

Budget 2023

sowie

Bericht zum Budget 2023

VERABSCHIEDET DURCH DEN KANTONSRAT
AM 1. DEZEMBER 2022



Kanton
Obwalden

INHALTSVERZEICHNIS

Seite

Seite

Gesamtergebnisse der Verwaltungsrechnung	5
Artengliederung Erfolgsrechnung, Übersichten	7
Artengliederung Investitionsrechnung, Übersichten	9
Artengliederung der Erfolgsrechnung	10
Artengliederung der Investitionsrechnung	23
Institutionelle Gliederung, Erfolgsrechnung	26
Institutionelle Gliederung, Investitionsrechnung	41
Funktionale Gliederung, Erfolgsrechnung	49
 Erfolgsrechnung	
1 Räte/Staatskanzlei	56
10 Kantonsrat (Gesetzgebende Behörde)	
12 Regierungsrat	
14 Staatskanzlei	
16 Rechtsdienst	
17 Staatsarchiv	
18 Finanzkontrolle	
2 Finanzdepartement	65
20 Departementssekretariat	
22 Personalamt	
24 Finanzverwaltung	
26 Steuerverwaltung	
3 Sicherheits- und Sozialdepartement	84
30 Departementssekretariat	
31 Amt für Justiz	
32 Kantonspolizei/Bevölkerungsschutz	
35 Sozialamt	
36 Staatsanwaltschaft	
38 Gesundheitsamt	
4 Volkswirtschaftsdepartement	119
40 Departementssekretariat	
41 Volkswirtschaftsamt	
42 Amt für Arbeit	
43 Amt für Landwirtschaft und Umwelt	
5 Bildungs- und Kulturdepartement	144
50 Departementssekretariat	

53 Amt für Volks- und Mittelschulen	
54 Amt für Berufsbildung	
55 Amt für Kultur und Sport	
6 Bau- und Raumentwicklungsdepartement	168
60 Departementssekretariat	
61 Tiefbauamt	
62 Amt für Wald und Landschaft	
63 Amt für Raumentwicklung und Energie	
64 Hochbau	
9 Gerichte	195
91 Ober- und Verwaltungsgericht	
93 Kantonsgericht	
95 Gerichte allgemein	
 Investitionsrechnung	
2 Finanzdepartement	204
24 Finanzverwaltung	
3 Sicherheits- und Sozialdepartement	204
32 Kantonspolizei	
4 Volkswirtschaftsdepartement	205
41 Volkswirtschaftsamt	
43 Amt für Landwirtschaft und Umwelt	
5 Bildungs- und Kulturdepartement	206
50 Departementssekretariat	
6 Bau- und Raumentwicklungsdepartement	207
61 Hoch- und Tiefbauamt	
62 Amt für Wald und Landschaft	
 Bericht zum Budget	
Das Wichtigste in Kürze	216
Einleitung	217
Gesamtergebnis	219
Erfolgsrechnung	221
Investitionsrechnung	234
Kennzahlen	241
 Gerichtsbudget	258

Gesamtübersicht		Budget 2023*	Budget 2022*	Rechnung 2021
		Betrag	Betrag	Betrag
<u>Erfolgsrechnung</u>				
Betrieblicher Aufwand		323'037'900.00	302'080'200.00	331'021'082.03
Betrieblicher Ertrag		301'482'100.00	289'442'900.00	333'877'815.70
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-21'555'800.00	-12'637'300.00	2'856'733.67
Ergebnis aus Finanzierung		21'196'700.00	18'764'200.00	20'131'507.52
Operatives Ergebnis		-359'100.00	6'126'900.00	22'988'241.19
Ausserordentliches Ergebnis		876'300.00	-2'476'600.00	-20'912'087.45
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		517'200.00	3'650'300.00	2'076'153.74
<u>Investitionsrechnung</u>				
Investitionsausgaben		-86'128'600.00	-70'807'800.00	-49'378'495.90
Investitionseinnahmen		55'851'200.00	44'930'900.00	37'186'604.34
Nettoinvestitionen		-30'277'400.00	-25'876'900.00	-12'191'891.56

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit

Gesamtübersicht	Budget 2023*	Budget 2022*	Rechnung 2021
	Betrag	Betrag	Betrag
Betrieblicher Aufwand	323'037'900.00	302'080'200.00	331'021'082.03
Personalaufwand	64'901'700.00	59'204'700.00	58'232'237.79
Sach- und übriger Aufwand	30'607'800.00	27'969'200.00	28'348'158.41
Abschreibungen	3'413'800.00	2'809'600.00	2'054'138.65
Einlagen	644'700.00	330'400.00	817'988.64
Transferaufwand	184'838'100.00	172'426'700.00	179'732'724.03
Durchlaufende Beiträge	38'631'800.00	39'339'600.00	61'835'834.51
Betrieblicher Ertrag	301'482'100.00	289'442'900.00	333'877'815.70
Fiskalertrag	132'786'000.00	124'605'000.00	126'076'922.67
Regalien und Konzessionen	5'183'000.00	16'778'000.00	22'719'838.95
Entgelte	14'519'400.00	14'166'200.00	14'275'789.86
Verschiedene Erträge	3'804'600.00	3'771'700.00	4'019'661.68
Entnahmen Fonds	319'800.00	370'700.00	415'066.35
Transferertrag	106'237'500.00	90'411'700.00	104'534'701.68
Durchlaufende Beiträge	38'631'800.00	39'339'600.00	61'835'834.51
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-21'555'800.00	-12'637'300.00	2'856'733.67
Finanzaufwand	284'800.00	349'800.00	228'708.99
Finanzertrag	21'481'500.00	19'114'000.00	20'360'216.51
Ergebnis aus Finanzierung	21'196'700.00	18'764'200.00	20'131'507.52
Operatives Ergebnis	-359'100.00	6'126'900.00	22'988'241.19
Ausserordentlicher Aufwand	2'523'700.00	2'476'600.00	20'912'087.45
Ausserordentlicher Ertrag	3'400'000.00		
Ausserordentliches Ergebnis	876'300.00	-2'476'600.00	-20'912'087.45
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	517'200.00	3'650'300.00	2'076'153.74

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit

Artengliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	350'541'500.00		329'852'500.00		376'363'848.01	
30	Personalaufwand	64'901'700.00		59'204'700.00		58'232'237.79	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	30'607'800.00		27'969'200.00		28'348'158.41	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'413'800.00		2'809'600.00		2'054'138.65	
34	Finanzaufwand	284'800.00		349'800.00		228'708.99	
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	644'700.00		330'400.00		817'988.64	
36	Transferaufwand	184'838'100.00		172'426'700.00		179'732'724.03	
37	Durchlaufende Beiträge	38'631'800.00		39'339'600.00		61'835'834.51	
38	Ausserordentlicher Aufwand	2'523'700.00		2'476'600.00		20'912'087.45	
39	Interne Verrechnungen	24'695'100.00		24'945'900.00		24'201'969.54	
4	Ertrag		351'058'700.00		333'502'800.00		378'440'001.75
40	Fiskalertrag		132'786'000.00		124'605'000.00		126'076'922.67
41	Regalien und Konzessionen		5'183'000.00		16'778'000.00		22'719'838.95
42	Entgelte		14'519'400.00		14'166'200.00		14'275'789.86
43	Übrige Erträge		3'804'600.00		3'771'700.00		4'019'661.68
44	Finanzertrag		21'481'500.00		19'114'000.00		20'360'216.51
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		319'800.00		370'700.00		415'066.35
46	Transferertrag		106'237'500.00		90'411'700.00		104'534'701.68
47	Durchlaufende Beiträge		38'631'800.00		39'339'600.00		61'835'834.51
48	Ausserordentlicher Ertrag		3'400'000.00				
49	Interne Verrechnungen		24'695'100.00		24'945'900.00		24'201'969.54
9	Abschlusskonten						-2'076'153.74
90	Abschluss						-2'076'153.74
Gesamtergebnis		350'541'500.00	351'058'700.00	329'852'500.00	333'502'800.00	376'363'848.01	376'363'848.01
		517'200.00		3'650'300.00			

Artengliederung	Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	351'058'700.00	351'058'700.00	333'502'800.00	333'502'800.00	376'363'848.01	376'363'848.01

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit

Artengliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	86'128'600.00		70'807'800.00		49'378'495.90	
50	Sachanlagen	35'607'300.00		34'226'800.00		20'349'455.84	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	22'357'000.00		8'284'000.00		14'665'096.49	
52	Immaterielle Anlagen	1'181'300.00		1'357'000.00		1'383'432.93	
54	Darlehen	2'150'000.00		1'150'000.00		93'120.55	
56	Eigene Investitionsbeiträge	9'180'000.00		9'390'000.00		5'916'442.55	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	15'653'000.00		16'400'000.00		6'970'947.54	
6	Investitionseinnahmen		55'851'200.00		44'930'900.00		37'186'604.34
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen						-230'001.00
61	Rückerstattungen		21'686'000.00		8'035'500.00		14'221'679.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		15'860'500.00		18'265'400.00		14'664'210.70
64	Rückzahlung von Darlehen		439'700.00		150'000.00		374'768.10
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		15'653'000.00		16'400'000.00		6'970'947.54
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen		2'212'000.00		2'080'000.00		1'185'000.00
		86'128'600.00	55'851'200.00	70'807'800.00	44'930'900.00	49'378'495.90	37'186'604.34
	Nettoinvestition		30'277'400.00		25'876'900.00		12'191'891.56
		86'128'600.00	86'128'600.00	70'807'800.00	70'807'800.00	49'378'495.90	49'378'495.90

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit

Artengliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	350'541'500.00		329'852'500.00		376'363'848.01	
30	Personalaufwand	64'901'700.00		59'204'700.00		58'232'237.79	
300	Behörden, Kommissionen und Richter	2'022'800.00		2'040'500.00		2'047'709.55	
3000	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	2'022'800.00		2'040'500.00		2'047'709.55	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'285'000.00		35'901'700.00		35'386'055.98	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'285'000.00		35'901'700.00		35'386'055.98	
302	Löhne der Lehrkräfte	11'039'200.00		10'732'300.00		10'405'233.90	
3020	Löhne der Lehrkräfte	11'039'200.00		10'732'300.00		10'405'233.90	
304	Zulagen	1'237'800.00		1'170'000.00		1'190'537.84	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	379'000.00		376'000.00		403'916.25	
3041	Familienzulagen						
3042	Verpflegungszulagen	8'000.00		8'000.00		6'349.10	
3049	Übrige Zulagen	850'800.00		786'000.00		780'272.49	
305	Arbeitgeberbeiträge	9'307'100.00		8'477'500.00		8'314'658.45	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'206'100.00		3'885'500.00		3'766'903.10	
3051	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	4'758'300.00		4'254'400.00		4'218'062.40	
3053	AG-Beiträge an Kranken-/Unfallversicherungen	342'700.00		337'600.00		329'692.95	
306	Arbeitgeberleistungen					287'890.96	
3060	Ruhegehälter					64'965.36	
3064	Überbrückungsrenten					222'925.60	
309	Übriger Personalaufwand	1'009'800.00		882'700.00		600'151.11	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	862'500.00		748'700.00		442'708.91	

Artengliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091	Personalwerbung	70'500.00		54'500.00		98'539.30	
3099	Übriger Personalaufwand	76'800.00		79'500.00		58'902.90	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	30'607'800.00		27'969'200.00		28'348'158.41	
310	Material- und Warenaufwand	2'778'600.00		2'580'200.00		2'323'194.50	
3100	Büromaterial	505'900.00		511'200.00		396'562.19	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	605'900.00		480'200.00		503'602.56	
3102	Drucksachen, Publikationen	359'000.00		404'900.00		323'481.09	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	109'600.00		104'200.00		84'917.24	
3104	Lehrmittel	1'131'700.00		1'013'600.00		956'891.12	
3105	Lebensmittel	13'900.00		12'900.00		15'945.50	
3106	Medizinisches Material	14'600.00		17'200.00		5'436.95	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	38'000.00		36'000.00		36'357.85	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	821'900.00		552'500.00		637'231.83	
3110	Büromaschinen und -geräte	135'400.00		52'300.00		74'523.77	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	355'300.00		136'200.00		307'039.97	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'000.00		17'900.00			
3113	Hardware	314'200.00		346'100.00		255'668.09	
312	Ver- und Entsorgung	1'466'000.00		1'016'000.00		1'141'645.06	
3120	Ver- und Entsorgung	1'466'000.00		1'016'000.00		1'141'645.06	
313	Dienstleistungen und Honorare	16'498'300.00		15'728'600.00		15'604'621.02	
3130	Dienstleistungen Dritter	6'878'000.00		6'286'600.00		5'762'816.55	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'597'100.00		1'819'900.00		1'480'728.45	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	6'605'500.00		5'661'300.00		4'936'027.13	

Artengliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134	Sachversicherungsprämien	338'100.00		312'700.00		323'425.66	
3135	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	305'000.00		887'000.00		2'637'339.05	
3137	Steuern und Abgaben	6'000.00		10'000.00		16'668.12	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	768'600.00		751'100.00		447'616.06	
314	Baulicher Unterhalt	4'827'300.00		4'490'300.00		4'691'971.42	
3140	Unterhalt an Grundstücken	65'000.00		72'000.00		135'142.58	
3141	Unterhalt Strassen	2'574'000.00		2'446'000.00		2'511'384.90	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'188'000.00		1'972'000.00		2'045'443.94	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	300.00		300.00			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'007'100.00		719'500.00		740'446.99	
3150	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	49'200.00		43'500.00		76'815.48	
3151	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	940'900.00		659'000.00		638'908.06	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	17'000.00		17'000.00		24'723.45	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	735'600.00		586'400.00		635'586.15	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	713'600.00		568'100.00		594'549.05	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	22'000.00		18'300.00		41'037.10	
317	Spesenentschädigungen	841'100.00		816'700.00		679'327.51	
3170	Reisekosten und Spesen	747'900.00		720'600.00		617'241.50	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	93'200.00		96'100.00		62'086.01	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	737'900.00		804'000.00		1'266'086.40	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	100'000.00				628'029.70	
3181	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	637'900.00		804'000.00		638'056.70	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	894'000.00		675'000.00		628'047.53	

Artengliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199	Übriger Betriebsaufwand	894'000.00		675'000.00		628'047.53	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'413'800.00		2'809'600.00		2'054'138.65	
330	Sachanlagen VV	2'200'400.00		1'527'000.00		1'198'036.85	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	2'200'400.00		1'527'000.00		1'198'036.85	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen VV	1'213'400.00		1'282'600.00		856'101.80	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen VV	1'213'400.00		1'282'600.00		856'101.80	
34	Finanzaufwand	284'800.00		349'800.00		228'708.99	
340	Zinsaufwand	279'800.00		334'800.00		220'716.99	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	22'500.00		37'500.00		23'761.59	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'100.00		4'300.00		7'873.30	
3409	Übrige Passivzinsen	255'200.00		293'000.00		189'082.10	
341	Realisierte Kursverluste	2'000.00				1'925.78	
3419	Kursverluste Fremdwährungen	2'000.00				1'925.78	
349	Übriger Finanzaufwand	3'000.00		15'000.00		6'066.22	
3499	Übriger Finanzaufwand	3'000.00		15'000.00		6'066.22	
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	644'700.00		330'400.00		817'988.64	
350	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Fremdkapitals	644'700.00		330'400.00		773'923.14	
3501	Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	644'700.00		330'400.00		773'923.14	
351	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals					44'065.50	

Artengliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					44'065.50	
36	Transferaufwand	184'838'100.00		172'426'700.00		179'732'724.03	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	26'490'400.00		26'532'100.00		25'685'985.23	
3610	Entschädigungen an Bund	101'000.00		103'000.00		107'186.50	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'037'700.00		25'376'000.00		24'872'464.63	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'331'200.00		1'032'900.00		685'894.10	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	20'500.00		20'200.00		20'440.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich	17'036'000.00		13'334'700.00		23'735'146.47	
3621	an Kantone und Konkordate	5'006'000.00		1'879'700.00		11'271'859.00	
3622	an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	12'030'000.00		11'455'000.00		12'463'287.47	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	137'634'700.00		129'214'900.00		127'872'970.13	
3630	Beiträge an Bund	4'592'100.00		4'319'500.00		4'273'237.60	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	565'400.00		554'700.00		511'559.20	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'886'100.00		4'476'300.00		4'278'040.60	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	52'054'500.00		50'745'500.00		50'922'017.27	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	17'144'200.00		16'414'600.00		21'159'556.75	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'876'000.00		8'088'400.00		8'629'159.47	
3637	Beiträge an private Haushalte	50'516'400.00		44'615'900.00		38'099'399.24	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'247'000.00		2'915'000.00		2'110'000.00	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'247'000.00		2'915'000.00		2'110'000.00	
369	Verschiedener Transferaufwand	430'000.00		430'000.00		328'622.20	

Artengliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3690	Übriger Transferaufwand	430'000.00		430'000.00		328'622.20	
37	Durchlaufende Beiträge	38'631'800.00		39'339'600.00		61'835'834.51	
370	Durchlaufende Beiträge	38'631'800.00		39'339'600.00		61'835'834.51	
3700	Bund	1'482'700.00		1'912'200.00		10'877'367.23	
3701	Kantone und Konkordate	656'000.00		656'500.00		656'287.50	
3702	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'026'600.00		2'044'600.00		2'037'207.40	
3704	Öffentliche Unternehmungen	1'148'300.00		1'141'300.00		932'157.27	
3705	Private Unternehmungen	1'257'000.00		1'193'000.00		14'736'639.86	
3706	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	521'200.00		552'000.00		699'208.45	
3707	Private Haushalte	31'540'000.00		31'840'000.00		31'896'966.80	
38	Ausserordentlicher Aufwand	2'523'700.00		2'476'600.00		20'912'087.45	
383	Zusätzliche Abschreibungen	2'523'700.00		2'476'600.00		2'912'087.45	
3831	Zusätzliche Abschreibungen vom VV	2'523'700.00		2'476'600.00		2'912'087.45	
389	Einlagen in das Eigenkapital					18'000'000.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					18'000'000.00	
39	Interne Verrechnungen	24'695'100.00		24'945'900.00		24'201'969.54	
391	Dienstleistungen	3'053'300.00		3'148'300.00		3'077'404.15	
3910	Dienstleistungen	3'053'300.00		3'148'300.00		3'077'404.15	
392	Pacht, Mieten Benützungskosten	6'250'200.00		6'200'500.00		6'188'800.00	
3920	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	6'250'200.00		6'200'500.00		6'188'800.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	57'500.00		54'100.00		55'269.00	
3930	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	57'500.00		54'100.00		55'269.00	

Artengliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
394	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	251'000.00		142'000.00		99'067.10	
3940	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	251'000.00		142'000.00		99'067.10	
398	Übertragungen	125'300.00		124'300.00		124'378.95	
3980	Übertragungen	125'300.00		124'300.00		124'378.95	
399	Übrige interne Verrechnungen	14'957'800.00		15'276'700.00		14'657'050.34	
3990	Übrige interne Verrechnungen	14'957'800.00		15'276'700.00		14'657'050.34	
4	Ertrag		351'058'700.00		333'502'800.00		378'440'001.75
40	Fiskalertrag		132'786'000.00		124'605'000.00		126'076'922.67
400	Direkte Steuern natürliche Personen		101'584'000.00		95'890'000.00		96'483'813.35
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		82'717'000.00		78'060'000.00		77'166'670.65
4001	Vermögenssteuer natürliche Personen		12'367'000.00		11'830'000.00		12'963'097.25
4002	Quellensteuer natürliche Personen		3'450'000.00		3'000'000.00		3'258'519.25
4004	Kapitalabfindung		3'050'000.00		3'000'000.00		3'095'526.20
401	Direkte Steuern juristische Personen		13'000'000.00		11'600'000.00		11'491'921.87
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		11'100'000.00		10'300'000.00		10'050'592.87
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		1'900'000.00		1'300'000.00		1'441'329.00
402	Übrige direkte Steuern		6'470'000.00		5'030'000.00		6'515'981.45
4022	Vermögensgewinnsteuern		3'200'000.00		2'500'000.00		3'218'940.80
4023	Vermögensverkehrssteuern		3'270'000.00		2'530'000.00		3'279'255.65
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern						17'785.00
403	Besitz- und Aufwandsteuer		11'732'000.00		12'085'000.00		11'585'206.00
4030	Verkehrsabgaben		11'333'000.00		11'700'000.00		11'202'029.00

Artengliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4031	Schiffssteuer		399'000.00		385'000.00		383'177.00
41	Regalien und Konzessionen		5'183'000.00		16'778'000.00		22'719'838.95
410	Regalien		5'000.00		4'000.00		4'308.45
4100	Regalien		5'000.00		4'000.00		4'308.45
411	Schweiz. Nationalbank				11'780'000.00		17'671'959.00
4110	Anteil am Reingewinn der SNB				11'780'000.00		17'671'959.00
412	Konzessionen		2'659'000.00		2'664'000.00		2'637'038.55
4120	Konzessionen		2'659'000.00		2'664'000.00		2'637'038.55
413	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		2'519'000.00		2'330'000.00		2'406'532.95
4130	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		2'519'000.00		2'330'000.00		2'406'532.95
42	Entgelte		14'519'400.00		14'166'200.00		14'275'789.86
421	Gebühren für Amtshandlungen		5'705'600.00		5'597'200.00		5'715'752.21
4210	Gebühren für Amtshandlungen		5'705'600.00		5'597'200.00		5'715'752.21
423	Schul- und Kursgelder		1'315'900.00		1'102'300.00		1'111'203.80
4230	Schulgelder		1'091'800.00		880'000.00		932'981.20
4231	Kursgelder		224'100.00		222'300.00		178'222.60
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'219'200.00		1'303'600.00		1'296'746.41
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'219'200.00		1'303'600.00		1'296'746.41
425	Erlös aus Verkäufen		760'200.00		540'800.00		621'934.81
4250	Verkäufe		760'200.00		540'800.00		621'934.81

Artengliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426	Rückerstattungen		1'973'200.00		2'027'100.00		1'771'284.73
4260	Rückerstattungen Dritter		1'973'200.00		2'027'100.00		1'771'284.73
427	Bussen		3'515'400.00		3'566'200.00		3'746'733.60
4270	Bussen		3'515'400.00		3'566'200.00		3'746'733.60
429	Übrige Entgelte		29'900.00		29'000.00		12'134.30
4290	Übrige Entgelte		29'900.00		29'000.00		12'134.30
43	Übrige Erträge		3'804'600.00		3'771'700.00		4'019'661.68
430	Übrige betriebliche Erträge		1'533'000.00		1'467'000.00		1'493'597.65
4309	Übrige betriebliche Erträge		1'533'000.00		1'467'000.00		1'493'597.65
431	Aktivierung Eigenleistungen		1'261'000.00		1'115'000.00		1'011'553.55
4312	Aktivierbare Projektierungskosten		1'261'000.00		1'115'000.00		1'011'553.55
439	Übrige Erträge		1'010'600.00		1'189'700.00		1'514'510.48
4390	Übrige Erträge		1'010'600.00		1'189'700.00		1'514'510.48
44	Finanzertrag		21'481'500.00		19'114'000.00		20'360'216.51
440	Zinsertrag		416'000.00		555'000.00		798'027.93
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		350'000.00		315'000.00		342'729.08
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		66'000.00		240'000.00		455'298.85
441	Realisierte Gewinne FV						346'974.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						346'974.00
442	Beteiligungsertrag FV		6'104'000.00				

Artengliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4420	Dividenden		6'104'000.00				
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						79'257.00
4442	Marktwertanpassungen Beteiligungen						79'257.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		266'500.00		408'000.00		291'867.08
4450	Erträge aus Darlehen VV		54'000.00		158'000.00		84'275.08
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		212'500.00		250'000.00		207'592.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		10'100'000.00		12'940'000.00		13'699'803.59
4461	Öffentliche Unternehmen der Kantone mit öffentlich-rechtlicher Rechtsform, Konkordate		10'100'000.00		12'940'000.00		13'699'803.59
447	Liegenschaftenertrag VV		4'515'000.00		4'561'000.00		4'648'437.25
4470	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		4'515'000.00		4'561'000.00		4'648'437.25
449	Übrige Finanzanlagen		80'000.00		650'000.00		495'849.66
4499	Übriger Finanzertrag		80'000.00		650'000.00		495'849.66
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		319'800.00		370'700.00		415'066.35
450	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Fremdkapitals		281'800.00		332'700.00		415'066.35
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Fremdkapitals						404'930.20
4501	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		281'800.00		332'700.00		10'136.15
451	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals		38'000.00		38'000.00		
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		38'000.00		38'000.00		

Artengliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
46	Transferertrag		106'237'500.00		90'411'700.00		104'534'701.68
460	Ertragsanteile		33'167'000.00		29'069'000.00		33'532'066.34
4600	Anteil an Bundeserträgen		33'167'000.00		29'069'000.00		33'532'066.34
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		13'310'200.00		12'940'100.00		13'107'972.15
4610	Entschädigungen vom Bund		2'596'000.00		2'558'000.00		2'627'350.00
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'014'400.00		7'422'600.00		7'478'420.55
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		3'699'800.00		2'959'500.00		3'002'201.60
462	Finanz- und Lastenausgleich		16'788'000.00		14'536'000.00		20'662'646.06
4620	vom Bund		6'698'000.00		6'555'000.00		6'494'969.95
4622	von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		10'090'000.00		7'981'000.00		14'167'676.11
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		42'972'300.00		33'866'600.00		37'232'017.13
4630	Beiträge vom Bund		36'499'400.00		27'596'400.00		27'974'140.19
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		200'300.00		100'300.00		185'809.20
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		2'261'600.00		2'205'900.00		3'062'837.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		2'985'000.00		3'068'000.00		2'993'479.59
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		2'000.00		2'000.00		557.70
4637	Beiträge von privaten Haushalten		1'024'000.00		894'000.00		3'015'193.45
47	Durchlaufende Beiträge		38'631'800.00		39'339'600.00		61'835'834.51
470	Durchlaufende Beiträge		38'631'800.00		39'339'600.00		61'835'834.51
4700	Durchlaufende Beiträge vom Bund		34'072'800.00		34'786'800.00		57'198'063.51

Artengliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4701	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten		210'000.00		210'000.00		214'874.25
4702	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1'836'000.00		1'833'800.00		1'909'178.75
4704	Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		952'000.00		955'000.00		952'325.00
4705	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen		1'561'000.00		1'554'000.00		1'561'393.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		3'400'000.00				
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital (Schwankungsreserve)		3'400'000.00				
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		3'400'000.00				
49	Interne Verrechnungen		24'695'100.00		24'945'900.00		24'201'969.54
491	Dienstleistungen		3'110'800.00		3'219'200.00		3'132'673.15
4910	Dienstleistungen		3'110'800.00		3'219'200.00		3'132'673.15
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		6'270'200.00		6'201'300.00		6'188'800.00
4920	Pacht, Mieten, Benützungskosten		6'270'200.00		6'201'300.00		6'188'800.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		251'000.00		142'000.00		99'067.10
4940	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		251'000.00		142'000.00		99'067.10
498	Übertragungen		120'800.00		120'000.00		119'858.95
4980	Übertragungen		120'800.00		120'000.00		119'858.95
499	Übrige interne Verrechnungen		14'942'300.00		15'263'400.00		14'661'570.34
4990	Übrige interne Verrechnungen		14'942'300.00		15'263'400.00		14'661'570.34

Artengliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschlusskonten						-2'076'153.74
90	Abschluss						-2'076'153.74
900	Abschluss Erfolgsrechnung						-2'076'153.74
9000	Überschuss						-2'076'153.74
Gesamtergebnis		350'541'500.00	351'058'700.00	329'852'500.00	333'502'800.00	376'363'848.01	376'363'848.01
		517'200.00		3'650'300.00			
		351'058'700.00	351'058'700.00	333'502'800.00	333'502'800.00	376'363'848.01	376'363'848.01

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit

Artengliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	86'128'600.00		70'807'800.00		49'378'495.90	
50	Sachanlagen	35'607'300.00		34'226'800.00		20'349'455.84	
500	Grundstücke	1'700'000.00					
501	Strassen/Verkehrswege	6'905'000.00		4'929'000.00		2'590'716.00	
502	Wasserbau	17'750'000.00		22'750'000.00		16'941'385.79	
504	Hochbauten	7'550'000.00		5'250'000.00		756'359.90	
506	Mobilien, Informatik, Fahrzeuge	1'702'300.00		1'297'800.00		60'994.15	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	22'357'000.00		8'284'000.00		14'665'096.49	
510	Grundstücke	20'000.00		20'000.00		1'785.65	
511	Strassen	22'337'000.00		8'264'000.00		14'663'310.84	
52	Immaterielle Anlagen	1'181'300.00		1'357'000.00		1'383'432.93	
520	Software	1'181'300.00		1'357'000.00		1'383'432.93	
54	Darlehen	2'150'000.00		1'150'000.00		93'120.55	
544	Öffentliche Unternehmungen					15'980.55	
546	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000'000.00		1'000'000.00			
547	Private Haushalte	150'000.00		150'000.00		77'140.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	9'180'000.00		9'390'000.00		5'916'442.55	
561	Kantone und Konkordate					700'000.00	
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'710'000.00		4'775'000.00		1'291'633.80	
564	Öffentliche Unternehmungen	3'520'000.00		3'665'000.00		3'114'492.75	
565	Private Unternehmungen	950'000.00		950'000.00		810'316.00	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	15'653'000.00		16'400'000.00		6'970'947.54	
570	Bund	390'000.00				251'651.00	

Artengliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
572	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	8'610'000.00		9'670'000.00		2'502'290.74	
574	Öffentliche Unternehmungen	4'653'000.00		4'730'000.00		4'217'005.80	
576	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000'000.00		2'000'000.00			
6	Investitionseinnahmen		55'851'200.00		44'930'900.00		37'186'604.34
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen						-230'001.00
604	Übertragung von Hochbauten						-230'001.00
61	Rückerstattungen		21'686'000.00		8'035'500.00		14'221'679.00
611	Strassen		21'686'000.00		8'035'500.00		14'221'679.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		15'860'500.00		18'265'400.00		14'664'210.70
630	Bund		11'489'500.00		14'364'400.00		11'637'222.75
631	Kantone und Konkordate		240'000.00		40'000.00		
632	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		4'081'000.00		3'861'000.00		2'592'243.35
635	Private Unternehmungen		50'000.00				300'000.00
637	Private Haushalte						134'744.60
64	Rückzahlung von Darlehen		439'700.00		150'000.00		374'768.10
642	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		150'000.00				150'817.00
644	Öffentliche Unternehmungen		139'700.00				137'427.30
647	Private Haushalte		150'000.00		150'000.00		86'523.80
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		15'653'000.00		16'400'000.00		6'970'947.54
670	Bund		14'632'000.00		15'740'000.00		6'155'208.04
672	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		1'021'000.00		660'000.00		815'739.50
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen		2'212'000.00		2'080'000.00		1'185'000.00

Artengliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
683	Ausserordentliche Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		2'212'000.00		2'080'000.00		1'185'000.00
		86'128'600.00	55'851'200.00	70'807'800.00	44'930'900.00	49'378'495.90	37'186'604.34
	Nettoinvestition		30'277'400.00		25'876'900.00		12'191'891.56
		86'128'600.00	86'128'600.00	70'807'800.00	70'807'800.00	49'378'495.90	49'378'495.90

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Räte/Staatskanzlei	5'809'000.00	933'500.00	5'663'800.00	853'000.00	5'865'907.24	1'305'475.98
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'875'500.00</i>		<i>4'810'800.00</i>		<i>4'560'431.26</i>
10	Kantonsrat (Gesetzgebende Behörde)	569'500.00		576'600.00		604'376.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>569'500.00</i>		<i>576'600.00</i>		<i>604'376.70</i>
30	Personalaufwand	287'100.00		292'400.00		303'573.20	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	213'100.00		214'900.00		231'665.50	
36	Transferaufwand	27'500.00		27'500.00		27'338.00	
39	Interne Verrechnungen	41'800.00		41'800.00		41'800.00	
12	Regierungsrat	1'527'900.00	31'000.00	1'537'600.00	45'500.00	2'010'678.46	493'739.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'496'900.00</i>		<i>1'492'100.00</i>		<i>1'516'939.36</i>
30	Personalaufwand	1'249'200.00		1'253'700.00		1'315'887.41	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	199'000.00		206'700.00		249'517.05	
36	Transferaufwand	44'500.00		42'000.00		410'074.00	
39	Interne Verrechnungen	35'200.00		35'200.00		35'200.00	
42	Entgelte		31'000.00		45'500.00		88'808.90
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds						404'930.20
14	Staatskanzlei	1'852'300.00	875'000.00	1'696'200.00	780'000.00	1'523'873.98	785'195.89
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>977'300.00</i>		<i>916'200.00</i>		<i>738'678.09</i>
30	Personalaufwand	905'400.00		915'600.00		813'767.50	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	848'500.00		666'400.00		615'348.38	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			18'000.00			
36	Transferaufwand	26'300.00		24'100.00		22'658.10	
39	Interne Verrechnungen	72'100.00		72'100.00		72'100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		875'000.00		780'000.00		782'695.89
43	Übrige Erträge						2'500.00
16	Rechtsdienst	684'200.00		721'300.00		612'808.83	1'035.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>684'200.00</i>		<i>721'300.00</i>		<i>611'773.68</i>
30	Personalaufwand	531'000.00		515'200.00		509'820.15	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	134'700.00		187'800.00		84'634.78	
36	Transferaufwand	1'100.00		900.00		953.90	
39	Interne Verrechnungen	17'400.00		17'400.00		17'400.00	
43	Übrige Erträge						1'035.15
17	Staatsarchiv	761'500.00	500.00	712'900.00	500.00	700'772.96	200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>761'000.00</i>		<i>712'400.00</i>		<i>700'572.96</i>
30	Personalaufwand	499'300.00		482'600.00		502'338.60	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	164'600.00		132'700.00		107'330.36	
36	Transferaufwand	8'500.00		8'500.00		8'204.00	
39	Interne Verrechnungen	89'100.00		89'100.00		82'900.00	
43	Übrige Erträge		500.00		500.00		200.00
18	Finanzkontrolle	413'600.00	27'000.00	419'200.00	27'000.00	413'396.31	25'305.84
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>386'600.00</i>		<i>392'200.00</i>		<i>388'090.47</i>
30	Personalaufwand	348'400.00		355'500.00		324'645.55	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	47'100.00		45'600.00		70'650.76	
36	Transferaufwand	800.00		800.00		800.00	
39	Interne Verrechnungen	17'300.00		17'300.00		17'300.00	
43	Übrige Erträge		27'000.00		27'000.00		25'305.84
2	Finanzdepartement	47'072'400.00	202'861'800.00	113'277'100.00	210'439'200.00	138'518'337.07	231'742'150.79

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	155'789'400.00		97'162'100.00		93'223'813.72	
20	Departementssekretariat	1'867'000.00		433'100.00	400.00	392'353.60	381.00
	Nettoergebnis		1'867'000.00		432'700.00		391'972.60
30	Personalaufwand	287'800.00		289'800.00		290'985.75	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	221'900.00		99'000.00		57'163.70	
36	Transferaufwand	1'325'500.00		12'500.00		12'404.15	
39	Interne Verrechnungen	31'800.00		31'800.00		31'800.00	
43	Übrige Erträge				400.00		381.00
22	Personalamt	1'606'200.00	3'000.00	1'218'900.00	3'000.00	872'406.28	15'286.55
	Nettoergebnis		1'603'200.00		1'215'900.00		857'119.73
30	Personalaufwand	1'479'900.00		1'082'600.00		743'854.60	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	110'600.00		89'800.00		112'851.68	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			30'800.00			
36	Transferaufwand	400.00		400.00		400.00	
39	Interne Verrechnungen	15'300.00		15'300.00		15'300.00	
43	Übrige Erträge		3'000.00		3'000.00		15'286.55
24	Finanzverwaltung	36'231'800.00	202'659'500.00	33'172'800.00	194'588'400.00	61'996'723.83	214'946'524.24
	Nettoergebnis	166'427'700.00		161'415'600.00		152'949'800.41	
30	Personalaufwand	764'100.00		758'200.00		1'596'087.45	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'811'200.00		1'877'300.00		2'251'171.01	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	42'500.00		333'600.00		45'000.00	
34	Finanzaufwand	124'800.00		168'800.00		119'055.71	
36	Transferaufwand	18'891'500.00		15'117'900.00		25'626'217.12	
38	Ausserordentlicher Aufwand					18'000'000.00	
39	Interne Verrechnungen	14'597'700.00		14'917'000.00		14'359'192.54	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
40	Fiskalertrag		129'362'000.00		121'515'000.00		122'706'057.14
41	Regalien und Konzessionen		5'000.00		11'784'000.00		17'676'267.45
42	Entgelte		606'000.00		704'500.00		600'275.16
43	Übrige Erträge		234'500.00		280'000.00		318'852.65
44	Finanzertrag		16'962'500.00		14'553'000.00		15'478'187.21
46	Transferertrag		51'637'000.00		45'409'000.00		57'869'235.63
48	Ausserordentlicher Ertrag		3'400'000.00				
49	Interne Verrechnungen		452'500.00		342'900.00		297'649.00
26	Steuerverwaltung	7'367'400.00	199'300.00	7'028'300.00	164'300.00	6'412'777.65	229'103.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'168'100.00</i>		<i>6'864'000.00</i>		<i>6'183'673.95</i>
30	Personalaufwand	4'271'900.00		4'212'900.00		4'186'805.75	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'725'000.00		1'607'000.00		1'347'351.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'134'900.00		976'700.00		647'461.10	
36	Transferaufwand	21'100.00		16'000.00		9'259.80	
39	Interne Verrechnungen	214'500.00		215'700.00		221'900.00	
42	Entgelte		195'000.00		160'000.00		219'401.95
43	Übrige Erträge						5'701.75
49	Interne Verrechnungen		4'300.00		4'300.00		4'000.00
28	Gesundheitsamt			71'424'000.00	15'683'100.00	68'844'075.71	16'550'855.30
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>55'740'900.00</i>		<i>52'293'220.41</i>
30	Personalaufwand			1'378'700.00		1'098'434.25	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand			1'524'900.00		3'342'683.22	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			68'000.00		42'000.00	
36	Transferaufwand			68'328'900.00		64'252'583.64	
37	Durchlaufende Beiträge			41'100.00		38'174.60	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39	Interne Verrechnungen			82'400.00		70'200.00	
42	Entgelte				566'000.00		397'110.60
43	Übrige Erträge				51'500.00		228.00
46	Transferertrag				15'024'500.00		16'115'342.10
47	Durchlaufende Beiträge				41'100.00		38'174.60
3	Sicherheits- und Sozialdepartement	98'226'700.00	33'314'600.00	40'723'800.00	24'220'500.00	38'628'437.85	24'076'739.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>64'912'100.00</i>		<i>16'503'300.00</i>		<i>14'551'698.00</i>
30	SSD-Departementssekretariat	532'100.00		460'000.00	1'000.00	414'844.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>532'100.00</i>		<i>459'000.00</i>		<i>414'844.70</i>
30	Personalaufwand	364'300.00		336'500.00		323'421.30	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	121'400.00		77'100.00		47'684.00	
36	Transferaufwand	19'700.00		19'700.00		17'039.40	
39	Interne Verrechnungen	26'700.00		26'700.00		26'700.00	
42	Entgelte				1'000.00		
31	Amt für Justiz	1'759'100.00	982'300.00	1'693'200.00	967'200.00	1'695'695.96	1'057'372.82
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>776'800.00</i>		<i>726'000.00</i>		<i>638'323.14</i>
30	Personalaufwand	1'400'200.00		1'320'000.00		1'313'195.90	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	286'500.00		270'200.00		281'341.06	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			30'500.00		30'000.00	
36	Transferaufwand	4'700.00		4'800.00		3'359.00	
39	Interne Verrechnungen	67'700.00		67'700.00		67'800.00	
42	Entgelte		957'300.00		947'200.00		1'032'172.82
43	Übrige Erträge		25'000.00		20'000.00		25'200.00
32	Kantonspolizei/Bevölkerungsschutz	17'691'700.00	13'362'900.00	16'573'200.00	13'570'000.00	15'220'432.59	13'440'091.55

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		4'328'800.00		3'003'200.00		1'780'341.04
30	Personalaufwand	10'271'000.00		9'478'900.00		8'954'820.58	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	4'050'200.00		3'593'800.00		2'902'441.39	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	105'900.00		86'300.00		110'000.00	
34	Finanzaufwand	5'000.00		5'000.00		7'901.20	
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	99'700.00		52'000.00		389'800.79	
36	Transferaufwand	1'662'500.00		1'863'300.00		1'366'044.45	
37	Durchlaufende Beiträge	528'000.00		528'000.00		598'865.08	
39	Interne Verrechnungen	969'400.00		965'900.00		890'559.10	
42	Entgelte		2'721'200.00		2'707'000.00		2'942'566.00
43	Übrige Erträge		1'361'600.00		1'298'700.00		1'237'270.47
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		254'800.00		305'700.00		
46	Transferertrag		1'746'600.00		1'743'600.00		1'758'347.04
47	Durchlaufende Beiträge		528'000.00		528'000.00		598'865.08
49	Interne Verrechnungen		6'750'700.00		6'987'000.00		6'903'042.96
35	Sozialamt	28'148'300.00	16'151'800.00	19'241'400.00	7'776'000.00	18'765'632.58	7'844'603.63
	<i>Nettoergebnis</i>		11'996'500.00		11'465'400.00		10'921'028.95
30	Personalaufwand	5'528'900.00		2'952'300.00		3'155'462.65	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'760'000.00		1'332'600.00		1'339'042.71	
34	Finanzaufwand					1'314.65	
36	Transferaufwand	20'429'800.00		14'023'100.00		13'544'469.57	
37	Durchlaufende Beiträge	116'000.00		621'000.00		412'943.00	
39	Interne Verrechnungen	313'600.00		312'400.00		312'400.00	
42	Entgelte		180'000.00		190'000.00		185'109.90
43	Übrige Erträge		140'300.00		153'500.00		447'766.45

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds						5'336.15
46	Transferertrag		15'596'500.00		6'693'500.00		6'675'369.18
47	Durchlaufende Beiträge		116'000.00		621'000.00		412'943.00
49	Interne Verrechnungen		119'000.00		118'000.00		118'078.95
36	Staatsanwaltschaft	2'862'400.00	1'852'500.00	2'756'000.00	1'906'300.00	2'531'832.02	1'734'671.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'009'900.00</i>		<i>849'700.00</i>		<i>797'160.17</i>
30	Personalaufwand	1'454'300.00		1'210'200.00		1'321'361.30	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'289'300.00		1'427'200.00		1'092'385.32	
36	Transferaufwand	34'300.00		31'000.00		27'885.40	
39	Interne Verrechnungen	84'500.00		87'600.00		90'200.00	
42	Entgelte		1'796'200.00		1'849'300.00		1'681'905.20
43	Übrige Erträge		56'300.00		57'000.00		52'766.65
38	Gesundheitsamt	47'233'100.00	965'100.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'268'000.00</i>				
30	Personalaufwand	744'200.00					
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	647'200.00					
36	Transferaufwand	45'715'300.00					
37	Durchlaufende Beiträge	5'600.00					
39	Interne Verrechnungen	120'800.00					
42	Entgelte		550'000.00				
46	Transferertrag		409'500.00				
47	Durchlaufende Beiträge		5'600.00				
4	Volkswirtschaftsdepartement	87'383'800.00	58'445'900.00	74'176'600.00	46'002'400.00	100'715'550.30	69'999'260.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>28'937'900.00</i>		<i>28'174'200.00</i>		<i>30'716'290.05</i>

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
40	Departementssekretariat	43'657'100.00	19'817'900.00	1'827'000.00	255'000.00	29'216'667.65	23'760'387.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'839'200.00</i>		<i>1'572'000.00</i>		<i>5'456'280.65</i>
30	Personalaufwand	583'400.00		261'500.00		277'182.40	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	963'400.00		32'600.00		76'157.45	
36	Transferaufwand	41'836'600.00		1'258'000.00		6'048'376.80	
37	Durchlaufende Beiträge	231'000.00		231'000.00		22'771'051.00	
39	Interne Verrechnungen	42'700.00		43'900.00		43'900.00	
42	Entgelte		21'000.00		1'000.00		4'000.00
43	Übrige Erträge		1'000.00				1'000.00
46	Transferertrag		19'564'900.00		23'000.00		984'336.00
47	Durchlaufende Beiträge		231'000.00		231'000.00		22'771'051.00
41	Volkswirtschaftsamt	4'161'000.00	2'669'200.00	14'037'800.00	4'420'100.00	14'569'700.45	4'655'853.49
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'491'800.00</i>		<i>9'617'700.00</i>		<i>9'913'846.96</i>
30	Personalaufwand	1'815'900.00		1'877'000.00		1'920'098.90	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	847'000.00		763'700.00		632'499.45	
36	Transferaufwand	952'200.00		9'551'900.00		10'199'026.64	
37	Durchlaufende Beiträge	410'000.00		1'610'000.00		1'592'775.46	
39	Interne Verrechnungen	135'900.00		235'200.00		225'300.00	
42	Entgelte		2'010'000.00		1'964'000.00		2'132'712.07
43	Übrige Erträge		21'500.00		21'500.00		12'781.85
46	Transferertrag		217'700.00		140'600.00		223'442.15
47	Durchlaufende Beiträge		410'000.00		1'610'000.00		1'592'775.46
49	Interne Verrechnungen		10'000.00		684'000.00		694'141.96
42	Amt für Arbeit	4'180'300.00	3'387'300.00	22'853'900.00	8'486'700.00	21'472'250.74	8'565'866.41
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>793'000.00</i>		<i>14'367'200.00</i>		<i>12'906'384.33</i>

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30	Personalaufwand	911'400.00		1'020'500.00		917'095.20	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	358'300.00		1'128'800.00		1'005'001.89	
34	Finanzaufwand	16'000.00		18'000.00		19'750.40	
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	545'000.00		278'400.00		384'122.35	
36	Transferaufwand	2'083'100.00		20'138'600.00		18'696'592.80	
37	Durchlaufende Beiträge	148'500.00		154'000.00		332'840.15	
39	Interne Verrechnungen	118'000.00		115'600.00		116'847.95	
41	Regalien und Konzessionen		2'519'000.00		2'330'000.00		2'406'532.95
42	Entgelte		424'500.00		457'400.00		511'478.46
43	Übrige Erträge		73'000.00		81'000.00		80'490.00
46	Transferertrag		20'000.00		5'265'600.00		5'079'039.95
47	Durchlaufende Beiträge		148'500.00		154'000.00		332'840.15
49	Interne Verrechnungen		202'300.00		198'700.00		155'484.90
43	Amt für Landwirtschaft und Umwelt	35'385'400.00	32'571'500.00	35'457'900.00	32'840'600.00	35'456'931.46	33'017'153.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'813'900.00</i>		<i>2'617'300.00</i>		<i>2'439'778.11</i>
30	Personalaufwand	1'808'700.00		1'834'600.00		1'771'084.50	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	935'300.00		785'300.00		810'503.21	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen					40'840.10	
36	Transferaufwand	861'700.00		786'100.00		719'057.05	
37	Durchlaufende Beiträge	31'590'000.00		31'870'000.00		31'933'846.60	
39	Interne Verrechnungen	189'700.00		181'900.00		181'600.00	
41	Regalien und Konzessionen		220'000.00		220'000.00		224'145.00
42	Entgelte		256'100.00		251'100.00		256'343.40
43	Übrige Erträge		191'000.00		185'500.00		291'536.35
46	Transferertrag		66'400.00		66'000.00		61'327.00
47	Durchlaufende Beiträge		31'590'000.00		31'870'000.00		31'933'846.60

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Interne Verrechnungen		248'000.00		248'000.00		249'955.00
5	Bildungs- und Kulturdepartement	64'029'600.00	15'640'900.00	61'916'300.00	14'615'400.00	59'631'796.49	14'610'052.47
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>48'388'700.00</i>		<i>47'300'900.00</i>		<i>45'021'744.02</i>
50	Departementssekretariat	19'064'100.00	1'571'300.00	17'811'100.00	385'000.00	17'634'475.17	400'344.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'492'800.00</i>		<i>17'426'100.00</i>		<i>17'234'130.97</i>
30	Personalaufwand	1'050'100.00		341'000.00		338'681.40	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	156'500.00		49'200.00		74'459.19	
36	Transferaufwand	17'814'800.00		17'380'700.00		17'181'134.58	
39	Interne Verrechnungen	42'700.00		40'200.00		40'200.00	
42	Entgelte		24'600.00		24'700.00		24'798.10
43	Übrige Erträge		500.00		500.00		882.50
44	Finanzertrag		4'000.00				3'588.05
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		30'000.00		30'000.00		4'800.00
46	Transferertrag		1'508'200.00		325'800.00		363'208.45
49	Interne Verrechnungen		4'000.00		4'000.00		3'067.10
53	Amt für Volks- und Mittelschulen	19'403'700.00	877'600.00	18'767'700.00	898'000.00	17'635'221.36	822'753.67
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'526'100.00</i>		<i>17'869'700.00</i>		<i>16'812'467.69</i>
30	Personalaufwand	8'191'000.00		8'149'600.00		7'687'492.95	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'834'200.00		1'542'500.00		1'326'285.88	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			29'700.00			
36	Transferaufwand	7'683'900.00		7'350'800.00		6'956'947.53	
39	Interne Verrechnungen	1'694'600.00		1'695'100.00		1'664'495.00	
42	Entgelte		176'400.00		180'400.00		157'656.50
43	Übrige Erträge		42'200.00		22'100.00		47'285.97

