldung	95'589.00		94'400		94'367.00	
301.00	Personal: Besoldung	170'450.55		164'000		164'456.45	
301.01	Familienzulagen	2'887.50		1'200		1'650.00	
301.05	Aushilfspersonal: Löhne	47'385.00		55'000		67'158.40	
301.07	Praktikanten: Löhne	13'566.70		14'300		12'558.40	
301.08	Leistungsprämien	650.00		1'700		640.00	
301.09	Weibelamtliche Zustellungen			500			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	26'145.10		25'600		27'239.20	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	25'853.55		22'500		27'515.35	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'223.55		1'200		1'242.95	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	875.00		3'000		1'732.50	
309.01	Ausbildung Friedensrichter					140.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	3'701.20		4'000		4'500.10	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'075.95		2'000		4'458.20	
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparatur	39.95		500		294.80	
317.00	Spesenentschädigungen	340.00		500		670.05	
318.00	Telefongebühren	912.85		1'000		1'277.15	
318.10	Porti	3'194.25		5'000		5'956.30	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.20	Postcheck- und Bankgebühren	112.70		200		129.45	
318.30	Mahn- und Betreuungskosten	20.00		300		30.00	
318.40	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten			2'500		2'015.10	
318.60	Arbeiten durch Dritte: Revision Betreibungsämter und Konkursamt	5'063.10		5'000		4'499.40	
318.61	Arbeiten durch Dritte	10'329.00		10'000		9'436.50	
318.70	unentgeltliche Rechtspflege, amtl. Verteidigung	28'155.60		25'000		19'833.80	
318.71	Expertisen, Zeugengelder, Parteientschädigung	780.50		10'000		800.00	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	85.40		300		10.00	
363.00	Informatikaufwand ILZ	26'979.95		26'000		29'624.15	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	25'800.00		26'800		26'800.00	
431.00	Gebühreneinnahmen		48'769.05		60'000		42'310.15
437.00	Bussen		1'500.00		1'000		
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		118.00				10'134.00
<b>915</b>	<b>Verwaltungsgericht</b>	<b>471'589.65</b>	<b>32'576.70</b>	<b>494'400</b>	<b>40'000</b>	<b>468'381.25</b>	<b>47'756.30</b>
	Nettoaufwand		439'012.95		454'400		420'624.95
<b>9150</b>	<b>Verwaltungsgericht</b>	<b>471'589.65</b>	<b>32'576.70</b>	<b>494'400</b>	<b>40'000</b>	<b>468'381.25</b>	<b>47'756.30</b>
	Nettoaufwand		439'012.95		454'400		420'624.95
300.00	Taggelder	4'020.00		8'000		7'220.00	
300.02	Behördenbesoldung	95'589.00		94'400		94'367.00	
301.00	Personal: Besoldung	170'450.40		164'000		164'456.40	
301.01	Familienzulagen	2'887.50		1'200		1'650.00	
301.05	Aushilfspersonal: Löhne	47'384.95		55'000		67'158.25	
301.07	Praktikanten: Löhne	13'566.65		14'300		12'558.30	
301.09	Weibelamtliche Zustellungen			500			
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	25'573.55		25'600		26'684.75	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	25'846.55		22'500		27'511.40	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'216.10		1'200		1'233.45	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	520.00		1'000		142.50	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	1'473.85		3'000		2'549.55	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'000.00		2'000		4'458.60	
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparatur	39.95		500		39.80	
317.00	Spesenentschädigungen	433.60		500		716.60	
318.00	Telefongebühren			500		552.85	
318.10	Porti	3'214.95		4'000		3'972.05	
318.20	Postcheck- und Bankgebühren	31.35		200		56.65	
318.30	Mahn- und Betreuungskosten			200			
318.40	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	22'909.05		30'000			
318.60	Unentgeltliche Rechtspflege	6'602.10		10'000		8'010.95	
318.61	Arbeiten durch Dritte	6'804.00		10'000		6'240.80	
318.70	Expertisen, Zeugengelder, Parteientschädigung	10'547.95		10'000		6'301.35	
319.00	Verschiedener Sachaufwand			300			
363.00	Informatikaufwand ILZ	10'978.15		16'000		13'000.00	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	19'500.00		19'500		19'500.00	
431.00	Gebühreneinnahmen		32'458.70		40'000		37'622.30
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		118.00				10'134.00
<b>93</b>	<b>Kantonsgericht</b> Nettoaufwand	<b>1'652'154.14</b>	<b>455'124.75</b> 1'197'029.39	<b>1'676'700</b>	<b>457'000</b> 1'219'700	<b>1'568'831.46</b>	<b>434'512.95</b> 1'134'318.51
<b>930</b>	<b>Kantonsgericht</b> Nettoaufwand	<b>1'652'154.14</b>	<b>455'124.75</b> 1'197'029.39	<b>1'676'700</b>	<b>457'000</b> 1'219'700	<b>1'568'831.46</b>	<b>434'512.95</b> 1'134'318.51
<b>9300</b>	<b>Kantonsgericht</b> Nettoaufwand	<b>1'652'154.14</b>	<b>455'124.75</b> 1'197'029.39	<b>1'676'700</b>	<b>457'000</b> 1'219'700	<b>1'568'831.46</b>	<b>434'512.95</b> 1'134'318.51
300.00	Taggelder	18'100.00		26'000		23'460.00	
300.02	Behördenbesoldung	425'392.30		433'900		358'318.00	
301.00	Personal: Besoldung	511'568.30		531'000		495'274.00	

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301.01	Familienzulagen	6'400.00				4'800.00	
301.02	Funktions- und Pikettzulagen	12'212.25		15'000			
301.04	Treueprämien	315.00		2'700		1'200.00	
301.05	Aushilfspersonal: Löhne	51'273.20		60'000		50'347.90	
301.07	Praktikanten: Löhne	32'449.95		28'600		32'083.30	
301.08	Leistungsprämien	1'050.00				960.00	
301.09	Weibelamtliche Zustellungen	4'500.00		9'000		3'900.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	81'725.80		79'900		75'255.35	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	81'028.60		80'000		74'396.45	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'898.70		3'800		3'451.50	
309.00	Ausbildung des Personals, Kurse	5'050.00		7'000		1'130.00	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen	8'598.18		8'000		7'926.81	
311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	12'158.20		12'000		5'615.60	
315.00	Büromobiliar und -Maschinen: Unterhalt und Reparatur	830.35		1'000		481.75	
317.00	Spesenentschädigungen	2'357.65		1'000		2'099.50	
318.00	Telefongebühren	2'563.51		2'500		3'194.75	
318.10	Porti und Zustellung	26'004.85		25'000		24'599.50	
318.20	Postcheck- und Bankgebühren	490.90		500		416.40	
318.30	Mahn- und Betreuungskosten	2'237.50		500		517.30	
318.60	Arbeiten durch Dritte			10'000			
318.70	Unentgeltliche Rechtspflege, amtliche Verteidigung	161'654.90		100'000		157'050.20	
318.71	Expertisen, Zeugengelder, Parteientschädigung	115'259.70		150'000		152'341.95	
319.00	Verschiedener Sachaufwand	141.05		1'000		177.80	
363.00	Informatikaufwand ILZ	23'893.25		27'000		28'533.40	
394.10	Verrechnung Raumaufwand	61'000.00		61'300		61'300.00	
431.00	Gebühreneinnahmen		438'606.25		450'000		431'962.95
437.00	Bussen		2'400.00		5'000		4'150.00
437.01	Einnahmen aus Geldstrafen				2'000		-1'600.00

## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
493.00	Lohnausfallentschädigungen: interne Verrechnung		14'118.50				
<b>94</b>	<b>Jugendgericht</b> Nettoaufwand	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22'040.00</b>	<b>0.00</b> 22'040.00
<b>940</b>	<b>Jugendgericht</b> Nettoaufwand	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22'040.00</b>	<b>0.00</b> 22'040.00
<b>9400</b>	<b>Jugendgericht</b> Nettoaufwand	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22'040.00</b>	<b>0.00</b> 22'040.00
300.00	Taggelder					4'230.00	
301.00	Personal: Besoldung					10'535.65	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge					1'122.05	
305.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien					40.10	
310.00	Bürobedarf, Drucksachen					275.00	
318.70	Unentgeltliche Rechtspflege					4'486.00	
318.71	Expertisen, Zeugengelder, Parteientschädigung					1'333.20	
363.00	Informatikaufwand ILZ					18.00	
431.00	Gebühreneinnahmen						
<b>95</b>	<b>Gerichte allgemein</b> Nettoaufwand	<b>32'403.40</b>	<b>0.00</b> 32'403.40	<b>33'000</b>	<b>0</b> 33'000	<b>38'676.70</b>	<b>0.00</b> 38'676.70
<b>950</b>	<b>Gerichte allgemein</b> Nettoaufwand	<b>32'403.40</b>	<b>0.00</b> 32'403.40	<b>33'000</b>	<b>0</b> 33'000	<b>38'676.70</b>	<b>0.00</b> 38'676.70
<b>9500</b>	<b>Gerichte allgemein</b> Nettoaufwand	<b>32'403.40</b>	<b>0.00</b> 32'403.40	<b>33'000</b>	<b>0</b> 33'000	<b>38'676.70</b>	<b>0.00</b> 38'676.70
310.00	Gerichtsbibliothek	32'403.40		33'000		33'065.20	
310.50	Amtsbericht über die Rechtspflege					5'611.50	



## RECHNUNG 2011

Laufende Rechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	296'866'747.58	295'579'427.48	290'110'600	288'959'400	295'952'921.24	296'145'037.30
	Ertragsüberschuss	0.00		0		192'116.06	
	Aufwandüberschuss		1'287'320.10		1'151'200		0.00
	<b>Total</b>	296'866'747.58	296'866'747.58	290'110'600	290'110'600	296'145'037.30	296'145'037.30

# ***Investitionsrechnung***

Investitionsrechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	Finanzdepartement Nettoaussagen	2'695'863.75	0.00 2'695'863.75	2'800'000	0 2'800'000	2'156'117.85	6'900.00 2'149'217.85
24	Finanzverwaltung Nettoaussagen	395'863.75	0.00 395'863.75	500'000	0 500'000	656'117.85	6'900.00 649'217.85
2402	Informatik-Investitionen/ Telekommunikationsanlagen Nettoaussagen	395'863.75	0.00 395'863.75	500'000	0 500'000	656'117.85	6'900.00 649'217.85
503.00	Telekommunikation: Baukosten						
506.01	* Informatik-Investitionen	395'863.75		500'000		656'117.85	
633.00	Verschiedene Ruckerstattungen						6'900.00
28	Gesundheitsamt Nettoaussagen	2'300'000.00	0.00 2'300'000.00	2'300'000	0 2'300'000	1'500'000.00	0.00 1'500'000.00
2820	Kantonsspital, Altbauten Nettoaussagen	2'300'000.00	0.00 2'300'000.00	2'300'000	0 2'300'000	1'500'000.00	0.00 1'500'000.00
506.00	Apparate, Maschinen	2'300'000.00		2'300'000		1'500'000.00	

Investitionsrechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Sicherheits- und Justizdepartement Nettoaussgaben	948'669.40	0.00	500'000	470'000	2'302'598.57	700'000.00
			948'669.40		30'000		1'602'598.57
32	Kantonspolizei/ Bevölkerungsschutz Nettoeinnahmen / Ausgaben	738'072.05	0.00	300'000	470'000	2'289'786.57	700'000.00
			738'072.05	170'000			1'589'786.57
320	Kantonspolizei Nettoeinnahmen / Ausgaben	738'072.05	0.00	300'000	470'000	2'289'786.57	700'000.00
			738'072.05	170'000			1'589'786.57
3200	Technische Systeme Nettoeinnahmen / Ausgaben	738'072.05	0.00	300'000	470'000	2'289'786.57	700'000.00
			738'072.05	170'000			1'589'786.57
506.02	* Sicherheitsfunknetz Polycom	738'072.05		300'000		2'289'786.57	
660.00	Bundesbeitrag Polycom				470'000		700'000.00
35	Sozialamt Nettoaussgaben	210'597.35	0.00	200'000	0	12'812.00	0.00
			210'597.35		200'000		12'812.00
3500	Sozialamt Nettoaussgaben	210'597.35	0.00	200'000	0	12'812.00	0.00
			210'597.35		200'000		12'812.00
562.00	Beitrag an Aufbau Kulturraum für ältere Jugendl./jugendl. Erw.	210'597.35		200'000		12'812.00	

Investitionsrechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4	Volkswirtschaftsdepartement Nettoaussgaben	10'526'622.00	6'928'797.40 3'597'824.60	8'936'000	6'029'500 2'906'500	5'080'673.00	1'977'117.00 3'103'556.00
40	Aussenbeziehungen Nettoaussgaben	250'000.00	0.00 250'000.00	0	0	0.00	0.00
4001	Aussenbeziehungen Nettoaussgaben	250'000.00	0.00 250'000.00	0	0	0.00	0.00
561.00	* Beiträge: Swissporarena/Stadion Allmend	250'000.00					
41	Volkswirtschaftsamt Nettoaussgaben	8'287'986.00	6'050'179.40 2'237'806.60	6'836'000	5'129'500 1'706'500	3'099'600.00	1'032'600.00 2'067'000.00
4101	Regionalpolitik Nettoaussgaben	4'341'650.00	2'634'750.00 1'706'900.00	2'117'000	1'836'000 281'000	3'099'600.00	1'032'600.00 2'067'000.00
522.00	Darlehen Investitionshilfe (IHG)					-642'400.00	
564.00	Beitrag Verkehrshaus der Schweiz					202'000.00	
566.00	* Kantonsbeiträge NRP	300'000.00		1'000'000		1'100'000.00	
576.00	* Weiterleitung der Bundesbeiträge NRP	1'000'000.00		1'000'000		400'000.00	
576.01	Weiterleitung der Rückzahlungsraten NRP an Bund	916'650.00		117'000		40'000.00	
580.00	Bildung Vorfinanzierung Park+Ride-Anlage	2'125'000.00				2'000'000.00	
622.01	* Rückzahlungsraten Darlehen NRP		51'650.00		52'000		25'000.00
626.00	Rückzahlungsraten IHG-Darlehen		666'450.00		667'000		567'600.00
670.00	* Bundesbeiträge zur Weiterleitung NRP		1'850'000.00		1'000'000		400'000.00
670.01	Rückzahlungsraten NRP zur Weiterleitung an Bund		66'650.00		117'000		40'000.00

Investitionsrechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4103	Öffentlicher Verkehr Nettoausgaben	3'946'336.00	3'404'929.40 541'406.60	4'719'000	3'293'500 1'425'500	0.00	0.00
564.01	* Darlehen ZB 480	73'810.60		793'000			
564.02	Investitionsbeiträge ZB 480	605'625.00		638'000			
564.12	* Beiträge: Sanierung von Bahnübergängen ZB 470+480	677'000.00		747'000			
564.15	* Beiträge: Tieflegung und Doppelspurausbau Zentralbahn	2'470'000.00		2'288'000			
574.01	* Weiterleitung Gemeindebeiträge an Darlehen ZB 480	13'025.40		140'000			
574.02	Weiterleitung Gemeindebeiträge an Investitionsbeiträge ZB 480	106'875.00		113'000			
626.00	Rückzahlung von Darlehen ZB 480		114'529.00		114'500		
652.00	Gemeindebeiträge an Tieflegung		370'500.00		344'000		
672.01	* Gemeindebeiträge an Darlehen ZB 480		13'025.40		140'000		
672.02	Gemeindebeiträge an Investitionsbeiträge ZB 480		106'875.00		113'000		
680.00	Auflösung Vorfinanzierung Infrastrukturprojekte ZB		2'800'000.00		2'582'000		
4110	Handelsregister und Stiftungs- aufsicht Nettoeinnahmen	0.00 10'500.00	10'500.00	0	0	0.00	0.00
621.00	Rückzahlung Dotationskapital Zentralschw. BVG- und Stiftungsaufsicht (ZBSA)		10'500.00				
4123	LIS/GIS	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
526.00	Beteiligung an LIS/GIS AG						

## RECHNUNG 2011

Investitionsrechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
622.00	Beteiligung an LIS/GIS AG						
43	Amt für Landwirtschaft und Umwelt Nettoaussgaben	1'988'636.00	878'618.00 1'110'018.00	2'100'000	900'000 1'200'000	1'981'073.00	944'517.00 1'036'556.00
4312	Strukturverbesserungen Nettoaussgaben	1'988'636.00	878'618.00 1'110'018.00	2'100'000	900'000 1'200'000	1'981'073.00	944'517.00 1'036'556.00
566.00	Kantonsbeiträge	850'018.00		850'000		807'166.00	
566.01	Kantonsbeiträge Wohnbausanierung im Berggebiet	260'000.00		350'000		229'390.00	
576.00	Weiterleitung der Bundesbeiträge	878'618.00		900'000		944'517.00	
670.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		878'618.00		900'000		944'517.00

## RECHNUNG 2011

Investitionsrechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Bildungs- und Kulturdepartement Nettoeinnahmen	109'000.00 17'312.85	126'312.85	120'000	120'000	84'000.00 39'600.00	123'600.00
50	Departementssekretariat Nettoeinnahmen	109'000.00 17'312.85	126'312.85	120'000	120'000	84'000.00 39'600.00	123'600.00
5000	Studiendarlehen Nettoeinnahmen	109'000.00 17'312.85	126'312.85	120'000	120'000	84'000.00 39'600.00	123'600.00
526.00	Studiendarlehen	109'000.00		120'000		84'000.00	
626.00	Rückzahlung Studiendarlehen		126'312.85		120'000		123'600.00



Investitionsrechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	Bau- und Raumentwicklungs- departement	78'935'754.21	64'369'380.92	95'772'000	71'030'000	80'555'645.26	59'834'964.19
	Nettoausgaben		14'566'373.29		24'742'000		20'720'681.07
61	Hochbau	15'244'028.16	11'035'791.00	19'330'000	3'500'000	22'484'914.00	6'605'251.60
	Nettoausgaben		4'208'237.16		15'830'000		15'879'662.40
614	Hochbau	15'244'028.16	11'035'791.00	19'330'000	3'500'000	22'484'914.00	6'605'251.60
	Nettoausgaben		4'208'237.16		15'830'000		15'879'662.40
6141	Rathaus Sarnen	0.00	2'384.00	0	0	0.00	73'836.00
	Nettoeinnahmen	2'384.00				73'836.00	
660.00	Bundesbeitrag						73'836.00
669.00	Verschiedene Rückerstattungen		2'384.00				
6144	Polizeigebäude	1'448'672.65	0.00	2'150'000	0	478'772.50	0.00
	Nettoausgaben		1'448'672.65		2'150'000		478'772.50
503.00	* Projektierung, Baukosten	1'448'672.65		2'150'000		478'772.50	
6145	Kantonsschule/Mehrfachhalle	11'151'953.31	11'033'407.00	7'500'000	1'500'000	21'675'001.85	6'531'415.60
	Nettoausgaben		118'546.31		6'000'000		15'143'586.25
500.00	Landerwerb	5'000.00				23'336.65	
503.00	* Umgestaltung, Projektierung	11'121'236.46		7'500'000		21'629'455.45	
503.10	Kunst am Bau	25'716.85				22'209.75	
662.00	Beitrag Gemeinde Sarnen		1'000'000.00		1'000'000		1'000'000.00
669.00	* Verschiedene Rückerstattungen		33'407.00		500'000		5'531'415.60
680.00	* Auflösung Vorfinanzierung		10'000'000.00				

Investitionsrechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6152	Kantonsbibliothek Nettoausgaben	218'185.25	0.00 218'185.25	350'000	0 350'000	0.00	0.00
503.00	* Projektierung, Baukosten	218'185.25		350'000			
6156	Werkhof Foribach Nettoausgaben	0.00	0.00	3'600'000	0 3'600'000	0.00	0.00
503.00	* Werkhof Foribach			3'600'000			
6171	Kantonsspital: Notstromversorgung Nettoausgaben	795'092.40	0.00 795'092.40	730'000	0 730'000	4'018.50	0.00 4'018.50
503.00	* Projektierung, Baukosten	795'092.40		730'000		4'018.50	
6172	Kantonsspital: Bettentrakt Nettoausgaben	1'629'775.50	0.00 1'629'775.50	2'000'000	0 2'000'000	318'511.15	0.00 318'511.15
503.00	* Projektierung, Baukosten	1'629'775.50		2'000'000		318'511.15	
6173	Kantonsspital: Psychiatrie Nettoausgaben	8'959.05	0.00 8'959.05	0	0	0.00	0.00
503.00	Projektierung, Baukosten	8'959.05					
6175	Logistikzentrum Zivilschutz Nettoeinnahmen / Ausgaben	-8'610.00 8'610.00	0.00	3'000'000	2'000'000 1'000'000	8'610.00	0.00 8'610.00
503.00	* Projektierung, Baukosten	-8'610.00		3'000'000		8'610.00	

Investitionsrechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
669.00	* Rückerstattung, Entnahme ZS-Fonds				2'000'000		
62	Amt für Wald und Landschaft Nettoausgaben	15'052'496.60	6'486'196.50 8'566'300.10	27'555'000	21'559'000 5'996'000	9'966'355.60	7'731'072.40 2'235'283.20
6214	Schutzwald Nettoausgaben	5'307'368.65	3'438'401.35 1'868'967.30	5'399'000	3'455'000 1'944'000	4'380'798.80	3'237'782.60 1'143'016.20
564.00	* Kantonsbeiträge	137'405.50		180'000		208'240.55	
564.09	Schutzwald: Kantonsbeitrag	1'731'561.80		1'764'000		934'775.65	
574.00	Weiterleitung der Bundesbeiträge	1'289'152.35		1'290'000		1'956'837.05	
574.01	Weiterleitung der Gemeindebeiträge	68'702.80		90'000		104'120.30	
574.09	Schutzwald: Gemeinde- und Bundesbeiträge	2'080'546.20		2'075'000		1'176'825.25	
670.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		1'289'152.35		1'290'000		1'956'837.05
670.09	Schutzwald: Bundesbeitrag		1'800'993.05		1'800'000		1'026'364.50
672.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		68'702.80		90'000		104'120.30
672.09	Schutzwald: Gemeindebeitrag		279'553.15		275'000		150'460.75
6216	Gefahrenabwehr Nettoausgaben	925'625.45	388'086.40 537'539.05	1'026'000	487'000 539'000	2'018'861.05	1'257'963.70 760'897.35
564.00	Kantonsbeiträge					224'934.90	
564.09	NFA-Programmvereinbarung Schutzbauten WaG: Kantonsbeitrag	537'539.05		539'000		535'962.45	
574.00	Weiterleitung Bundesbeiträge an Projekte des Kantons					791'803.00	
574.01	Weiterleitung Gemeindebeiträge an Projekte des Kantons					46'263.20	
574.09	* NFA-Programmvereinbarung Schutzbauten WaG: Bundesbeitrag	388'086.40		487'000		419'897.50	
670.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung						791'803.00

Investitionsrechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
670.09	NFA-Programmvereinbarung Schutzbauten WaG: Bundesbeitrag		388'086.40		487'000		403'154.75
672.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung						46'263.20
672.09	NFA-Programmvereinbarung Schutzbauten WaG						16'742.75
6218	Biodiversität im Wald Nettoausgaben	492'420.75	270'364.05	269'000	148'000	219'961.60	120'978.95
			222'056.70		121'000		98'982.65
564.09	* Biodiversität im Wald: Kantonsbeitrag	222'056.70		121'000		98'982.65	
574.09	* Biodiversität im Wald: Gemeinde- und Bundesbeitrag	270'364.05		148'000		120'978.95	
670.09	Biodiversität im Wald: Bundesbeitrag		220'364.00		108'000		87'984.65
672.09	Biodiversität im Wald: Gemeindebeitrag		50'000.05		40'000		32'994.30
6226	Wasserbau Nettoausgaben	5'786'650.70	1'538'163.50	7'270'000	6'388'000	2'629'803.15	1'617'416.15
			4'248'487.20		882'000		1'012'387.00
564.00	* Kantonsbeitrag an Seeregulierung Vierwaldstättersee	286'309.30		390'000		436'331.65	
564.09	* NFA-Programmvereinbarung Schutzbauten WBG: Kantonsbeitrag	212'143.75		315'000		115'705.55	
564.21	Melbach - Rübibach, Kerns			150'000			
564.32	Dorfbach und div., P31, Sachseln	-24'965.85					
564.41	Grosse Schliere, Alpnach					282'540.00	
564.42	Kleine Schliere, Alpnach			600'000			
564.43	Sarneraa, Alpnach			900'000			
564.51	Lau ÜLF Holzbrücke, Giswil			150'000			
564.53	Rütibach SoMa, Giswil					177'809.80	
574.00	* Bundesbeitrag Einzelprojekte	1'326'019.75		2'590'000		1'501'710.60	
574.01	Weiterleitung Gemeindebeiträge an Wildbachverbauungen			1'860'000			

Investitionsrechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
574.09	NFA-Programmvereinbarung Schutzbauten WBG: Bundesbeitra	212'143.75		315'000		115'705.55	
580.00	Einlage Vorfinanzierung	3'775'000.00					
660.00	Bundesbeitrag Seeregulierung				250'000		
670.00	* Bundesbeitrag Einzelprojekte		1'326'019.75		2'590'000		1'501'710.60
670.09	* NFA-Programmvereinbarung Schutzbauten WBG: Bundesbeitrag		212'143.75		315'000		115'705.55
672.00	Gemeindebeiträge an Wildbach- verbauungen				1'860'000		
680.00	Auflösung Vorfinanzierung				1'373'000		
6233	Verkehrsplanung	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
564.02	Investitionsbeiträge zb Zentralbahn						
574.02	Weiterleitung Gemeindebeiträge an Investitionsbeiträge zb						
672.02	Gemeindebeitrag an Investitionen zb Zentralbahn						
6290	Gefahrenabwehr nach Unwetterereignissen Nettoeinnahmen / Ausgaben	1'132'725.75	851'181.20	11'151'000	9'911'000	716'931.00	1'496'931.00
			281'544.55		1'240'000	780'000.00	
562.14	* Grosse Melchaa, Sarnen			570'000			
562.54	* Kleine Melchaa, Giswil	281'544.55		645'000			
562.71	* Engelbergeraa, Engelberg			1'075'000			
562.75	* Mehlbach, Engelberg			150'000			
574.00	* Bundesbeitrag Einzelprojekte	851'181.20		6'979'000		716'931.00	
574.01	Weiterleitung der Gemeindebeiträge			1'732'000			
670.00	* Bundesbeitrag Einzelprojekte		851'181.20		6'979'000		716'931.00
672.00	* Gemeindebeiträge zur Weiterleitung				1'732'000		

Investitionsrechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
680.00	Auflösung Vorfinanzierung				1'200'000		780'000.00
6291	Wasserbauprojekt Sarneraa Nettoausgaben	1'407'705.30	0.00 1'407'705.30	2'440'000	1'170'000 1'270'000	0.00	0.00
501.10	* Ost	863'232.60		1'740'000			
501.11	* Einleitung Kernmattbach	63'700.45					
501.13	* Variantenübergreifend Ost	246'338.50					
501.15	* Sarnerseebewirtschaftung	82'605.15					
501.16	Mitte			100'000			
501.19	* Variantenübergreifend Mitte	151'828.60		600'000			
652.00	* Rückerstattungen von Gemeinden				220'000		
660.00	* Bundesbeitrag				950'000		
63	Amt für Raumentwicklung und Verkehr Nettoausgaben	0.00	0.00	0	0	5'090'632.70	3'985'022.80 1'105'609.90
6313	Verkehrsplanung Nettoausgaben	0.00	0.00	0	0	5'090'632.70	3'985'022.80 1'105'609.90
564.01	Darlehen zb Zentralbahn					602'145.40	
564.02	Investitionsbeiträge zb Zentralbahn					1'721'250.00	
564.12	Sanierung Bahnübergänge					700'000.00	
564.15	Beiträge: Tieflegung und Doppelspurausbau zb Zentralb.					1'657'224.70	
574.01	Weiterleitung Gemeindebeiträge an Darlehen zb Zentralbahn					106'262.60	
574.02	Weiterleitung Gemeindebeiträge Investitionsbeiträge zb Zentralbahn					303'750.00	
626.00	Rückzahlung von Darlehen zb Zentralbahn						114'529.00
652.00	Gemeindebeiträge an Tieflegung						160'481.20

Investitionsrechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
672.01	Gemeindebeitrag an Darlehen zb Zentralbahn						106'262.60
672.02	Gemeindebeitrag an Investitionen zb Zentralbahn						303'750.00
680.00	Auflösung Vorfinanzierung						3'300'000.00
67	Kantonsstrassen Nettoausgaben	721'971.30	339'066.00	1'780'000	180'000	718'415.80	500'957.00
			382'905.30		1'600'000		217'458.80
6745	Kantonsstrassen Nettoausgaben	661'617.50	339'066.00	1'480'000	180'000	599'998.30	500'957.00
			322'551.50		1'300'000		99'041.30
501.14	Bahnhofstrasse Kägiswil	165'499.75		170'000			
501.21	* Melchtalerstrasse, St. Niklausen-Melchtal			360'000			
501.31	* Flüelistrasse, Salzbrunnen-Flüeli			50'000			
501.41	* Vollanschluss Alpnach	57'726.95		100'000		3'003.70	
501.70	Engelbergerstrasse	613.30				100'343.30	
501.71	* Engelbergerstrasse, Überführung Zentralbahn			450'000			
501.72	Engelbergerstrasse, Fangtobel	28'599.25					
501.80	* Lärmschutzmassnahmen	431'590.95		300'000		115'362.15	
501.90	* Ersatzbauten	-22'412.70		50'000		381'289.15	
660.00	* Bundesbeiträge		339'066.00		180'000		500'957.00
6758	Radrouten Nettoausgaben	60'353.80	0.00	300'000	0	118'417.50	0.00
			60'353.80		300'000		118'417.50
501.00	Signalisationen			12'000		10'573.90	
501.01	Projektierung	60'353.80		48'000		105'153.45	
501.03	* Baukosten			240'000		2'690.15	

Investitionsrechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
68	Nationalstrassen Nettoausgaben	47'917'258.15	46'508'327.42 1'408'930.73	47'107'000	45'791'000 1'316'000	42'295'327.16	41'012'660.39 1'282'666.77
6846	Nationalstrasse A8: Abschnitt Umfahrung Giswil Nettoausgaben	0.00	0.00	0	0	30'227.72	10'589.26 19'638.46
501.22	Landerwerb					314.65	
501.23	Baukosten					10'284.05	
560.20	Bundesanteil an Einnahmen					19'629.02	
631.20	Miet- und Pachtzinseinnahmen						
660.20	Bundesbeitrag						10'589.26
6848	Nationalstrasse A8: Abschnitt Sarnen Süd - Lopper	0.00	0.00	0	0	3'785.75	3'785.75
501.51	Projekt, Bauleitung					3'785.75	
660.50	Bundesbeiträge						3'785.75
6849	Nationalstrasse A8: Abschnitt Giswil Nord - Ewil Nettoausgaben	6'392'265.77	6'252'349.36 139'916.41	800'000	776'000 24'000	12'104'401.29	11'745'674.59 358'726.70
501.51	* Projektierung, Bauleitung	805'579.70		300'000		1'282'098.65	
501.52	Landerwerb	62'146.10		100'000			
501.53	* Baukosten	5'437'628.55		400'000		10'770'038.70	
560.50	* Bundesanteil an Einnahmen	86'911.42				52'263.94	
631.50	Miet- und Pachtzinseinnahmen		1'094.00				1'707.00
631.52	* Land- und Materialverkäufe		69'940.40				
660.50	* Bundesbeitrag		6'168'162.96		776'000		11'700'440.24



## RECHNUNG 2011

Investitionsrechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
669.00	Verschiedene Rückerstattungen		13'152.00				43'527.35
6852	Nationalstrasse A8: Abschnitt Umfahrung Lungern Nettoaussgaben	39'619'494.93	38'401'444.22	44'007'000	42'784'000	29'282'886.05	28'402'095.41
			1'218'050.71		1'223'000		880'790.64
501.21	Projektierung, Bauleitung	2'992'545.85		3'000'000		3'014'909.65	
501.22	* Landerwerb	38'052.20				165'132.95	
501.23	* Baukosten	36'586'036.35		41'000'000		25'752'650.85	
560.20	* Bundesanteil an Einnahmen	2'860.53		7'000		350'192.60	
631.20	Miet- und Pachtzinseinnahmen		2'949.00		7'000		219'018.40
631.22	Land- und Materialverkäufe						142'004.90
660.20	Bundesbeitrag		38'398'495.22		42'777'000		28'041'072.11
6853	Nationalstrasse A8: Abschnitt Lungern Nord - Giswil Süd Nettoaussgaben	749'995.90	732'970.32	600'000	582'000	261'677.90	255'778.13
			17'025.58		18'000		5'899.77
501.31	* Projektierung, Bauleitung	749'995.90		600'000		261'677.90	
660.30	* Bundesbeitrag		732'970.32		582'000		255'778.13
6854	Nationalstrasse A8: Abschnitt Verbindungstunnel A2/A8 Nettoaussgaben	1'155'501.55	1'121'563.52	1'700'000	1'649'000	612'348.45	594'737.25
			33'938.03		51'000		17'611.20
501.81	* Projektierung, Bauleitung	338'335.80		200'000		143'892.50	
501.83	* Baukosten	817'165.75		1'500'000		468'455.95	
660.80	* Bundesbeitrag		1'121'563.52		1'649'000		594'737.25

## RECHNUNG 2011

Investitionsrechnung		Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	93'215'909.36	71'424'491.17	108'128'000	77'649'500	90'179'034.68	62'642'581.19
	Einnahmenüberschuss	0.00		0		0.00	
	Ausgabenüberschuss		21'791'418.19		30'478'500		27'536'453.49
	Total	93'215'909.36	93'215'909.36	108'128'000	108'128'000	90'179'034.68	90'179'034.68

# ***Bestandesrechnung***

## RECHNUNG 2011

Bestandesrechnung - Zusammensetzung		Bestand am 31.12.2011		Bestand am 01.01.2011		Veränderung
Kto.-Nr.	Bezeichnung	in Fr.	in %	in Fr.	in %	
1	A K T I V E N	326'206'215.95	100.00%	331'199'639.75	100.00%	-4'993'423.80
10	FINANZVERMÖGEN	165'143'094.71	50.63%	179'916'173.31	54.32%	-14'773'078.60
100	Flüssige Mittel	10'318'414.21	3.16%	930'413.62	0.28%	9'388'000.59
1000	Kasse	4'242.70		3'731.15		511.55
1001	Postcheck	145'741.83	0.04%	22'834.98	0.01%	122'906.85
1002	Banken	10'168'429.68	3.12%	903'847.49	0.27%	9'264'582.19
101	Guthaben	51'151'371.80	15.68%	55'687'440.19	16.81%	-4'536'068.39
1011	Kontokorrente	21'219'522.77	6.50%	26'202'564.52	7.91%	-4'983'041.75
1012	Steuerguthaben	6'634'528.97	2.03%	6'619'479.40	2.00%	15'049.57
1013	Rückerstattungen von Gemeinwesen	0.00		0.00		0.00
1015	Verschiedene Guthaben	150'591.99	0.05%	274'267.74	0.08%	-123'675.75
1016	Festgelder	1'000'000.00	0.31%	1'000'000.00	0.30%	0.00
1019	Übrige Guthaben	22'146'728.07	6.79%	21'591'128.53	6.52%	555'599.54
102	Anlagen	99'569'502.55	30.52%	118'679'662.30	35.83%	-19'110'159.75
1020	Festverzinsliche Wertpapiere	58'000'000.00	17.78%	73'000'000.00	22.04%	-15'000'000.00
1021	Aktien und Anteilscheine	346'001.00	0.11%	346'001.00	0.10%	0.00
1022	Darlehen	40'450'001.00	12.40%	44'550'001.00	13.45%	-4'100'000.00
1023	Liegenschaften	565'500.00	0.17%	565'500.00	0.17%	0.00
1025	Vorräte	208'000.55	0.06%	218'160.30	0.07%	-10'159.75
103	Transitorische Aktiven	4'103'806.15	1.26%	4'618'657.20	1.39%	-514'851.05
1030	Transitorische Aktiven	4'103'806.15	1.26%	4'618'657.20	1.39%	-514'851.05
11	VERWALTUNGSVERMÖGEN	161'063'121.24	49.37%	151'283'466.44	45.68%	9'779'654.80
114	Sachgüter	49'580'027.96	15.20%	38'717'326.04	11.69%	10'862'701.92

Bestandesrechnung - Zusammensetzung		Bestand am 31.12.2011		Bestand am 01.01.2011		Veränderung
Kto.-Nr.	Bezeichnung	in Fr.	in %	in Fr.	in %	
1140	Grundstücke	1'245'806.44	0.38%	1'378'607.44	0.42%	-132'801.00
1141	Tiefbauten	941'024.71	0.29%	787'071.31	0.24%	153'953.40
1143	Hochbauten	41'542'276.76	12.73%	31'525'206.04	9.52%	10'017'070.72
1146	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	5'850'919.05	1.79%	5'026'440.25	1.52%	824'478.80
1149	Übrige Sachgüter	1.00		1.00		0.00
115	Darlehen und Beteiligungen	62'205'714.25	19.07%	62'051'954.05	18.74%	153'760.20
1153	Eigene Anstalten	21'928'000.00	6.72%	21'928'001.00	6.62%	-1.00
1154	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	6'318'613.00	1.94%	5'161'712.00	1.56%	1'156'901.00
1156	Private Haushalte	33'959'101.25	10.41%	34'962'241.05	10.56%	-1'003'139.80
116	Investitionsbeiträge	23'297'379.03	7.14%	17'634'186.35	5.32%	5'663'192.68
1160	Bund	3'080'080.07	0.94%	2'151'222.39	0.65%	928'857.68
1162	Gemeinden	2'086'255.70	0.64%	2'619'149.65	0.79%	-532'893.95
1164	Gemischtwirt. Unternehmungen	2'922'024.05	0.90%	1'012'387.00	0.31%	1'909'637.05
1165	Private Institutionen	9'818'711.50	3.01%	8'636'404.90	2.61%	1'182'306.60
1166	Private Haushalte	5'390'307.71	1.65%	3'215'022.41	0.97%	2'175'285.30
118	Spezialfinanzierungen	25'980'000.00	7.96%	32'880'000.00	9.93%	-6'900'000.00
1183	Vorschüsse	25'980'000.00	7.96%	32'880'000.00	9.93%	-6'900'000.00