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
46	Transferertrag		579'000.00		608'700.00		568'416.20
49	Interne Verrechnungen		80'000.00		86'800.00		49'395.00
54	Amt für Berufsbildung	21'540'800.00	11'859'500.00	21'379'100.00	11'995'900.00	20'580'565.73	12'073'763.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'681'300.00</i>		<i>9'383'200.00</i>		<i>8'506'802.68</i>
30	Personalaufwand	8'513'200.00		8'182'600.00		8'078'770.74	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	1'161'700.00		1'012'300.00		832'374.79	
36	Transferaufwand	10'810'200.00		11'129'500.00		10'627'120.20	
37	Durchlaufende Beiträge	72'200.00		72'200.00		79'800.00	
39	Interne Verrechnungen	983'500.00		982'500.00		962'500.00	
42	Entgelte		1'298'600.00		1'082'600.00		1'148'829.00
43	Übrige Erträge		82'200.00		133'400.00		73'866.90
46	Transferertrag		10'386'500.00		10'687'700.00		10'771'267.15
47	Durchlaufende Beiträge		72'200.00		72'200.00		79'800.00
49	Interne Verrechnungen		20'000.00		20'000.00		
55	Amt für Kultur und Sport	4'021'000.00	1'332'500.00	3'958'400.00	1'336'500.00	3'781'534.23	1'313'191.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'688'500.00</i>		<i>2'621'900.00</i>		<i>2'468'342.68</i>
30	Personalaufwand	1'032'600.00		971'700.00		974'298.50	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	602'700.00		616'200.00		366'776.38	
36	Transferaufwand	1'111'600.00		1'096'400.00		1'078'477.15	
37	Durchlaufende Beiträge	415'000.00		415'000.00		502'782.20	
39	Interne Verrechnungen	859'100.00		859'100.00		859'200.00	
42	Entgelte		214'000.00		166'000.00		121'910.80
43	Übrige Erträge		16'000.00		65'000.00		15'930.00
46	Transferertrag		202'000.00		210'500.00		191'528.55
47	Durchlaufende Beiträge		415'000.00		415'000.00		502'782.20

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Interne Verrechnungen		485'500.00		480'000.00		481'040.00
6	Bau- und Raumentwicklungsdepartement	44'696'800.00	39'417'000.00	30'979'100.00	36'929'700.00	29'870'678.95	36'287'475.06
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'279'800.00</i>	<i>5'950'600.00</i>		<i>6'416'796.11</i>	
60	Departementssekretariat	611'000.00	1'000.00	570'300.00	1'000.00	550'683.19	3'040.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>610'000.00</i>	<i>569'300.00</i>		<i>547'643.19</i>	
30	Personalaufwand	465'800.00		431'200.00		435'528.45	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	63'500.00		53'600.00		44'685.24	
36	Transferaufwand	48'900.00		52'700.00		37'669.50	
39	Interne Verrechnungen	32'800.00		32'800.00		32'800.00	
43	Übrige Erträge		1'000.00		1'000.00		3'040.00
61	Hoch- und Tiefbauamt	7'719'700.00	9'838'300.00	17'722'600.00	27'472'600.00	17'337'165.82	26'949'546.93
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'118'600.00</i>		<i>9'750'000.00</i>		<i>9'612'381.11</i>	
30	Personalaufwand	2'066'800.00		3'893'200.00		3'775'928.75	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	3'157'500.00		6'902'900.00		7'333'978.77	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'152'500.00		833'000.00		775'997.35	
36	Transferaufwand	129'100.00		1'538'800.00		955'635.20	
37	Durchlaufende Beiträge			2'786'000.00		2'780'956.90	
39	Interne Verrechnungen	1'213'800.00		1'768'700.00		1'714'668.85	
41	Regalien und Konzessionen				2'154'000.00		2'149'371.65
42	Entgelte		195'000.00		901'000.00		854'700.21
43	Übrige Erträge		730'000.00		924'000.00		908'381.15
44	Finanzertrag				4'561'000.00		4'878'441.25
46	Transferertrag		1'100'000.00		2'335'000.00		2'094'852.30
47	Durchlaufende Beiträge				2'786'000.00		2'780'956.90
49	Interne Verrechnungen		7'813'300.00		13'811'600.00		13'282'843.47

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Amt für Wald und Landschaft	11'227'000.00	8'975'100.00	10'812'800.00	8'793'700.00	10'269'554.64	8'687'224.98
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'251'900.00</i>		<i>2'019'100.00</i>		<i>1'582'329.66</i>
30	Personalaufwand	2'236'500.00		2'108'600.00		2'093'446.86	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	644'800.00		639'900.00		602'077.23	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	279'000.00		365'000.00		362'840.10	
34	Finanzaufwand	139'000.00		158'000.00		80'687.03	
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds					44'065.50	
36	Transferaufwand	2'836'400.00		2'507'100.00		1'824'044.85	
37	Durchlaufende Beiträge	1'011'300.00		1'011'300.00		791'799.52	
38	Ausserordentlicher Aufwand	2'523'700.00		2'476'600.00		2'912'087.45	
39	Interne Verrechnungen	1'556'300.00		1'546'300.00		1'558'506.10	
40	Fiskalertrag		3'424'000.00		3'090'000.00		3'370'865.53
41	Regalien und Konzessionen		290'000.00		290'000.00		263'521.90
42	Entgelte		125'000.00		140'000.00		130'577.15
43	Übrige Erträge		446'000.00		446'000.00		446'613.90
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		35'000.00		35'000.00		
46	Transferertrag		1'846'200.00		1'878'200.00		1'778'989.98
47	Durchlaufende Beiträge		1'011'300.00		1'011'300.00		791'799.52
49	Interne Verrechnungen		1'797'600.00		1'903'200.00		1'904'857.00
63	Amt für Raumentwicklung und Verkehr	16'422'600.00	8'201'400.00	1'873'400.00	662'400.00	1'713'275.30	647'663.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'221'200.00</i>		<i>1'211'000.00</i>		<i>1'065'612.15</i>
30	Personalaufwand	950'600.00		947'300.00		921'264.50	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	655'100.00		446'100.00		385'759.60	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			38'000.00			
36	Transferaufwand	10'435'400.00		114'700.00		78'951.20	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
37	Durchlaufende Beiträge	4'104'200.00					
39	Interne Verrechnungen	277'300.00		327'300.00		327'300.00	
41	Regalien und Konzessionen		2'149'000.00				
42	Entgelte		41'000.00		605'000.00		586'260.45
43	Übrige Erträge						2'988.50
46	Transferertrag		1'267'000.00				
47	Durchlaufende Beiträge		4'104'200.00				
49	Interne Verrechnungen		640'200.00		57'400.00		58'414.20
64	Hochbauamt	8'716'500.00	12'401'200.00				
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'684'700.00</i>					
30	Personalaufwand	2'391'300.00					
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	4'893'600.00					
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	699'000.00					
36	Transferaufwand	20'700.00					
39	Interne Verrechnungen	711'900.00					
42	Entgelte		1'378'500.00				
43	Übrige Erträge		350'000.00				
44	Finanzertrag		4'515'000.00				
46	Transferertrag		90'000.00				
49	Interne Verrechnungen		6'067'700.00				
9	Gerichte	3'323'200.00	445'000.00	3'115'800.00	442'600.00	3'133'140.11	-1'657'306.39
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'878'200.00</i>		<i>2'673'200.00</i>		<i>4'790'446.50</i>
91	Obergericht	1'194'800.00	125'500.00	1'184'900.00	114'600.00	1'155'080.62	106'017.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'069'300.00</i>		<i>1'070'300.00</i>		<i>1'049'063.42</i>
30	Personalaufwand	959'900.00		958'600.00		944'930.35	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	181'500.00		172'900.00		156'750.27	
39	Interne Verrechnungen	53'400.00		53'400.00		53'400.00	
42	Entgelte		123'500.00		114'500.00		103'647.15
43	Übrige Erträge		2'000.00		100.00		2'370.05
93	Kantonsgericht	2'089'400.00	319'500.00	1'891'900.00	328'000.00	1'942'917.98	312'830.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'769'900.00</i>		<i>1'563'900.00</i>		<i>1'630'087.83</i>
30	Personalaufwand	1'537'500.00		1'392'200.00		1'341'972.35	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	483'400.00		431'200.00		532'445.63	
39	Interne Verrechnungen	68'500.00		68'500.00		68'500.00	
42	Entgelte		319'500.00		328'000.00		312'830.15
95	Gerichte allgemein	39'000.00		39'000.00		35'141.51	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'000.00</i>		<i>39'000.00</i>		<i>35'141.51</i>
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	39'000.00		39'000.00		35'141.51	
99	Abschluss						-2'076'153.74
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>2'076'153.74</i>
90	Abschluss						-2'076'153.74
Gesamtergebnis		350'541'500.00	351'058'700.00	329'852'500.00	333'502'800.00	376'363'848.01	376'363'848.01
		517'200.00		3'650'300.00			
		351'058'700.00	351'058'700.00	333'502'800.00	333'502'800.00	376'363'848.01	376'363'848.01

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	Finanzdepartement	1'011'300.00		1'517'000.00		1'419'827.73	
	<i>Nettoinvestition</i>		1'011'300.00		1'517'000.00		1'419'827.73
24	Finanzverwaltung			1'517'000.00		1'419'827.73	
	<i>Nettoinvestition</i>				1'517'000.00		1'419'827.73
240	Finanzverwaltung			1'517'000.00		1'419'827.73	
2402	Allgemeine Auslagen/Einnahme der Gesamtverwaltung			1'517'000.00		1'419'827.73	
	<i>Nettoinvestition</i>				1'517'000.00		1'419'827.73
50	Sachanlagen			160'000.00		36'394.80	
52	Immaterielle Anlagen			1'357'000.00		1'383'432.93	
26	Steuerverwaltung	1'011'300.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		1'011'300.00				
260	Verwaltung	1'011'300.00					
2600	Abteilung Support & IT	1'011'300.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		1'011'300.00				
52	Immaterielle Anlagen	1'011'300.00					
3	Sicherheits- und Sozialdepartement	832'300.00		947'800.00		24'599.35	
	<i>Nettoinvestition</i>		832'300.00		947'800.00		24'599.35
32	Kantonspolizei/Bevölkerungsschutz	832'300.00		947'800.00		24'599.35	
	<i>Nettoinvestition</i>		832'300.00		947'800.00		24'599.35
320	Kantonspolizei	832'300.00		947'800.00		24'599.35	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3205	Polizeikorps	832'300.00		947'800.00		24'599.35	
	<i>Nettoinvestition</i>		832'300.00		947'800.00		24'599.35
50	Sachanlagen	662'300.00		947'800.00		24'599.35	
52	Immaterielle Anlagen	170'000.00					
4	Volkswirtschaftsdepartement	6'240'000.00	3'549'000.00	4'850'000.00	2'900'000.00	2'783'816.55	2'245'764.30
	<i>Nettoinvestition</i>		2'691'000.00		1'950'000.00		538'052.25
41	Volkswirtschaftsamt	4'390'000.00	2'649'000.00	3'000'000.00	2'000'000.00	967'631.55	1'239'895.30
	<i>Nettoinvestition</i>		1'741'000.00		1'000'000.00	272'263.75	
410	Volkswirtschaftsamt	4'390'000.00	2'649'000.00	3'000'000.00	2'000'000.00	251'651.00	510'368.00
4101	Regionalpolitik	4'390'000.00	2'649'000.00	3'000'000.00	2'000'000.00	251'651.00	510'368.00
	<i>Nettoinvestition</i>		1'741'000.00		1'000'000.00	258'717.00	
54	Darlehen	2'000'000.00		1'000'000.00			
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	2'390'000.00		2'000'000.00		251'651.00	
64	Rückzahlung von Darlehen		259'000.00				258'717.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		2'390'000.00		2'000'000.00		251'651.00
412	Öffentlicher Verkehr					715'980.55	729'527.30
4120	Öffentlicher Verkehr					715'980.55	729'527.30
	<i>Nettoinvestition</i>					13'546.75	
54	Darlehen					15'980.55	
56	Eigene Investitionsbeiträge					700'000.00	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung						105'000.00
64	Rückzahlung von Darlehen						29'527.30

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen						595'000.00
43	Amt für Landwirtschaft und Umwelt	1'850'000.00	900'000.00	1'850'000.00	900'000.00	1'816'185.00	1'005'869.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>950'000.00</i>		<i>950'000.00</i>		<i>810'316.00</i>
431	Beratung und Strukturverbesserungen	1'850'000.00	900'000.00	1'850'000.00	900'000.00	1'816'185.00	1'005'869.00
4312	Strukturverbesserungen	1'850'000.00	900'000.00	1'850'000.00	900'000.00	1'816'185.00	1'005'869.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>950'000.00</i>		<i>950'000.00</i>		<i>810'316.00</i>
56	Eigene Investitionsbeiträge	950'000.00		950'000.00		810'316.00	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	900'000.00		900'000.00		1'005'869.00	
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		900'000.00		900'000.00		1'005'869.00
5	Bildungs- und Kulturdepartement	377'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	77'140.00	86'523.80
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>227'000.00</i>			<i>9'383.80</i>	
50	Departementssekretariat	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	77'140.00	86'523.80
	<i>Nettoinvestition</i>					<i>9'383.80</i>	
500	Departementssekretariat	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	77'140.00	86'523.80
5002	Stipendien und Studiendarlehen	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	77'140.00	86'523.80
	<i>Nettoinvestition</i>					<i>9'383.80</i>	
54	Darlehen	150'000.00		150'000.00		77'140.00	
64	Rückzahlung von Darlehen		150'000.00		150'000.00		86'523.80
53	Amt für Volks- und Mittelschulen	227'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>227'000.00</i>				
535	Abteilung Kantonsschule	227'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5350	Kantonsschule	227'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>227'000.00</i>				
50	Sachanlagen	227'000.00					
6	Bau- und Raumentwicklungsdepartement	77'668'000.00	52'152'200.00	63'343'000.00	41'880'900.00	45'073'112.27	34'854'316.24
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>25'515'800.00</i>		<i>21'462'100.00</i>		<i>10'218'796.03</i>
61	Hoch- und Tiefbauamt	29'722'000.00	23'729'000.00	18'653'000.00	9'495'900.00	18'012'172.39	14'302'490.15
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>5'993'000.00</i>		<i>9'157'100.00</i>		<i>3'709'682.24</i>
610	Kantonsstrassennetz	7'365'000.00	2'043'000.00	4'929'000.00	1'460'400.00	2'590'716.00	176'067.55
6103	Strassenbetrieb und Unterhalt (Strasseninspektorat)	460'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>460'000.00</i>				
50	Sachanlagen	460'000.00					
6105	Kantonsstrassen inkl. kantonale Velorouten	6'905'000.00	2'043'000.00	4'819'000.00	1'455'400.00	2'478'378.85	176'067.55
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>4'862'000.00</i>		<i>3'363'600.00</i>		<i>2'302'311.30</i>
50	Sachanlagen	6'905'000.00		4'819'000.00		2'478'378.85	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		2'043'000.00		1'455'400.00		176'067.55
6108	Kantonale Velorouten			110'000.00	5'000.00	112'337.15	
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>105'000.00</i>		<i>112'337.15</i>
50	Sachanlagen			110'000.00		112'337.15	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung				5'000.00		
611	Nationalstrassen	22'357'000.00	21'686'000.00	8'284'000.00	8'035'500.00	14'665'096.49	14'221'679.00
6113	Nationalstrassen A8: Abschnitt Lungern Nord - Giswil Süd	22'357'000.00	21'686'000.00	8'284'000.00	8'035'500.00	14'665'096.49	14'221'679.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<i>Nettoinvestition</i>		671'000.00		248'500.00		443'417.49
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	22'357'000.00		8'284'000.00		14'665'096.49	
61	Rückerstattungen		21'686'000.00		8'035'500.00		14'221'679.00
612	Strasseninspektorat			190'000.00			
6120	Betrieblicher Strassenunterhalt			190'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				190'000.00		
50	Sachanlagen			190'000.00			
614	Hochbau und Energie			5'250'000.00		756'359.90	-95'256.40
6150	Verwaltungsgebäude Hostett			450'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				450'000.00		
50	Sachanlagen			450'000.00			
6151	Rathaus Sarnen			50'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				50'000.00		
50	Sachanlagen			50'000.00			
6152	Polizeigebäude			150'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				150'000.00		
50	Sachanlagen			150'000.00			
6154	Altes Gymnasium			100'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				100'000.00		
50	Sachanlagen			100'000.00			
6157	BWZ Obwalden			100'000.00		38'900.55	
	<i>Nettoinvestition</i>				100'000.00		38'900.55

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50	Sachanlagen			100'000.00		38'900.55	
6162	Kantonsbibliothek			150'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				150'000.00		
50	Sachanlagen			150'000.00			
6164	Logistikzentrum			250'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				250'000.00		
50	Sachanlagen			250'000.00			
6166	Kantonsspital: Wärmeverbund						-230'001.00
	<i>Nettoinvestition</i>						230'001.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen						-230'001.00
6167	Kantonsspital: Psychiatrie			4'000'000.00		717'459.35	134'744.60
	<i>Nettoinvestition</i>				4'000'000.00		582'714.75
50	Sachanlagen			4'000'000.00		717'459.35	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung						134'744.60
62	Amt für Wald und Landschaft	38'343'000.00	28'392'500.00	44'690'000.00	32'385'000.00	27'060'939.88	20'551'826.09
	<i>Nettoinvestition</i>		9'950'500.00		12'305'000.00		6'509'113.79
621	Wald und Natur	7'273'000.00	3'753'000.00	7'495'000.00	3'830'000.00	6'325'629.55	3'211'136.80
6214	Wald	7'273'000.00	3'753'000.00	7'495'000.00	3'830'000.00	6'325'629.55	3'211'136.80
	<i>Nettoinvestition</i>		3'520'000.00		3'665'000.00		3'114'492.75
56	Eigene Investitionsbeiträge	3'520'000.00		3'665'000.00		3'114'492.75	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	3'753'000.00		3'830'000.00		3'211'136.80	
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		3'753'000.00		3'830'000.00		3'211'136.80

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
622	Naturgefahren und Wasserbau	31'020'000.00	24'607'000.00	37'145'000.00	28'555'000.00	20'708'331.68	17'320'280.64
6225	Naturgefahren WaG	925'000.00	380'000.00	960'000.00	415'000.00	711'803.15	366'201.47
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>545'000.00</i>		<i>545'000.00</i>		<i>345'601.68</i>
56	Eigene Investitionsbeiträge	545'000.00		545'000.00		345'601.68	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	380'000.00		415'000.00		366'201.47	
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		380'000.00		415'000.00		366'201.47
6226	Naturgefahren WBG	8'892'000.00	6'507'000.00	9'580'000.00	7'425'000.00	724'796.09	364'688.82
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>2'385'000.00</i>		<i>2'155'000.00</i>		<i>360'107.27</i>
56	Eigene Investitionsbeiträge	3'267'000.00		3'230'000.00		360'107.27	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	5'625'000.00		6'350'000.00		364'688.82	
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		5'625'000.00		6'350'000.00		364'688.82
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen		882'000.00		1'075'000.00		
6228	Wasserbauprojekt Sarneraatal	17'700'000.00	14'815'000.00	22'700'000.00	17'540'000.00	16'914'407.14	14'317'989.90
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>2'885'000.00</i>		<i>5'160'000.00</i>		<i>2'596'417.24</i>
50	Sachanlagen	17'700'000.00		22'700'000.00		16'914'407.14	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		13'785'000.00		16'805'000.00		14'227'989.90
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen		1'030'000.00		735'000.00		90'000.00
6229	Gefahrenabwehr nach Unwetterereignissen	3'503'000.00	2'905'000.00	3'905'000.00	3'175'000.00	2'357'325.30	2'271'400.45
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>598'000.00</i>		<i>730'000.00</i>		<i>85'924.85</i>
56	Eigene Investitionsbeiträge	898'000.00		1'000'000.00		585'924.85	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	2'605'000.00		2'905'000.00		1'771'400.45	
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		2'605'000.00		2'905'000.00		1'771'400.45
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen		300'000.00		270'000.00		500'000.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
623	Wasserbauprojekte Kanton	50'000.00	32'500.00	50'000.00		26'978.65	20'408.65
6230	Wasserbauprojekte Kanton	50'000.00	32'500.00	50'000.00		26'978.65	20'408.65
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>17'500.00</i>		<i>50'000.00</i>		<i>6'570.00</i>
50	Sachanlagen	50'000.00		50'000.00		26'978.65	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		32'500.00				20'408.65
63	Amt für Raumentwicklung und Verkehr		30'700.00				
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>30'700.00</i>					
631	Raumentwicklung und Verkehr		30'700.00				
6314	Öffentlicher Verkehr		30'700.00				
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>30'700.00</i>					
64	Rückzahlung von Darlehen		30'700.00				
64	Hochbauamt	9'603'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>9'603'000.00</i>				
640	Hochbau und Liegenschaften	9'603'000.00					
6402	Hochbauprojekte	9'603'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>9'603'000.00</i>				
50	Sachanlagen	9'603'000.00					
		86'128'600.00	55'851'200.00	70'807'800.00	44'930'900.00	49'378'495.90	37'186'604.34
Nettoinvestition			30'277'400.00		25'876'900.00		12'191'891.56
		86'128'600.00	86'128'600.00	70'807'800.00	70'807'800.00	49'378'495.90	49'378'495.90

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit

Funktionale Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	26'880'600.00	13'956'500.00	23'516'500.00	13'946'900.00	24'221'886.17	16'571'436.59
01	Legislative und Exekutive	2'097'400.00	31'000.00	2'114'200.00	45'500.00	2'615'055.16	493'739.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'066'400.00</i>		<i>2'068'700.00</i>		<i>2'121'316.06</i>
02	Allgemeine Dienste	24'783'200.00	13'925'500.00	21'402'300.00	13'901'400.00	21'606'831.01	16'077'697.49
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'857'700.00</i>		<i>7'500'900.00</i>		<i>5'529'133.52</i>
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	29'605'600.00	18'854'200.00	27'899'400.00	19'079'900.00	26'128'705.56	19'072'794.94
11	Öffentliche Sicherheit	12'460'300.00	10'048'000.00	11'307'400.00	10'189'100.00	10'248'839.71	10'429'822.13
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'412'300.00</i>		<i>1'118'300.00</i>	<i>180'982.42</i>	
12	Rechtssprechung	6'185'600.00	2'297'500.00	5'871'800.00	2'348'900.00	5'664'972.13	2'153'519.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'888'100.00</i>		<i>3'522'900.00</i>		<i>3'511'452.93</i>
13	Strafvollzug	946'900.00	275'200.00	977'700.00	290'200.00	902'918.45	225'948.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>671'700.00</i>		<i>687'500.00</i>		<i>676'970.45</i>
14	Allgemeines Rechtswesen	5'481'700.00	3'113'800.00	5'272'200.00	3'081'000.00	5'051'692.24	3'328'967.89
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'367'900.00</i>		<i>2'191'200.00</i>		<i>1'722'724.35</i>
15	Feuerwehr	2'172'300.00	2'080'700.00	2'157'000.00	2'145'200.00	1'943'934.27	1'858'641.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>91'600.00</i>		<i>11'800.00</i>		<i>85'293.22</i>
16	Verteidigung	2'358'800.00	1'039'000.00	2'313'300.00	1'025'500.00	2'316'348.76	1'075'896.67
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'319'800.00</i>		<i>1'287'800.00</i>		<i>1'240'452.09</i>
2	BILDUNG	59'834'000.00	14'308'400.00	57'957'900.00	13'278'900.00	55'814'214.26	13'296'860.92
21	Obligatorische Schule	4'111'000.00	1'479'800.00	2'752'900.00	261'000.00	2'498'301.44	233'468.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'631'200.00</i>		<i>2'491'900.00</i>		<i>2'264'832.89</i>
22	Sonderschulen	8'358'400.00	529'000.00	8'017'500.00	558'700.00	7'407'153.21	541'156.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'829'400.00</i>		<i>7'458'800.00</i>		<i>6'865'996.66</i>
23	Berufliche Grundbildung	18'369'900.00	9'938'100.00	18'320'600.00	10'000'900.00	17'699'990.56	9'995'850.85

Funktionale Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'431'800.00</i>		<i>8'319'700.00</i>		<i>7'704'139.71</i>
25	Allgemeinbildende Schulen	12'764'900.00	1'043'400.00	12'630'500.00	1'371'700.00	12'284'121.66	1'474'290.02
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'721'500.00</i>		<i>11'258'800.00</i>		<i>10'809'831.64</i>
26	Höhere Berufsbildung	2'302'000.00		2'205'000.00		2'265'307.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'302'000.00</i>		<i>2'205'000.00</i>		<i>2'265'307.80</i>
27	Hochschulen	10'669'000.00		11'001'700.00		10'831'497.58	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'669'000.00</i>		<i>11'001'700.00</i>		<i>10'831'497.58</i>
29	Übriges Bildungswesen	3'258'800.00	1'318'100.00	3'029'700.00	1'086'600.00	2'827'842.01	1'052'094.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'940'700.00</i>		<i>1'943'100.00</i>		<i>1'775'747.06</i>
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	6'430'000.00	3'851'500.00	6'178'400.00	3'666'500.00	6'274'674.93	3'906'092.65
31	Kulturerbe	1'411'800.00	466'000.00	1'322'100.00	465'000.00	1'420'107.02	498'224.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>945'800.00</i>		<i>857'100.00</i>		<i>921'883.02</i>
32	Übrige Kultur	3'211'400.00	2'721'000.00	2'936'900.00	2'531'300.00	3'002'697.71	2'788'314.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>490'400.00</i>		<i>405'600.00</i>		<i>214'383.61</i>
34	Sport und Freizeit	1'806'800.00	664'500.00	1'919'400.00	670'200.00	1'851'870.20	619'554.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'142'300.00</i>		<i>1'249'200.00</i>		<i>1'232'315.65</i>
4	GESUNDHEIT	47'560'700.00	1'088'100.00	48'225'100.00	1'641'400.00	50'180'322.96	2'968'565.65
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	43'987'000.00	530'000.00	42'740'000.00	530'000.00	43'440'752.47	357'006.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'457'000.00</i>		<i>42'210'000.00</i>		<i>43'083'745.62</i>
43	Gesundheitsprävention	297'600.00	123'000.00	1'660'000.00	111'500.00	1'603'129.71	124'087.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>174'600.00</i>		<i>1'548'500.00</i>		<i>1'479'042.56</i>
49	Übriges Gesundheitswesen	3'276'100.00	435'100.00	3'825'100.00	999'900.00	5'136'440.78	2'487'471.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'841'000.00</i>		<i>2'825'200.00</i>		<i>2'648'969.13</i>
5	SOZIALE SICHERHEIT	71'116'000.00	36'166'500.00	62'772'500.00	27'672'400.00	56'215'866.97	27'153'683.69
51	Krankheit und Unfall	23'769'600.00	14'361'200.00	23'351'900.00	14'151'700.00	18'804'680.70	13'706'376.80

Funktionale Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		9'408'400.00		9'200'200.00		5'098'303.90
52	Invalidität			5'300'000.00	2'137'000.00	4'968'288.15	2'002'232.00
	<i>Nettoergebnis</i>				3'163'000.00		2'966'056.15
53	Alter und Hinterlassene	17'400'000.00	5'200'700.00	12'860'000.00	3'098'600.00	11'861'876.79	3'055'719.00
	<i>Nettoergebnis</i>		12'199'300.00		9'761'400.00		8'806'157.79
54	Familie und Jugend	13'742'300.00	3'389'000.00	13'930'800.00	3'710'000.00	13'241'050.37	3'492'239.20
	<i>Nettoergebnis</i>		10'353'300.00		10'220'800.00		9'748'811.17
55	Arbeitslosigkeit	722'300.00	257'000.00	916'700.00	261'700.00	759'999.19	358'757.75
	<i>Nettoergebnis</i>		465'300.00		655'000.00		401'241.44
56	Soziales Wohnungswesen	10'000.00		15'000.00		12'587.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'000.00		15'000.00		12'587.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	15'446'800.00	12'958'600.00	6'373'100.00	4'313'400.00	6'542'384.77	4'538'358.94
	<i>Nettoergebnis</i>		2'488'200.00		2'059'700.00		2'004'025.83
59	Übrige Soziale Wohlfahrt	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		25'000.00		25'000.00		25'000.00
6	VERKEHR	33'813'200.00	16'603'700.00	33'053'400.00	16'538'800.00	33'406'054.66	16'101'754.11
61	Strassenverkehr	23'741'500.00	14'687'300.00	23'044'700.00	14'734'800.00	22'523'188.40	14'142'476.70
	<i>Nettoergebnis</i>		9'054'200.00		8'309'900.00		8'380'711.70
62	Öffentlicher Verkehr	10'071'700.00	1'916'400.00	10'008'700.00	1'804'000.00	10'882'866.26	1'959'277.41
	<i>Nettoergebnis</i>		8'155'300.00		8'204'700.00		8'923'588.85
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	11'526'200.00	8'823'000.00	11'270'500.00	8'696'600.00	10'831'007.36	8'645'494.58
74	Verbauungen	7'346'500.00	7'276'600.00	7'196'500.00	7'078'200.00	7'115'364.23	7'272'207.40
	<i>Nettoergebnis</i>		69'900.00		118'300.00		156'843.17
75	Arten- und Landschaftsschutz	1'573'500.00	1'126'000.00	1'578'000.00	1'126'000.00	1'325'277.48	879'230.33
	<i>Nettoergebnis</i>		447'500.00		452'000.00		446'047.15

Funktionale Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	232'800.00		219'000.00		224'922.03	
	<i>Nettoergebnis</i>		232'800.00		219'000.00		224'922.03
77	Übriger Umweltschutz	1'065'500.00	400'400.00	1'075'000.00	380'000.00	1'091'992.07	380'535.40
	<i>Nettoergebnis</i>		665'100.00		695'000.00		711'456.67
79	Raumordnung	1'307'900.00	20'000.00	1'202'000.00	112'400.00	1'073'451.55	113'521.45
	<i>Nettoergebnis</i>		1'287'900.00		1'089'600.00		959'930.10
8	VOLKSWIRTSCHAFT	43'074'900.00	45'703'300.00	42'017'100.00	60'167'400.00	68'234'451.29	90'097'444.61
81	Landwirtschaft	33'719'200.00	31'830'500.00	33'883'800.00	32'120'000.00	33'799'974.71	32'225'303.65
	<i>Nettoergebnis</i>		1'888'700.00		1'763'800.00		1'574'671.06
82	Forstwirtschaft	1'879'500.00	208'500.00	1'635'500.00	208'500.00	1'379'483.45	168'449.95
	<i>Nettoergebnis</i>		1'671'000.00		1'427'000.00		1'211'033.50
83	Jagd und Fischerei	651'900.00	624'600.00	622'100.00	641'600.00	675'982.83	628'435.30
	<i>Nettoergebnis</i>		27'300.00	19'500.00			47'547.53
85	Industrie, Gewerbe, Handel	6'148'300.00	2'462'200.00	5'500'700.00	2'227'300.00	32'002'166.69	25'386'059.91
	<i>Nettoergebnis</i>		3'686'100.00		3'273'400.00		6'616'106.78
86	Banken		10'100'000.00		21'600'000.00		28'358'429.59
	<i>Nettoergebnis</i>	10'100'000.00		21'600'000.00		28'358'429.59	
87	Brennstoffe und Energie	676'000.00	477'500.00	375'000.00	3'370'000.00	376'843.61	3'330'766.21
	<i>Nettoergebnis</i>		198'500.00	2'995'000.00		2'953'922.60	
9	FINANZEN UND STEUERN	20'700'300.00	191'703'500.00	16'961'700.00	168'814'000.00	45'056'663.85	178'549'720.27
91	Steuern	400'000.00	117'780'000.00	460'000.00	109'590'000.00	75'613.72	111'265'801.14
	<i>Nettoergebnis</i>	117'380'000.00		109'130'000.00		111'190'187.42	
93	Finanz- und Lastenausgleich	17'396'000.00	19'688'000.00	13'537'700.00	14'096'000.00	42'082'592.37	20'206'048.11
	<i>Nettoergebnis</i>	2'292'000.00		558'300.00			21'876'544.26
94	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		30'500'000.00		26'400'000.00		30'799'467.74

Funktionale Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>30'500'000.00</i>		<i>26'400'000.00</i>		<i>30'799'467.74</i>	
95	Übrige Ertragsanteile	2'775'500.00	16'626'000.00	2'791'200.00	16'977'000.00	2'776'334.95	16'480'173.40
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>13'850'500.00</i>		<i>14'185'800.00</i>		<i>13'703'838.45</i>	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	128'800.00	7'109'500.00	172'800.00	1'751'000.00	122'122.81	1'874'383.62
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>6'980'700.00</i>		<i>1'578'200.00</i>		<i>1'752'260.81</i>	
99	Nicht aufgeteilte Posten						-2'076'153.74
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>2'076'153.74</i>
Gesamtergebnis		350'541'500.00	351'058'700.00	329'852'500.00	333'502'800.00	376'363'848.01	376'363'848.01
		517'200.00		3'650'300.00			
		351'058'700.00	351'058'700.00	333'502'800.00	333'502'800.00	376'363'848.01	376'363'848.01

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Räte/Staatskanzlei	5'809'000.00	933'500.00	5'663'800.00	853'000.00	5'865'907.24	1'305'475.98
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'875'500.00</i>		<i>4'810'800.00</i>		<i>4'560'431.26</i>
10	Kantonsrat (Gesetzgebende Behörde)	569'500.00		576'600.00		604'376.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>569'500.00</i>		<i>576'600.00</i>		<i>604'376.70</i>
100	Kantonsrat	569'500.00		576'600.00		604'376.70	
1000	Kantonsrat	569'500.00		576'600.00		604'376.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>569'500.00</i>		<i>576'600.00</i>		<i>604'376.70</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	155'000.00		164'000.00		176'505.50	
3010.00	Personal: Besoldungen	99'700.00		96'800.00		97'538.15	
3040.00	Familienzulagen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	19'900.00		19'700.00		19'586.40	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	8'400.00		7'800.00		7'794.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	600.00		600.00		649.15	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'000.00		2'000.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	7'000.00		7'000.00		7'149.65	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	200.00		200.00		196.00	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	1'000.00		1'200.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00		1'000.00		869.00	
3130.05	Porti	2'000.00		2'000.00		1'275.40	
3130.20	Arbeiten durch Dritte					63'815.70	
3130.30	Arbeiten durch Dritte: Datenschutzstelle	70'000.00		70'000.00			
3133.05	Informatikaufwand	42'100.00		41'000.00		22'748.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'600.00		5'200.00		21'796.20	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Fahrzeug-, Apparate- und Gerätemieten	13'500.00		10'000.00		36'346.55	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	34'400.00		36'000.00		39'210.70	
3170.01	Repräsentationsentschädigungen	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	34'500.00		36'500.00		33'457.55	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	1'500.00		1'500.00		1'338.00	
3635.04	Fraktionsentschädigungen	26'000.00		26'000.00		26'000.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	41'800.00		41'800.00		41'800.00	
12	Regierungsrat	1'527'900.00	31'000.00	1'537'600.00	45'500.00	2'010'678.46	493'739.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'496'900.00</i>		<i>1'492'100.00</i>		<i>1'516'939.36</i>
120	Regierungsrat	1'527'900.00	31'000.00	1'537'600.00	45'500.00	1'605'748.26	88'808.90
1200	Regierungsrat	1'527'900.00	31'000.00	1'537'600.00	45'500.00	1'605'748.26	88'808.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'496'900.00</i>		<i>1'492'100.00</i>		<i>1'516'939.36</i>
3000.00	Behördenbesoldung/Gerichtspräsidium	994'100.00		994'100.00		994'110.00	
3040.00	Familienzulagen	8'400.00		8'400.00		7'600.00	
3049.05	Funktionszulage	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	77'100.00		77'100.00		80'131.35	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	142'000.00		146'400.00		151'112.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	5'600.00		5'700.00		5'968.10	
3060.00	Besoldungsnachgenuss	269'200.00		269'000.00		269'202.00	
3060.01	Entnahme Rückstellung Besoldungsnachgenuss	-269'200.00		-269'000.00		-204'236.64	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	10'000.00		10'000.00			
3130.20	Arbeiten durch Dritte	60'000.00		70'000.00		68'850.95	
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten					17'185.25	
3133.05	Informatikaufwand	12'900.00		11'700.00		14'896.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	70'000.00		70'000.00		72'789.90	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	56'100.00		55'000.00		34'864.75	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	44'500.00		42'000.00		46'074.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	35'200.00		35'200.00		35'200.00	
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse						28'553.10
4260.01	Vergütungen Verwaltungsratsmandate		31'000.00		45'500.00		60'255.80
1250	Obwaldner Hilfsfonds für Härtefälle					404'930.20	404'930.20
3130.20	Administrationskosten					40'930.20	
3635.00	Vergabungen an private Unternehmungen					364'000.00	
4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Fremdkapitals						404'930.20
14	Staatskanzlei	1'852'300.00	875'000.00	1'696'200.00	780'000.00	1'523'873.98	785'195.89
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>977'300.00</i>		<i>916'200.00</i>		<i>738'678.09</i>
140	Kanzleistab	591'300.00		639'000.00		522'289.40	
1400	Stab und Information	591'300.00		639'000.00		522'289.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>591'300.00</i>		<i>639'000.00</i>		<i>522'289.40</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	393'300.00		384'800.00		367'225.05	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	1'000.00		1'000.00		453.30	
3010.12	Beschützte Arbeitsplätze			42'600.00		9'243.80	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		2'400.00		3'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	30'800.00		33'700.00		29'567.65	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	38'200.00		38'400.00		37'213.50	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'300.00		2'600.00		2'268.40	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'000.00		2'000.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00		548.05	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	800.00					
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'500.00		1'500.00		1'314.80	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	40'000.00		40'000.00			
3133.05	Informatikaufwand	23'200.00		36'000.00		20'914.15	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'000.00		2'000.00		711.50	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	3'000.00		3'000.00		1'271.10	
3630.05	Periodische Beitragsleistungen an Bund	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	700.00		700.00		753.90	
3631.25	Periodische Beitragsleistungen an Kantone	20'600.00		18'700.00		18'464.20	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	1'500.00		1'600.00		1'440.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	26'500.00		26'500.00		26'500.00	
142	Kanzleisekretariat	1'261'000.00	875'000.00	1'057'200.00	780'000.00	1'001'584.58	785'195.89
1420	Sekretariat Regierungsrat und Kantonsrat	339'200.00	60'000.00	314'900.00	90'000.00	260'379.64	49'846.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>279'200.00</i>		<i>224'900.00</i>		<i>210'533.14</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	219'300.00		199'100.00		166'942.15	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-6'199.20	
3040.00	Familienzulagen	900.00		3'300.00		3'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	17'300.00		15'700.00		13'475.45	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	21'100.00		15'500.00		14'191.95	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'300.00		1'200.00		1'008.55	
3064.00	Überbrückungsrente					10'324.80	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente					-10'324.80	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'000.00		2'000.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	15'000.00		15'000.00		10'009.04	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	200.00		200.00		70.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	800.00		1'000.00		476.90	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00		1'000.00		213.00	
3130.05	Porti	4'000.00		4'500.00		2'802.30	
3133.05	Informatikaufwand	23'600.00		23'700.00		21'420.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	500.00		500.00		369.50	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	32'200.00		32'200.00		32'200.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		60'000.00		90'000.00		47'194.30
4250.00	Drucksachenverkäufe						152.20
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						2'500.00
1422	Amtsblatt	469'600.00	345'000.00	445'400.00	350'000.00	455'465.29	371'367.96
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>124'600.00</i>		<i>95'400.00</i>		<i>84'097.33</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	59'100.00		58'100.00		62'679.25	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-3'214.40	
3040.00	Familienzulagen	1'200.00		1'200.00		1'000.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	4'600.00		4'600.00		4'948.20	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	5'000.00		5'000.00		5'105.10	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	400.00		400.00		364.70	
3064.00	Überbrückungsrente					1'290.60	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente					-1'290.60	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000.00		1'000.00		200.56	
3102.00	Abonnementsverwaltung	15'000.00		15'000.00		14'256.67	
3102.01	Druckkosten für öffentliche Publikationen	260'000.00		250'000.00		262'872.42	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren			500.00		85.00	
3130.05	Porti	100'000.00		90'000.00		91'143.90	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	1'000.00		1'100.00		815.70	
3133.05	Informatikaufwand	10'300.00		6'500.00		3'688.75	
3137.01	Vorsteuerminderungen	2'000.00		2'000.00		2'519.44	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
4240.11	Inserate und amtliche Publikationen		140'000.00		140'000.00		162'107.58
4240.12	Abonnemente Amtsblatt		205'000.00		210'000.00		209'260.38
1423	Passbüro	452'200.00	470'000.00	296'900.00	340'000.00	285'739.65	363'981.43
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>17'800.00</i>		<i>43'100.00</i>		<i>78'241.78</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen	85'200.00		84'100.00		88'413.10	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-3'214.40	
3040.00	Familienzulagen	1'200.00		1'200.00		1'000.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	6'700.00		6'600.00		6'586.10	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	7'600.00		7'600.00		7'386.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	500.00		500.00		523.25	
3064.00	Überbrückungsrente					1'290.60	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente					-1'290.60	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	600.00		600.00		655.55	
3101.00	Anschaffung von Formularen (Ausweise)	250'000.00		150'000.00		164'252.10	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	400.00		400.00		164.00	
3133.05	Informatikaufwand	91'600.00		19'900.00		14'088.75	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	500.00		500.00		485.20	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen VV			18'000.00			
3611.01	Entschädigung Kanton Luzern für Notpässe	1'500.00		1'500.00			
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	1'000.00		600.00		1'000.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	4'400.00		4'400.00		4'400.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		470'000.00		340'000.00		363'981.43
16	Rechtsdienst	684'200.00		721'300.00		612'808.83	1'035.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>684'200.00</i>		<i>721'300.00</i>		<i>611'773.68</i>
160	Rechtsdienst	684'200.00		721'300.00		612'808.83	1'035.15
1600	Rechtsdienst	684'200.00		721'300.00		612'808.83	1'035.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>684'200.00</i>		<i>721'300.00</i>		<i>611'773.68</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	432'600.00		422'600.00		420'506.70	
3040.00	Familienzulagen	10'200.00		10'200.00		10'200.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	33'900.00		33'300.00		33'157.05	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	44'600.00		43'500.00		42'853.75	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'500.00		2'600.00		2'562.65	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	7'200.00		3'000.00		540.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	7'000.00		9'000.00		897.78	
3102.02	Abstimmungen: Druckkosten, Erläuterungen und Abstimmungsmaterial	78'000.00		133'900.00		41'774.75	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	3'300.00		3'300.00		3'210.20	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	300.00		300.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	700.00		700.00		715.00	
3130.05	Porti	200.00		200.00		27.30	
3133.05	Informatikaufwand	43'200.00		38'400.00		36'648.30	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	300.00		300.00		694.95	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'700.00		1'700.00		666.50	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	900.00		700.00		753.90	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	200.00		200.00		200.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	17'400.00		17'400.00		17'400.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						1'035.15
17	Staatsarchiv	761'500.00	500.00	712'900.00	500.00	700'772.96	200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>761'000.00</i>		<i>712'400.00</i>		<i>700'572.96</i>
170	Staatsarchiv	761'500.00	500.00	712'900.00	500.00	700'772.96	200.00
1700	Staatsarchiv	761'500.00	500.00	712'900.00	500.00	700'772.96	200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>761'000.00</i>		<i>712'400.00</i>		<i>700'572.96</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	407'600.00		393'600.00		378'740.15	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	10'000.00		10'000.00		9'815.05	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-2'744.00	
3040.00	Familienzulagen	6'000.00		6'000.00		7'000.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	33'000.00		31'600.00		33'257.70	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	37'700.00		36'400.00		37'226.80	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'378.40	
3064.00	Überbrückungsrente	13'600.00		18'100.00		36'136.80	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente	-13'600.00		-18'100.00			
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'500.00		2'500.00		527.70	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000.00		2'000.00		1'162.03	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	3'000.00		3'200.00		1'633.00	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					1'666.98	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	800.00		500.00		804.00	
3130.05	Porti	100.00		100.00		31.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.20	Arbeiten durch Dritte	34'000.00		34'000.00		34'989.55	
3130.21	Arbeiten durch Dritte: Zivildienste	3'200.00		3'200.00			
3133.05	Informatikaufwand	114'500.00		87'700.00		65'846.25	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'000.00		2'000.00		1'197.55	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	5'000.00					
3630.05	Periodische Beitragsleistungen an Bund	6'500.00		6'500.00		6'409.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	2'000.00		2'000.00		1'795.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	89'100.00		89'100.00		82'900.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		500.00		500.00		200.00
18	Finanzkontrolle	413'600.00	27'000.00	419'200.00	27'000.00	413'396.31	25'305.84
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>386'600.00</i>		<i>392'200.00</i>		<i>388'090.47</i>
180	Finanzkontrolle	413'600.00	27'000.00	419'200.00	27'000.00	413'396.31	25'305.84
1800	Finanzkontrolle	413'600.00	27'000.00	419'200.00	27'000.00	413'396.31	25'305.84
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>386'600.00</i>		<i>392'200.00</i>		<i>388'090.47</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	289'100.00		288'900.00		271'975.00	
3040.00	Familienzulagen					1'600.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	22'700.00		22'800.00		21'502.75	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	22'900.00		28'000.00		25'227.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'700.00		1'800.00		1'669.80	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	12'000.00		14'000.00		2'671.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000.00		1'500.00		318.16	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	800.00		800.00		535.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	600.00		600.00		1'075.00	
3130.05	Porti	600.00		600.00		369.45	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	25'000.00		25'000.00		50'325.85	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.05	Informatikaufwand	15'100.00		14'100.00		16'367.10	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'000.00		3'000.00		1'660.20	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	800.00		800.00		800.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	17'300.00		17'300.00		17'300.00	
4309.00	Arbeiten für Dritte		17'000.00		17'000.00		15'473.00
4312.00	Rückvergütung Nationalstrasse		10'000.00		10'000.00		4'712.84
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						5'120.00
2	Finanzdepartement	47'072'400.00	202'861'800.00	113'277'100.00	210'439'200.00	138'518'337.07	231'742'150.79
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>155'789'400.00</i>		<i>97'162'100.00</i>		<i>93'223'813.72</i>	
20	Departementssekretariat	1'867'000.00		433'100.00	400.00	392'353.60	381.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'867'000.00</i>		<i>432'700.00</i>		<i>391'972.60</i>
200	Departementssekretariat	1'867'000.00		433'100.00	400.00	392'353.60	381.00
2000	Departementsdienste FD	1'867'000.00		433'100.00	400.00	392'353.60	381.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'867'000.00</i>		<i>432'700.00</i>		<i>391'972.60</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	239'900.00		244'300.00		243'310.05	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	19'600.00		19'200.00		19'136.25	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	25'800.00		23'800.00		23'547.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'472.45	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'000.00		1'000.00		3'520.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000.00		2'000.00		794.49	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'200.00		1'200.00		1'610.80	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					1'161.90	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'500.00		1'500.00		1'197.70	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Porti	1'000.00		1'000.00		810.66	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	200'000.00		35'000.00		35'002.50	
3133.05	Informatikaufwand	6'700.00		49'800.00		6'145.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	5'000.00		5'000.00		2'719.40	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	3'000.00		2'000.00		4'018.85	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'500.00		1'500.00		3'702.40	
3634.30	Laboratorium der Urkantone	556'000.00					
3634.31	Veterinärdienst der Urkantone	757'000.00					
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	12'500.00		12'500.00		12'404.15	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	31'800.00		31'800.00		31'800.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte				400.00		381.00
22	Personalamt	1'606'200.00	3'000.00	1'218'900.00	3'000.00	872'406.28	15'286.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'603'200.00</i>		<i>1'215'900.00</i>		<i>857'119.73</i>
220	Personalverwaltung	1'606'200.00	3'000.00	1'218'900.00	3'000.00	872'406.28	15'286.55
2200	Personalamt	1'606'200.00	3'000.00	1'218'900.00	3'000.00	872'406.28	15'286.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'603'200.00</i>		<i>1'215'900.00</i>		<i>857'119.73</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	600.00		600.00		360.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	373'000.00		316'900.00		315'221.95	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	80'600.00		80'600.00		61'581.40	
3010.12	Beschützende Arbeitsplätze	21'400.00		21'400.00			
3010.50	Leistungsprämien	91'600.00		88'900.00		87'900.00	
3010.80	Lohnsummenentwicklung (Verwaltung)	495'500.00		310'000.00			
3010.81	Erwarteter Fluktuationsgewinn	-350'000.00		-400'000.00			
3010.82	Strukturelle Lohnmassnahmen (Verwaltung)	73'700.00		143'500.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-192.00	
3020.80	Lohnsummenentwicklung (Lehrpersonen)	142'000.00		90'000.00			
3020.82	Strukturelle Lohnmassnahmen (Lehrpersonen)	21'700.00		41'700.00			
3040.00	Familienzulagen	1'200.00		1'200.00		1'910.05	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	35'700.00		31'300.00		30'030.45	
3050.80	Lohnsummenentwicklung Sozialversicherungsbeiträge	17'000.00		32'000.00			
3050.81	Strukturelle Lohnmassnahmen Sozialversicherungsbeiträge	6'100.00		14'900.00			
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	34'200.00		30'600.00		31'605.20	
3051.80	Lohnsummenentwicklung Personalversicherungsbeiträge	192'500.00		48'000.00			
3051.81	Strukturelle Lohnmassnahmen Personalversicherungsbeiträge	11'500.00		22'400.00			
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'400.00		2'400.00		3'744.05	
3053.80	Lohnsummenentwicklung Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'200.00		1'400.00			
3053.81	Strukturelle Lohnmassnahmen Kranken- und Unfallversicherungsprämien	400.00		600.00			
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	34'900.00		31'800.00		22'112.80	
3090.05	Ausbildung der Auszubildenden	54'400.00		48'400.00		38'508.40	
3091.00	Personalwerbung: Inserate, Spesenersatz	69'500.00		53'500.00		97'769.30	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	67'800.00		70'500.00		53'303.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	5'500.00		5'700.00		1'561.28	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					348.75	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00		1'000.00		687.35	
3130.05	Porti	1'000.00		1'000.00		1'056.20	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.20	Arbeiten durch Dritte	29'000.00		25'000.00		32'131.30	
3133.05	Informatikaufwand	71'100.00		54'100.00		73'683.25	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00		3'183.55	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand					200.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen VV			30'800.00			
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	400.00		400.00		400.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	15'300.00		15'300.00		15'300.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		3'000.00		3'000.00		15'286.55
24	Finanzverwaltung	36'231'800.00	202'659'500.00	33'172'800.00	194'588'400.00	61'996'723.83	214'946'524.24
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>166'427'700.00</i>		<i>161'415'600.00</i>		<i>152'949'800.41</i>	
240	Finanzverwaltung	1'499'000.00	516'000.00	1'438'700.00	565'400.00	3'112'239.76	2'592'132.45
2400	Finanzverwaltung	978'900.00	50'000.00	960'900.00	48'900.00	940'766.20	52'392.99
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>928'900.00</i>		<i>912'000.00</i>		<i>888'373.21</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	502'100.00		482'400.00		507'318.50	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne					1'600.00	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	18'200.00		18'200.00		18'542.25	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		2'400.00		1'500.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	40'900.00		39'400.00		40'641.85	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	43'400.00		40'300.00		48'494.95	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'100.00		3'000.00		3'168.20	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	3'000.00		4'000.00		1'303.50	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	5'000.00		5'800.00		3'217.47	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	1'000.00				673.45	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	4'000.00		2'500.00		3'417.20	
3130.05	Porti	4'000.00		2'800.00		3'775.08	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	1'000.00		1'200.00		1'029.70	
3130.15	Inkasso- und Betreuungskosten	1'500.00		1'100.00		2'304.95	
3133.05	Informatikaufwand	263'400.00		241'300.00		217'334.80	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	500.00		500.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00		2'598.55	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	500.00				200.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		245.75	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen VV	42'500.00		73'600.00		45'000.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	38'400.00		38'400.00		38'400.00	
4312.01	Verwaltungskostenvergütung		6'000.00		10'000.00		5'881.76
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		34'500.00		30'000.00		37'762.23
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		9'500.00		8'900.00		8'749.00
2402	Allgemeine Auslagen/Einnahme der Gesamtverwaltung	520'100.00	466'000.00	477'800.00	516'500.00	2'171'473.56	2'539'739.46
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>54'100.00</i>	<i>38'700.00</i>		<i>368'265.90</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen; Abgrenzung Gleitzeit, Nachzahlungen					481'047.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-360'000.00		-320'000.00			
3041.00	Kinderzulagen zu Gunsten Dritter	850'000.00		835'000.00		850'516.85	
3041.01	Ausgleichskasse Obwalden: Kinderzulagen z. G. Personal	-850'000.00		-835'000.00		-850'516.85	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien					6'518.95	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	12'000.00		6'000.00		10'987.05	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff					40.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	60'000.00				89'500.00	
3132.25	Arbeiten durch Dritte: Diverse	1'000.00				339.25	
3133.05	Informatikaufwand	552'600.00		544'300.00		459'388.76	
3134.00	Versicherungen	253'500.00		247'500.00		242'563.85	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	1'000.00				1'059.00	
3170.00	Abgrenzung; Reise- und Spesenentschädigungen Vorjahr					6'000.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					874'029.70	
4250.00	Verkauf Nummerschilder		64'000.00		74'500.00		67'480.00
4250.01	Verkauf von Material		12'000.00		6'000.00		9'010.70
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		194'000.00		240'000.00		270'348.76
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten						2'000'000.00
4990.00	Verschiedene Verrechnungen		196'000.00		196'000.00		192'900.00
242	Steuerbezug	764'700.00	380'000.00	830'300.00	464'000.00	760'643.58	383'694.36
2420	Steuerbezug/Inkassostelle	764'700.00	380'000.00	830'300.00	464'000.00	760'643.58	383'694.36
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>384'700.00</i>		<i>366'300.00</i>		<i>376'949.22</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	432'500.00		410'000.00		407'730.60	
3040.00	Familienzulagen	3'000.00		4'200.00		3'800.00	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen					800.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	34'100.00		32'400.00		32'298.35	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	37'800.00		34'500.00		33'811.80	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'600.00		2'500.00		2'509.15	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'000.00		4'900.00		5'002.35	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000.00		2'500.00		1'701.85	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	500.00				146.14	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	500.00		700.00		416.00	
3130.05	Porti	20'000.00		19'000.00		20'274.45	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	28'000.00		28'000.00		27'432.10	
3130.15	Inkasso- und Betreuungskosten	150'000.00		151'000.00		162'513.19	
3133.05	Informatikaufwand	33'200.00		120'400.00		42'455.25	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'000.00		1'700.00		1'252.35	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	18'500.00		18'500.00		18'500.00	
4260.02	Gebühren, Mahnungen		380'000.00		464'000.00		378'834.46
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						4'859.90
244	Finanzausgleich an Gemeinden	12'040'000.00	7'340'000.00	11'485'000.00	7'115'000.00	12'463'287.47	8'108'898.15
2440	Finanzausgleich an Gemeinden	12'040'000.00	7'340'000.00	11'485'000.00	7'115'000.00	12'463'287.47	8'108'898.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'700'000.00</i>		<i>4'370'000.00</i>		<i>4'354'389.32</i>
3130.20	Arbeiten durch Dritte	10'000.00		30'000.00			
3622.55	Ressourcenausgleich vertikal					900'988.69	
3622.60	Lastenausgleich Bildung	1'640'000.00		1'520'000.00		1'553'400.62	
3622.62	Strukturausgleich Bevölkerung	3'050'000.00		2'820'000.00		1'900'000.00	
3622.70	Ressourcenausgleich horizontal	7'340'000.00		7'115'000.00		8'108'898.16	
4622.70	Ressourcenausgleich horizontal		7'340'000.00		7'115'000.00		8'108'898.15
246	Kapitaldienst	128'800.00	7'109'500.00	432'800.00	1'751'000.00	122'122.81	1'874'383.62
2462	Abschreibungen			260'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>260'000.00</i>		
3300.01	Lineare Abschreibung Bilanzfehlbetrag			260'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2464	Verzinsung der Schulden und Darlehenskosten (Passivzinsen)	128'800.00		172'800.00		122'122.81	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>128'800.00</i>		<i>172'800.00</i>		<i>122'122.81</i>
3400.00	Konto-Korrentschulden: Zinsen und Kommissionen	22'500.00		37'500.00		23'761.59	
3401.00	Verzinsung der Darlehen	2'100.00		4'300.00		7'873.30	
3409.01	Vergütungszinsen	43'200.00		60'000.00		20'220.55	
3409.02	Verzinsung Besoldungsnachgenuss	52'000.00		52'000.00		58'606.64	
3409.10	unrealisierte Kursverluste					616.98	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	2'000.00				1'925.78	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	3'000.00		15'000.00		6'050.87	
3940.00	Verrechnung von Zinskosten	4'000.00		4'000.00		3'067.10	
2466	Vermögenserträge (Aktivzinsen)		7'109'500.00		1'751'000.00		1'874'383.62
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>7'109'500.00</i>		<i>1'751'000.00</i>		<i>1'874'383.62</i>	
4401.00	Vergütungs-/Verzugszinsen		350'000.00		315'000.00		342'729.08
4409.00	Erträge des Finanzvermögens		66'000.00		240'000.00		455'298.85
4411.00	Gewinn aus Verkäufen/Aufwertung von Sachanlagen FV						116'970.00
4420.00	Dividenden		6'104'000.00				
4442.00	Marktwertanpassungen Beteiligungen						79'257.00
4450.00	Verzinsung der Gelder von Spezialrechnungen		50'000.00		158'000.00		80'687.03
4451.00	Anlagen Verwaltungsvermögen		212'500.00		250'000.00		207'592.00
4499.00	Übriger Finanzertrag		80'000.00		650'000.00		495'849.66
4940.00	Verrechnung von Zinskosten		247'000.00		138'000.00		96'000.00
248	Abgaben und Anteile	21'799'300.00	187'314'000.00	18'986'000.00	184'693'000.00	45'538'430.21	201'987'415.66