Bestandesrechnung - Zusammensetzung		Bestand am 31.12.2011		Bestand am 01.01.2011		Veränderung
Kto.-Nr.	Bezeichnung	in Fr.	in %	in Fr.	in %	
2	PASSIVEN	-326'206'215.95	100.00%	-331'199'639.75	100.00%	4'993'423.80
20	FREMDKAPITAL	-85'985'861.80	26.36%	-91'989'107.24	27.77%	6'003'245.44
200	Laufende Verpflichtungen	-36'689'105.26	11.25%	-32'709'478.93	9.88%	-3'979'626.33
2000	Kreditoren	-30'934'349.74	9.48%	-28'326'316.12	8.55%	-2'608'033.62
2003	Gemeinwesen	0.00		0.00		0.00
2009	Übrige Schulden	-5'754'755.52	1.76%	-4'383'162.81	1.32%	-1'371'592.71
201	Kurzfristige Schulden	-6'806'000.00	2.09%	-7'637'000.00	2.31%	831'000.00
2010	Banken	-6'806'000.00	2.09%	-7'637'000.00	2.31%	831'000.00
202	Mittel- und langfristige Schulden	-1'000'000.00	0.31%	-8'000'000.00	2.42%	7'000'000.00
2021	Schuldscheine (Kanton)	0.00		-5'000'000.00	1.51%	5'000'000.00
2022	Schuldscheine (OKB Dotationskapital)	-1'000'000.00	0.31%	-3'000'000.00	0.91%	2'000'000.00
203	Verpflichtungen Sonderrechnungen	-32'868'518.60	10.08%	-33'854'345.55	10.22%	985'826.95
2030	Eigene Anstalten	-32'868'518.60	10.08%	-33'854'345.55	10.22%	985'826.95
205	Transitorische Passiven	-7'068'423.64	2.17%	-8'284'477.46	2.50%	1'216'053.82
2059	Übrige	-7'068'423.64	2.17%	-8'284'477.46	2.50%	1'216'053.82
206	Delkredere	-1'553'814.30	0.48%	-1'503'805.30	0.45%	-50'009.00
2060	Delkredere	-1'553'814.30	0.48%	-1'503'805.30	0.45%	-50'009.00
22	SPEZIALFINANZIERUNGEN	-86'140'754.15	26.41%	-83'843'612.41	25.32%	-2'297'141.74
228	Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen	-86'140'754.15	26.41%	-83'843'612.41	25.32%	-2'297'141.74

Bestandesrechnung - Zusammensetzung		Bestand am 31.12.2011		Bestand am 01.01.2011		Veränderung
Kto.-Nr.	Bezeichnung	in Fr.	in %	in Fr.	in %	
2280	Spezialfinanzierungen Laufende Rechnung	-51'000'000.00	15.63%	-42'000'000.00	12.68%	-9'000'000.00
2281	Spezialfinanzierungen Investitionsrechnung	-25'980'000.00	7.96%	-32'880'000.00	9.93%	6'900'000.00
2283	Spezialfinanzierungen aus zweckbestimmten Einnahmen	-8'356'829.55	2.56%	-8'153'729.51	2.46%	-203'100.04
2286	Legate und Stiftungen	-803'924.60	0.25%	-809'882.90	0.24%	5'958.30
23	EIGENKAPITAL	-154'079'600.00	47.23%	-155'366'920.10	46.91%	1'287'320.10
239	Kapital	-154'079'600.00	47.23%	-155'366'920.10	46.91%	1'287'320.10
2390	Kapital	-154'079'600.00	47.23%	-155'366'920.10	46.91%	1'287'320.10
	Total	0.00		0.00		-9'986'847.60

# ***Übersichten***



VERZEICHNIS ZUR BESTANDESRECHNUNG FINANZVERMÖGEN				Anzahl	zu Fr.	Nominalwert	Kurswert (sofern vorhanden)	Bilanzwert 31.12.2011
<b>102 Anlagen</b>								<b>99'569'502.55</b>
<b>1020 Festverzinsliche Wertpapiere</b>						58'000'000.--		<b>58'000'000.00</b>
<i>Bankanlagen Obwaldner Kantonalbank</i>						58'000'000.--		58'000'000.00
	1.10%	08.01.10	09.01.12			5'000'000		
	1.35%	02.07.09	02.07.12			7'500'000		
	0.70%	10.12.10	10.12.12			5'000'000		
	1.70%	02.07.09	02.07.13			7'500'000		
	0.70%	12.04.11	12.04.12			5'000'000		
<i>Bankanlagen bei Bank Sarasin</i>						10'000'000		
	0.68%	06.09.10	06.09.12			5'000'000		
	1.20%	30.05.11	30.05.14			5'000'000		
<i>Bankanlagen bei Credit Suisse</i>						7'500'000		
	2.125%	05.02.10	05.02.15			2'500'000		
	4.00%	13.08.08	13.09.13			5'000'000		
<i>Bankanlagen bei UBS</i>						10'500'000		
	2.06%	26.08.09	26.08.13			5'500'000		
	1.88%	08.01.10	08.01.14			5'000'000		
<b>1021 Anteilscheine</b>								<b>346'001.00</b>
.17 Aktien Nationalbank (nur 1/2 einbezahlt)				184	500.--	92'000.--	182'160.--	46'000.00
.19 Aktien ewl Kraftwerke AG				400	750.--	300'000.--		300'000.00
.23 Aktien Brünig Indoor AG				4	500.--	2'000.--		1.00
<b>1022 Darlehen</b>								<b>40'450'001.00</b>
<i>.15 Gemeinden des Kantons Obwalden; verzinsliche Darlehen</i>				Div.		29'000'000.--		29'000'000.00
Einwohnergemeinde Sarnen						3'000'000		
	1.80%	28.10.09	28.10.14			3'000'000		
Einwohnergemeinde Sarnen						3'000'000		
	1.70%	01.02.10	01.02.15			3'000'000		
Einwohnergemeinde Sarnen						1'000'000		
	1.90%	30.04.09	30.04.15			1'000'000		
Einwohnergemeinde Sarnen						3'000'000		
	2.20%	28.10.09	28.10.16			3'000'000		
Einwohnergemeinde Kerns						2'000'000		
	2.45%	01.09.05	01.09.15			2'000'000		
Einwohnergemeinde Sachslen						2'500'000		
	2.50%	07.04.08	07.04.13			2'500'000		
Einwohnergemeinde Alpnach						3'000'000		
	2.10%	31.08.05	31.08.12			3'000'000		
Einwohnergemeinde Alpnach						3'000'000		
	2.75%	07.04.06	30.09.13			3'000'000		
Einwohnergemeinde Lungern						2'000'000		
	1.25%	23.05.10	23.05.14			2'000'000		
Einwohnergemeinde Engelberg						3'000'000		
	1.45%	31.12.09	31.12.13			3'000'000		
Einwohnergemeinde Engelberg						1'500'000		
	3.05%	30.06.06	30.06.16			1'500'000		
Einwohnergemeinde Engelberg						2'000'000		
	2.20%	31.01.10	31.01.18			2'000'000		
<i>.16 Kraftwerk Sameraa AG</i>				Div.	1'500'000.--	1'500'000.--		1'500'000.00
	2.80%	11.12.06	11.12.14			500'000		
	3.40%	01.04.08	31.03.15			1'000'000		
<i>.16 Sportmittelschule Engelberg</i>						100'000		100'000.00
	1.00%	12.08.10	12.08.12			100'000		
<i>.20 zb Zentralbahn, Stansstad</i>				Div.	9'850'000.--	9'850'000.--		9'850'000.00
	2.80%	08.02.06	31.01.14			4'850'000		
	2.85%	16.10.09	16.10.17			5'000'000		
Verein Volkskulturfest Obwald						55'000.--		1.00
<b>1023 Liegenschaften</b>								<b>565'500.00</b>
.33 Grundstück Tellacher, Alpnach (Parz. 14, Alpnach)								145'500.00
.38 Bachmattli, Alpnach (Parz. 458, Alpnach)								420'000.00
<b>1025 Vorräte</b>								<b>208'000.55</b>
.05 Treibstoffvorräte								50'510.20
.10 Heizmaterialvorräte								138'890.15
.15 Streusalzvorräte								18'600.20

BESTANDES- UND ABSCHREIBUNGSNACHWEIS ÜBER BAUTEN, INVESTITIONSBEITRÄGE, FAHRZEUGE, MASCHINEN UND MOBILIAR		Versicherungs- summe 31.12.2011	Erstellungs- kosten (brutto)	Anlage- wert (netto)	Bestand am 01.01.2011	Rechnung 2011			Bestand am 31.12.2011
						Zuwachs	Abgang	Abschreibung	
<b>1 GRUNDSTÜCKE</b>		<b>301'000.00</b>			<b>1'378'607.44</b>	<b>5'000.00</b>		<b>137'801.00</b>	<b>1'245'806.44</b>
1140.05	Schiblochmatte u. Scheune, Flüeli	236'000.00			1.00				1.00
1140.10	Landenbergmatte, Sarnen				1.00				1.00
1140.15	Grundstück Mattli, Rathausgasse				1.00				1.00
1140.20	Landgut Zöpfen (½ Anteil), Kägiswil	65'000.00			1.00				1.00
1140.25	Grundstücke Rathausgasse, Sarnen (Parkplätze Parz. 16+21)				3.00				3.00
1140.30	Land bei Strassenmagazin Sust				1.00			1.00	
1140.36	Land in Sachseln (Parz. 1688, 1983, 2006)				1.00				1.00
1140.37	Land in Sarnen (Parz. 673, 1910)				1.00				1.00
1140.40	A8 Parzellen (Div. Parzellen)				378'204.00			37'800.00	340'404.00
1140.50	Land Rüti-Seefeld (Parz. 393)				1'000'393.44	5'000.00		100'000.00	905'393.44
<b>2 TIEFBAUTEN</b>					<b>787'071.31</b>	<b>255'066.10</b>	<b>22'412.70</b>	<b>78'700.00</b>	<b>941'024.71</b>
1141.00	Kantonsstrassenausbau				481'632.45	194'712.30	22'412.70	48'200.00	605'732.05
1141.10	Radrouten				305'438.86	60'353.80		30'500.00	335'292.66
<b>3 HOCHBAUTEN</b>		<b>257'588'000.00</b>	<b>216'946'410.21</b>	<b>162'664'496.98</b>	<b>31'525'206.04</b>	<b>14'309'004.16</b>	<b>1'053'011.00</b>	<b>3'238'922.44</b>	<b>41'542'276.76</b>
1143.03	Verwaltungsgebäude Hostett	16'006'000.00	15'033'110.10	14'907'192.10	1'149'655.85			115'000.00	1'034'655.85
1143.04	Logistikzentrum Zivilschutz				8'610.00	8'609.00	17'219.00		
1143.05	BWZ Obwalden Giswil	9'949'000.00	9'347'472.40	6'193'132.60	783'602.70			78'400.00	705'202.70
1143.10	Polizeigebäude Foribach, Sarnen	17'000'000.00	14'139'314.14	9'763'851.04	884'628.65	1'448'672.65		88'500.00	2'244'801.30
1143.11	Strassenverkehrsamt Foribach, Sarnen				1.00				1.00
1143.12	Wärmeverbund Polizei/Werkhof				92'704.94			92'703.94	1.00
1143.13	Wärmeverbund Brünigstr. 144, Sarnen	49'000.00			1.00				1.00
1143.15	Kantonsschule/Dreifachturhalle	39'800'000.00	52'556'428.31	41'018'525.46	18'307'083.00	10'199'710.31	1'033'407.00	1'830'700.00	25'642'686.31
1143.20	Landenberg, Anlagen	3'534'000.00	1'955'199.60	551'351.00	1.00				1.00
1143.25	Gerichtsgebäude, Sarnen	4'077'000.00	3'395'106.85	3'390'942.90	1.00				1.00
1143.30	Hexenturm/Archivraum	1'182'000.00	1'144'813.85	460'889.80	1.00				1.00
1143.35	Gesch. Operationsstelle (GOPS)	7'950'000.00	5'275'532.70	872'536.65	1.00				1.00
1143.36	Mehrfamilienhaus Hasli, Sarnen	1'971'000.00	1.00	1.00	1.00				1.00
1143.40	Kapuzinerklosterkirche	4'136'000.00	2'037'846.70	1'570'799.80	1.00				1.00
1143.45	AC-Laboratorium (Anteil)		363'363.05	363'362.05	1.00				1.00

BESTANDES- UND ABSCHREIBUNGSNACHWEIS ÜBER BAUTEN, INVESTITIONSBEITRÄGE, FAHRZEUGE, MASCHINEN UND MOBILIAR		Versicherungs- summe 31.12.2011	Erstellungs- kosten (brutto)	Anlage- wert (netto)	Bestand am 01.01.2011	Rechnung 2011			Bestand am 31.12.2011
						Zuwachs	Abgang	Abschreibung	
1143.46	Eichamt		113'327.10	113'327.10	1.00				1.00
1143.50	Wohnhaus Türlacher mit Oekonomiegeb.	727'000.00	1.00	1.00	1.00				1.00
1143.51	BWZ Obwalden Sarnen	13'798'000.00	18'507'185.35	12'145'246.95	5'699'941.45			570'000.00	5'129'941.45
1143.52	Rathaus, Sarnen	8'941'000.00			2'185'621.10		2'384.00	218'600.00	1'964'637.10
1143.53	Wohnhaus Brünigstr. 170, Sarnen	620'000.00			1.00				1.00
1143.54	Pulverturm, Sarnen	236'000.00	128'612.55	5'862.65	1.00				1.00
1143.55	Häuser am Dorfplatz 4, Sarnen	2'365'000.00	787'295.10	787'295.10	1.00				1.00
1143.56	Haus von Wyl, Dorfplatz 9, Sarnen	3'427'000.00	2'761'038.05	2'155'526.05	497'697.55			49'800.00	447'897.55
1143.57	Heimatmuseum, Brünigstrasse, Sarnen	2'363'000.00	18'136.85	-68'440.15	116'135.05			11'600.00	104'535.05
1143.58	Altes Kollegium, Holzbehälter, NG, Jukopav., S	4'304'000.00	2'988'560.75	2'983'094.50	1.00				1.00
1143.59	Parzelle 20+101, Rathausgasse 9, Sarnen	474'000.00			147'537.30			14'800.00	132'737.30
1143.60	Kantonsbibliothek Grundacher, Sarnen	4'136'000.00			1.00	218'185.25			218'186.25
1143.61	Bruder-Klausen-Wohnhaus, Flüeli (Anteil)	827'000.00			1.00				1.00
1143.62	Areal Dorfkern Sarnen				1.00				1.00
1143.64	Werkhof Grosse Schliere, Alpnach				1.00		1.00		
1143.67	Strassenmagazin Boden, Engelberg	442'000.00			1.00				1.00
1143.68	Wegmacherhütte Letzi, Brünig	57'000.00			1.00				1.00
1143.69	Ökonomiegebäude Spitalparkplatz, Sarnen	60'000.00			0.00				0.00
1143.70	Wildhüterhütte Sattelegg, Melchtal	57'000.00			1.00				1.00
1143.71	Kulturgüterschutzraum, Sarnen	700'000.00	491'820.00	409'370.00	1.00			4'018.50	-4'017.50
1143.72	Kantonsspital Obwalden, Sarnen: Ausbau	46'250'000.00	41'433'563.80	40'599'088.00	4'019.50			117'100.00	-113'080.50
1143.73	Gymnasium Sarnen, Nebengeb.: □Renovation/	16'558'000.00	14'348'589.95	11'907'411.40	1'170'998.05				1'170'998.05
1143.74	Werkhof Foribach, Sarnen	11'138'000.00	15'789'389.35	3'191'442.25					
1143.75	Wärmeverbund öffentl. Bauten in Sarnen/Energ	709'000.00	6'639'569.56	3'625'941.53		795'092.40			795'092.40
1143.76	Psychiatrie, Sarnen	17'280'000.00	5'079'828.05	3'829'220.40	1.00	8'959.05			8'960.05
1143.77	JUKO-Pavillon, Militärstrasse, Sarnen-Süd	800'000.00			1.00				1.00
1143.78	Kantonsspital Obwalden, Sarnen: Altbauten (of	15'500'000.00	2'611'304.05	1'887'525.80	1.00				1.00
1143.79	Kantonsspital Bettentrakt				476'943.90	1'629'775.50		47'700.00	2'059'019.40
1143.80	Baracke Parz. 1952 Kägiswil	165'000.00			1.00				1.00
	<b>4 MOBILIEN, INFORMATIK, MASCHINEN, FAHRZEUGE</b>	<b>54'560'000.00</b>			<b>5'026'440.25</b>	<b>4'381'178.80</b>		<b>3'556'700.00</b>	<b>5'850'919.05</b>
1146.00	Fahrzeuge				222'715.47			55'700.00	167'015.47
1146.05	Mobilien, Einrichtungen, Apparate	25'500'000.00			190'102.35	947'243.00		47'500.00	1'089'845.35

BESTANDES- UND ABSCHREIBUNGSNACHWEIS ÜBER BAUTEN, INVESTITIONSBEITRÄGE, FAHRZEUGE, MASCHINEN UND MOBILIAR		Versicherungs- summe 31.12.2011	Erstellungs- kosten (brutto)	Anlage- wert (netto)	Bestand am 01.01.2011	Rechnung 2011			Bestand am 31.12.2011
						Zuwachs	Abgang	Abschreibung	
1146.06	Informatik	3'110'000.00			869'438.65	395'863.75		217'400.00	1'047'902.40
1146.08	Informatik Kantonsspital OW				1.00				1.00
1146.11	Kantonsspital: Anschaffungen für Altbauten, Apparate, usw.	21'000'000.00			1.00	2'300'000.00		2'300'000.00	1.00
1146.13	Telefonzentrale, -Netz (Verwaltung)				138'204.80			34'600.00	103'604.80
1146.14	Zivilschutz-Drahtnetz				1.00				1.00
1146.15	Telefonzentrale, -Netz (Polizei)				1.00				1.00
1146.16	Funknetz Führungsstab				1.00				1.00
1146.17	Funknetz Polizei				1.00				1.00
1146.18	Radaranlage	120'000.00			215'666.55			53'900.00	161'766.55
1146.19	Sicherheitsfunknetz Polycom	4'830'000.00			3'390'306.43	738'072.05		847'600.00	3'280'778.48
1146.20	Fahrzeuge für Schadenwehren								
1149.00	<b>5 MÜNZENSAMMLUNG</b>				1.00				1.00
	<b>6 INVESTITIONSBEITRÄGE</b>				<b>17'634'186.35</b>	<b>12'434'865.53</b>	<b>2'747'360.85</b>	<b>4'024'312.00</b>	<b>23'297'379.03</b>
1160.00	Nationalstrassen				2'151'222.39	1'466'657.68		537'800.00	3'080'080.07
1161.01	Seeregulierung								
1161.03	Försterschule Maienfeld								
1161.04	Laboratorium der Urkantone								
1162.00	Krankenheim Engelberg								
1162.05	Betagenheime in den Gemeinden								
1162.10	Gewässerschutz (ARA-Beiträge)					431'590.95	339'066.00		92'524.95
1162.15	Turnhallen, Neubauten								
1162.16	Kantonsbeiträge NRP				1'575'000.00	693'800.00	2'268'800.00		
1162.20	Baulicher Zivilschutz								
1162.25	Lawinenverbauungen				270'440.30	222'056.70		67'600.00	424'897.00
1162.30	Erschliessungsanlagen und □ Strukturverbesserungen								
1162.35	Verbauungen u. Anlagen zur Sicherung der Naturgefahren				760'897.35	537'539.05		190'200.00	1'108'236.40
1162.36	Aufforstungen, Entwässerungen, Erschliessungen und Sicherungs- massnahmen bei Wildbächen								
1162.37	Altstoffsammelstelle Schlieren								

BESTANDES- UND ABSCHREIBUNGSNACHWEIS ÜBER BAUTEN, INVESTITIONSBEITRÄGE, FAHRZEUGE, MASCHINEN UND MOBILIAR		Versicherungs- summe 31.12.2011	Erstellungs- kosten (brutto)	Anlage- wert (netto)	Bestand am 01.01.2011	Rechnung 2011			Bestand am 31.12.2011
						Zuwachs	Abgang	Abschreibung	
						1162.40	Sanitätshilfsstelle Sarneraatal, Sarnen		
1164.00	Gewässerverbauungen				1'012'387.00	779'997.60	24'965.85	253'100.00	1'514'318.75
1164.01	Wasserbauprojekt Sarneraa					1'407'705.30			1'407'705.30
1165.00	Verkehrsbetriebe (LSE)				3'575'661.40	679'435.60	114'529.00	893'900.00	3'246'668.00
1165.01	Verkehrsbetriebe (SGV)								
1165.03	Brünig-Bahn				700'000.00	677'000.00		175'000.00	1'202'000.00
1165.04	Tieflegung zb Zentralbahn				4'007'243.50	2'099'500.00		1'001'800.00	5'104'943.50
1165.05	Verkehrshaus der Schweiz, Luzern				353'500.00			88'400.00	265'100.00
1165.15	Hallenbad								
1166.05	Wohnbausanierungen								
1166.10	Strukturverbesserungen				1'842'115.00	1'110'018.00		460'500.00	2'491'633.00
1166.25	Waldbauprojekte				1'372'907.41	1'868'967.30		343'200.00	2'898'674.71
1166.26	Projektierungsprojekte Forst								
1166.27	Selbsthilfeprojekte Forst								
<b>Total</b>					<b>56'351'512.39</b>	<b>31'385'114.59</b>	<b>3'822'784.55</b>	<b>11'036'435.44</b>	<b>72'877'406.99</b>

VERZEICHNIS ZUR BESTANDESRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN	Anzahl	zu Fr.	Nominalwert	a=Kurswert b=Steuerwert (sofern vorhanden)	Bilanzwert 31.12.2011
<b>115 Darlehen und Beteiligungen</b>					<b>62'205'714.25</b>
<b>1153 Eigene Anstalten</b>					<b>21'928'000.00</b>
.00 Dotationskapital Obwaldner Kantonalbank (OKB)			22'000'000.--	Bewilligt 25 Mio./ Einbezahlt 22 Mio.)	17'428'000.00
.05 Dotationskapital Elektrizitätswerk Obwalden (EWO)			4'000'000.--		4'000'000.00
.10 Dotationskapital Informatikleistungszentrum OW/NW (ILZ)			500'000.--		500'000.00
.15 Dotationskapital Verkehrssicherheitszentrum OW/NW (VSZ)			500'000.--	(nicht einbezahlt)	0.00
.20 Dotationskapital Zentralschweizer BVG- und Stiftungsaufsicht			0.--	(zurückbezahlt)	0.00
<b>1154 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen</b>					<b>6'318'613.00</b>
.03 Aktien Kraftwerk Sarneraa AG	600	1'000.--	600'000.--		200'000.00
.05 Aktien Vereinigte Rheinsalinen	48	1'000.--	48'000.--		1.00
.21 Aktien Schiffahrtsgesellschaft Vierwaldstättersee (Prior)	10	250.--	2'500.--	1'200.00 a	1.00
.22 Aktien zb Zentralbahn AG	119'800	50.--	5'990'000.--		1.00
.32 Aktien Zuckerfabriken Aarberg+Frauenfeld	224	10.--	2'240.--	6'944.00 a	1.00
.33 Aktien TMF Extraktionswerk Bazenhaid	19	300.--	5'700.--		1.00
.35 Aktien InNet Monitoring AG, Altdorf	200	1'000.--	200'000.--		1.00
.41 Darlehen an Schiffahrtsgesellschaft Vierwaldstättersee			368'570.--		1.00
.43 Rückzahlbare Darlehen an zb Zentralbahn AG			1'088'656.--		1.00
.51 Anteilscheine Schweiz. Gesellschaft für Hotelkredit	25'000	1.--	25'000.--		1.00
.52 Anteilscheine MCH Group AG, Basel	500	10.--	5'000.--	19'125.00 a	1.00
.53 Anteilscheine Luzerner Bürgerschaftsgenossenschaft für Gewerbe und Handel	1		20'000.--		1.00
.54 Anteilscheine Schweiz. Bibliotheksdienst	39	100.--	3'900.--		1.00
.60 Anteilscheine Schweiz. Schafzuchtverband	1	1'500.--	1'500.--		1.00
.66 Stiftung Herrenhaus Grafenort			15'000.--		0.00
.70 Darlehen Investitionshilfe für Berggebiete			4'295'250.--		4'295'250.00
.71 Darlehen Neue Regionalpolitik (NRP)			1'823'350.--		1'823'350.00
<b>1156 Private Haushalte</b>					<b>33'959'101.25</b>
.00 Ausbildungsdarlehen an Studierende			629'500.--		629'500.00
.10 Investitionskredite in der Landwirtschaft			27'691'572.--		27'691'571.85
.20 Betriebshilfe in der Landwirtschaft (Bund)			2'326'050.--		2'326'050.40
.21 Betriebshilfe in der Landwirtschaft (Kanton)			461'083.--		461'082.65
.30 Investitionskredite in der Forstwirtschaft			2'850'896.--		2'850'896.35

**VERZEICHNIS ZUR BESTANDESRECHNUNG**

228 SPEZIALFINANZIERUNGEN, FONDS UND LEGATE	Bestand	Veränderungen 2011		Bestand
	1. Jan. 2011 Fr.	Zuwachs Fr.	Abgang Fr.	31. Dez. 2011 Fr.
<b>228 SPEZIALFINANZIERUNGEN, FONDS UND LEGATE</b>	<b>83'843'612.41</b>	<b>17'176'211.45</b>	<b>14'879'069.71</b>	<b>86'140'754.15</b>
<b>2280 Spezialfinanzierungen aus allgemeinen Staatsmitteln für Laufende Rechnung</b>	<b>42'000'000.00</b>	<b>12'000'000.00</b>	<b>3'000'000.00</b>	<b>51'000'000.00</b>
.10 Finanzausgleich für Gemeinden	0.00			0.00
.15 Steuerstrategieausgleich 2006-2010 für Gemeinden	3'000'000.00		3'000'000.00	0.00
.20 Vorfinanzierung Steuerstrategie für Kanton	0.00			0.00
.25 Schwankungsreserve Finanzausgleich	39'000'000.00	12'000'000.00		51'000'000.00
<b>2281 Spezialfinanzierungen aus allgemeinen Staatsmitteln für Investitionsrechnung</b>	<b>32'880'000.00</b>	<b>3'775'000.00</b>	<b>10'675'000.00</b>	<b>25'980'000.00</b>
.30 Vorfinanzierung beschlossene Projekte Wasserbau	12'980'000.00	3'775'000.00		16'755'000.00
.32 Vorfinanzierung Kantonsschule	10'000'000.00		10'000'000.00	0.00
.33 Vorfinanzierung Tieflegung zb Zentralbahn	9'900'000.00		675'000.00	9'225'000.00
<b>2283 Spezialfinanzierungen aus zweckbestimmten Einnahmen</b>	<b>8'153'729.51</b>	<b>1'400'892.90</b>	<b>1'197'792.86</b>	<b>8'356'829.55</b>
.02 Spendengelder Hochwasserkatastrophe 2005	2'236.55		2'236.55	0.00
.09 Reserven Amtliche Vermessung AV93	106'000.00		106'000.00	0.00
.20 Fonds für Alkoholranke und Alkoholgefährdete	250'835.70		1'686.55	249'149.15
.25 Swisslosfonds	929'505.84	600'789.55	324'242.95	1'206'052.44
.30 Sport-Toto-Fonds	600'789.55		600'789.55	0.00
.55 Bruderklausenfonds	8'741.70	19.65		8'761.35
.60 Ersatzbeiträge für Zivilschutzbauten	2'680'330.17	105'688.60		2'786'018.77
.62 Fondsbestand der Feuerwehrgasse	2'554'702.90		162'837.26	2'391'865.64
.63 Verpflichtungskredite der Feuerwehrgasse	314'173.00	163'758.85		477'931.85
.65 Fonds für ökologische Ersatzleistungen	270'897.90	106'194.70		377'092.60
.68 Fonds für Wohnraumbeschaffung für Asylsuchende	435'516.20	424'441.55		859'957.75
<b>2286 Legate und Stiftungen</b>	<b>809'882.90</b>	<b>318.55</b>	<b>6'276.85</b>	<b>803'924.60</b>
.08 Fonds für Straftlassenenfürsorge	5'212.95	11.70		5'224.65
.10 Haftungsfonds der AHV (Haftungsschäden der Verwaltung)	34'038.05	76.50		34'114.55
.16 Kaiser-Röthlin-Stiftung (arme und taubstumme Kinder)	40'786.55	91.70		40'878.25
.24 Stolzen-Stiftung (Hausarme in OW und NW)	25'503.65	57.35		25'561.00
.26 Landammann Adalbert-Wirz-Stiftung (wohltätige Zwecke und Blinde)	3'411.55	7.65		3'419.20
.28 Dr. Ettlins-Stiftung (St. Niklausgeschenke)	19'888.45	44.70		19'933.15
.30 Notburga-Stiftung (treue Diensten)	11'491.35	25.85		11'517.20
.32 Kathriner-Egger-Stiftung (hauswirtsch. Ausbildung von Töchtern)	668'180.50		6'276.85	661'903.65
.34 Verschiedene Vergabungen (zur freien Verfügung der Regierung)	1'369.85	3.10		1'372.95

**2280 Übersicht SPEZIALFINANZIERUNGEN Laufende Rechnung per 31.12.2011**

	<i>Bildungsjahr</i>	<b>Bestand 31.12.2009</b>	<b>Auflösung (-) Bildung (+) 2010</b>	<b>Bestand per 31.12.2010</b>	<b>2011</b>		<b>Bestand per 31.12.2011</b>
					Fr.	Fr.	
2280.15 Steuerstrategieausgleich Gemeinden	2005 bzw. 2008	7'100'000	-4'100'000	3'000'000	3'000'000		0
2280.25 Schwankungsreserve Bundes- Finanzausgleich	2009	21'000'000	18'000'000	39'000'000	0	12'000'000	51'000'000
<b>Total SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>				<b>42'000'000</b>	<b>3'000'000</b>	<b>12'000'000</b>	<b>51'000'000</b>



2281.30 ÜBERSICHT der VORFINANZIERUNGEN Wasserbauprojekte per 31.12.2011

Neue wasserbauliche Projekte Konto 2281.30	Beschlussdatum KR	Projektsumme	genehmigter Kantonsbeitrag				Ausstehender Kantonsbeitrag gemäss AWR per 31.12.2011	Vorfinanzierung Investitionsrechnung gemäss AWR			
			Min	Max	Min	Max		Bestand 31.12.2010	2011		Bestand 31.12.2011
			%	%	Fr.	Fr.			Auflösung	Bildung	
<b>Sarnen</b>											
WSSW /ISK 1997	27.04.97	6'300'000	16.5	16.5	1'040'000	1'040'000	1'221'929	670'000			670'000
Ramersbergerbäche/ISK 1998 Bitzighoferbach	27.01.00	5'605'000	16.5	16.5	925'000	925'000	749'110	410'000			410'000
Uferschutzmauer Foribach-Kernmatt (1. Etappe Sarneraa), Sarnen	08.11.07	4'100'000	60% v. 35%	60% v. 45%	861'000	1'353'000	0				0
Grosse Melchaa, 1. Etappe	04.12.09						405'000				
Grosse Melchaa, 2. Etappe	03.12.10						3'045'000				0
<b>Kerns</b>											
Mel-/Rübibach	24.02.95	640'000	25	25	160'000	160'000	92'722				
Verbauung Diesselbach	29.06.07	1'800'000	16.5	16.5	297'000		0	0			0
<b>Sachslen</b>											
Edisrieder/Ewilerbäche* (Sigetschwand/leimerengraben)	27.04.86	3'800'000	16.5	16.5	627'000	627'000	216'396	130'000			130'000
Gr. Schlieren/Sarnen	28.04.85	4'100'000	16.5		677'000	0	0	0			0
<b>Alpnach</b>											
Kleine Schliere 2004 neues ISK	12.03.04	6'543'000	16.5		1'080'000	0	1'554'926	850'000	700'000		1'550'000
Kleine Schliere 2004 neues ISK	12.03.04	4'857'000	25		1'214'000	0	1'457'100	1'210'000	225'000		1'435'000
Verbauung Meisibach Projekt 2008 abgeschlossen	29.06.07	1'520'000	16.5	16.5	250'000		0	0			0
Hochwasserschutzprojekt Sarneraa, Gr. Schliere	08.11.07	14'560'000	16.5	25	2'402'400	3'640'000	4'368'000	2'400'000	1'950'000		4'350'000
Gr. Schlieren / Sarnen	28.04.85	4'100'000	16.5			677'000	340'873				0
<b>Giswil</b>											
Lauterbach 2001 neues ISK	29.09.01	9'240'000	30	21.5			2'139'385	1'360'000	750'000		2'110'000
Grossteilerbäche	12.03.04	1'500'000	16.5	16.5	248'000		450'000	90'000			90'000
Kleine Melchaa	25.04.08	14'750'000					3'171'250				0
<b>Engelberg</b>											
Bärenbach	02.10.03	330'000	16.5		54'000						0
Verbauung Engelbergeraa u. Zuflüsse	08.11.07	32'000'000	16.5		5'280'000		9'600'000	5'260'000			5'260'000
Hochwasserschutzprojekt Fangtobel	22.02.11	1'650'000	30		495'000	495'000	495'000				
<b>Ausserkantonale</b>											
Sanierung Reusswehr, Luzern	14.09.07	21'735'000	5% von 85	8	608'580		865'404	600'000	150'000		750'000
<b>Total</b>		<b>122'485'000</b>			<b>13'232'980</b>		<b>30'172'095</b>	<b>12'980'000</b>	<b>0</b>	<b>3'775'000</b>	<b>16'755'000</b>
Davon Kostenstelle 6290								5'260'000	0	0	0

## 2281 Übersicht SPEZIALFINANZIERUNGEN Investitionsrechnung per 31.12.2011

	Beschluss- datum KR	Projektsumme Fr.	Kantonsbeitrag Fr.	Ausstehender Kantonsbeitrag per 31.12.2011	Vorfinanzierung Investitionsrechnung			
					Bestand 31.12.2010	2011		Bestand 31.12.2011
						Auflösung	Bildung	
<b>2281.32 Hochbauten</b>								
Kantonsschule	28.11.02		10'500'000	4'069'523	10'000'000	10'000'000	0	0
<b>Total Hochbauten</b>					10'000'000	10'000'000	0	0
<b>2281.33 Öffentlicher Verkehr</b>								
- Dritter Zusatzkredit Steilrampe Engelberg	25.10.07	48'500'000	3'637'500	127'500	700'000	700'000		0
- Tieflegung/Doppelspurausbau zb Zentralbahn	08.11.07	250'000'000	15'125'000	5'168'000	7'200'000	2'100'000		5'100'000
- Park+Ride-Anlage Bahnhof Sarnen	22.04.10	8'250'000	4'125'000	4'125'000	2'000'000		2'125'000	4'125'000
<b>Total Öffentlicher Verkehr</b>					9'900'000	2'800'000	2'125'000	9'225'000
<b>Total übrige Spezialfinanzierungen</b>				13'490'023	19'900'000	12'800'000	2'125'000	9'225'000

Beteiligungsspiegel (nicht konsolidierte Gesellschaften)	Kapital der Firma		Ausweis per	Anteil Kanton OW	Anteil OW in %	Buchwert 2011 in Fr.	Vergütungen 2011 in Fr.	Bemerkungen
<b>Obwaldner Kantonalbank, Sarnen</b> Einbezahltes Dotationskapital Zweck: Förderung der volkswirtschaftlichen Entwicklung in OW und Verschaffung von Einnahmen für den Staat, insbesondere durch Tätigkeit aller anerkannten Bankgeschäfte nicht spekulativen Charakters. wesentliche Miteigentümer: Partizipanten	Dot.K.	25'000'000						
	Dot.K.	22'000'000		22'000'000	100.00	17'428'000		
	PS	6'000'000					6'600'000	Kantonsanteil Reingewinn 2011
	EK	366'634'000	31.12.11				2'065'000	Abgeltung Staatsgarantie 2011
<b>Bürgerschaftsfonds Obwalden, Sarnen</b> Zweck: Übernahme von zeitlich beschränkten Bürgschaften für kantonale Unternehmen und Einwohner	AK	1'000'000	31.12.11	1'000'000	100%	0	0	
	EK	3'168'000	31.12.11					
<b>Elektrizitätswerk Obwalden, Kerns</b> Zweck: sichere, wirtschaftliche und unveltschonende Versorgung im Kanton mit elektrischer Energie wesentliche Miteigentümer: Obwaldner Gemeinden 46.67%	Dot.K.	7'500'000		4'000'000	53.33	4'000'000	1'580'000	Kantonsanteil Reingewinn 2010
	EK	134'196'113	31.12.10				134'464 12'000	Verzinsung Dot.Kapital 2011 Verwaltungsratsmandat 2011
<b>Kantonsspital Obwalden, Sarnen</b> Zweck: Erbringung von stationären und ambulanten Spitalleistungen, insbesondere der Grundversorgung	EK	3'717'066	31.12.10	3'717'066	100.00	0	-15'190'000 -2'300'000 854'448	Teilzahlungen Leistungsauftrag 2011 Investitionspauschale 2011 Rückvergütung Gewinnanteil 2010
<b>Informatikleistungszentrum OW/NW (ILZ), Sarnen</b> Zweck: Informatikdienstleistungen für die Verwaltungen der Vereinbarungskantone. wesentliche Miteigentümer: Kanton Nidwalden 50%	Dot.K.	1'000'000		500'000	50.00	500'000	27'500	Verzinsung Dot.Kapital 2011
	EK	2'437'501	31.12.10				300'000 68'160 -3'072'834	Kantonsanteil Reingewinn 2010 Rückvergütung Leistungen 2010 Bezug Leistungen 2011
<b>Verkehrssicherheitszentrum OW/NW (nicht einbezahlt)</b> Zweck: Aufgaben, die ihm durch die Gesetzgebung über den Strassenverkehr und die Schifffahrt durch die Vereinbarungskantone übertragen werden. wesentliche Miteigentümer: Kanton Nidwalden 50%	Dot.K.	1'000'000		(500'000)	50.00	0	3'600	Verwaltungsratsmandat 2011
	EK	1'513'156	31.12.10				-169'610	Abgeltung Bezug Verkehrssteuern 2011
<b>Kraftwerk Sarneraa AG, Sarnen</b> Zweck: Ausnützung der Wasserkraft der Sarneraa und Betrieb eines Kraftwerks in Alpnach wesentliche Miteigentümer: Gemeinde Sarnen 26%, Alpnach 26%, CKW 18%	AK	2'000'000		600'000	30.00	200'000	6'000	Verwaltungsratsmandate 2011
	EK	2'615'300	30.09.11				30'000 20'833 81'411	5% Dividenden 2010/11 Konzessionsertrag aus Bewilligung 2001-2061; Anteil 2011 Kantonsanteil Wasserzinsen 2011
<b>ewl Kraftwerke AG, Luzern</b> Zweck: Produktion sowie Beschaffung von elektrischer Energie. wesentliche Miteigentümer: ewl Holding AG 90%	AK	3'000'000		300'000	10.00	300'000	5'000	Verwaltungsratsmandat 2011
	EK	5'184'800	31.12.10				18'000	6% Dividenden 2010