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2480	Direkte Abgaben	400'000.00	117'780'000.00	460'000.00	109'590'000.00	75'613.72	111'265'801.14
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>117'380'000.00</i>		<i>109'130'000.00</i>		<i>111'190'187.42</i>	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	100'000.00				-233'000.00	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	300'000.00		460'000.00		308'613.72	
4000.00	Einkommenssteuer		80'260'000.00		75'800'000.00		74'762'462.20
4001.00	Vermögenssteuer		12'000'000.00		11'500'000.00		12'581'106.00
4002.00	Einkommenssteuer aus Quellensteuer		3'350'000.00		2'900'000.00		3'161'250.02
4004.00	Einkommenssteuer aus Kapitalabfindung		3'050'000.00		3'000'000.00		3'095'526.20
4010.00	Gewinnsteuer		10'600'000.00		9'900'000.00		9'563'196.27
4011.00	Kapitalsteuer		1'900'000.00		1'300'000.00		1'441'329.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuer		3'200'000.00		2'500'000.00		3'218'940.80
4023.00	Handänderungssteuer		3'270'000.00		2'530'000.00		3'279'255.65
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuer						17'785.00
4270.00	Erträge aus Bussen		150'000.00		160'000.00		144'950.00
2482	Gebundene Abgaben	16'043'300.00	16'581'000.00	16'473'300.00	16'998'000.00	15'843'511.59	16'448'925.78
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>537'700.00</i>		<i>524'700.00</i>		<i>605'414.19</i>	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	1'000.00		7'000.00		661.40	
3614.00	Abgeltung Verkehrssicherheitszentrum	20'500.00		20'200.00		20'440.00	
3632.05	Anteile der Gemeinden MinÖl	1'485'000.00		1'590'000.00		1'523'184.75	
3990.05	Interne Verrechnung Kompensationszahlung für Verkehrspolizei aus Vignette	125'000.00		124'000.00		125'176.00	
3990.10	Verrechnung Motorfahrzeugsteuer an Bauamt für die Interne Verzinsung und Abschreibung der Strassenbauschuld	5'922'500.00		5'929'200.00		5'389'664.60	
3990.12	Interne Verrechnung Motorfahrzeugsteuer Polizeikorps	5'431'000.00		5'791'000.00		5'791'263.00	
3990.15	Interne Verrechnung Schiffssteuer an Wasserbau	157'600.00		263'200.00		274'857.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3990.16	Interne Verrechnung Schiffssteuer an Seepolizei	240'700.00		120'700.00		107'695.00	
3990.20	Interne Verrechnung Bundesbeitrag Schadenwehren an Schadenwehren	284'000.00		284'000.00		224'047.00	
3990.21	Interne Verrechnung Bundesbeitrag Schadenwehren an Ölwehrstützpunkt	5'000.00		5'000.00		6'000.00	
3990.22	Schadenwehren an Chemiewehr und Strahlenschutz	43'000.00		43'000.00		43'955.00	
3990.30	Interne Verrechnung LSVA an Bauamt für Werterhaltung des Kantonsstrassennetzes	582'000.00		574'000.00		584'141.96	
3990.31	Interne Verrechnung LSVA an VSP zur Förderung der Verkehrssicherheit	523'800.00		516'600.00		525'727.76	
3990.32	Interne Verrechnung LSVA an Kdo zur Förderung der Verkehrssicherheit	58'200.00		57'400.00		58'414.20	
3990.33	Interne Verrechnung LSVA an HTA zur Förderung des Langsamverkehrs	523'800.00		516'600.00		525'727.76	
3990.34	Interne Verrechnung LSVA an ARV zur Förderung des Langsamverkehrs	58'200.00		57'400.00		58'414.20	
3990.35	Interne Verrechnung LSVA an VD zur Förderung des öffentlichen Verkehrs	582'000.00		574'000.00		584'141.96	
4030.00	Motorfahrzeugsteuer		11'333'000.00		11'700'000.00		11'202'029.00
4031.00	Schiffssteuer		399'000.00		385'000.00		383'177.00
4600.80	Kantonsanteil an LSVA		2'912'000.00		2'867'000.00		2'920'709.78
4630.01	Anteil an Mineralölsteuerertrag		1'605'000.00		1'714'000.00		1'669'008.00
4630.02	Bundesbeiträge: Schadenwehren		332'000.00		332'000.00		274'002.00
2484	Kantonsanteile an Eidg. Abgaben und Erträgen	5'356'000.00	42'853'000.00	2'052'700.00	33'385'000.00	29'619'304.90	42'900'926.15
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>37'497'000.00</i>		<i>31'332'300.00</i>		<i>13'281'621.25</i>	
3611.05	Repartitionen an Kantone	350'000.00		173'000.00		347'445.90	
3621.40	Härteausgleich an Kantone	312'000.00		337'700.00		363'659.00	
3621.41	Ressourcenausgleich NFA	4'694'000.00		1'542'000.00		10'908'200.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3893.00	Einlage Schwankungsreserve					18'000'000.00	
4100.00	Salzverkauf: Regalgebühren		5'000.00		4'000.00		4'308.45
4600.00	Anteil direkter Bundessteuern		27'000'000.00		22'890'000.00		25'994'320.79
4600.10	Anteil eidg. Verrechnungssteuern / EU-Zinsbesteuerung		3'000'000.00		3'070'000.00		4'348'549.00
4620.30	Geographisch-Topographischer Lastenausgleich		6'198'000.00		6'115'000.00		6'038'372.00
4620.90	Repartitionen		500'000.00		440'000.00		456'597.95
4622.50	Anteil Ressourcenausgleich NFA der Gemeinden		2'750'000.00		866'000.00		6'058'777.96
4893.01	Entnahme Schwankungsreserve		3'400'000.00				
2486	Reingewinnanteile Obwaldner Kantonalbank und Schweiz. Nationalbank		10'100'000.00		24'720'000.00		31'371'762.59
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>10'100'000.00</i>		<i>24'720'000.00</i>		<i>31'371'762.59</i>	
4110.00	Anteil an Gewinn von öffentlichen Anstalten, SNB				11'780'000.00		17'671'959.00
4461.00	Reingewinn OKB		7'700'000.00		7'480'000.00		8'140'000.00
4461.01	Abgeltung Staatsgarantie OKB		2'400'000.00		2'340'000.00		2'546'470.59
4461.02	Reingewinn EWO				3'120'000.00		3'013'333.00
26	Steuerverwaltung	7'367'400.00	199'300.00	7'028'300.00	164'300.00	6'412'777.65	229'103.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'168'100.00</i>		<i>6'864'000.00</i>		<i>6'183'673.95</i>
260	Verwaltung	4'288'100.00	199'300.00	3'947'300.00	164'300.00	3'360'394.00	229'103.70
2600	Abteilung Support & IT	3'556'600.00	145'000.00	3'391'400.00	110'000.00	2'877'393.20	161'058.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'411'600.00</i>		<i>3'281'400.00</i>		<i>2'716'334.45</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	755'000.00		696'500.00		694'237.55	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	43'500.00		43'500.00		43'589.75	
3010.12	Beschützende Arbeitsplätze					17'224.80	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		2'400.00		2'400.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	62'900.00		58'200.00		57'138.40	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	65'900.00		67'400.00		66'966.55	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	4'300.00		4'500.00		4'578.25	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	13'000.00		8'000.00		4'140.75	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	65'000.00		80'000.00		56'400.89	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	5'000.00		6'000.00		3'858.32	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	4'200.00		4'200.00		4'985.25	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	800.00		800.00		3'509.10	
3130.05	Porti	100'000.00		95'000.00		99'548.27	
3133.05	Informatikaufwand	437'950.00		477'200.00		481'468.12	
3133.06	Informatikaufwand übrige	948'350.00		806'100.00		603'539.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	10'000.00		10'000.00		4'558.80	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	8'000.00		8'000.00		9'488.30	
3199.07	Parteientschädigungen	1'500.00		1'500.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	35'000.00		35'000.00		70'000.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen VV	896'900.00		889'000.00		545'461.10	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	96'900.00		98'100.00		104'300.00	
4260.02	Gebühren, Mahnungen und Fristerstreckungen		145'000.00		110'000.00		155'357.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						5'701.75
2605	Grundstückschatzungen	731'500.00	54'300.00	555'900.00	54'300.00	483'000.80	68'044.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>677'200.00</i>		<i>501'600.00</i>		<i>414'955.85</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	371'400.00		358'500.00		359'763.40	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		3'600.00		3'100.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	29'300.00		28'100.00		28'443.00	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	33'900.00		32'300.00		30'984.05	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		2'208.60	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'000.00		2'000.00		920.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen					0.10	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren					670.00	
3130.05	Porti					179.85	
3130.20	Arbeiten durch Dritte					7'763.05	
3133.05	Informatikaufwand	52'700.00		47'000.00		5'700.00	
3133.06	Informatikaufwand übrige	11'500.00		11'500.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'000.00		2'000.00		1'908.95	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand					100.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen VV	203'000.00		52'700.00		32'000.00	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	21'100.00		16'000.00		9'259.80	
4210.00	Gebühreneinnahmen		50'000.00		50'000.00		64'044.95
4910.04	Verrechnung Kostenanteile: ALU (Schätzungen)		4'300.00		4'300.00		4'000.00
262	Abteilung natürliche Personen	1'686'300.00		1'681'000.00		1'665'670.60	
2620	Abteilung natürliche Personen	1'686'300.00		1'681'000.00		1'665'670.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'686'300.00</i>		<i>1'681'000.00</i>		<i>1'665'670.60</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	1'298'700.00		1'316'800.00		1'285'130.40	
3040.00	Familienzulagen	19'200.00		14'400.00		17'789.95	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	102'500.00		104'100.00		101'763.35	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	112'800.00		112'900.00		114'404.45	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	7'700.00		8'100.00		7'891.50	
3064.00	Überbrückungsrente	22'700.00		4'300.00		6'453.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente	-22'700.00		-4'300.00			
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	13'000.00		8'000.00		11'121.40	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'500.00		1'500.00		1'612.00	
3130.05	Porti	500.00		500.00			
3133.05	Informatikaufwand	40'500.00		27'800.00		31'100.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'000.00		4'000.00		2'144.55	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	3'000.00				3'360.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	82'900.00		82'900.00		82'900.00	
264	Abteilung juristische Personen	1'393'000.00		1'400'000.00		1'386'713.05	
2640	Abteilung juristische Personen	1'393'000.00		1'400'000.00		1'386'713.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'393'000.00</i>		<i>1'400'000.00</i>		<i>1'386'713.05</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	1'105'700.00		1'125'700.00		1'112'733.95	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-236.00	
3040.00	Familienzulagen	7'200.00		6'000.00		6'000.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	87'400.00		88'800.00		87'957.65	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	109'900.00		111'000.00		109'870.30	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	6'600.00		6'900.00		6'830.70	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	13'000.00		3'000.00		3'400.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren					1'078.00	
3133.05	Informatikaufwand	25'000.00		20'400.00		21'400.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'500.00		3'500.00		2'849.20	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand					129.25	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	34'700.00		34'700.00		34'700.00	
28	Gesundheitsamt			71'424'000.00	15'683'100.00	68'844'075.71	16'550'855.30
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>55'740'900.00</i>		<i>52'293'220.41</i>

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
280	Gesundheitsamt			28'684'000.00	15'153'100.00	25'403'323.24	16'193'848.45
2800	Amtsleitung GA			3'601'900.00	247'100.00	3'354'255.68	188'965.70
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>3'354'800.00</i>		<i>3'165'289.98</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen			2'000.00			
3010.00	Personal: Besoldungen			363'000.00		383'559.85	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne			15'600.00		19'716.55	
3010.15	Nebenamtliche Behörden: Besoldung			31'000.00		29'408.50	
3040.00	Familienzulagen					400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV			28'000.00		32'869.90	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge			31'500.00		36'941.65	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien			2'200.00		2'555.20	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			2'000.00		662.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen			13'000.00		1'479.50	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek			1'000.00		300.00	
3106.00	Sanitätsmaterial/Alarmsystem KSD			17'200.00		5'436.95	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					188.75	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren			1'500.00		1'267.00	
3130.05	Porti			1'300.00		2'157.76	
3130.30	Arbeiten durch Dritte: Amt für Statistik Luzern			13'400.00			
3130.36	Arbeiten durch Dritte					11'139.35	
3132.21	Arbeiten durch Dritte: Kantonsapothekerin			25'000.00		10'750.60	
3132.22	Arbeiten durch Dritte: Praxisstillhaltekosten Kantonsarzt			11'600.00		44'560.80	
3132.24	Arbeiten durch Dritte: Umsetzung neue Pflegefinanzierung			3'000.00		5'621.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.25	Arbeiten durch Dritte: Diverse			260'300.00		119'079.95	
3133.05	Informatikaufwand			78'000.00		228'713.70	
3135.10	Gesundheits- und Unterstützungskosten Covid-19					1'350.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen			4'000.00		4'074.05	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand					240.80	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen VV			43'000.00		42'000.00	
3634.30	Laboratorium der Urkantone			556'000.00		534'000.00	
3634.31	Veterinärdienst der Urkantone			757'000.00		727'000.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen			30'500.00		24'818.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen			87'000.00		86'805.15	
3635.15	Auslagen / Vorfinanzierung HPV			70'000.00		64'273.85	
3636.00	Beiträge an Alters- und Betagtenbetreuung			896'500.00		823'645.22	
3636.04	Projekt Aktionsprogramm "Alter"			100'000.00			
3636.08	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen			45'300.00		29'515.00	
3637.15	Ausbildung/Übungen KSD			17'500.00		350.00	
3702.00	Weiterleitung der Beiträge von Gemeinden			41'100.00		38'174.60	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand			53'400.00		41'200.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen				16'000.00		18'415.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte				50'000.00		228.00
4635.04	Rückerstattung HPV				70'000.00		66'961.35
4637.01	Beiträge Tierhalter				70'000.00		65'186.75
4702.01	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung				41'100.00		38'174.60
2802	Covid-19 Fachstelle			1'506'200.00	752'800.00	3'025'045.00	2'298'505.95

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>				753'400.00		726'539.05
3010.00	Personal: Besoldungen			560'800.00		295'599.55	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-8'059.25	
3040.00	Familienzulagen					3'100.00	
3049.00	Übrige Zulagen					2'140.20	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV			42'300.00		21'685.00	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge			33'500.00		15'281.75	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien			3'000.00		1'717.40	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen			2'000.00		9'940.90	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren			10'000.00		9'049.00	
3130.05	Porti					114.30	
3130.20	Arbeiten durch Dritte: Kantonsarzt			11'600.00			
3133.05	Informatikaufwand			41'000.00		74'767.95	
3135.10	Gesundheits- und Unterstützungskosten Covid-19			750'000.00		2'537'770.75	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen			5'000.00		12'897.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden			26'400.00		28'440.35	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand			20'600.00		20'600.00	
4612.00	Gemeindebeiträge				752'800.00		894'000.00
4630.00	Bundesbeitrag						1'404'505.95
2804	Prämienverbilligung			22'901'900.00	13'701'700.00	18'435'675.35	13'356'066.00
	<i>Nettoergebnis</i>				9'200'200.00		5'079'609.35
3010.00	Personal: Besoldungen			160'100.00		158'114.90	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-144.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV			12'500.00		12'492.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	Personalversicherungsbeiträge			15'400.00		15'363.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien			1'000.00		970.30	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			300.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen			4'000.00		5'336.10	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren			200.00		99.00	
3130.05	Porti			9'000.00		9'932.20	
3130.20	Arbeiten durch Dritte			40'000.00			
3133.05	Informatikaufwand			53'100.00		81'354.55	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen			200.00		47.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen VV			25'000.00			
3637.02	Prämienverbilligung			22'572'700.00		18'143'710.30	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand			8'400.00		8'400.00	
4630.00	Bundesbeitrag				12'881'700.00		12'409'625.00
4637.02	Rückvergütungen Prämienverbilligungen Vorjahre				820'000.00		946'441.00
2805	Koordinationsstelle			450'000.00	450'000.00	369'005.35	350'310.80
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>18'694.55</i>
3010.00	Personal: Besoldungen			17'000.00		16'698.70	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV			1'300.00		1'320.00	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge			1'600.00		1'611.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien			100.00		102.35	
3612.00	Rückvergütungen Gemeindeanteile					20'651.10	
3690.00	Verlustscheine der Krankenkassen			430'000.00		328'622.20	
4260.00	Rückvergütungen Krankenkassen				20'000.00		21'688.75
4612.00	Gemeindeanteile				430'000.00		328'622.05

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2806	Schulgesundheitsdienst			224'000.00	1'500.00	219'341.86	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>222'500.00</i>		<i>219'341.86</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen			500.00		540.00	
3010.00	Personal: Besoldungen			41'600.00		41'574.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV			3'300.00		5'458.40	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge			4'400.00		4'628.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien			200.00		337.30	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			4'500.00		1'790.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen			7'500.00		5'281.25	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren			100.00		254.00	
3130.05	Porti			300.00		84.21	
3132.27	Arbeiten durch Dritte: Eintrittsuntersuche			31'000.00		27'980.00	
3132.28	Arbeiten durch Dritte: Augenuntersuche			7'500.00		8'389.50	
3132.31	Arbeiten durch Dritte: Zahnuntersuche			93'000.00		88'180.20	
3132.37	Arbeiten durch Dritte: Gesundheitsberatung			13'300.00		10'435.00	
3132.41	Arbeiten durch Dritte: Hörscreening			11'200.00		19'488.05	
3133.05	Informatikaufwand			4'600.00		4'062.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen			500.00		459.95	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand			500.00		400.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte				1'500.00		
282	Spitalversorgung			42'740'000.00	530'000.00	43'440'752.47	357'006.85
2820	Akutversorgung Standort Sarnen			24'100'000.00	30'000.00	21'934'849.22	28'512.00
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>24'070'000.00</i>		<i>21'906'337.22</i>
3634.04	Kantonsspital: Regionalpolitischer Beitrag an Standorterhalt			5'275'000.00		3'468'913.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.07	Kantonsspital gemeinwirtschaftliche Leistung			3'440'000.00		4'211'865.00	
3634.08	Kantonsspital: stationäre Leistungen			11'785'000.00		11'007'363.65	
3634.40	Luzerner Psychiatrie gemeinwirtschaftliche Leistungen			1'100'000.00		895'239.15	
3634.41	Luzerner Psychiatrie stationäre Leistungen			2'500'000.00		2'351'468.42	
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse				30'000.00		28'512.00
2824	Ausserkantonale Spitalbehandlungen			18'640'000.00	500'000.00	21'505'903.25	328'494.85
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>18'140'000.00</i>		<i>21'177'408.40</i>
3634.01	Stationäre/ambulante Spitalbehandlungen			18'640'000.00		21'505'903.25	
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse				500'000.00		328'494.85
3	Sicherheits- und Sozialdepartement	98'226'700.00	33'314'600.00	40'723'800.00	24'220'500.00	38'628'437.85	24'076'739.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>64'912'100.00</i>		<i>16'503'300.00</i>		<i>14'551'698.00</i>
30	SSD-Departementssekretariat	532'100.00		460'000.00	1'000.00	414'844.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>532'100.00</i>		<i>459'000.00</i>		<i>414'844.70</i>
300	Departementsdienste	454'000.00		363'600.00	1'000.00	354'195.35	
3000	Departementsdienste SSD	454'000.00		363'600.00	1'000.00	354'195.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>454'000.00</i>		<i>362'600.00</i>		<i>354'195.35</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	284'300.00		260'200.00		251'500.30	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-1'574.40	
3040.00	Familienzulagen	1'200.00		2'400.00		1'960.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	22'400.00		20'600.00		21'577.60	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	27'300.00		24'800.00		25'996.30	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'600.00		1'600.00		1'678.30	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'400.00		1'400.00		570.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000.00		2'000.00		1'905.25	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	600.00		600.00		330.50	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'900.00		1'900.00		1'416.10	
3130.05	Porti	500.00		500.00		759.25	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	60'000.00					
3133.05	Informatikaufwand	7'000.00		5'800.00		6'708.75	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	600.00		600.00		2'255.20	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'400.00		3'400.00		3'079.05	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	3'000.00		1'000.00		882.85	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	400.00		400.00		500.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	9'700.00		9'700.00		7'950.30	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	26'700.00		26'700.00		26'700.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen				1'000.00		
301	Führungsstab	78'100.00		96'400.00		60'649.35	
3010	Führungsstab	78'100.00		96'400.00		60'649.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>78'100.00</i>		<i>96'400.00</i>		<i>60'649.35</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	24'100.00		23'500.00		20'046.10	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	1'900.00		1'900.00		1'561.05	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	100.00		100.00		106.05	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff			100.00			
3113.00	Technische Einrichtungen	1'000.00		1'000.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'300.00		1'300.00		389.25	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	1'600.00		1'600.00		344.40	
3133.05	Informatikaufwand	21'300.00		42'200.00		17'487.80	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.01	Betriebskosten Polycom/MoKoS	14'600.00		12'500.00		11'046.90	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	500.00				578.70	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	500.00		1'000.00			
3199.09	Stabsübungen	1'200.00		1'200.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone	10'000.00		10'000.00		9'089.10	
31	Amt für Justiz	1'759'100.00	982'300.00	1'693'200.00	967'200.00	1'695'695.96	1'057'372.82
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>776'800.00</i>		<i>726'000.00</i>		<i>638'323.14</i>
310	Amtsleitung	615'500.00	54'300.00	544'300.00	54'000.00	553'775.74	61'165.00
3100	Amtsleitung JV	535'100.00	41'200.00	440'200.00	41'300.00	451'061.44	44'470.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>493'900.00</i>		<i>398'900.00</i>		<i>406'591.44</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	100.00		100.00			
3010.00	Personal: Besoldungen	365'200.00		314'900.00		310'119.10	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	35'100.00		17'600.00		17'225.00	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		1'200.00		1'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	31'600.00		26'200.00		25'846.45	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	32'000.00		28'200.00		28'511.65	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'400.00		2'000.00		1'998.35	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	7'200.00		1'400.00		788.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'500.00		1'500.00		1'429.64	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	3'200.00		3'200.00		3'210.65	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	4'000.00					
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	600.00		600.00		831.40	
3130.05	Porti	1'500.00		1'400.00		1'830.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	800.00		800.00		19'483.10	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.30	Arbeiten durch Dritte: KAPO Erhebungsberichte	3'700.00		4'300.00			
3133.05	Informatikaufwand	12'700.00		6'200.00		9'877.40	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'300.00		1'800.00		1'553.50	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	800.00		800.00		577.20	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	100.00		100.00		80.00	
3637.06	Entschädigungen Genugtuung Opferhilfe	1'600.00		1'600.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	26'300.00		26'300.00		26'300.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		41'100.00		41'200.00		44'450.00
4250.00	Drucksachenverkäufe		100.00		100.00		20.00
3101	Steuerrekurskommission	25'400.00	3'600.00	35'300.00	3'600.00	27'495.45	3'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'800.00</i>		<i>31'700.00</i>		<i>23'695.45</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	4'200.00		4'300.00		4'080.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	15'800.00		22'700.00		17'732.75	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	1'300.00		1'800.00		789.85	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge			700.00		166.55	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	100.00		100.00		45.40	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	200.00		200.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	100.00		200.00		10.80	
3130.05	Porti	600.00		400.00		573.00	
3133.05	Informatikaufwand	1'000.00		600.00		100.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	800.00		3'000.00		3'509.10	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	500.00		500.00		488.00	
3199.07	Zeugengelder, Parteientschädigungen	800.00		800.00			
4210.00	Gebühreneinnahmen		3'600.00		3'600.00		3'800.00
3102	Anwaltskommission	30'600.00	7'500.00	43'500.00	7'500.00	51'056.65	10'910.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		23'100.00		36'000.00		40'146.65
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	19'600.00		30'000.00		34'323.25	
3040.00	Familienzulagen					40.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	1'000.00				2'636.20	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge					113.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien					89.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	100.00		100.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	800.00		800.00		1'010.45	
3130.05	Porti	400.00		400.00		208.95	
3133.05	Informatikaufwand	2'000.00		2'000.00		1'200.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	6'500.00		10'000.00		11'435.40	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	200.00		200.00			
4210.00	Gebühreneinnahmen		7'000.00		7'000.00		10'110.00
4270.00	Erträge aus Bussen		500.00		500.00		800.00
3103	Notariatskommission	17'300.00	2'000.00	16'700.00	1'600.00	20'357.25	1'985.00
	<i>Nettoergebnis</i>		15'300.00		15'100.00		18'372.25
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	10'000.00		10'000.00		12'102.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	500.00				563.45	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien					10.05	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	500.00					
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	100.00		100.00		18.45	
3133.05	Informatikaufwand	1'000.00		1'400.00		800.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'500.00		2'500.00		4'134.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	100.00		100.00		129.30	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		2'000.00		1'600.00		1'985.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104	Einbürgerungskommission	7'100.00		8'600.00		3'804.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'100.00</i>		<i>8'600.00</i>		<i>3'804.95</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	5'000.00		6'200.00		2'865.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	100.00				83.85	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien					1.10	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	200.00		200.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'700.00		2'100.00		855.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	100.00		100.00			
311	Betreibung und Konkurs	1'006'300.00	900'000.00	1'018'700.00	890'000.00	1'016'049.37	967'778.82
3110	Betreibung	674'000.00	810'000.00	694'200.00	790'000.00	695'596.62	839'301.68
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>136'000.00</i>		<i>95'800.00</i>		<i>143'705.06</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen	404'500.00		397'300.00		395'411.65	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	14'500.00		14'500.00		16'686.90	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-3'151.20	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		5'400.00		4'900.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	33'100.00		32'600.00		32'337.65	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	31'300.00		30'600.00		30'405.75	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'512.85	
3064.00	Überbrückungsrente					2'151.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente					-2'151.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'700.00		2'700.00		2'690.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	7'600.00		7'600.00		7'243.53	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	500.00		500.00		510.65	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'100.00		1'200.00		887.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Porti	98'800.00		97'000.00		103'587.45	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	1'800.00		1'600.00		2'112.94	
3133.05	Informatikaufwand	35'300.00		31'300.00		32'847.70	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'700.00		3'700.00		1'404.15	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	7'000.00		7'000.00		6'964.40	
3199.08	Verschiedener Aufwand eSchKG	5'700.00		5'700.00		5'645.20	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen VV			30'500.00		30'000.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	200.00		200.00		200.00	
3636.08	Periodische Beitragsleistungen an Vereine/Verbände	600.00		600.00		600.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	21'700.00		21'700.00		21'800.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		810'000.00		790'000.00		839'301.68
3111	Konkurs	332'300.00	90'000.00	324'500.00	100'000.00	320'452.75	128'477.14
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>242'300.00</i>		<i>224'500.00</i>		<i>191'975.61</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	244'900.00		239'400.00		239'108.30	
3040.00	Familienzulagen			600.00		600.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	19'400.00		18'900.00		18'903.10	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	20'800.00		19'300.00		19'277.25	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'467.35	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'600.00		1'600.00		1'514.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000.00		1'000.00		953.10	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	700.00		700.00		406.00	
3133.05	Informatikaufwand	27'200.00		26'700.00		23'558.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'600.00		1'200.00		1'150.65	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	400.00		400.00		315.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	13'200.00		13'200.00		13'200.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühreneinnahmen		90'000.00		100'000.00		128'477.14
313	Schlichtungsbehörde	103'300.00	25'100.00	103'100.00	20'100.00	100'609.87	25'254.00
3130	Schlichtungsbehörde	103'300.00	25'100.00	103'100.00	20'100.00	100'609.87	25'254.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>78'200.00</i>		<i>83'000.00</i>		<i>75'355.87</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	3'000.00		3'000.00		3'250.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	70'100.00		69'000.00		72'852.95	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	5'500.00		5'400.00		5'734.20	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	6'700.00		6'700.00		6'719.45	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	400.00		400.00		445.30	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	200.00		200.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	700.00		700.00		667.17	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	400.00		400.00		410.65	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	200.00		200.00		52.00	
3130.05	Porti	3'800.00		3'800.00		3'105.90	
3133.05	Informatikaufwand	3'600.00		2'300.00		1'960.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'100.00		1'100.00		1'050.00	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	200.00		500.00			
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	500.00		500.00		462.25	
3199.07	Unentgeltliche Rechtspflege (Parteientschädigungen)	3'000.00		5'000.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	3'900.00		3'900.00		3'900.00	
4250.00	Drucksachenverkäufe		100.00		100.00		54.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		25'000.00		20'000.00		25'200.00
314	Zivilstandswesen	34'000.00	2'900.00	27'100.00	3'100.00	25'260.98	3'175.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140	Zivilstandswesen	34'000.00	2'900.00	27'100.00	3'100.00	25'260.98	3'175.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>31'100.00</i>		<i>24'000.00</i>		<i>22'085.98</i>
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	500.00		500.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	100.00		100.00			
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	31'200.00		24'200.00		22'781.98	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	2'200.00		2'300.00		2'479.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		100.00		100.00		75.00
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		2'800.00		3'000.00		3'100.00
32	Kantonspolizei/Bevölkerungsschutz	17'691'700.00	13'362'900.00	16'573'200.00	13'570'000.00	15'220'432.59	13'440'091.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'328'800.00</i>		<i>3'003'200.00</i>		<i>1'780'341.04</i>
320	Kantonspolizei	12'460'300.00	10'048'000.00	11'307'400.00	10'189'100.00	10'248'839.71	10'429'822.13
3205	Polizeikorps	12'460'300.00	10'048'000.00	11'307'400.00	10'189'100.00	10'248'839.71	10'429'822.13
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'412'300.00</i>		<i>1'118'300.00</i>	<i>180'982.42</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen	6'377'500.00		6'019'800.00		5'817'414.65	
3010.10	Polizeianwärter/Auszubildende/Praktikanten: Löhne	591'500.00		397'500.00		154'698.50	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-40'000.00		-40'000.00		-95'643.40	
3040.00	Familienzulagen	49'200.00		50'100.00		52'587.50	
3049.00	Uniform und persönliche Ausrüstung	176'400.00		121'100.00		119'669.83	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	488'300.00		488'300.00		477'422.05	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	576'100.00		521'600.00		500'931.10	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	558'900.00		513'400.00		541'088.25	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	42'500.00		40'200.00		39'058.80	
3064.00	Überbrückungsrente	48'600.00		13'800.00		84'318.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente	-48'600.00		-13'800.00			
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	380'100.00		292'900.00		204'286.35	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	9'000.00		9'000.00		5'599.90	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	32'600.00		32'600.00		21'971.90	
3101.05	Erhebungs-, Bergungs-, Fahndungs- und Fotomaterialien	1'300.00		1'300.00			
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	40'000.00		40'000.00		34'285.60	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	9'400.00		7'400.00		5'291.14	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	8'400.00					
3111.20	Fahrzeuge: Neu- und Ersatzbeschaffungen	95'000.00		8'000.00		68'623.45	
3113.00	Technische Einrichtungen	78'700.00		139'200.00		67'187.52	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	56'800.00		72'600.00		72'235.60	
3130.05	Porti	48'000.00		45'000.00		41'575.83	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	11'000.00		15'000.00		10'046.89	
3130.15	Inkasso- und Betreuungskosten	500.00		500.00			
3130.20	Arbeiten durch Dritte			50'000.00			
3130.21	Arbeiten durch Dritte: Leistungsvereinbarungen	51'200.00		100'000.00			
3130.22	Arbeiten durch Dritte: Polizeihundehaltung	23'800.00		27'300.00			
3130.34	Arbeiten durch Dritte: Leistungsvereinbarungen	50'700.00				67'473.94	
3130.35	Arbeiten durch Dritte: Polizeihundehaltung					8'388.38	
3133.05	Informatikaufwand	963'900.00		801'900.00		621'575.45	
3134.00	Versicherungen	31'900.00		29'500.00		30'893.89	
3135.01	Ermittlungs- und Transportkosten an Dritte	90'000.00		105'000.00		65'794.50	
3144.01	Betrieblicher Unterhalt	1'000.00		2'000.00		943.85	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	24'600.00		14'600.00		15'332.32	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	142'200.00		107'000.00		113'411.94	
3151.01	Betriebskosten Polycom	280'000.00		240'000.00		177'862.05	
3153.00	Funkanlagen: Unterhalt und Reparaturen	17'000.00		17'000.00		14'503.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		12'400.00		6'687.65	
3161.00	Fahrzeug-, Apparate- und Gerätemieten	200.00				99.50	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	135'500.00		135'000.00		112'823.10	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	2'000.00		500.00		1'847.40	
3181.01	Wiedereingebrachte Forderungen	-200.00		-200.00			
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	104'700.00		118'000.00		56'973.03	
3199.02	Öffentlichkeitsarbeit und Prävention	40'100.00		31'700.00		19'750.20	
3199.04	Verschiedener Sachaufwand Seepolizei	144'500.00		24'500.00		22'512.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	34'900.00		34'000.00		69'000.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen VV	71'000.00		52'300.00		41'000.00	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	6'800.00		6'700.00		6'569.70	
3631.25	Periodische Beitragsleistungen an Kantone	152'900.00		136'600.00		116'070.15	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	2'900.00		2'700.00		2'500.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	33'700.00		31'600.00		3'177.75	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	451'800.00		451'800.00		451'000.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		10'000.00		10'000.00		900.00
4240.00	Alarmanlagen: Beiträge		66'600.00		66'900.00		67'500.00
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		5'000.00		5'000.00		5'002.00
4260.04	Rückerstattungen Polycom		156'000.00		135'000.00		111'441.70
4270.00	Erträge aus Bussen		2'350'000.00		2'350'000.00		2'608'357.25
4309.00	Arbeiten für Dritte		1'061'000.00		992'000.00		994'651.40
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		16'200.00		16'200.00		29'173.82

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4990.00	Verschiedene Verrechnungen		4'500.00		4'300.00		4'520.00
4990.08	Anteil Verkehrsabgaben für die Polizeidienste		5'556'000.00		5'915'000.00		5'916'439.00
4990.09	Anteil LSVA: Verkehrssicherheit		582'000.00		574'000.00		584'141.96
4990.13	Vergütungen aus Schiffsteuer		240'700.00		120'700.00		107'695.00
325	Militär und Bevölkerungsschutz	4'284'500.00	3'039'700.00	4'288'100.00	3'090'700.00	4'068'674.43	2'784'321.42
3250	Zivilschutz	1'215'400.00	108'700.00	1'155'300.00	103'200.00	1'367'571.23	320'143.27
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'106'700.00</i>		<i>1'052'100.00</i>		<i>1'047'427.96</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	477'700.00		473'300.00		469'491.70	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-980.00	
3040.00	Familienzulagen	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	1'000.00		1'000.00			
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	37'800.00		37'500.00		37'079.45	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	46'900.00		44'300.00		44'171.95	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'900.00		2'900.00		2'881.30	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	4'000.00		4'000.00		210.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	4'000.00		4'000.00		2'358.25	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	21'400.00		17'800.00		26'555.45	
3111.10	Geräte, Apparate: Neu- und Ersatzbeschaffungen	33'900.00		33'000.00		53'155.20	
3111.30	Kulturgüterschutz	2'000.00		2'000.00			
3113.00	Technische Einrichtungen	5'400.00		4'000.00		6'057.10	
3120.00	Heizung, Strom, Wasser, Kehrrecht	500.00		500.00		311.45	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	4'300.00		4'600.00		2'647.40	
3130.03	Betriebskosten Sirenen	8'500.00		5'500.00		25'265.95	
3130.04	Alarmierung Task Force	10'300.00		11'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Porti	2'200.00		2'200.00		1'766.00	
3133.05	Informatikaufwand	66'300.00		51'600.00		76'070.00	
3134.00	Versicherungen	20'900.00		15'400.00		20'672.21	
3138.00	Entschädigungen für Wiederholungskurse	82'000.00		64'900.00			
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	3'700.00		3'700.00		3'430.91	
3150.05	Anlagen/öffentl. SR: Betriebsbereitschaft					44'214.90	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	30'800.00		30'400.00		20'679.10	
3151.01	Betriebskosten Polycom	48'000.00		41'000.00		34'892.95	
3153.01	Alarmierung Task Force					10'220.00	
3161.00	Fahrzeug-, Apparate- und Gerätemieten	5'300.00		5'300.00		1'656.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'500.00		2'500.00		1'775.15	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	500.00		500.00		50.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'600.00		1'600.00		1'587.81	
3501.04	Einlage in Fonds: Zivilschutz Ersatzbeiträge					100'000.00	
3611.10	Entschädigungen für Kurse	17'600.00		17'600.00		80'922.90	
3611.11	Entschädigungen für Wiederholungskurse					47'232.30	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	5'500.00		5'300.00		6'792.90	
3632.06	Betriebsbereitschaft Schutzanlagen	19'000.00		19'000.00			
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	6'500.00		6'500.00		4'002.90	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	237'600.00		237'600.00		237'600.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen						7'110.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		7'000.00		4'500.00		7'013.87
4390.06	Verschiedene Einnahmen Ersatzbeiträge						191'975.00
4611.00	Rückerstattungen der Kantone		30'000.00		30'000.00		39'200.00
4630.04	Bundesbeiträge: Schutzanlagen		35'100.00		35'100.00		35'100.00
4630.05	Bundesbeiträge: Renovationen		12'600.00		9'600.00		39'744.40

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		24'000.00		24'000.00		
3251	Schadenwehr (Feuerwehr)	319'000.00	315'900.00	322'200.00	316'200.00	370'905.77	266'355.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'100.00</i>		<i>6'000.00</i>		<i>104'550.27</i>
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	400.00		400.00		157.85	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	6'200.00		5'000.00		6'132.80	
3111.10	Geräte, Apparate: Neu- und Ersatzbeschaffungen	37'400.00		44'400.00		42'418.32	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'200.00		1'800.00		1'557.40	
3130.05	Porti	500.00		500.00		310.05	
3130.20	Arbeiten durch Dritte					82'500.00	
3130.30	Arbeiten durch Dritte: NSV	40'000.00		82'500.00			
3138.00	Feuerwehrkurse	24'200.00		27'200.00		15'568.00	
3149.00	Leistungen durch Dritte	300.00		300.00			
3150.00	Büromöbiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	700.00		700.00		541.00	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	25'200.00		32'100.00		44'218.90	
3151.01	Betriebskosten Polycom	38'000.00		33'000.00		25'946.05	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	200.00		800.00		89.20	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	200.00		200.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	139'200.00		88'000.00		146'166.20	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	3'800.00		3'800.00		3'800.00	
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		20'000.00		20'000.00		29'358.50
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		11'900.00		12'200.00		11'950.00
4990.00	Verschiedene Verrechnungen		284'000.00		284'000.00		225'047.00
3252	Feuerwehrkasse Obwalden	1'684'800.00	1'684'800.00	1'749'000.00	1'749'000.00	1'442'069.25	1'442'069.25