Beteiligungsspiegel (nicht konsolidierte Gesellschaften)	Kapital der Firma		Ausweis per	Anteil Kanton OW	Anteil OW in %	Buchwert 2011 in Fr.	Vergütungen 2011 in Fr.	Bemerkungen
<b>zb Zentralbahn AG, Stansstad</b> Zweck: Bau und Betrieb der Eisenbahn von Luzern nach Engelberg und von Luzern nach Interlaken. wesentliche Miteigentümer: Kanton Nidwalden 11.8%, Gemeinde Engelberg 1%, Bund 16.1%, SBB 66,0%	AK	120'000'000	31.12.10	5'990'000	4.99	1	12'500	Verwaltungsratsmandat 2011
	EK	126'633'095	31.12.10				-3'946'336	Diverse Investitionsbeiträge 2011
	Darl.	139'014'070	31.12.10	8'500'084	-3'957'991	Abgeltung Bestellung öV 2011		
<b>Vereinigte Schweizerische Rheinsalinen, Pratteln</b> Zweck: Produktion, Einfuhr, Verwertung und Verkauf von Salz, Salzgemischen und Sole wesentliche Miteigentümer: Kantone (ohne VD), Fürst. Lichtenstein	AK	11'164'000	31.12.10	48'000	0.43	1	4'000	Verwaltungsratsmandat 2011
	EK	147'205'000					79'200	Dividende 2010 (165%)
<b>SWISSLOS Interkantonale Landeslotterie, Basel (Genossenschaft)</b> Zweck: Durchführung von und Beteiligung an gemeinnützigen oder wohltätigen Lotterien. wesentliche Miteigentümer: Deutschweizer Kantone, Kanton Tessin und Fürstentum Lichtenstein	EK	358'510'329	31.12.10			0	2'500	Verwaltungsratsmandat 2011
							1'834'882	Gewinnanteil 2010 für Kant. Swisslosfonds
							12'005	Spielsuchtabgabe 2010
<b>Zentralschweizer BVG- und Stiftungsaufsicht, Luzern (öffentlich rechtliche Anstalt)</b> Zweck: Erfüllung der den Kantonen nach dem BVG obliegenden Aufgaben sowie die Aufsicht über die nach Art. 84 des ZGB unter kantonaler Aufsicht stehenden Stiftungen wesentliche Miteigentümer: Kantone Luzern, Zug, Schwyz, Nidwalden und Uri	Dot.K.	500'000	31.12.10	10'500	2.10%	1	211	Verzinsung Dotationskapital 2010
<b>InNET Monitoring AG, Altdorf</b> Zweck: Umweltdienstleistungen, insbesondere Monitoring wesentliche Miteigentümer: Kantone Zug, Schwyz, Nidwalden und Uri	AK	1'200'000	31.12.09	200'000	16.67%	1	-150'390	Abgeltung Grundleistungsauftrag 2008
	EK	1'149'176					0	Rückerstattung Steuerauscheidung Kt. UR
<b>Laboratorium der Urkantone, Brunnen</b> Zweck: Vollzug der eidg. und kantonalen Lebensmittel-, Gift-, Tierseuchen-, Tierschutz- und Heilmittelgesetzgebung wesentliche Miteigentümer: Kantone Uri, Schwyz und Nidwalden	Dot.K.	-	31.12.10			0	-778'000	Abgeltung Kantonstierarzt 2011
	EK	1'920'350					-404'000	Abgeltung Kantonschemiker 2011
							-32'334	Übrige Leistungen

## Vergleich STAATSSTEUERN 2007 bis 2011 je Einwohnergemeinde

Gemeinde	Jahr	Natürliche Personen				Abschr., Erlasse, Skonto	Juristische Personen	Grundstück-gewinn-Ste	Handände-rungsste.	Erbschafts-schenk. Ste	Bussen	Netto Steuer-soll	Zuwachs in %
		ordentliche Steuern	Nach-steuern	Quellen-Steuer	Kapital-Abfindungen								
2,95 Einh. Sarnen	2007	17'151'731.60	33'724.45	395'380.20	455'474.65	-114'325.47	1'926'019.20	539'145.70	565'281.75	202'225.00	40'050.00	21'194'707.08	+ 12.53 %
	2008	17'203'184.50	186'879.65	554'059.91	401'557.45	-130'717.73	2'382'036.25	238'985.95	848'985.00	256'674.80	42'329.45	21'983'975.23	+ 3.72 %
	2009	16'033'680.95	11'129.00	432'646.11	429'570.65	-140'335.95	1'259'342.00	391'477.35	589'677.75	437'501.45	41'175.00	19'485'864.31	- 11.36 %
	2010	17'545'134.00	307'494.90	506'249.80	741'962.50	-154'893.55	3'065'404.30	368'304.30	515'425.50	86'695.00	42'450.00	23'024'226.75	+ 18.16 %
	2011	17'388'875.95	79'091.80	607'188.70	558'252.35	-184'513.05	2'992'283.65	521'825.15	487'964.25	148'957.50	52'700.00	22'652'626.30	- 1.61 %
2,95 Einh. Kerns	2007	6'390'602.00	20'711.50	237'793.50	139'545.85	-54'465.82	390'528.30	152'627.35	99'940.50	35'595.00	17'275.00	7'430'153.18	+ 1.75 %
	2008	6'189'298.65	0.00	255'953.62	142'527.50	-51'684.15	392'591.15	140'685.05	178'724.25	32'930.00	21'775.00	7'302'801.07	- 1.71 %
	2009	6'194'156.35	6'640.25	266'784.65	174'883.65	-39'693.90	453'422.65	227'463.40	360'719.25	13'520.00	25'675.85	7'683'572.15	+ 5.21 %
	2010	6'775'873.60	29'662.05	199'095.90	193'677.55	-33'103.40	511'412.10	269'809.20	277'145.25	36'417.00	25'080.50	8'285'069.75	+ 7.83 %
	2011	7'208'027.55	7'672.35	257'401.63	184'871.35	-65'166.75	442'459.55	179'797.70	332'916.75	21'200.00	23'325.00	8'592'505.13	+ 3.71 %
2,95 Einh. Sachseln	2007	7'729'184.00	23'092.25	187'359.00	167'907.65	-63'200.30	1'027'619.15	161'632.05	150'269.25	29'207.75	16'850.00	9'436'973.90	+ 13.30 %
	2008	6'674'480.05	15'185.50	273'713.92	223'499.90	-51'095.75	605'570.50	73'934.35	297'550.50	21'267.20	14'775.00	8'148'881.17	- 13.65 %
	2009	6'819'511.25	10'475.30	99'727.88	256'256.20	-47'412.70	826'837.75	103'037.10	272'511.75	53'743.25	12'050.00	8'406'737.78	+ 3.16 %
	2010	6'677'554.65	213'090.85	271'823.85	182'693.20	-42'540.35	967'113.20	181'544.40	335'352.00	122'483.95	10'875.00	8'919'990.75	+ 6.11 %
	2011	6'876'896.70	33'831.70	235'419.35	186'998.85	-20'514.72	1'203'237.00	117'811.20	280'338.00	13'835.00	12'850.00	8'940'703.08	+ 0.23 %
2,95 Einh. Alpnach	2007	6'944'446.90	24'690.10	283'085.45	136'582.15	-84'001.53	583'337.90	82'106.90	185'277.00	60'340.00	23'100.00	8'238'964.87	- 5.87 %
	2008	6'958'617.25	12'634.00	258'465.54	134'213.80	-163'198.45	570'151.00	119'663.50	295'705.50	45'417.50	23'975.00	8'255'644.64	+ 0.20 %
	2009	6'938'636.90	20'262.80	311'056.40	170'809.15	-98'717.85	706'276.20	87'797.75	446'315.25	7'135.00	20'425.00	8'609'996.60	+ 4.29 %
	2010	8'428'830.65	13'195.80	355'268.95	193'994.95	-148'737.35	912'012.40	256'287.00	706'492.50	30'688.50	21'650.00	10'769'683.40	+ 25.08 %
	2011	7'788'690.45	23'812.10	405'782.63	169'405.80	280'956.15	970'594.65	115'785.00	207'806.25	14'255.00	23'950.00	10'001'038.03	- 7.14 %
2,95 Einh. Giswil	2007	3'782'138.55	18'607.90	148'513.45	98'038.80	-75'136.40	283'537.25	35'173.25	122'184.00	3'353.00	19'100.00	4'435'509.80	+ 2.43 %
	2008	3'671'991.50	38'151.10	139'369.35	94'221.80	-105'361.49	295'279.50	128'392.35	116'250.75	29'070.00	14'375.00	4'421'739.86	- 0.31 %
	2009	3'714'413.20	730.70	152'135.20	94'272.80	-42'956.40	341'950.65	142'864.35	153'400.50	9'772.35	10'175.00	4'576'758.35	+ 3.51 %
	2010	4'059'071.10	6'386.50	132'283.75	100'972.75	-43'485.85	300'092.20	146'188.15	141'711.00	13'070.00	14'375.00	4'870'664.60	+ 6.42 %
	2011	4'273'540.35	6'711.20	146'476.30	67'139.25	-37'387.75	254'344.80	87'057.80	106'833.75	34'585.00	13'375.00	4'952'675.70	+ 1.68 %
2,95 Einh. Lungern	2007	2'467'743.95	0.00	94'174.80	57'431.60	-10'480.55	83'598.55	25'964.20	43'947.00	19'355.00	950.00	2'782'684.55	- 3.92 %
	2008	2'474'810.05	0.00	94'572.18	72'612.15	-5'744.10	115'839.85	26'665.05	35'808.00	80'120.00	1'075.00	2'895'758.18	+ 4.06 %
	2009	2'409'035.75	0.00	152'236.20	62'335.50	-4'799.45	142'353.10	54'166.65	43'884.00	112'180.00	1'675.00	2'973'066.75	+ 2.67 %
	2010	2'546'872.85	9'076.80	169'067.40	79'957.90	-6'227.10	226'674.10	19'985.45	51'091.50	0.00	4'675.00	3'101'173.90	+ 4.31 %
	2011	2'445'200.65	6'179.00	210'216.55	84'718.10	-16'237.85	159'202.45	68'459.85	34'344.75	0.00	4'025.00	2'996'108.50	- 3.39 %

## Vergleich STAATSSTEUERN 2007 bis 2011 je Einwohnergemeinde

Gemeinde	Jahr	Natürliche Personen				Abschr., Erlasse, Skonto	Juristische Personen	Grundstück- gewinn-Ste	Handände- rungsste.	Erbschafts- schenk. Ste	Bussen	Netto Steuer- soll	Zuwachs in %
		ordentliche Steuern	Nach- steuern	Quellen- Steuer	Kapital- Abfindungen								
2,95 Einh. Engelberg	2007	6'372'975.55	75'619.30	400'381.05	78'263.15	-47'546.00	752'425.85	389'603.05	547'968.00	119'750.00	22'500.00	8'711'939.95	- 6.17 %
	2008	7'651'534.80	11'905.45	421'340.12	172'847.20	-51'401.85	675'583.40	346'357.55	718'493.25	23'746.45	24'525.00	9'994'931.37	+ 14.73 %
	2009	7'530'993.30	48'523.40	500'078.92	188'793.10	-33'393.27	758'256.95	415'055.60	723'618.00	1'656.15	23'005.00	10'156'587.15	+ 1.62 %
	2010	8'206'522.05	16'207.25	428'487.20	252'760.70	-73'412.40	1'108'800.90	381'584.65	793'534.50	65'411.80	23'105.00	11'203'001.65	+ 10.30 %
	2011	9'131'419.15	178'365.10	529'371.40	317'928.30	-58'851.35	1'179'974.15	800'837.65	838'342.50	113'666.70	30'224.15	13'061'277.75	+ 16.59 %
Total	2007	50'838'822.55	196'445.50	1'746'687.45	1'133'243.85	-449'156.07	5'047'066.20	1'386'252.50	1'714'867.50	469'825.75	139'825.00	62'230'933.33	+ 4.19 %
	2008	50'823'916.80	264'755.70	1'997'474.64	1'241'479.80	-559'203.52	5'037'051.65	1'074'683.80	2'491'517.25	489'225.95	142'829.45	63'003'731.52	+ 1.24 %
	2009	49'640'427.70	97'761.45	1'914'665.36	1'376'921.05	-407'309.52	4'488'439.30	1'421'862.20	2'590'126.50	635'508.20	134'180.85	61'892'583.09	- 1.76 %
	2010	54'239'858.90	595'114.15	2'062'276.85	1'746'019.55	-502'400.00	7'091'509.20	1'623'703.15	2'820'752.25	354'766.25	142'210.50	70'173'810.80	+ 13.38 %
	2011	55'112'650.80	335'663.25	2'391'856.56	1'569'314.00	-101'715.32	7'202'096.25	1'891'574.35	2'288'546.25	346'499.20	160'449.15	71'196'934.49	+ 1.46 %
Anteil am Total in %	2007	1.48%	-41.18%	3.63%	-7.34%	-11.02%	58.65%	-2.63%	-5.62%	36.79%	7.01%	4.19%	
	2008	-0.03%	34.77%	14.36%	9.55%	24.50%	-0.20%	-22.48%	45.29%	4.13%	2.15%	1.24%	
	2009	-9.98%	-63.07%	-4.15%	10.91%	-27.16%	-15.50%	32.31%	3.96%	29.90%	-6.06%	-1.76%	
	2010	6.72%	124.78%	3.24%	40.64%	-10.16%	40.79%	51.09%	13.21%	-27.48%	-0.43%	13.38%	
	2011	11.02%	243.35%	24.92%	13.97%	-75.03%	60.46%	33.03%	-11.64%	-45.48%	19.58%	1.46%	

Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
1422.435.30	Inserate und amtliche Publikationen	Konjunktur- und konkurrenzbedingte Inserate-Mindereinnahmen	-94'000.00	-26.86
1423.431.00	Gebühreneinnahmen (Ausweise)	Schwer einschätzbare Reiselust mit Konsequenzen für den Passverkauf	50'496.07	20.20
2200.301.80	Lohnsummenentwicklung (Verwaltung)	Auf diesem Konto wird die Lohnsummenentwicklung der gesamten Verwaltung budgetiert. Effektive Belastung erfolgt auf den einzelnen Kostenstellen. Die Abweichung beträgt somit immer 100 Prozent.	570'800.00	100.00
2200.302.80	Lohnsummenentwicklung (Lehrpersonen)	Auf diesem Konto wird die Lohnsummenentwicklung der Lehrpersonen budgetiert. Effektive Belastung erfolgt auf den einzelnen Kostenstellen. Die Abweichung beträgt somit immer 100 Prozent.	177'700.00	100.00
2200.303.80	Lohnsummenentwicklung Sozialversicherungsbeiträge	Auf diesem Konto wird die Lohnsummenentwicklung der gesamten Verwaltung budgetiert. Effektive Belastung erfolgt auf den einzelnen Kostenstellen. Die Abweichung beträgt somit immer 100 Prozent.	60'300.00	100.00
2200.304.80	Lohnsummenentwicklung Personalversicherungsbeiträge	Auf diesem Konto wird die Lohnsummenentwicklung der gesamten Verwaltung budgetiert. Effektive Belastung erfolgt auf den einzelnen Kostenstellen. Die Abweichung beträgt somit immer 100 Prozent.	78'600.00	100.00
2400.363.00	Informatikaufwand ILZ	Auf den 1.1.2012 erfolgte die Umstellung der Buchhaltungssoftware. Die Lizenzkosten für die bestehende SW fiel nicht mehr für das ganze Kalenderjahr an.	121'124.50	46.23
2402.436.00	Rückerstattungen aus Versicherungsleistungen	Die Versicherungsleistungen für Unfälle und Krankheiten gingen zum budgetierten 5-jährigen Mittel zurück.	-270'367.60	-63.62
2420.436.20	Rückerstattung von Mahn- und Betreibungsgebühren	Ab 2011 wurden erstmals auch die provisorischen Steuerrechnungen betrieben. Die Rückerstattungen waren höher als angenommen.	59'916.13	21.40
2462.331.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	Die massgebenden Restbuchwerte des Anlagevermögens waren per 01.01.2011 tiefer als bei der Budgetierung angenommen.	3'257'564.56	27.16

Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
2462.331.04	Lineare Abschreibung	Die lineare Abschreibung erfolgt auf den Globalbeiträgen an das Kantonsspital. Infolge Umstellung der Rechnungslegung ist die Abschreibung 2011 höher als budgetiert.	-800'000.00	-53.33
2464.321.00	Konto-Korrentschulden: Zinsen und Kommissionen	Die Bankzinsen sind tiefer als budgetiert/erwartet.	83'803.79	59.86
2464.322.00	Verzinsung der Darlehen	Die fälligen Darlehen konnten allesamt zurückbezahlt und mussten nicht erneuert werden.	215'414.30	66.28
2464.323.00	Verzinsung der Gelder von Fonds und Spezialrechnungen	Die Bankzinsen sind tiefer als budgetiert/erwartet.	69'950.75	72.87
2466.420.00	Zinsen auf Konto-Korrentguthaben	Die Zinssätze waren 2011 viel tiefer als bei der Budgetierung angenommen (Kto. 2464.321.00).	-94'456.18	-47.23
2466.426.00	Anlagen Verwaltungsvermögens	Gewinnausschüttung und Rückvergütungen Informatikleistungszentrum ILZ höher als erwartet.	90'420.00	23.33
2466.429.00	Ausserordentliche Erträge auf Veräusserungen	Der Ertrag betrug die Veräusserung der Parz. 759 in Alpnach an die Walther Recycling AG.	1'024'999.00	100.00
2480.400.00	Staatssteuer natürliche Personen	Die Entwicklung der Staatssteuern bzw. die Wirtschaftsentwicklung kann im Zeitpunkt der Budgetierung nur ungenau eingeschätzt werden. Abweichungen sind deshalb die Regel und mit 2,8% Abweichung dieses Jahr eher tief.	-1'692'230.71	-2.77
2480.401.00	Ertrags- und Kapitalsteuer jur. Personen	Die positive Entwicklung lag markant über den Erwartungen. Der Steuerertrag erreichte einen neuen Höchstwert.	1'872'096.25	35.12
2480.403.00	Grundstückgewinnsteuer	Der Ertrag der Grundstückgewinnsteuer 2011 lag über dem budgetierten 5-jährigen Mittel und erreichte erneut einen neuen Rekordwert.	566'574.35	42.76
2480.404.00	Handänderungssteuer	Der Ertrag der Handänderungssteuer lag im letzten Jahr unter dem budgetierten 5-jährigen Mittel und vermochte die Rekordwerte der letzten Jahre nicht mehr ganz zu erreichen.	-211'453.75	-8.46
2480.405.00	Erbschafts- und Schenkungssteuer	Die Erbschaftssteuern erreichten das budgetierte 5-jährige Mittel nicht.	-153'500.80	-30.70



Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
2482.362.00	Anteile der Gemeinden MinÖl	Die Gemeinden erhalten den Hauptanteil am Ertrag der Mineralölsteuer (Konto 2482.460.10).	314'411.50	17.35
2482.406.00	Motorfahrzeugsteuer	Nach einer Zunahme von 2,5 Prozent im Vorjahr nahm der Ertrag der Motorfahrzeugsteuer um weitere drei Prozent zu und lag damit über den Erwartungen.	379'983.55	4.16
2482.460.10	Anteil an Mineralölsteuerertrag	Der Anteil der Kantone ist 2011 gegenüber dem Vorjahr wieder zurückgegangen.	-266'485.00	-14.71
2482.460.20	Kantonsanteil an LSVA	Die vom Bund übernommenen Budgetzahlen erwiesen sich als zu tief.	171'891.00	6.82
2484.351.00	Repartitionen an Kantone	Die Repartitionen fallen unregelmässig an. Budgetiert werden Durchschnittswerte.	-60'820.15	-202.73
2484.380.00	Einlage Schwankungsreserve Finanzausgleich	Die gute Ausgangslage wird wie in den beiden Vorjahren dazu genutzt, um die inskünftig tiefer ausfallenden Finanzausgleichsbeträge des Bundes kompensieren zu können.	-12'000'000.00	-100.00
2484.440.00	Anteil an Bundessteuern (17%)	Der Ertrag an den im Kanton bezogenen direkten Bundessteuern erreicht mit insgesamt knapp 61 Mio. Fr. das bisher beste Ergebnis.	2'018'872.27	23.75
2484.440.11	Ressourcenausgleich Bund	Die definitiven Ergebnisse der Ausgleichszahlungen liegen erst nach der Budgetierung vor und können im Vergleich zum Voranschlag noch Korrekturen aufweisen.	188'519.66	1.05
2484.440.20	Anteil an Bundeseinnahmen durch Kantone (Repartitionen)	Die Repartitionen lagen unter den veranschlagten Werten (5-Jahres-Durchschnitt).	-265'312.60	-88.44
2484.440.40	Anteil an eidg. Verrechnungs- steuern/Sicherungssteuer/ EU-Zinsbesteuerung	Der Rückbehalt der eidg. VST lag 2011 über den vom Bund für die Budgetierung kommunizierten Werten.	626'241.00	39.14
2484.441.11	Ressourcenausgleich Kantone	Die definitiven Ergebnisse der Ausgleichszahlungen liegen erst nach der Budgetierung vor und können im Vergleich zum Voranschlag noch Korrekturen aufweisen.	69'690.34	0.53

Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
2486.426.10	Reingewinn EWO	Die Reingewinnablieferung des EWO richtet sich nach dessen Rechnungsergebnis. Der ausgewiesene Reingewinn 2009 des Elektrizitätswerkes bzw. der Reingewinnanteil des Kantons war unter den budgetierten Werten.	-420'000.00	-21.00
2490.480.00	Entnahme Swisslosfonds	Konto für Ausgleich der Fondsrechnung. Bei der Budgetierung wurde von höheren Mehrausgaben und entsprechend einer höheren Entnahme ausgegangen.	-130'557.05	-28.71
2600.363.00	Informatikaufwand ILZ	Migration .NET: Der Arbeitsfortschritt seitens KMS und Sesam bei der Migration .NET ist schneller verlaufen als geplant. Aus diesem Grund wurden von den beiden Lieferanten im 2011 mehr Arbeiten in Rechnung gestellt als eigentlich vorgesehen waren. Projekte Meldewesen: Die Projekte eCHSubjekt, CH-Meldewesen und eSchEkg haben wegen ihrer Komplexität mehr Aufwand verursacht als geplant. Austritt: Durch einen Austritt mussten diverse Aufgaben vorübergehend durch das ILZ übernommen werden. Diese Arbeiten wären normalerweise durch den internen Stelleninhaber abgewickelt worden.	-158'693.65	-37.78
2680.365.00	Prämienverbilligung	Die Differenz ergibt sich aus der Hochrechnung 2011 zu den effektiv ausbezahlten Prämienverbilligungen 2011.	378'429.00	2.01
2800.362.00	Laboratorium der Urkantone	Lebensmittelkontrolleure nicht in LdU integriert, Revision VO Lebensmittelgesetz im Kanton SZ gescheitert.	52'000.00	11.40
2800.364.00	Beiträge an Projekte Alters- und Betagtenbetreuung	Abrechnungen Spitex blieben unter Budget-Erwartung. Beiträge an Gemeindeprojekte mussten nicht ausgerichtet werden.	164'815.60	21.00
2800.465.01	Beiträge Tierhalter	Beiträge Tierhalter wurden nach Auflösung der Tierseuchenkasse vergessen zu budgetieren.	72'070.90	100.00
2820.363.10	Beiträge an eigene Anstalten: Kantonsspital	Globalkredit nicht ausgeschöpft.	854'448.45	5.63

Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
2824.364.00	Stationäre/ambulante Spitalbehandlungen	Ausserkantonale Hospitalisation schwierig zu budgetieren (teure Einzelfälle und Tarifierpassungen). Schwierig zu budgetieren, da einzelne Behandlungen bis zu Fr. 200'000 ausmachen können.	295'668.60	2.90
2824.436.00	Div. Rückerstattungen/Regresse	Rückzahlung eines Regressfalles aus dem Jahre 2010 und Rückvergütungen der Klinik St. Anna auf Grund höherer Fallzahlen.	110'588.45	92.16
3100.366.00	Entschädigungen Genugtuung Opferhilfe (bis 2010 unter 3600.366.00)	Keine Opferhilfefälle, bzw. keine Auszahlungen im Jahr 2011	50'000.00	100.00
3120.318.10	Porti	Gestiegene Fallzahlen generieren automatisch höhere Porto-Ausgaben	-50'183.93	-73.80
3120.431.00	Betriebsgebühren	Anlässlich der Budgetierung im April 2010 konnte das Ausmass über die Steigerung der Fallzahlen noch nicht abgesehen werden	313'720.99	52.29
3140.351.00	Beiträge an Kantone: Straf- und Massnahmenvollzug	Anlässlich der Budgetierung im April 2010 konnte das Ausmass über die zu leistenden Beiträge (Anzahl und Art der zu vollziehenden Urteile) noch nicht abgesehen werden	-143'789.90	-62.52
3200.315.85	Betriebskosten Polycom	Die Betriebskosten (exkl. Versicherungsprämien) wurden in das laufende Projekt aufgenommen.	79'441.90	94.35
3200.434.10	Arbeiten für Dritte	Rückerstattung Personalkosten des Projekts Polycom; Verspätete Zahlung von Instruktorenschädigungen der IPH (Rechnung 2010)	54'817.15	48.94
3201.437.00	Bussenertrag	Bei praktisch gleicher Kontrolltätigkeit ging die Übertretungsquote bei mobilen Geschwindigkeitsmessungen auf 5 % weiter zurück (Vorjahr 5.8 %).	-148'029.92	-8.22
3250.439.00	Einnahmen Ersatzbeiträge	Die Einnahmen richten sich nach der Bautätigkeit respektive nach dem Entscheid der Bauherrschaft für einen Schutzraum oder einen Ersatzbeitrag.	-88'160.00	-22.04

Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
3252.318.60	Feuerwehrkurse	Ein Kurs musste aus Mangel an Teilnehmern abgesagt werden. Bei den anderen Kursen waren die Teilnehmerzahlen etwas kleiner.	52'056.00	19.57
3252.465.00	Ordentliche Beiträge der Feuer- versicherungsgesellschaften	Richtet sich nach der Bautätigkeit.	72'206.19	9.89
3252.480.00	Entnahme aus Fonds (2283.62)	Saldoausgleich	-150'462.74	-48.03
3256.370.00	Weiterleitung der Beiträge an Bund	Die Höhe der Einkommen und die Anzahl der Ersatzpflichtigen ist beim Budgetprozess nicht genau bekannt.	-113'798.45	-25.29
3256.475.00	Inkasso Wehrpflichtersatz (Bundesanteil)	Die Höhe der Einkommen und die Anzahl der Ersatzpflichtigen ist beim Budgetprozess nicht genau bekannt.	113'798.45	25.29
3500.365.10	Objektfinanzierung Tagesstätten/Familienplätze	Da ungewiss ist, wie viele Kinder die Betreuungseinrichtungen beanspruchen u. welcher Sozialtarif angewendet wird, ist es sehr schwierig genauer zu budgetieren. Im Jahr 2010 hat das Chinderhuis OW Sachseln die Tagesstätte "Sumsi" mit 12 Plätzen, die Kindertagesstätte "Stärnähimu" in Kerns mit 6 Plätzen u. im Aug. 2011 die Kindertagesstätte "Rapunzel" in Sachseln mit 6 Plätzen eröffnet.	-98'698.70	-49.35
3500.365.15	Opferhilfe (bis 2010 unter 3502.365.20)	Im Jahr 2011 mussten drei Frauen mit ihren Kindern bis 42 Tage in Frauenhäuser platziert werden. Die Kosten für die Unterbringung betragen rund Fr. 37'800.00. Die Opferhilfeberatung hat 50 Fälle betreut.	-45'877.85	-152.93
3500.371.00	Weiterleitung der Beiträge an Kantone	Durchlaufkonto Kanton - Gemeinden für die Sozialhilfe. Weiterleitung der Beiträge der Kantone an OW Gemeinden (ZUG). Diese Beiträge können von uns nicht beeinflusst werden.	168'501.85	33.70

Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
3500.372.00	Weiterleitung der Beiträge an Gemeinden	Durchlaufkonto Kanton - Gemeinden für die Sozialhilfe. Weiterleitung der Beiträge von OW Gemeinden an Kantone. (ZUG) Diese Beiträge können von uns nicht beeinflusst werden.	60'153.65	24.06
3500.471.00	Kantonsbeiträge zur Weiterleitung	Kantonsbeiträge zur Weiterleitung (ZUG). Gegenkonto 372.00. Diese Beiträge können von uns nicht beeinflusst werden.	-60'153.65	-24.06
3500.472.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung (ZUG) Gegenkonto 371.00. Diese Beiträge können von uns nicht beeinflusst werden.	-174'501.85	-31.96
3502.301.00	Personal: Besoldungen	Es konnte nicht sämtliches Personal ab 01.01.2011 eingestellt werden.	42'278.40	7.35
3502.318.61	Arbeiten durch Dritte: Integrationsprojekte (bis 2010 unter 4210.318.61)	Der Aufwand für Sprachkurse, Projekte, Diverses vom Jahr 2010 wurde nicht korrekt auf dem Konto 4210.318.61 verbucht und ausgewiesen. Die Differenzen entstanden aufgrund zu hohen Rückstellungen. Die Budgetberechnung für das Jahr 2011 erfolgte aufgrund des Saldos des Konto 4210.318.61 welcher nicht dem korrekten Aufwand vom 2010 entsprach.	-52'364.35	-75.34
3502.439.00	Verschiedene Einnahmen	Umbuchung Lohnkosten Projekt, "Gesundes Körpergewicht" Kto.364.00 und 439.00. Personalkosten sind in Konto 3502.301.00 gebucht.	67'469.90	793.76
3502.461.00	Beitrag des Kantons Nidwalden	Abrechnung von Nidwalden, betreffend Leistungen zur Gesundheitsförderung und Projekt Spielsucht aus dem Jahr 2010 (damals unter Leitung des Gesundheitsamts), die 2011 einging.	166'018.20	100.00
3504.365.21	Gesundheits- und Unterstützungskosten	Der Aufwand sowie der Ertrag sind abhängig von der Anzahl der Anwesenheitstage von Asylsuchenden und Flüchtlingen. Die Zahlungen des Bundes werden bis auf 60'000 Franken für die Aufwendungen im Sozialamt an den Leistungserbringer weitergeleitet.	113'480.65	3.78

Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
3504.374.00	Weiterleitung von Beiträgen	Der Aufwand sowie der Ertrag sind abhängig von der Anzahl der Personen, für die eine Not-hilfepauschale oder eine Integrationspauschale ausgerichtet wird. Die Zahlungen des Bundes werden vollständig an die Leistungserbringer weitergeleitet.	-112'353.00	-37.45
3504.380.00	Einlage in Fonds (2283.68)	Zweckgebundene Rückstellung Wohnraumbeschaffung gemäss RRB vom 23. Februar 2010 (Nr. 411). Gegenkonto 3504.465.00.	-423'144.60	-100.00
3504.460.01	Bundesbeiträge an Gesundheits- und Unterstützungskosten	Der Ertrag ist abhängig von der Anzahl Asyl-suchenden und Flüchtlingen. Gegenkonto von 365.21.	-113'480.65	-3.71
3504.465.00	Rückvergütungen	Zweckgebundene Rückstellung Wohnraumbeschaffung gemäss RRB vom 23. Februar 2010 (Nr. 411). Gegenkonto 3504.380.00	423'144.60	100.00
3504.470.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung	Der Ertrag ist abhängig von Anzahl positiven und negativen Entscheiden. Gegenkonto von 374.00.	112'353.00	37.45
3506.365.21	Rütimattli: Beschäftigungsstätten	Ab 2011 werden die Tage mit einer Pauschale abgerechnet. Im Jahr 2011 wurden weniger Tage belegt als budgetiert.	111'933.85	11.27
3506.365.24	Rütimattli: Arbeitsplätze Hütli	Ab 2011 werden die Stunden mit einer Pauschale abgerechnet. Im Jahr 2011 wurden mehr Stunden gearbeitet als budgetiert.	-260'457.00	-12.75
3506.365.25	Juvenat: sozialpädagogisches Wohnen	Es war im Juvenat (Lehrlingswohngruppe) kein Jugendlicher aus OW platziert. Da ungewiss ist, wie viele Jugendliche die Betreuungseinrichtung beanspruchen werden, ist es sehr schwierig, genauer zu budgetieren.	103'604.00	103.60
3506.365.26	Rütimattli: Arbeitsplätze Büntenpark	Ab 2011 werden die Stunden mit einer Pauschale abgerechnet. Im Jahr 2011 wurden mehr Stunden gearbeitet als budgetiert.	-18'419.80	-6.17
3506.365.30	Ausserkantonale: sozialpäd. Wohnen Kinder/Jugendliche	2011 mussten 4 Jugendliche neu platziert werden. Es erfolgten 5 Austritte. Im Jahr 2011 waren 11 platziert (2010: 12 Jugendliche), Budgetierung jeweils schwierig, da Entwicklung nicht voraussehbar.	627'342.00	41.14

Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
3506.365.31	Ausserkantonale: Wohnheim/Arbeit Erwachsene (bis 2008 in 365.20)	Da ungewiss ist, wie viele Erwachsene eine Betreuungseinrichtung beanspruchen werden, ist es sehr schwierig, genauer zu budgetieren. Im Jahr 2011 mussten 8 Personen neu platziert werden. Es erfolgten 13 Austritte (Total 2011: 54 Personen, 2010: 59 Personen).	231'530.67	8.34
3506.375.06	Juvenat: Beiträge zur Weiterleitung	Gutschrift im Jahr 2011 für einen Jugendlichen, der im Jahr 2010 platziert war.	53'604.00	107.21
3506.452.00	Gemeindebeiträge ausserkant. Heime	Infolge Minderaufwand bei den Kontis 365.30 und 365.31 Verbundsaufgabe Kanton - Gemeinden) für auswärtige Platzierungen, erfolgt z.G. des Kantons eine tiefere Rückerstattung der Gemeinden.	-340'020.25	-22.86
3506.472.00	Juvenat: Gemeindebeiträge zur Weiterleitung	Gegenkonto 375.06. Siehe Begründung Juvenat.	-53'604.00	-107.21
3600.318.61	Arbeiten durch Dritte: Entschädigung für Verfolgung von Wirtschaftsdelikten	Wegen Vakanzen geringerer Personalaufwand.	65'406.15	43.60
3600.318.75	Untersuchungskosten	Zunahme von vorsorglichen Massnahmen (Bsp. psychiatrische Klinikaufenthalte) und Gutachten.	-292'432.30	-83.55
3600.437.00	Bussenertrag	Verzögerung bei der Rechnungsstellung durch Inkassostelle.	-101'441.00	-15.37
3620.318.75	Untersuchungskosten	Mehr Anordnungen für Massnahmen anstelle von Strafbefehlen oder Verweisen (ab 2012 neu Konto für Aufwand Massnahmen).	-54'108.05	-360.72
4000.318.60	Arbeiten durch Dritte	Die vorgesehenen Arbeiten für eine kantonale Arbeitsplatzzone wurden wegen fehlender Grundlagen nicht an die Hand genommen. Die Federführung lag beim Bau- und Raumentwicklungsdepartement.	70'992.70	70.43
4101.364.00	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	Für das Projekt "Zentrum Bahnhof Engelberg" steht eine Rechnung noch aus. Einzelne Beiträge waren 4101.365.01 zu belasten.	54'035.40	24.90

Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
4101.365.10	NRP-Beiträge	Für den REV Sarneraatal sowie das Projekt "Tourismusforum Obwalden und Nidwalden" konnte der Bundesbeitrag noch nicht abgerechnet werden. Für die "Optimierung Regionalpolitik" wurden weniger Mittel beansprucht.	163'241.05	36.58
4101.375.00	Weiterleitung Bundes- und Gemeindebeiträge	Aufgrund der Projektentwicklung konnte nur ein Teil der Bundesbeiträge ausbezahlt werden.	-49'376.50	-15.19
4101.395.30	Verrechnung von Zinskosten für Darlehen	Ein Vertrag über ein IH-Darlehen konnte noch nicht unterzeichnet werden, somit beginnt die Übernahme der Zinskosten später.	59'018.75	40.70
4103.364.00	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	Die Beiträge wurden unter dem Konto 6313.364.00 budgetiert.	-4'510'075.10	-100.00
4121.301.00	Personal: Besoldungen	Die Nachfolge beim Grundbuch Engelberg konnte nicht fristgerecht besetzt werden.	60'067.35	4.96
4121.431.00	Gebühreneinnahmen: Grundbuch	Die Zahl der Grundbuchgeschäfte ist gestiegen; zudem grössere Bauprojekte realisiert.	69'776.45	4.91
4122.318.93	Gesamtaufwand Dritter (AV)	Die Projekte Transformation LV03-LV95 und dauernde Bodenverschiebungen wurden verschoben.	136'119.95	59.70
4122.480.00	Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierung (AV)	Mit dem Abschluss der AV93 wird der Fonds aufgehoben.	106'000.00	100.00
4123.318.60	Arbeiten durch Dritte (inkl. Lizenzen)	Aufwand und Ertrag (siehe 4123.439.XX) sind höher als budgetiert. Die Rechnung ist weitgehend ausgeglichen.	-75'753.02	-13.62
4123.439.00	Verschiedene Einnahmen (gültig bis 30.06.2011)	Die pauschalen Nutzungsgebühren EWO und Swisscom sowie der Gemeinden und die Unterhaltsgebühren (4123.462.00 und 4123.465.00) sowie Einnahmen von Dritten wurden bis Mitte Jahr auf dieses Konto gebucht, danach aufgeteilt (4123.439.01 und 4123.439.02).	76'014.03	42.23



Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
4123.439.01	Verschiedene Einnahmen Dritte	Neues Konto wegen Mehrwertsteuerabrechnung für die Rechnungsstellung an Dritte ab Mitte Jahr.	52'990.43	100.00
4123.439.02	Verschiedene Einnahmen andere Gemeinwesen	Neues Konto wegen Mehrwertsteuerabrechnung für die Rechnungsstellung an Gemeinwesen ab Mitte Jahr.	57'758.95	100.00
4123.462.00	Unterhaltsbeitrag andere Gemeinwesen	Neue Kontierung wegen Mehrwertsteuerabrechnung (siehe 4123.439.02).	-70'000.00	-100.00
4123.465.00	Unterhaltsbeitrag Dritter	Neue Kontierung wegen Mehrwertsteuerabrechnung (siehe 4123.439.01).	-76'000.00	-100.00
4200.365.20	Kantonsbeiträge (arbeitsmarktliche Massnahmen)	Die Zahl der arbeitslosen Personen sank schneller als erwartet. Es wurden weniger Mittel für arbeitsmarktliche Massnahmen benötigt.	83'500.00	41.75
4200.370.00	Weiterleitung Beiträge an Bund (arbeitsmarktliche Massnahmen)	Durchgangskonto 4200.472.00 (siehe auch 4200.366.20)	83'500.00	41.75
4200.472.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung	Durchgangskonto 4200.370.00 (siehe auch 4200.366.20)	-83'500.00	-41.75
4210.460.00	Bundesbeiträge: Vollzug Asyl	Mehr Asylsuchende führten zu einer höheren Verwaltungskostenpauschale. Zudem stiegen die Aufwendungen im Wegweisungsvollzug, die ebenfalls vom Bund zurückerstattet wurden.	77'859.40	64.88
4220.318.60	Arbeiten durch Dritte	Durch die Schaffung der budgetierten 60-Prozent-Arbeitsstelle bei den Technischen Inspektoraten konnten mehr Arbeiten als geplant selber gemacht werden.	51'649.25	64.56
4292.366.00	Beiträge an AHV-Ergänzungsleistungen	Erhöhung Heimkosten aufgrund Pflegeversicherung schwer budgetierbar	-162'726.60	-2.16
4292.366.01	Beiträge an IV-Ergänzungsleistungen	Erhöhung Heimkosten aufgrund Pflegeversicherung schwer budgetierbar	-213'118.70	-5.01
4292.460.00	Bundesbeiträge an AHV-Ergänzungsleistungen	Bundesbeiträge richten sich nach AHV-Ergänzungsleistungsausgaben.	-84'255.00	-4.01

Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
4292.460.01	Bundesbeiträge an IV-Ergänzungsleistungen	Bundesbeiträge richten sich nach IV-Ergänzungsleistungsausgaben.	167'220.00	10.13
4294.366.00	Kinderzulagen Nichterwerbstätige	Mehr Anmeldungen durch Sozialdienste der Gemeinden. Auszahlung für zwei Jahre (Anspruch gemäss ATSG).	-145'150.00	-725.75
4311.366.01	Beiträge an Private (Pflanzenschutz)	Nur wenig Feuerbrandbefall bei den Obstbäumen. Es mussten weniger Entschädigungen ausgerichtet werden.	48'143.25	96.29
4321.366.01	Kantonsbeiträge (nachhaltige Bew.formen)	Die Beteiligung am Ammoniakprojekt (Ressourcenprojekt UR, SZ, OW, NW, ZG) lag deutlich unter den Erwartungen.	64'272.30	58.43
4321.376.09	Weiterleitung Beiträge Ressourcenprojekt	Die Beteiligung am Ammoniakprojekt (Ressourcenprojekt UR, SZ, OW, NW, ZG) lag deutlich unter den Erwartungen.	139'954.90	57.12
4321.470.09	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Ressourcenprojekt)	Die Beteiligung am Ammoniakprojekt (Ressourcenprojekt UR, SZ, OW, NW, ZG) lag deutlich unter den Erwartungen.	-139'954.90	-57.12
4331.318.62	Arbeiten durch Dritte: Umweltschutz	Gestützt auf die Untersuchungen belasteter Standorte hatte der Kanton keine Kosten zu tragen, weil alle Verursacher bekannt waren.	30'251.25	32.18
4331.372.00	Weiterleitung der Bundesbeiträge an Gemeinden	Von den sanierten Schiessanlagen Kerns, Giswil, Stalden und Ramersberg wurde 2011 nur die Sanierung der Anlage in Kerns abgerechnet.	154'751.00	61.90
4331.470.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung	Von den sanierten Schiessanlagen Kerns, Giswil, Stalden und Ramersberg wurde 2011 nur die Sanierung der Anlage in Kerns abgerechnet.	-154'751.00	-61.90
5002.366.10	Stipendien	Höhere bzw. mehr Stipendien auf der Stufe Gymnasium sowie Fachhochschulen und PH	-441'790.00	-35.34
5003.365.21	Vergabungen an Kulturförderung	Keine Grossprojekte (z.B. Film) und seit 2010 mehr Mittel zur Verfügung.	89'527.40	17.87

Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
5003.495.10	Verrechnung aus Swisslosfonds	Es gab keine Grossprojekte und seit 2010 stehen mehr Mittel zur Verfügung. Dazu kommen nicht budgetierte Einnahmen von Fr. 40'000.00 aus Kostenbeteiligungen an Kultur- und Schulprojekten.	-141'547.85	-21.13
5011.351.10	Schulen: Entschädigungen an ausserkantonale Institutionen	weniger ausserkant. Mittelschüler/innen	54'477.00	9.06
5011.364.00	Beiträge an private Institutionen	Sportmittelschule Engelberg und Stiftsschule Eb: mehr SchülerInnen als budgetiert	-73'411.45	-4.82
5013.351.10	Schulen: Entschädigungen an Kantone	weniger Beiträge an Fachhochschulen, FHZ und Universitäten als budgetiert	406'251.10	4.08
5013.351.11	Schulen: Entschädigungen an Kantone (Höhere Fachschulen)	berufliche Weiterbildung, mehr Studierende	-180'920.55	-11.64
5302.318.62	LWB Fachkurse ohne Diplomabschluss	Budgetierung zu hoch, da wenig Anhaltspunkte, welche und wieviele Kurse im Budgetjahr von den Lehrpersonen besucht werden.	68'458.80	27.38
5302.318.64	LWB Fachkurse mit Diplomabschluss	Der Verpflichtungskredit für die Nachqualifikation von Fremdsprachenlehrpersonen wurde 2011 nicht im angenommenen Ausmass beansprucht. Der Bezug des Kredits ist für die Folgejahre bis 2014 zu budgetieren.	74'275.25	74.28
5320.365.22	Sonderschulung Rütimattli	Bei der Budgetierung im Mai 2010 wurde von einer Kostenbeteiligung des Kantons von 70% für die Sonderschüler des Rütimattli ausgegangen. Bei der parlamentarischen Beratung der Verordnung (GDB 410.13) wurde der Kantonsbeitrag auf 75% erhöht.	-137'017.75	-4.61
5320.365.28	Sonderschulung Juvenat	2011 wurden weniger OW-Schüler im Juvenat der Franziskaner platziert, als bei der Budgetierung im Mai / Juni 2010 angenommen.	155'379.35	27.75

Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
5320.365.30	Sonderschulung ausserkantonale	Zunahme von ausserkantonalen Platzierungen vor allem im Bereich der Verhaltensbehinderungen weniger hoch als erwartet: 2010: 2.339 Mio., Budget 2011: 3.05 Mio, Rechnung 2011: "nur" 2.792 Mio. Auch die befürchtete Kostensteigerung infolge Systemwechsel zu Pauschalierung blieb aus.	257'974.99	8.46
5320.365.35	Beratung und Unterstützung ausserkantonale	Im Bereich Sehbehinderungen unerwarteter Bedarf an integrativer Beratung und Unterstützung.	-94'629.10	-118.29
5320.365.37	Beiträge an Privatschulen	Mehrere Kinder und Jugendliche (8) mit schweren Verhaltensauffälligkeiten, welche früher ausserkantonale platziert worden wären, konnten in privaten Tagesschulen innerhalb des Kantons platziert werden (gemäss Art. 8 Abs. 1 Bst. f der entsprechenden Verordnung [GDB 410.13]). Solche Platzierungen kamen häufiger vor als budgetiert. Sie erwiesen sich jedoch als gute und ausreichende Lösungen anstelle von ausserkantonalen Sonderschulheim-Platzierungen und sind obendrein kostengünstiger.	-137'330.00	-134.64
5320.462.00	Gemeindebeiträge	Die Gemeindebeiträge waren bei der Budgetierung im Mai 2010 auf 30 Prozent angesetzt, wurden aber bei der parlamentarischen Beratung der entsprechenden Verordnung (GDB 410.13), Art. 8 auf 25% gesenkt.	-53'366.80	-5.50
5350.302.03	Stellvertreter: Löhne	Nicht voraussehbare Personalausfälle in Folge Unfall, Krankheit und Schwangerschaften.	-53'996.55	-134.99
5350.319.01	Mittagsverpflegung KSO	Ablösung "Zämä Zmittag" durch den ZFV mit eigener Betriebsrechnung.	130'398.80	100.31
5350.363.00	Informatikaufwand ILZ	Mehrkosten im Rahmen Sanierung und Bezug der neuen Kantonsschule.	-109'335.35	-202.47
5350.394.10	Verrechnung Raumaufwand	Bezug der neu sanierten Kantonsschule.	-119'100.00	-12.58

Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
5402.301.08	Honorare: CM, FIB, Beratungen	Rückbuchung/Rückstellung 2010 durch Abgrenzung Projekt Case Management (CM) (Fr. 15'000), weniger Fachlich individuelle Betreuung- (FiB) und CM-Fälle (Fr. 40'000), keine Lehrstellenförderer/Lehrstellenmarketing (Fr. 8'000). Weniger Betriebsexperten (Fr. 3'000), weniger Eignungstests (Fr. 1'500)	67'273.20	92.16
5402.351.10	Entschädigungen an Kantone: Schulgelder BFS	Weniger Lernende in der Grundbildung (ca. 6 Lehrlinge LL). Die Schulgelder wurden aufgrund der Lernendenzahl per Stichtag 15.11.2010 budgetiert. Diese Zahl kann sich im Verlaufe des Jahres ändern (Lehrvertragsauflösungen, Lehrbetriebswechsel usw.)	45'515.55	0.64
5402.365.20	Beiträge an Kurse (ük) und KfB	Als Folge der Systemumstellung von Kalenderjahr auf Schuljahr sind die Kosten nicht genau budgetierbar. Es gibt noch immer Verzögerungen bei der Rechnungsstellung und Überschneidungen bei den Abrechnungsjahren.	75'470.00	10.75
5402.460.00	Bundesbeiträge	Höhe der Bundesbeiträge war im Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannt.	-134'845.00	-4.08
5440.439.00	Verschiedene Einnahmen	Die Höhere Fachschule Medizintechnik bezahlt im November für 7 Monate rund Fr. 24'000 und im Juni für 5 Monate rund Fr. 17'000 Miete. Die 2. Rate 2010 wurde erst im Januar 2011 verbucht, d.h. es sind einmalig Fr. 23'858 zuviel Einnahmen angefallen. Vermietungen von Räumen am BWZ Giswil waren höher als geplant.	35'009.45	46.68

Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
5442.302.00	Lehrpersonal: Besoldungen	Seit Mitte 2011 sind die FABE-LP durch das BWZ angestellt, nicht mehr über Interspitex Wilen. Deshalb Verbuchung neu über dieses Konto anstatt 318.60. Verschiebung von rund Fr. 145'000. Pflichtpensum der LP reduziert auf 25 Lektionen, seit August 2011. Neue Klassen: Landwirtschaft 3. LJ, Schreiner 3 aufgeteilt, Anlehre FBU 2 und Agrarpraktiker EBA aufgeteilt aufgrund LL-Zahlen pro Klasse. 6 Wochen Stellvertretungskosten infolge Krankheit von BWK, Fr. 10'000. Erklärungen: FAGE = Fachangestellte Gesundheit LJ = Lehrjahr; FABE = Fachleute Betreuung LL = Lehrlinge	-240'747.90	-9.60
5442.318.60	Arbeiten durch Dritte	Siehe Begründung bei Konto 5442.302.00	143'870.75	50.48
5442.433.00	Schulgelder	Die LL-Zahlen sind per Mai geschätzt aufgrund des Trends, definitive Zahl erst nach Budgeteingabe im Juni bekannt. Der Stichtag für die Rechnungsstellung ist der 15.11. Seit August 2011 wird im August diese Budgetposition aufgrund der aktuellsten Zahlen angepasst. Die Abweichungen werden in Zukunft dadurch deutlich geringer sein.	-171'476.00	-4.08
5443.302.00	Lehrpersonal: Besoldungen	Seit Mitte 2011 sind die FAGE-LP durch das BWZ angestellt, nicht mehr über Interspitex Wilen. Löhne neu über dieses Konto anstatt 318.60 verbucht. Zudem musste durch die sehr hohen Lernendenzahlen (62!) die technische und gesundheitlich-soziale Richtung in Französisch aufgeteilt werden.	-38'308.10	-6.43
5444.433.00	Schulgelder	Sehr gute Auslastung der Kurse in 2011.	49'516.00	12.38

Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
5445.310.40	Weiterbildung Fachbücher Lehrmittel, Schulmaterial	Die Lehrmittel werden nun grösstenteils durch die Kursteilnehmenden selber gekauft, Ertrag und Aufwand BWZ sinken entsprechend. Der Mehraufwand von 310.xx zu 435.xx entspricht immer den Schulmaterialien wie Hellraumprojektoren, Beamer, Lehrerexemplare etc. Lernendenexemplare werden alle weiterverrechnet.	13'445.65	51.71
5445.432.00	Kostgeld Unterkunft	Ganzer Betrag auf Konto 432.00 budgetiert. Rechnungen aber wegen der MWST auf zwei Konten (432.00 und 432.01) aufgeteilt.	-105'314.00	-84.25
5445.432.01	Kostgeld Verpflegung	Durch den Wegfall von Blockkursen bei den FBU (Verlegung nach Sarnen) fallen 1/3 der Kost/Logiserträge weg. Keine Winterkurs-Klasse als Vollzeitschule mehr in Nov./Dez. (minus 15 Mittagessen täglich). Ganzer Betrag auf Konto 432.00 budgetiert. Rechnungen aber wegen MWST auf zwei Konten (432.00 und 432.01) aufgeteilt. (FBU = Fachleute Betriebsunterhalt)	72'023.45	100.00
5445.435.20	Grundbildung Lehrmittelverkäufe Bücher 2.5%	Ganzer Betrag auf Konto 435.20 budgetiert. Rechnungen aber wegen MWST auf drei Konten (435.20, 435.21, 435.22) aufgeteilt.	-48'591.05	-28.58
5445.435.21	Grundbildung Lehrmittelverkäufe div. Material	Ganzer Betrag auf Konto 435.20 budgetiert. Rechnungen aber wegen MWST auf drei Konten (435.20, 435.21 und 435.22) aufgeteilt.	54'830.55	100.00
5510.375.00	Weiterleitung Gemeinde-/Bundesbeiträge	Die Abweichung geht wesentlich auf die beiden nicht budgetierten Bundesbeitragszahlungen an das Hotel Pilatus-Kulm (Fr. 287'732) und die Klosterkirche Engelberg (Fr. 239'860) zurück, die aufgrund kurzfristig frei werdenden Mittel beim Bund und der Intervention des Denkmalpflegers beim BAK Ende Jahr überwiesen wurden.	-471'106.75	-247.95

Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
5510.470.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung	Die Abweichung geht wesentlich auf die beiden nicht budgetierten Bundesbeitragszahlungen an das Hotel Pilatus-Kulm (Fr. 287'732) und die Klosterkirche Engelberg (Fr. 239'860) zurück, die aufgrund kurzfristig frei werdender Mittel beim Bund und der Intervention des Denkmalpflegers beim BAK Ende Jahr überwiesen wurden.	477'133.00	340.81
6000.439.00	Verschiedene Einnahmen	Die Abgeltung des Bundesamt für Energie war nicht budgetiert.	77'000.00	7'700.00
6100.490.04	Verrechnung Kostenanteile: Strassenbau	Interne Verrechnung nicht ergebnisrelevant, siehe Konto 6102.390.00	104'476.85	13.93
6102.390.00	Verrechnung Kostenanteile	Interne Verrechnung nicht ergebnisrelevant siehe Konto 6100.490.04	-113'191.85	-15.09
6102.395.30	Verrechnung der Verzinsung: Strassenbauschuld	Sowohl die durchschnittlichen Zinssätze als auch der Bilanzwert Anfangs Jahr war tiefer als bei der Budgetierung erwartet.	57'517.30	38.34
6102.396.00	Verrechnung der Abschreibungen: Strassenbauschuld	Die Nettoinvestitionen des Vorjahres waren tiefer als bei der Budgetierung angenommen. Dies wirkte sich auf die Verrechnung der Abschreibungen aus.	1'129'500.00	51.34
6102.438.00	Eigenleistungen	Höhere Eigenleistungen für Investitionsrechnung vor allem infolge Intensivierung der bauherrenseitigen Projektbetreuung im Nationalstrassenbau und dank Besetzung der Ingenieurstelle zu 100 %	154'415.05	22.06
6102.495.00	Anteil Verkehrsabgaben für Strassenbau	Durch die tieferen Abschreibungen (siehe Konto 6102.396.00) fiel auch die Verrechnung aus der Motorfahrzeugsteuer entsprechend tiefer aus.	-1'237'017.30	-51.54
6102.495.02	Anteil LSVA für Strassenbau	Die Kantonsanteile an der LSVA waren höher als bei der Budgetierung erwartet.	146'756.43	15.78
6120.314.23	Leistungen durch Dritte: Beheben von Unwetterschäden	Grösseres Steinschlagereignis im Guberswald, Schwanderstrasse, verursachte Kosten in der Höhe von rund Fr. 97'000.-	-75'779.20	-101.04



Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
6120.434.00	Rückvergütung Dritter für Dienstleistungen und Materialien	Ausserordentliche Einnahmen: - Verkauf von Occasionsgeräten - Leistungen für Dritte: Umzug Kantonsschule, Leistungen für Gemeinde Sarnen für Rissreparaturen	35'237.75	55.06
6120.436.01	Rückerstattungen: Gebietseinheit X	Miete für Geräte (Schneefräse) sowie Entschädigung Dienstleistungen betrieblicher Unterhalt Lopperstrasse	34'325.75	100.00
6140.314.30	Baulicher Unterhalt	Wasserschaden BWZ Giswil Wasserschaden Polizeigebäude; Gegenkonto 6140.436.00; Fr. 20'000.- Gutschrift Versicherung Mehraufwand im Polizeigebäude im Zusammenhang mit dem Umbau Brandschutztüren	-101'338.44	-11.92
6140.319.00	Verschiedener Sachaufwand	Kosten Fenstersanierung Parkplatz 4 Gegenkonto 6140.439.00, Fr. 66'000.-- Rückvergütung	-65'470.30	-1'309.41
6140.395.30	Verrechnung Zinskosten	Sowohl die Zinssätze als auch die Bilanzwerte waren effektiv tiefer als bei der Budgetierung erwartet.	425'206.80	44.62
6140.396.00	Verrechnung der Abschreibungen	Die tieferen Nettoinvestitionen 2010 wirkten sich auf die Abschreibungen des Folgejahres aus.	1'297'687.06	29.46
6140.439.00	Verschiedene Einnahmen	Beitrag an die Fenstersanierung von TFR 66 war nicht budgetiert.	65'660.55	437.74
6140.490.00	Verrechnung Kostenanteile	Interne Verrechnung nicht ergebnisrelevant; siehe Konto 6145.390.00, 6148.390.00	137'877.50	183.84
6145.318.70	Konzept, Projekte, Gutachten	Konzepte zurückgestellt	50'000.00	100.00
6145.390.00	Verrechnung Kostenanteile	Interne Verrechnung nicht ergebnisrelevant, siehe Konto 6140.490.00	-140'510.00	-200.73
6145.460.00	Bundesbeitrag kant. Förderpr.	Abhängig von Konto 6145.366.00 und Zuspruch Bund	-81'300.00	-73.91

Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
6145.460.60	Bundesbeitrag Verwaltungskosten	Abgeltung administrativer Aufwand Nationales Gebäudeprogramm vgl. Konto 6145.460.01	42'525.00	425.25
6146.410.03	Kraftwerk Obermatt: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Kantonsanteil	Im Budget fehlt Vergütung Energielieferung an Engelberg (+ Fr. 55'710.80)	55'923.30	7.81
6148.312.00	Energiekosten (Propan, Oel, Strom)	Preisentwicklung nicht vorsehbar	106'938.81	11.88
6148.435.20	Stromverkauf (gültig bis 30.06.11)	Aufteilung neu. Total jeweils innerhalb Budget	-147'350.20	-52.63
6148.435.21	Wärmeverkauf Leistung (gültig bis 30.06.11)	Aufteilung neu. Total jeweils innerhalb Budget	-110'000.00	-100.00
6148.435.22	Wärmeverkauf Arbeit (gültig bis 30.06.11)	Aufteilung neu. Total jeweils innerhalb Budget	-490'000.00	-100.00
6148.435.31	Stromverkauf gleiches Gemeinwesen	Aufteilung neu. Total jeweils innerhalb Budget	130'639.20	100.00
6148.435.40	Wärmeverkauf (Leistung) Dritte	Aufteilung neu. Total jeweils innerhalb Budget	30'510.00	100.00
6148.435.41	Wärmeverkauf (Leistung) andere Gemeinwesen	Aufteilung neu. Total jeweils innerhalb Budget	28'701.00	100.00
6148.435.42	Wärmeverbund (Leistung) gleiches Gemeinwesen	Aufteilung neu. Total jeweils innerhalb Budget	50'760.00	100.00
6148.435.50	Wärmeverkauf (Arbeit) Dritte	Aufteilung neu. Total jeweils innerhalb Budget	137'790.00	100.00
6148.435.51	Wärmeverkauf (Arbeit) andere Gemeinwesen	Aufteilung neu. Total jeweils innerhalb Budget	102'440.00	100.00
6148.435.52	Wärmeverkauf (Arbeit) gleiches Gemeinwesen	Aufteilung neu. Total jeweils innerhalb Budget	190'130.00	100.00
6200.311.00	Büromobiliar, Ausstattungen: Neu- und Ersatzanschaffungen	Mit dem Umzug des HTA ins Swisscomgebäude wurden auch im HdW Bürorumzüge nötig. Dabei wurden 5 Büros des AWL neu eingerichtet.	-17'055.45	-94.75
6212.364.01	Einsatz Ersatzleistungen für Rodungen	Weniger geeignete Einsatzmöglichkeiten als erwartet.	38'542.75	96.36
6212.380.00	Einlage in Fonds für ökol. Ersatzleistungen	Nettoeinlage in Fonds (6212.465.00 abzüglich 6212.364.01) nicht vorhersehbar.	-105'609.40	-100.00

Laufende Rechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
6212.465.00	Ersatzleistungen für Rodungen	Mehr Rodungersatz als budgetiert, nicht vorhersehbar.	97'066.65	970.67
6218.366.00	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Kantonsbeitrag	Rückgang Kantonsbeitrag infolge Überarbeitung NHG-Verträge (Korrektur Vertragsflächen).	46'034.60	13.15
6218.460.00	NFA Projekte (Ausnahme Bewirt- schaftungsvereinbarungen): Bundesbeitrag	Umbuchung für Alternativerfüllung (Überschuss Kon- junkturpaket und Spezialfinanzierung).	118'011.60	196.69
6226.318.61	Massnahmen an Ufern und Seen	Bereitstellungspauschale der 2 beauftragten Unter- nehmer für Schwemmholzräumung auf Sarner- und Alpnachersee beträgt Fr. 47'000. Die weiteren Aufwendungen ergeben sich aufgrund erfolgter Schemmholzräumung von Gewitterereignissen im Sommer 2011 (Juni/August), dem Hochwasser vom 10.10.2011 sowie der Räumung des deponierten Schwemmholzes auf dem Laidamm, Giswil. Unwetter- reserven konnten im Budget 2011 nicht berücksichtigt werden.	-308'470.10	-514.12
6290.434.10	Arbeiten für Dritte	Die durch den Kanton in den Vorjahren vorfinanzierten Drittkosten wurden den verursachenden Projekträgern in Rechnung gestellt.	519'739.95	259.87
6311.318.60	Arbeiten durch Dritte	Im Jahr 2011 wurden bedeutend weniger Drittaufträge vergeben als in den Vorjahren. Die Phase der umfassenden Grundlagenerarbeitung für die Richt- planung, die zu einem grossen Teil mittels Dritt- aufträgen erfolgte, konnte mit dem Bericht zur Umsetzung des kant. Richtplans vom 18. Jan. 2011 in wichtigen Bereichen abgeschlossen werden. Die Arbeiten der nun anschliessenden Umsetzungsphase müssen demgegenüber zu einem grossen Teil mittels Eigenleistungen erbracht werden. Drittaufträge werden hier vor allem zur vertieften Abklärung von einzelnen Fragen/Aspekten vergeben.	302'935.65	86.55
6313.364.00	Beiträge an gemischtwirtschaft- liche Unternehmungen	Die Beiträge wurden hier budgetiert. Infolge der Verwaltungsinternen Reorganisation wurden die Kosten unter 4103.364.00 verbucht.	4'535'000.00	100.00

Investitionsrechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
2402.506.01	Informatik-Investitionen	Der Projektfortschritt bei einzelnen Projekten ist hinter dem ursprünglichen Zeitplan. Einzelne Projekte konnten günstiger realisiert werden.	104'136.25	20.83
3200.506.02	Sicherheitsfunknetz Polycom	Zahlungen über die ganze Projektdauer im Rahmen des Verpflichtungskredits (KRB 05.12.08, Nr. 323).	-438'072.05	-146.02
4001.561.00	Beiträge: Swissporarena/Stadion Allmend	Der vom Kantonsrat am 13. März 2009 beschlossene Beitrag an das Fussballstadion Allmend in Luzern wurde im Voranschlag 2011 nicht berücksichtigt. Nach der Vollendung der Swisspor-Arena wurde der Beitrag abgerufen.	-250'000.00	-100.00
4101.566.00	Kantonsbeiträge NRP	Es wurde an das Projekt Titlisschanze im Rahmen der Stabilisierungsmassnahmen Fr. 500 000.- des Bundes nicht verwendet. Ein NRP-Darlehen von Fr. 340 000.-, für das Projekt Alpsiedlung Breitenfeld, wurde nicht verwendet.	700'000.00	70.00
4101.670.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung NRP	Es wurde an das Projekt Titlisschanze im Rahmen der Stabilisierungsmassnahmen Fr. 500 000.- des Bundes nicht verwendet. Ein NRP-Darlehen von Fr. 340 000.-, für das Projekt Alpsiedlung Breitenfeld, wurde nicht verwendet.	850'000.00	85.00
4103.564.01	Darlehen ZB 480	Auf Grund von Sparvorgaben des Bundesamtes für Verkehr BAV wurde das Investitionsvolumen der zb Zentralbahn zwischen der Budgetierung im Juni 2010 und der Unterzeichnung der Leistungsvereinbarung 2011-2012 im März 2011 stark reduziert. Dadurch wird in erster Linie die Höhe der Darlehen verringert.	719'189.40	90.69
4103.564.12	Beiträge: Sanierung von Bahnübergängen ZB 470+480	Die Kantonsbeiträge 2010 waren Fr. 70'000.- höher als budgetiert, deshalb fallen die Kantonsbeiträge 2011 niedriger aus.	70'000.00	9.37

Investitionsrechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
4103.564.15	Beiträge: Tieflegung und Doppelspurausbau Zentralbahn	Weil die Teilrechnung des Kantons Luzern für das 4. Quartal nicht mehr der Rechnung 2010 belastet werden konnte, sind in der Rechnung 2011 fünf Quartalsrechnungen abgerechnet.	-182'000.00	-7.95
4103.574.01	Weiterleitung Gemeindebeiträge an Darlehen ZB 480	Begründung siehe 4103.564.01	126'974.60	90.70
4103.672.01	Gemeindebeiträge an Darlehen ZB 480	Begründung siehe 4103.564.01	-126'974.60	-90.70
6144.503.00	Projektierung, Baukosten	Abhängig von Projektfortschritt; Projektverzögerung	701'327.35	32.62
6145.503.00	Umgestaltung, Projektierung	Abhängig von Projektfortschritt; verschoben von 2010 auf 2011	-3'621'236.46	-48.28
6145.669.00	Verschiedene Rückerstattungen	Förderbeitrag bereits 2010 ausbezahlt	-466'593.00	-93.32
6145.680.00	Auflösung Vorfinanzierung	Gemäss Angaben Finanzverwaltung	10'000'000.00	100.00
6152.503.00	Projektierung, Baukosten	Abhängig von Projektfortschritt; - Projektverzögerung - Schlussrechnung 2012	131'814.75	37.66
6156.503.00	Werkhof Foribach	Kauf auf 2013 verschoben	3'600'000.00	100.00
6171.503.00	Projektierung, Baukosten	Zusätzliche Arbeiten: - Mehraufwand am bestehenden Blockheizkraftwerk - Mehraufwand bauliche Massnahmen - Bestehende Elektroschemata bereinigen	-65'092.40	-8.92
6172.503.00	Projektierung, Baukosten	Abhängig von Projektfortschritt	370'224.50	18.51
6175.503.00	Projektierung, Baukosten	Projektstart verschoben	3'008'610.00	100.29
6175.669.00	Rückerstattung, Entnahme ZS-Fonds	Siehe Konto 6175.503.00	-2'000'000.00	-100.00
6214.564.00	Kantonsbeiträge	Weniger Umsatz in altrechtlichen Projekten ausgeführt als geplant.	42'594.50	23.66

Investitionsrechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
6216.574.09	NFA-Programmvereinbarung Schutzbauten WaG: Bundesbeitrag	Mit Abschluss NFA-Programmperiode 2008-2011 wurde der zur Verfügung stehende Bundesbeitrag ausgeschöpft (siehe 6216.670.09). Die Vereinbarung mit dem Bund musste nach der Erstellung des Budgets angepasst (nach unten korrigiert) werden.	98'913.60	20.31
6218.564.09	Biodiversität im Wald: Kantonsbeitrag	Im 2011 konnten zahlreiche Waldreservate gemäss Waldentwicklungsplan eingerichtet werden (auch einige, die 2008-2010 geplant waren, aber aufgrund langwieriger Verhandlungen mit Waldeigentümern verzögert worden sind - damals weniger Kantonsbeitrag benötigt als budgetiert).	-101'056.70	-83.52
6218.574.09	Biodiversität im Wald: Gemeinde- und Bundesbeitrag	Siehe 6218.564.09.	-122'364.05	-82.68
6226.564.00	Kantonsbeitrag an Seeregulierung Vierwaldstättersee	Gemäss Rechnung Kanton LU. Reusswehr kann etwas unter KV abgeschlossen werden. Damit wird auch Anteil OW kleiner.	103'690.70	26.59
6226.564.09	NFA-Programmvereinbarung Schutzbauten WBG: Kantonsbeitrag	Mit Abschluss NFA-Programmperiode 2008-2011 wurde der zur Verfügung stehende Bundesbeitrag ausgeschöpft. Der Kantonsbeitrag kann nur gemeinsam mit dem Bundesbeitrag ausbezahlt werden.	102'856.25	32.65
6226.574.00	Bundesbeitrag Einzelprojekte	Weniger Projekte realisiert als budgetiert (Sarneraa Hochvital, Alpnach; Laui, Giswil; Kleine Schliere, Alpnach).	1'263'980.25	48.80
6226.670.00	Bundesbeitrag Einzelprojekte	Siehe 6226.574.00.	-1'263'980.25	-48.80
6226.670.09	NFA-Programmvereinbarung Schutzbauten WBG: Bundesbeitrag	Siehe 6226.564.09.	-102'856.25	-32.65
6290.562.14	Grosse Melchaa, Sarnen	Die Bauarbeiten sind im Gange. Die Subventionsverfügung Bund traf erst Ende 2011 ein, so dass im 2011 nichts abgerechnet werden konnte.	570'000.00	100.00

Investitionsrechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
6290.562.54	Kleine Melchaa, Giswil	Der Baufortschritt innerhalb des Projekts konnte nicht wie geplant erfolgen und somit konnte weniger abgerechnet werden.	363'455.45	56.35
6290.562.71	Engelbergeraa, Engelberg	Projektverzögerung aufgrund Einsprachen.	1'075'000.00	100.00
6290.562.75	Mehlbach, Engelberg	Projektverzögerung aufgrund Einsprachen.	150'000.00	100.00
6290.574.00	Bundesbeitrag Einzelprojekte	Siehe 6290.562.14, 6290.562.54, 6290.562.71, 6290.562.75.	6'127'818.80	87.80
6290.670.00	Bundesbeitrag Einzelprojekte	Siehe 6290.574.00.	-6'127'818.80	-87.80
6290.672.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung	Konto wurde im Verlauf des Jahres 2011 nicht mehr bewirtschaftet (Gemeindebeitrag wird vom Kanton nicht mehr eingefordert und wieder zurückerstattet).	-1'732'000.00	-100.00
6291.501.10	Ost	Schwergewichtig wurde im 2011 am Vorprojekt und an den Ausschreibungsunterlagen für die TU-Submission gearbeitet. Der ursprüngliche Terminplan musste aufgrund der umfangreichen und vielschichtigen Aufgaben korrigiert werden. Das heisst, für die Planung bis zum Variantenvergleich zur Verfügung stehende Zeit wurde um rund ein Jahr verlängert. Als Folge davon fallen auch die Planungskosten über diesen längeren Zeitraum an.	876'767.40	50.39
6291.501.11	Einleitung Kernmattbach	Die Idee der gleichzeitigen Lösung des Hochwasserschutzproblems Kernmattbach mit dem Hochwasserentlastungsstollen Ost entwickelte sich erst im Verlauf des Jahres 2011.	-63'700.45	-100.00

Investitionsrechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
6291.501.13	Variantenübergreifend Ost	Sämtliche Aufwendungen für die Projektvariante "Sarneraa mit Hochwasserentlastungsstollen Ost" wurden auf das Konto 6291.501.10 budgetiert. Der Bund wird nun jedoch nur die Aufwendungen derjenigen Projektvariante subventionieren, welche dannzumal ausgeführt wird. Von der nicht zur Ausführung gelangenden Variante unterstützt der Bund nur diejenigen Auslagen, welche im weitesten Sinne für den Variantenvergleich notwendig sind, nicht jedoch die eigentlichen Projektierungskosten. Infolge dessen werden die Aufwendungen auf unterschiedliche Konti verrechnet.	-246'338.50	-100.00
6291.501.15	Sarnerseebewirtschaftung	In der zweiten Hälfte des Jahres 2011 machte uns das BAFU darauf aufmerksam, dass die Berner beim Hochwasserschutzprojekt Thunersee auf die Bundessubvention der Mehrleistung Risikomanagement verzichten mussten, da sie die Unterlagen des Wehrrreglements nicht gleichzeitig mit den Unterlagen des Hochwasserschutzprojekts auflegen konnten. Das Bundesverwaltungsgericht habe dies bestätigt und der Entscheid wurde in der Zwischenzeit rechtsgültig, da die Berner diesen Entscheid nicht ans Bundesgericht weitergezogen haben. Als Folge davon wurden in der zweiten Hälfte 2011 die Vorbereitungsarbeiten hierfür gestartet.	-82'605.15	-100.00
6291.501.19	Variantenübergreifend Mitte	Der ursprüngliche Terminplan musste aufgrund der umfangreichen und vielschichtigen Aufgaben korrigiert werden. Das heisst, die für die Planung bis zum Variantenvergleich zur Verfügung stehende Zeit wurde um rund ein Jahr verlängert. Als Folge davon fallen auch die Planungskosten über diesen längeren Zeitraum an.	448'171.40	74.70



Investitionsrechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
6291.652.00	Rückerstattungen von Gemeinden	Die Subventionsverfügung der 2. Finanzetappe der Uferschutzmauer wurde vom BAFU im Jahr 2011 noch nicht verfügt. In der Folge konnten auch keine Gemeindebeiträge eingefordert werden.	-220'000.00	-100.00
6291.660.00	Bundesbeitrag	Die Subventionsverfügung der 2. Finanzetappe der Uferschutzmauer wurde vom BAFU im Jahr 2011 noch nicht verfügt. In der Folge wurde auch kein Bundesbeitrag ausbezahlt.	-950'000.00	-100.00
6745.501.21	Melchtalerstrasse, St. Niklausen-Melchtal	Projektstart auf 2012 verschoben	360'000.00	100.00
6745.501.31	Flüelistrasse, Salzbrunnen-Flüeli	Projektstart verschoben	50'000.00	100.00
6745.501.41	Vollanschluss Alpnach	Projektverzögerung	42'273.05	42.27
6745.501.71	Engelbergerstrasse, Überführung Zentralbahn	Projektstart auf 2012 verschoben	450'000.00	100.00
6745.501.80	Lärmschutzmassnahmen	Abhängig von ausgeführten Fenstersanierungen d.h. abhängig von Dritten	-131'590.95	-43.86
6745.501.90	Ersatzbauten	Umbuchungen auf Konto 6745.501.14 Bahnhofstrasse Kägiswil	72'412.70	144.83
6745.660.00	Bundesbeiträge	Nachzahlung Zahlungsrückstände voriger Jahre	159'066.00	88.37
6758.501.03	Baukosten	Projektverzögerung	240'000.00	100.00
6849.501.51	Projektierung, Bauleitung	Schlussrechnung Ingenieurhonorar, Teuerung Kostenvoranschlag Gesamtprojekt eingehalten	-505'579.70	-168.53
6849.501.53	Baukosten	Schlussrechnung Hauptunternehmer, Teuerung Kostenvoranschlag Gesamtprojekt eingehalten	-5'037'628.55	-1'259.41
6849.560.50	Bundesanteil an Einnahmen	Rückvergütung Anteil Bund (97 %) von diversen Einnahmen (Landverkäufe, Deponiegebühren, etc.)	-86'911.42	-100.00
6849.631.52	Land- und Materialverkäufe	Ausserordentliche Landverkäufe	69'940.40	100.00
6849.660.50	Bundesbeitrag	Abhängig von Konto 6849.501	5'392'162.96	694.87

Investitionsrechnung - Abweichungsbegründung		Begründung	Abweichung	in %
Kto.-Nr.	Bezeichnung			
6852.501.22	Landerwerb	Amtliche Vermessung vorgezogen Hauptarbeiten 2012 und 2013	-38'052.20	-100.00
6852.501.23	Baukosten	Verzögerung bei Installationen der Betriebs- und Sicherheitseinrichtungen	4'413'963.65	10.77
6853.501.31	Projektierung, Bauleitung	Guter Projektfortschritt	-149'995.90	-25.00
6853.660.30	Bundesbeitrag	Abhängig von Konto 6853.501.31	150'970.32	25.94
6854.501.81	Projektierung, Bauleitung	Kostenanteil OW an Gesamt-Schlussdokumentation des gesamten Kirchenwaldtunnelprojekts (NW/OW)	-138'335.80	-69.17
6854.501.83	Baukosten	Belagsarbeiten Lopperstrasse auf 2012 verschoben	682'834.25	45.52
6854.660.80	Bundesbeitrag	Abhängig von Konto 6854.501	-527'436.48	-31.99