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>							
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	3'400.00		3'400.00		2'592.86	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	25'500.00		24'400.00		33'213.00	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	400.00		400.00		112.20	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'600.00		1'200.00		1'937.40	
3130.01	Betriebskosten Mannschaftsalarmierungsanlage	113'400.00		113'400.00		113'728.40	
3130.04	Administrationssystem	19'000.00		17'000.00		10'145.35	
3130.20	Arbeiten durch Dritte					116'045.40	
3130.30	Arbeiten durch Dritte	171'500.00		129'000.00			
3133.05	Informatikaufwand	6'200.00		3'500.00		3'070.60	
3134.00	Versicherungen	1'200.00		1'200.00		1'119.30	
3138.00	Feuerwehrkurse	400'400.00		388'300.00		272'746.55	
3138.03	Feuerwehr Peer	500.00		500.00		500.00	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	94'800.00		12'700.00		11'348.35	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'200.00		1'200.00		364.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	3'000.00		3'000.00		4'110.00	
3409.00	Verzinsung der Gelder von Fonds und Spezialrechnungen	5'000.00		5'000.00		7'901.20	
3501.05	Einlage in Fonds: Feuerwehrrasse					289'800.79	
3612.01	Pauschalbeiträge an Gemeinden	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
3612.02	Ausserordentliche Beiträge	378'000.00		588'500.00		160'636.45	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	57'700.00		57'800.00		56'472.50	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3930.00	Verwaltungskosten	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3990.02	Verschiedene Verrechnungen	190'500.00		187'000.00		144'724.90	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.05	Rückerstattungen Betriebskosten und Amortisation Mannschaftsalarmerungsanlage		94'500.00		107'800.00		106'960.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		3'600.00		3'600.00		882.38
4501.01	Entnahme aus Fonds (2090.01)		251'800.00		302'700.00		
4632.14	Weiterverrechnung Versicherung AdF Obwalden		4'900.00		4'900.00		5'033.00
4635.01	Ordentliche Beiträge der Feuerversicherungsges.		1'000'000.00		1'000'000.00		999'193.87
4635.02	Extrabeitrag der Feuerversicherungsgesellschaften		330'000.00		330'000.00		330'000.00
3253	Ersatzbeiträge Zivilschutz	255'000.00	255'000.00	252'000.00	252'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>						
3111.10	Geräte, Apparate: Neu- und Ersatzbeschaffungen	15'000.00		33'800.00			
3112.00	Persönliche Ausrüstung AdZS	17'000.00		17'900.00			
3133.05	Informatikaufwand	12'000.00		12'000.00			
3138.00	Entschädigungen für Wiederholungskurse (PSK)	2'400.00		2'400.00			
3501.04	Einlage in Fonds: Zivilschutz Ersatzbeiträge	99'700.00		52'000.00			
3611.10	Grund- und Kaderkurse	74'900.00		74'900.00			
3637.08	Erneuerung und Unterhalt privater Schutzräume	10'000.00		35'000.00			
3910.00	Verrechnung Besoldungsanteile	24'000.00		24'000.00			
4210.00	Gebühreneinnahmen		5'000.00		2'000.00		
4390.06	Einnahmen Ersatzbeiträge		250'000.00		250'000.00		
3255	Kreiskommando	161'200.00	11'300.00	165'800.00	5'800.00	166'175.45	2'386.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>149'900.00</i>		<i>160'000.00</i>		<i>163'789.45</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	104'000.00		115'500.00		114'010.20	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	8'200.00		9'000.00		9'013.55	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	10'700.00		12'900.00		12'892.80	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	600.00		700.00		700.05	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	900.00		900.00		483.55	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	4'700.00		1'200.00		2'447.30	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	100.00		100.00		64.50	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	500.00		100.00		504.40	
3130.05	Porti	3'100.00		3'100.00		3'180.45	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	1'200.00				647.00	
3130.21	Arbeiten durch Dritte: Orientierungstage	9'800.00		6'200.00			
3130.22	Arbeiten durch Dritte: Entlassungsinspektion	1'100.00		1'300.00			
3130.23	Arbeiten durch Dritte: Ausserdienstliche Anlässe/Brevetierungfeiern			600.00			
3130.37	Arbeiten durch Dritte: Orientierungstage					5'256.10	
3130.38	Arbeiten durch Dritte: Entlassungsinspektion					541.50	
3133.05	Informatikaufwand	5'700.00		4'200.00		8'420.65	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	1'500.00		1'500.00		1'459.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'300.00		500.00		247.95	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'000.00		1'200.00		546.45	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	200.00		200.00		160.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	5'600.00		5'600.00		5'600.00	
4270.00	Erträge aus Bussen		9'500.00		5'200.00		1'170.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		1'800.00		600.00		1'216.00
3256	Wehrpflichtersatz	649'100.00	664'000.00	643'800.00	664'500.00	721'952.73	753'367.40
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>14'900.00</i>		<i>20'700.00</i>		<i>31'414.67</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen	60'400.00		59'600.00		59'605.20	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-187.20	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	4'800.00		4'700.00		4'711.95	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	4'500.00		4'000.00		3'960.30	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	400.00		400.00		365.40	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	400.00		400.00		230.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	600.00		800.00		292.15	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	200.00		200.00		148.00	
3130.05	Porti	1'700.00		1'700.00		1'579.90	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	300.00		300.00		302.70	
3130.15	Inkasso- und Betreuungskosten	7'000.00		5'500.00		6'874.85	
3133.05	Informatikaufwand	33'800.00		31'200.00		38'200.00	
3150.00	Büromöbiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	1'000.00		1'000.00		996.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	400.00		400.00		308.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand					130.40	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	200.00		200.00		170.00	
3700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung	528'000.00		528'000.00		598'865.08	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
4260.02	Gebühren, Mahnungen und Fristerstreckungen		4'000.00		4'000.00		4'766.55
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte				500.00		
4600.02	Anteil an Bundeseinnahmen (Bezugsprovision)		132'000.00		132'000.00		149'735.77
4700.13	Inkasso Wehrpflichtersatz (Bundesanteil)		528'000.00		528'000.00		598'865.08
327	Straf- und Massnahmenvollzug	946'900.00	275'200.00	977'700.00	290'200.00	902'918.45	225'948.00
3270	Straf- und Massnahmenvollzug	690'700.00	13'500.00	721'200.00	23'000.00	657'097.40	408.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		677'200.00		698'200.00		656'689.40
3010.00	Personal: Besoldungen	99'600.00		98'900.00		99'061.40	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	2'300.00		2'300.00			
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	7'900.00		7'800.00		7'832.05	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	8'600.00		7'600.00		7'501.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	600.00		600.00		607.55	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00		148.80	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'200.00		1'400.00		323.60	
3130.05	Porti	400.00		400.00		261.60	
3133.05	Informatikaufwand	5'300.00		2'100.00		1'800.00	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	1'000.00		1'000.00		812.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'000.00		2'000.00		608.50	
3611.06	Kosten Straf- und Massnahmenvollzug	500'000.00		540'000.00		492'801.40	
3631.25	Periodische Beitragsleistungen an Kantone	52'700.00		48'000.00		40'739.30	
3637.03	Opferhilfe/Bewährungshilfe	3'000.00		3'000.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	4'600.00		4'600.00		4'600.00	
4260.03	Vergütungen von Privaten für Straf- und Massnahmenvollzug		500.00		1'000.00		
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		10'000.00		19'000.00		408.00
4511.00	Entnahme aus Fonds		3'000.00		3'000.00		
3271	Bewährungsdienst	70'600.00	45'100.00	67'100.00	45'100.00	64'679.65	45'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		25'500.00		22'000.00		19'679.65
3010.00	Personal: Besoldungen	50'300.00		49'400.00		49'374.00	
3040.00	Familienzulagen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	3'900.00		3'900.00		3'903.85	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	4'500.00		4'400.00		4'444.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	300.00		300.00		303.45	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			1'500.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	100.00		100.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'300.00		400.00		441.55	
3130.05	Porti	100.00		100.00		95.40	
3133.05	Informatikaufwand	5'200.00		2'100.00		1'500.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	800.00		800.00		587.20	
3631.25	Periodische Beitragsleistungen an Kantone	200.00		200.00		130.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	2'700.00		2'700.00		2'700.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		100.00		100.00		
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		45'000.00		45'000.00		45'000.00
3272	Gefängnis	185'600.00	216'600.00	189'400.00	222'100.00	181'141.40	180'540.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>31'000.00</i>		<i>32'700.00</i>			<i>601.40</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	83'700.00		83'400.00		82'696.20	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	10'000.00		10'000.00		14'803.25	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	7'400.00		7'400.00		7'677.15	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	8'600.00		8'200.00		10'429.80	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'000.00		600.00		598.30	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	500.00		500.00			
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	1'100.00		1'100.00		1'143.65	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	300.00		400.00		463.45	
3133.05	Informatikaufwand	8'400.00		13'200.00		7'320.00	
3134.00	Versicherungen	700.00		700.00		693.45	
3135.00	Verpflegung und Unterkunft für Gefangene	30'000.00		30'000.00		29'787.20	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	1'100.00		1'100.00		1'875.25	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	500.00		500.00		19.50	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	400.00		400.00			
3910.00	Verrechnung Besoldungsanteile	10'000.00		10'000.00		1'734.20	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	21'900.00		21'900.00		21'900.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		100.00		100.00		
4610.00	Vergütungen innerkantonale für Ausschaffungsgefangene		1'000.00		1'000.00		1'600.00
4611.05	Vergütungen von Kantonen für Straf- und Massnahmenvollzug		40'000.00		40'000.00		47'380.00
4611.06	Vergütungen von Kantonen für ihre Untersuchungsgefangenen		160'000.00		160'000.00		110'960.00
4611.07	Vergütungen von Kantonen für ihre Ausschaffungsgefangenen		1'000.00		1'000.00		400.00
4990.06	Verrechnungen innerkantonale für Untersuchungsgefangene		14'500.00		20'000.00		20'200.00
35	Sozialamt	28'148'300.00	16'151'800.00	19'241'400.00	7'776'000.00	18'765'632.58	7'844'603.63
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'996'500.00</i>		<i>11'465'400.00</i>		<i>10'921'028.95</i>
350	Sozialamt	13'610'300.00	1'859'500.00	13'520'600.00	2'268'500.00	12'900'051.95	2'135'625.75
3500	Sozialamt	1'865'100.00	204'500.00	1'573'000.00	191'500.00	1'635'940.70	208'269.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'660'600.00</i>		<i>1'381'500.00</i>		<i>1'427'671.35</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	398'900.00		268'500.00		275'895.60	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	45'700.00		80'800.00		40'820.10	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-13'798.40	
3040.00	Familienzulagen	8'400.00		6'000.00		5'299.90	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	39'500.00		33'700.00		24'235.80	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	35'100.00		25'700.00		23'593.05	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'100.00		2'100.00		1'865.10	
3064.00	Überbrückungsrente					17'208.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente					-17'208.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'300.00		2'800.00		2'594.80	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000.00		2'000.00		1'877.25	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	400.00		400.00		462.00	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					2'021.40	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'300.00		1'300.00		1'075.00	
3130.05	Porti	500.00		500.00		554.70	
3130.20	Arbeiten durch Dritte					7'787.50	
3130.30	Arbeiten durch Dritte	8'500.00		12'000.00			
3130.31	Arbeiten durch Dritte: Leistungsvereinbarungen	35'700.00		35'700.00			
3130.34	Arbeiten durch Dritte: Leistungsvereinbarungen					38'296.50	
3133.05	Informatikaufwand	21'900.00		17'900.00		17'378.45	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'000.00		2'000.00		3'386.55	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	300.00		300.00		1'525.50	
3409.00	Verzinsung der Gelder von Fonds und Spezialrechnungen					1'299.30	
3632.04	Objektfinanzierung Tagesstätten/Familienplätze	800'000.00		650'000.00		758'445.75	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	10'000.00		9'800.00		9'305.05	
3635.16	Beitrag aus Fonds Alkoholzehntel	28'000.00		28'000.00		27'787.85	
3636.01	Kantonsbeitrag an Betagten- und Behinderten-Beratungsstellen	75'000.00		75'000.00		79'033.00	
3637.03	Opferhilfe/Bewährungshilfe	150'000.00		120'000.00		127'865.95	
3705.01	Weiterleitung der Beiträge an private Institutionen	75'000.00		75'000.00		78'933.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	28'500.00		28'500.00		23'400.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3980.03	Alkoholzehntel	95'000.00		95'000.00		95'000.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		1'500.00		1'500.00		248.95
4501.00	Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen						5'336.15
4600.30	Bundesbeiträge: Alkoholzehntel		123'000.00		110'000.00		118'751.00
4630.00	Bundesbeiträge: Finanzhilfe Kinderbetreuung Covid-19						0.25
4702.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		75'000.00		75'000.00		78'933.00
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		5'000.00		5'000.00		5'000.00
3506	Heime	11'745'200.00	1'655'000.00	11'947'600.00	2'077'000.00	11'264'111.25	1'927'356.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'090'200.00</i>		<i>9'870'600.00</i>		<i>9'336'754.85</i>
3130.20	Arbeiten durch Dritte					9'153.00	
3130.30	Arbeiten durch Dritte	89'200.00		19'000.00			
3634.10	Rütimattli: Wohnheim Erwachsene	2'589'000.00		2'565'000.00		2'251'604.15	
3634.11	Rütimattli: Arbeitsplätze Huetli und Kollegigärtnerei	1'915'000.00		1'940'000.00		1'875'156.10	
3634.12	Rütimattli: Arbeitsplätze Büntenpark	329'000.00		329'000.00		293'425.25	
3634.13	Rütimattli: Beschäftigungsstätten	1'408'000.00		1'333'000.00		1'330'638.10	
3634.14	Innerkantonal Wohnen und Tagesstruktur für Erwachsene	145'000.00		145'000.00		131'250.00	
3634.20	Juvenat: sozialpädagogisches Wohnen			25'000.00			
3635.18	Ausserkantonal: sozialpädagogisches Wohnen Kinder/Jugendliche	1'350'000.00		1'200'000.00		1'079'141.35	
3635.19	Ausserkantonal: Wohnen/Arbeit Erwachsene	3'920'000.00		3'886'600.00		3'989'939.30	
3700.01	Juvenat: Bundesbeiträge Weiterleitung			480'000.00		303'804.00	
3705.02	Juvenat: Beiträge zur Weiterleitung			25'000.00			
4612.00	Gemeindebeiträge ausserkantonal: sozialpädagogisches Wohnen Kinder/Jugendliche		675'000.00		600'000.00		618'710.60

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.01	Gemeindebeiträge ausserkantonale: Wohnen/Arbeit Erwachsene		980'000.00		972'000.00		1'004'841.80
4700.01	Juvenat: Bundesbeiträge zur Weiterleitung				480'000.00		303'804.00
4702.02	Juvenat: Gemeindebeiträge zur Weiterleitung				25'000.00		
351	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	1'535'800.00	1'734'000.00	1'449'200.00	1'633'000.00	1'480'448.52	1'564'882.80
3510	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	1'535'800.00	1'734'000.00	1'449'200.00	1'633'000.00	1'480'448.52	1'564'882.80
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>198'200.00</i>		<i>183'800.00</i>		<i>84'434.28</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen	1'007'600.00		995'900.00		984'774.05	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	35'100.00					
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-21'896.00	
3040.00	Familienzulagen	6'000.00		7'200.00		5'876.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	82'300.00		78'700.00		79'975.65	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	84'200.00		79'000.00		81'269.30	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	6'200.00		6'100.00		6'131.15	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	6'600.00		6'500.00		1'900.70	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	6'500.00		4'200.00		7'119.30	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'800.00		1'800.00		1'465.35	
3110.00	Büromöbiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					12'905.20	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'700.00		2'700.00		3'676.70	
3130.05	Porti	6'400.00		4'400.00		8'061.85	
3130.20	Arbeiten durch Dritte: Privatwirtschaft	5'200.00		15'200.00		5'803.40	
3132.40	Arbeiten durch Dritte: Bevorschussung Massnahmen	100'000.00		100'000.00		104'091.92	
3132.42	Arbeiten durch Dritte: Schadenfälle					35'041.40	
3133.05	Informatikaufwand	83'100.00		46'600.00		65'279.20	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'500.00		4'500.00		3'542.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	6'400.00		6'400.00		5'431.35	
3910.00	Verrechnung Besoldungsanteile	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	41'200.00		40'000.00		40'000.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		80'000.00		90'000.00		79'250.00
4210.16	Einnahmen Bevorschussung		100'000.00		100'000.00		105'859.90
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		2'000.00		2'000.00		5.55
4632.00	Beiträge von Gemeinden		1'552'000.00		1'441'000.00		1'379'767.35
352	Fachstelle für Gesellschaftsfragen	1'851'300.00	1'229'800.00	1'801'200.00	1'102'000.00	2'067'599.80	1'390'008.68
3520	Fachstelle Gesellschaftsfragen	1'851'300.00	1'229'800.00	1'801'200.00	1'102'000.00	2'067'599.80	1'390'008.68
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>621'500.00</i>		<i>699'200.00</i>		<i>677'591.12</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen					270.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	509'300.00		472'300.00		539'327.10	
3010.05	Projektmitarbeitende	136'800.00		150'000.00		304'321.50	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-1'411.20	
3040.00	Familienzulagen	6'500.00		4'900.00		5'571.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	40'200.00		37'200.00		63'194.05	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	42'700.00		39'300.00		59'684.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'000.00		2'900.00		4'556.50	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	6'300.00		6'300.00		10'900.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	4'000.00		4'000.00		3'866.30	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	400.00		400.00		84.00	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					3'293.25	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	3'000.00		1'000.00		3'039.40	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Porti	800.00		800.00		1'200.25	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	2'500.00		400.00		143.35	
3130.21	Arbeiten durch Dritte: Integrationsprojekte AIG	236'000.00		236'000.00			
3130.22	Arbeiten durch Dritte: Integrationsprojekte Flüchtlinge und VA	559'500.00		559'500.00			
3130.23	Arbeiten durch Dritte: Kant. Programm Ernährung und Bewegung	70'000.00		70'000.00			
3130.24	Arbeiten durch Dritte: Psychische Gesundheit Kleinkinder 0-4	11'000.00		46'000.00			
3130.25	Arbeiten durch Dritte: Kinder- und Jugendpolitik	37'000.00					
3130.33	Integrationsprojekte AIG					205'994.53	
3130.50	Integrationsprojekte Flüchtlinge und VA					549'864.35	
3130.52	Kant. Programm Ernährung und Bewegung					103'101.65	
3130.53	Psychische Gesundheit Kleinkinder 0-4					19'335.30	
3133.05	Informatikaufwand	36'100.00		23'700.00		34'005.00	
3134.00	Versicherungen					699.94	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	8'000.00		8'000.00		5'259.40	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	400.00		800.00		221.15	
3635.00	Kantonsbeiträge an diverse Projekte	40'000.00		40'000.00		30'515.03	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen	15'800.00		15'700.00		11'421.00	
3636.06	Projekte Bekämpfung Spielsucht	24'000.00		24'000.00		18'078.95	
3636.07	Kant. Programm Aufbau und Weiterentwicklung Kinder- und Jugendpolitik					29'136.00	
3636.08	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen					870.10	
3636.10	Schulnetz 21 OW	2'000.00		2'000.00		557.70	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	26'800.00		26'800.00		31'300.00	
3920.04	Raumaufwand Juko-Pavillon	29'200.00		29'200.00		29'200.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		136'800.00		150'000.00		420'191.25
4630.11	Bundes- und Gemeindebeiträge für VA/FL		715'000.00				
4630.12	Bundes- und Gemeindebeiträge		262'000.00		837'000.00		856'180.78
4636.00	Schulnetz 21 OW Beiträge		2'000.00		2'000.00		557.70
4980.02	Verrechnung aus Swisslosfonds		19'000.00		18'000.00		18'078.95
4980.03	Alkoholzehntel		95'000.00		95'000.00		95'000.00
353	Soziale Dienste Asyl	11'150'900.00	11'328'500.00	2'470'400.00	2'772'500.00	2'317'532.31	2'754'086.40
3530	Soziale Dienste Asyl	2'361'200.00	2'765'500.00	2'470'400.00	2'772'500.00	2'317'532.31	2'754'086.40
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>404'300.00</i>		<i>302'100.00</i>		<i>436'554.09</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen	522'500.00		537'500.00		535'910.90	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne					25'848.10	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-1'845.50	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		6'000.00		6'100.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	41'200.00		42'500.00		46'814.35	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	53'000.00		52'800.00		52'413.65	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'100.00		3'300.00		3'341.40	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	4'300.00		4'300.00		1'929.80	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	5'200.00		5'200.00		4'315.75	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	700.00		700.00		750.00	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					1'784.90	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'500.00		1'500.00		2'150.15	
3130.05	Porti	1'500.00		1'500.00		1'332.15	
3130.30	Arbeiten durch Dritte: Zivildienste	25'000.00		25'000.00			
3130.49	Arbeiten durch Dritte: Zivildienste					19'202.80	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.05	Informatikaufwand	51'700.00		59'000.00		30'030.30	
3134.00	Versicherungen	1'300.00		1'300.00		1'334.47	
3135.05	Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		2'636.60	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	4'500.00		4'500.00		5'728.90	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'000.00		4'000.00		3'624.80	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	400.00		400.00		108.50	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					15.35	
3636.05	Projekt "Zämä uf ä Weg"	75'000.00		120'000.00		36'918.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte (WSH) Asylsuchende	470'000.00		460'000.00		428'144.30	
3637.09	Beiträge an private Haushalte (WSH) Flüchtlinge und VA	700'000.00		746'000.00		741'966.00	
3637.30	Miete und Nebenkosten Asyl (Strom, Kehricht, Öl)	235'000.00		220'000.00		232'620.20	
3637.31	Vulnerable Personen WSH Gemeinden	18'000.00		19'000.00		18'877.65	
3637.32	Unterhalt für Asylunterkünfte	30'000.00		30'000.00		23'338.90	
3637.33	Deutschkurse und Beschäftigung Asyl	5'000.00		5'000.00			
3637.34	Diverse Kosten für Asylsuchende und vorläufig aufgenommene Personen	18'000.00		15'000.00		17'315.99	
3637.35	Diverse Kosten für Flüchtlinge und vorläufig aufgenommene Flüchtlinge	2'000.00		20'000.00		1'117.90	
3702.01	Weiterleitung der Beiträge an Gemeinden für Nothilfe	21'000.00		21'000.00		7'120.00	
3704.00	Weiterleitung von Beiträgen für Rückkehrberatung	20'000.00		20'000.00		23'086.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	31'600.00		31'600.00		32'200.00	
3980.04	Verrechnungen Aufwand Migration/KAPO	11'300.00		11'300.00		11'300.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						27'320.70
4610.01	Bundesbeitrag Asylsuchende		830'000.00		961'000.00		754'946.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4610.02	Bundesbeitrag Flüchtlinge und VA		1'430'000.00		1'261'000.00		1'538'606.00
4610.03	Bundesbeitrag Verwaltungskosten Sockelbeitrag		335'000.00		335'000.00		332'198.00
4612.00	Rückerstattung Vulnerable Personen WSH Gemeinden		40'000.00		40'000.00		22'190.25
4630.08	Bundesbeiträge: Verwaltungskosten		6'500.00		6'500.00		8'135.75
4630.20	Bundesbeiträge Frühzeitige Sprachförderung		4'000.00		4'000.00		
4635.03	Beiträge "zämä uf ä Weg"		75'000.00		120'000.00		36'918.00
4637.03	Übrige Beiträge		4'000.00		4'000.00		3'565.70
4700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		41'000.00		41'000.00		30'206.00
3531	Soziale Dienste Asyl Status S (Schutzbedürftige)	8'789'700.00	8'563'000.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>226'700.00</i>				
3010.00	Personal: Besoldungen	1'789'700.00					
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	323'000.00					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	142'500.00					
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	122'000.00					
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	10'000.00					
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	11'400.00					
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	9'600.00					
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	40'000.00					
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00					
3130.05	Porti	3'500.00					
3130.30	Arbeiten durch Dritte: Institutionen	50'000.00					
3133.05	Informatikaufwand	100'000.00					
3134.00	Versicherungen	3'400.00					
3135.05	Verwaltungskosten	8'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	7'000.00					
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	28'000.00					
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	64'600.00					
3637.39	Diverse Kosten S (Schutzbedürftige)	480'000.00					
3637.40	Miete und Nebenkosten S (Schutzbedürftige)	984'000.00					
3637.41	Unterhalt Unterkünfte S (Schutzbedürftige)	98'000.00					
3637.42	Beiträge (WH) an private Haushalte S (Schutzbedürftige)	2'552'000.00					
3637.43	Projekt Programm S Deutschkurse und Beschäftigung	1'962'000.00					
4630.21	Bundesbeiträge S (Schutzbedürftige)		8'563'000.00				
36	Staatsanwaltschaft	2'862'400.00	1'852'500.00	2'756'000.00	1'906'300.00	2'531'832.02	1'734'671.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'009'900.00</i>		<i>849'700.00</i>		<i>797'160.17</i>
360	Staatsanwaltschaft	2'633'900.00	1'800'100.00	2'545'100.00	1'868'000.00	2'294'735.12	1'675'183.65
3600	Staatsanwaltschaft	2'633'900.00	1'800'100.00	2'545'100.00	1'868'000.00	2'294'735.12	1'675'183.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>833'800.00</i>		<i>677'100.00</i>		<i>619'551.47</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	1'029'900.00		822'400.00		904'723.15	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	58'500.00		58'500.00		52'461.25	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-1'542.40	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		7'800.00		8'672.00	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	16'500.00		16'500.00		16'632.30	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	87'600.00		70'600.00		76'628.55	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	79'900.00		70'300.00		83'032.65	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	6'100.00		5'500.00		5'916.70	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	10'400.00		3'600.00		2'894.80	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	7'500.00		8'900.00		6'268.26	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	4'400.00		2'900.00		2'379.40	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	8'300.00		2'000.00		2'307.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'700.00		3'200.00		2'530.10	
3130.05	Porti	24'000.00		22'700.00		24'661.10	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	3'500.00		2'500.00		2'015.30	
3130.15	Betreibungskosten	53'000.00		55'700.00		46'303.65	
3132.20	Arbeiten durch Dritte: Gutachten, Expertisen	45'000.00		41'700.00			
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten					12'032.00	
3132.32	Arbeiten durch Dritte: Amtliche Verteidigung	51'000.00		70'000.00		29'960.05	
3132.33	Arbeiten durch Dritte: Entschädigung für Verfolgung von Wirtschaftsdelikten	115'000.00		155'000.00		119'519.40	
3132.34	Arbeiten durch Dritte: a.o. Staatsanwalt	35'000.00		27'300.00		34'740.90	
3132.35	Arbeiten durch Dritte: Untersuchungskosten	445'000.00		550'000.00		362'312.44	
3133.05	Informatikaufwand	65'800.00		74'200.00		52'787.00	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen					796.98	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		2'700.00		2'585.60	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-13'000.00	
3181.00	Abschreibungen	240'000.00		240'000.00		237'380.09	
3181.02	Abschreibungen infolge Vollzug	65'800.00		57'300.00		61'670.05	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	500.00		500.00		101.55	
3199.07	Zeugengelder, Parteientschädigungen	70'500.00		73'000.00		56'313.65	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	22'000.00		16'600.00		15'351.60	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	66'100.00		66'100.00		66'100.00	
3990.06	Verrechnungen innerkantonale für Untersuchungsgefangene	14'500.00		17'600.00		20'200.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühreneinnahmen		307'000.00		320'000.00		296'837.30
4260.02	Weiterverrechnung Betreuungskosten		50'000.00		52'000.00		45'143.75
4260.06	Untersuchungskosten		410'000.00		412'000.00		352'526.55
4270.00	Erträge aus Bussen		791'000.00		846'000.00		742'312.85
4270.02	Einnahmen aus Geldstrafen		157'400.00		153'000.00		175'540.00
4290.00	Übrige Entgelte		28'400.00		28'000.00		10'056.55
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		56'300.00		57'000.00		52'766.65
362	Jugendanwaltschaft	228'500.00	52'400.00	210'900.00	38'300.00	237'096.90	59'488.20
3620	Jugendanwaltschaft	228'500.00	52'400.00	210'900.00	38'300.00	237'096.90	59'488.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>176'100.00</i>		<i>172'600.00</i>		<i>177'608.70</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	135'200.00		130'400.00		144'442.60	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-1'097.60	
3040.00	Familienzulagen	1'100.00		500.00		962.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	10'700.00		10'300.00		11'351.75	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	12'900.00		12'300.00		14'274.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	800.00		800.00		883.85	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'300.00		700.00		1'125.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	300.00		300.00			
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	100.00		100.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	500.00		500.00		407.05	
3130.05	Porti	2'300.00		1'800.00		2'320.20	
3130.15	Betreibungskosten			1'000.00			
3132.35	Arbeiten durch Dritte: Untersuchungskosten	32'000.00		23'000.00		34'549.30	
3133.05	Informatikaufwand	4'000.00		2'700.00		3'677.50	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'100.00		1'000.00		1'568.80	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	2'600.00		2'400.00		1'140.70	
3199.07	Zeugengelder, Parteientschädigungen	6'400.00		4'800.00		5'057.25	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	200.00		200.00			
3636.07	Strafvollzugskosten	12'100.00		14'200.00		12'533.80	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	3'900.00		3'900.00		3'900.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		7'100.00		3'500.00		12'679.20
4260.02	Weiterverrechnung Betreuungskosten		300.00		300.00		44.00
4260.06	Untersuchungskosten		40'000.00		30'000.00		43'005.00
4270.00	Erträge aus Bussen		5'000.00		4'500.00		3'760.00
38	Gesundheitsamt	47'233'100.00	965'100.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'268'000.00</i>				
380	Gesundheitsamt	3'246'100.00	435'100.00				
3800	Amtsleitung GA	2'752'000.00	165'600.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'586'400.00</i>				
3010.00	Personal: Besoldungen	470'300.00					
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	15'600.00					
3010.15	Nebenamtliche Behörden: Besoldung	24'000.00					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	40'400.00					
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	46'000.00					
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'600.00					
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'000.00					
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	17'800.00					
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'000.00					
3106.00	Sanitätsmaterial/Alarmsystem KSD	14'600.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'500.00					
3130.05	Porti	2'000.00					
3130.30	Arbeiten durch Dritte: Amt für Statistik Luzern	13'400.00					
3132.21	Arbeiten durch Dritte: Kantonsapothekerin	25'000.00					
3132.22	Arbeiten durch Dritte: Praxisstillhaltekosten Kantonsarzt	19'000.00					
3132.25	Arbeiten durch Dritte: Diverse	190'900.00					
3133.05	Informatikaufwand	70'000.00					
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'000.00					
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	530'800.00					
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	97'000.00					
3635.15	Auslagen / Vorfinanzierung HPV	70'000.00					
3636.00	Beiträge an Alters- und Betagtenbetreuung	905'100.00					
3636.04	Projekt Aktionsprogramm "Alter"	100'000.00					
3636.08	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	25'400.00					
3702.00	Weiterleitung der Beiträge von Gemeinden	5'600.00					
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	60'000.00					
4210.00	Gebühreneinnahmen		20'000.00				
4635.04	Rückerstattung HPV		70'000.00				
4637.01	Beiträge Tierhalter		70'000.00				
4702.01	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		5'600.00				
3802	Covid-19 Fachstelle	494'100.00	269'500.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>224'600.00</i>				
3010.00	Personal: Besoldungen	120'000.00					
3040.00	Familienzulagen	800.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3049.00	Übrige Zulagen	500.00					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	9'000.00					
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	12'000.00					
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'000.00					
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00					
3133.05	Informatikaufwand	114'000.00					
3135.10	Gesundheits- und Unterstützungskosten Covid-19	175'000.00					
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	60'800.00					
4612.00	Gemeindebeiträge		269'500.00				
382	Spitalversorgung	43'987'000.00	530'000.00				
3820	Akutversorgung Standort Sarnen	23'987'000.00	30'000.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'957'000.00</i>				
3634.04	Kantonsspital: Regionalpolitischer Beitrag an Standorterhalt	1'938'000.00					
3634.07	Kantonsspital gemeinwirtschaftliche Leistung	6'349'000.00					
3634.08	Kantonsspital: stationäre Leistungen	12'000'000.00					
3634.40	Luzerner Psychiatrie gemeinwirtschaftliche Leistungen	1'150'000.00					
3634.41	Luzerner Psychiatrie stationäre Leistungen	2'550'000.00					
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		30'000.00				
3824	Ausserkantonale Spitalbehandlungen	20'000'000.00	500'000.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>19'500'000.00</i>				
3634.01	Stationäre/ambulante Spitalbehandlungen	20'000'000.00					
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		500'000.00				

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Volkswirtschaftsdepartement	87'383'800.00	58'445'900.00	74'176'600.00	46'002'400.00	100'715'550.30	69'999'260.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>28'937'900.00</i>		<i>28'174'200.00</i>		<i>30'716'290.05</i>
40	Departementssekretariat	43'657'100.00	19'817'900.00	1'827'000.00	255'000.00	29'216'667.65	23'760'387.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'839'200.00</i>		<i>1'572'000.00</i>		<i>5'456'280.65</i>
400	Departementssekretariat	1'986'200.00	256'000.00	1'827'000.00	255'000.00	29'216'667.65	23'760'387.00
4000	Departementsdienste VD	484'700.00	2'000.00	333'900.00	1'000.00	370'831.90	5'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>482'700.00</i>		<i>332'900.00</i>		<i>365'831.90</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	327'800.00		222'400.00		235'408.80	
3040.00	Familienzulagen			2'400.00		1'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	25'500.00		17'600.00		19'236.45	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	26'600.00		17'400.00		19'156.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'400.00		1'400.00		1'491.50	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	300.00		300.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	3'000.00		3'000.00		1'946.10	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	800.00		800.00			
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	3'000.00					
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'200.00		2'000.00		1'053.80	
3130.05	Porti	1'800.00		1'000.00		1'807.20	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	30'000.00				634.80	
3133.05	Informatikaufwand	15'000.00		9'200.00		15'977.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'000.00		1'600.00		683.00	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	5'000.00		3'000.00		4'984.35	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	2'000.00		2'000.00		17'382.40	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	900.00		800.00		753.90	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	5'100.00		5'100.00		5'016.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	34'300.00		43'900.00		43'900.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		1'000.00		1'000.00		4'000.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		1'000.00				1'000.00
4001	Aussenbeziehungen	4'500.00		7'100.00		3'727.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'500.00</i>		<i>7'100.00</i>		<i>3'727.00</i>
3635.14	Periodische Beitragsleistungen	4'500.00		7'100.00		3'727.00	
4002	Wirtschaftsförderung	1'140'000.00		1'129'000.00		1'117'199.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'140'000.00</i>		<i>1'129'000.00</i>		<i>1'117'199.90</i>
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	519'000.00		521'000.00		514'826.40	
3635.21	Kantonsbeitrag (Mikro-Elektronik)	585'000.00		585'000.00		584'000.00	
3636.02	Kantonsbeiträge an allgemeine Wirtschaftsförderung	36'000.00		23'000.00		18'373.50	
4003	Kantonales Härtefallprogramm	357'000.00	254'000.00	357'000.00	254'000.00	27'724'908.85	23'755'387.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>103'000.00</i>		<i>103'000.00</i>		<i>3'969'521.85</i>
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV					474.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien					14.65	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	10'000.00		10'000.00		31'688.80	
3635.30	Härtefallprogramm à-fonds-perdu (30%) bis 31.12.2021					4'921'680.00	
3635.31	Härtefallprogramm Bürgschaften	116'000.00		116'000.00			
3700.00	Weiterleitung Bundesbeiträge (Unternehmungen > 5 Mio.)					8'886'131.00	
3705.30	Weiterleitung Bundesbeiträge à-fonds-perdu (70%) bis 31.12.2021					11'483'920.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3705.31	Weiterleitung Bundesbeiträge Bürgschaften	231'000.00		231'000.00			
3705.32	Weiterleitung Bundesbeiträge Bundesratsreserve					2'401'000.00	
4632.30	Beiträge von Gemeinden à-fonds-perdu (20% vom Kantonsbeitrag) bis 31.12.2021						984'336.00
4632.31	Beiträge von Gemeinden Bürgschaften		23'000.00		23'000.00		
4700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Unternehmungen > 5 Mio.)						8'886'131.00
4700.30	Bundesbeiträge à-fonds-perdu (70%) bis 31.12.2021						11'483'920.00
4700.31	Bundesbeiträge Bürgschaften		231'000.00		231'000.00		
4700.32	Bundesbeiträge Bundesratsreserve						2'401'000.00
401	Sozialversicherungen/Ausgleichskasse	41'670'900.00	19'561'900.00				
4010	Ergänzungsleistungen zur AHV und IV	17'400'000.00	5'200'700.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'199'300.00</i>				
3130.30	Arbeiten durch Dritte: Ausgleichskasse OW	700'000.00					
3637.11	Beiträge an AHV-Ergänzungsleistungen	11'500'000.00					
3637.12	Beiträge an IV-Ergänzungsleistungen	5'200'000.00					
4630.13	Bundesbeiträge: AHV-Ergänzungsleistungen		2'856'600.00				
4630.14	Bundesbeiträge: IV-Ergänzungsleistungen		2'134'100.00				
4630.15	Bundesbeiträge: Verwaltungskosten EL AHV und IV		210'000.00				
4011	Familienzulagen	461'300.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>461'300.00</i>				
3130.30	Arbeiten durch Dritte: Ausgleichskasse OW	10'000.00					
3630.02	Kinderzulagen für Kleinbauern und landwirtsch. Arbeitnehmer	251'300.00					
3637.13	Kinderzulagen Nichterwerbstätige	200'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4012	Überbrückungsleistung für ältere Arbeitslose	40'000.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>40'000.00</i>				
3130.30	Arbeiten durch Dritte: Ausgleichskasse OW	40'000.00					
4013	Prämienverbilligung	23'324'100.00	13'911'200.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'412'900.00</i>				
3010.00	Personal: Besoldungen	156'900.00					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	12'400.00					
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	15'800.00					
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	900.00					
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	300.00					
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	5'000.00					
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	200.00					
3130.05	Porti	10'000.00					
3130.20	Arbeiten durch Dritte	50'000.00					
3133.05	Informatikaufwand	75'200.00					
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	200.00					
3637.02	Prämienverbilligung	22'988'800.00					
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	8'400.00					
4630.00	Bundesbeitrag		12'961'200.00				
4637.02	Rückvergütungen Prämienverbilligungen Vorjahre		950'000.00				
4014	Koordinationsstelle	445'500.00	450'000.00				
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'500.00</i>					
3010.00	Personal: Besoldungen	14'300.00					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	1'100.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	100.00					
3690.00	Verlustscheine der Krankenkassen	430'000.00					
4260.00	Rückvergütungen Krankenkassen		20'000.00				
4612.00	Gemeindeanteile		430'000.00				
41	Volkswirtschaftsamt	4'161'000.00	2'669'200.00	14'037'800.00	4'420'100.00	14'569'700.45	4'655'853.49
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'491'800.00</i>		<i>9'617'700.00</i>		<i>9'913'846.96</i>
410	Volkswirtschaftsamt	1'576'600.00	537'700.00	1'535'000.00	503'300.00	1'297'842.09	426'016.16
4100	Amtsleitung VWA	226'600.00	20'000.00	330'000.00	120'000.00	316'912.60	110'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>206'600.00</i>		<i>210'000.00</i>		<i>206'412.60</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	180'100.00		258'500.00		260'811.95	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-2'744.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	14'100.00		20'400.00		20'390.35	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	14'100.00		23'800.00		23'461.65	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'000.00		1'600.00		1'581.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	800.00					
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000.00				1'078.00	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	200.00					
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	600.00		600.00		459.00	
3130.05	Porti	300.00		200.00		259.05	
3133.05	Informatikaufwand	3'000.00		6'200.00		4'873.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'500.00		2'500.00		615.60	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'000.00				1'200.00	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	1'000.00		12'000.00		727.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	7'900.00		4'200.00		4'200.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		20'000.00		20'000.00		10'500.00
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile				100'000.00		100'000.00
4101	Regionalpolitik	1'340'000.00	517'700.00	1'190'000.00	383'300.00	968'342.49	315'516.16
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>822'300.00</i>		<i>806'700.00</i>		<i>652'826.33</i>
3130.20	Arbeiten durch Dritte	58'000.00		25'000.00		6'289.70	
3610.00	Entschädigung an Bund					17'500.00	
3632.01	Zinskostenbeiträge an Projektträger	100'000.00		25'000.00		32'618.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	50'000.00		55'000.00		40'926.00	
3635.22	NRP-Beiträge	320'000.00		300'000.00		265'858.78	
3636.03	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	375'000.00		375'000.00		368'510.00	
3705.01	Weiterleitung von Bundes- und Gemeindebeiträge	410'000.00		380'000.00		217'640.01	
3940.00	Verrechnung von Zinskosten	27'000.00		30'000.00		19'000.00	
4631.00	Beiträge der Kantone und Dritte		100'000.00				94'252.05
4632.00	Beiträge von Gemeinden		7'700.00		3'300.00		3'624.10
4700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		399'000.00		377'000.00		205'641.96
4702.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		11'000.00		3'000.00		11'998.05
4102	Wohnbau- und Eigentumsförderung	10'000.00		15'000.00		12'587.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000.00</i>		<i>15'000.00</i>		<i>12'587.00</i>
3635.01	Beiträge an Eigentümer privater Unternehmungen	10'000.00		15'000.00		12'587.00	
411	Handelsregister und Stiftungsaufsicht	500'900.00	280'500.00	476'500.00	284'000.00	402'753.01	342'233.30
4110	Handelsregister und Stiftungsaufsicht	500'900.00	280'500.00	476'500.00	284'000.00	402'753.01	342'233.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>220'400.00</i>		<i>192'500.00</i>		<i>60'519.71</i>

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Personal: Besoldungen	290'500.00		278'000.00		280'333.35	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	22'900.00		21'800.00		22'110.20	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	30'200.00		27'000.00		26'732.10	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'700.00		1'700.00		1'709.95	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'500.00		2'500.00		2'277.30	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	200.00		500.00		63.00	
3130.05	Porti	3'500.00		3'500.00		3'113.30	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	200.00		200.00		131.01	
3130.15	Inkasso- und Betreuungskosten	1'000.00		1'000.00		773.95	
3133.05	Informatikaufwand	104'500.00		89'000.00		25'128.55	
3150.00	Büromöbiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen			4'000.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	500.00		500.00		264.00	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					5.30	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	2'500.00		100.00		2'320.00	
3630.00	Beiträge an Bund	26'000.00		32'000.00		23'677.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	1'400.00		1'400.00		1'314.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	12'800.00		12'800.00		12'800.00	
4210.05	Eidgenössische Gebühren Handelsregister		240'000.00		40'000.00		271'418.25
4210.06	Kantonale Gebühren Handelsregister		38'000.00		242'000.00		67'697.00
4260.02	Gebühren, Mahnungen und Fristerstreckungen		2'000.00		2'000.00		2'477.20
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		500.00				640.85
412	Öffentlicher Verkehr			10'008'700.00	1'804'000.00	10'882'866.26	1'959'277.41
4120	Öffentlicher Verkehr			10'008'700.00	1'804'000.00	10'882'866.26	1'959'277.41
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>8'204'700.00</i>		<i>8'923'588.85</i>

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial, Drucksachen			200.00		64.85	
3130.20	Arbeiten durch Dritte			13'000.00		34'599.96	
3133.05	Informatikaufwand			1'500.00			
3630.00	Kantonsbeitrag BIF			3'844'000.00		3'830'253.00	
3635.23	Periodische Beitragsleistungen			8'000.00		4'963.80	
3636.03	Beiträge: ÖV-Angebote und Tarifverbund			4'331'000.00		5'091'849.20	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge			481'000.00		446'000.00	
3700.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung BIF			678'000.00		675'927.00	
3706.04	Weiterleitung von Beiträgen: ÖV-Angebote und Tarifverbund			552'000.00		699'208.45	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile			100'000.00		100'000.00	
4702.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung ÖV-Angebot und Tarifverbund				552'000.00		699'208.45
4702.04	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung BIF				678'000.00		675'927.00
4990.09	Anteil LSVA: Öffentlicher Verkehr				574'000.00		584'141.96
413	Grundbuch	1'038'400.00	1'740'500.00	913'300.00	1'690'500.00	939'252.38	1'802'320.62
4130	Grundbuch	1'038'400.00	1'740'500.00	913'300.00	1'690'500.00	939'252.38	1'802'320.62
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>702'100.00</i>		<i>777'200.00</i>		<i>863'068.24</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen	652'200.00		627'900.00		637'204.35	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-849.60	
3040.00	Familienzulagen	8'400.00		4'800.00		6'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	51'300.00		49'400.00		50'322.15	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	56'200.00		50'800.00		51'542.35	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'900.00		3'800.00		3'910.40	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'000.00		2'000.00		500.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	15'000.00		7'000.00		17'685.33	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'500.00		1'500.00		1'116.40	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	500.00		1'600.00		1'197.77	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	500.00		1'200.00		309.00	
3130.05	Porti	11'800.00		11'800.00		11'835.00	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	700.00		700.00		667.53	
3130.15	Inkasso- und Betreuungskosten	100.00				126.10	
3132.20	Arbeiten durch Dritte: Gutachten, Expertisen	5'000.00		2'000.00			
3133.05	Informatikaufwand	160'200.00		84'200.00		84'455.20	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	1'000.00		1'000.00		2'321.90	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	7'200.00		3'200.00		2'251.10	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	4'400.00		3'900.00		7'657.40	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	56'500.00		56'500.00		60'600.00	
4210.10	Gebühreneinnahmen: Grundbuch		1'700'000.00		1'650'000.00		1'765'858.60
4210.11	Gebühreneinnahmen: Grundbuchbereinigung						870.00
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		30'000.00		30'000.00		24'391.02
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		500.00		500.00		1'201.00
4910.01	Verrechnung Kostenanteile		10'000.00		10'000.00		10'000.00
414	Vermessung LIS/GIS	507'100.00	110'500.00	550'700.00	138'300.00	466'807.26	126'006.00
4140	Vermessung LIS/GIS	507'100.00	110'500.00	550'700.00	138'300.00	466'807.26	126'006.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>396'600.00</i>		<i>412'400.00</i>		<i>340'801.26</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	2'000.00		2'000.00		460.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	210'000.00		246'000.00		130'292.70	
3130.21	Arbeiten durch Dritte: Nomenklatur	20'000.00		20'000.00		10'251.70	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.22	Arbeiten durch Dritte: Nachführung	90'000.00		90'000.00		95'831.40	
3130.23	Arbeiten durch Dritte: Kataster ÖREB	110'000.00		112'000.00			
3130.48	Kataster ÖREB					162'266.00	
3133.05	Informatikaufwand	4'000.00		5'000.00		3'000.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		120.00	
3610.00	Kosten für Aufsicht Bund Kantonsgeometer	45'000.00		50'000.00		35'862.00	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	3'100.00		2'700.00		9'709.20	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	12'000.00		12'000.00		9'014.26	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		500.00		1'000.00		440.00
4630.00	Bundesbeitrag		40'000.00		80'000.00		18'300.00
4630.19	Kataster ÖREB		70'000.00		57'300.00		107'266.00
415	Grundbuchbereinigung	538'000.00		553'600.00		580'179.45	
4150	Grundbuchbereinigung	538'000.00		553'600.00		580'179.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>538'000.00</i>		<i>553'600.00</i>		<i>580'179.45</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	403'700.00		423'100.00		408'021.60	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	31'800.00		33'300.00		32'258.00	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	38'600.00		43'000.00		41'812.95	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'400.00		2'600.00		2'506.15	
3064.00	Überbrückungsrente	25'800.00		21'500.00		51'624.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente	-25'800.00		-21'500.00			
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	7'500.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	6'000.00		3'000.00		477.15	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	500.00		500.00		481.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	500.00		1'000.00		167.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Porti	1'200.00		1'200.00			
3132.20	Arbeiten durch Dritte: Gutachten, Expertisen	1'500.00		1'500.00			
3133.05	Informatikaufwand	14'500.00		13'800.00		21'931.20	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'800.00		2'000.00		978.35	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	2'000.00		2'000.00		1'222.05	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	4'300.00		3'900.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	21'700.00		21'700.00		18'700.00	
42	Amt für Arbeit	4'180'300.00	3'387'300.00	22'853'900.00	8'486'700.00	21'472'250.74	8'565'866.41
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>793'000.00</i>		<i>14'367'200.00</i>		<i>12'906'384.33</i>
420	Amt für Arbeit	682'300.00	257'000.00	816'700.00	261'700.00	733'016.09	358'757.75
4200	Amtsleitung AA	682'300.00	257'000.00	816'700.00	261'700.00	733'016.09	358'757.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>425'300.00</i>		<i>555'000.00</i>		<i>374'258.34</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	1'000.00		1'000.00		360.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	199'500.00		341'800.00		281'861.00	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	35'100.00					
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-1'272.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	18'500.00		27'000.00		22'175.75	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	23'400.00		30'700.00		23'689.90	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'400.00		2'100.00		1'708.60	
3064.00	Überbrückungsrente					21'510.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente					-21'510.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'500.00		1'500.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000.00		2'500.00		2'336.14	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	400.00		600.00		280.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Porti	1'000.00		1'000.00		1'419.05	
3130.20	Arbeiten durch Dritte					60'603.70	
3130.30	Arbeiten durch Dritte	64'000.00		63'000.00			
3133.05	Informatikaufwand	7'900.00		5'900.00		9'415.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'500.00		2'500.00		1'422.95	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	500.00		500.00			
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	800.00		800.00		331.00	
3630.04	Kantonsbeiträge (arbeitsmarktliche Massnahmen)	148'500.00		154'000.00		150'500.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	7'000.00		7'000.00		6'885.00	
3700.00	Beiträge an Bund Weiterleitung	148'500.00		154'000.00		150'500.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	18'800.00		20'800.00		20'800.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		2'500.00		2'000.00		4'679.45
4240.01	Arbeiten für Dritte (AVIG)		100'000.00		100'000.00		196'136.30
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		1'000.00		1'000.00		2'462.00
4702.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		148'500.00		154'000.00		150'500.00
4910.02	Verrechnung Verwaltungskosten Swisslosfonds		5'000.00		4'700.00		4'980.00
421	Abteilung Migration	672'500.00	318'800.00	621'500.00	357'400.00	613'295.26	310'081.66
4210	Aufenthalt und Asyl	672'500.00	318'800.00	621'500.00	357'400.00	613'295.26	310'081.66
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>353'700.00</i>		<i>264'100.00</i>		<i>303'213.60</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	359'300.00		343'800.00		343'325.90	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	10'400.00		10'400.00		6'000.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-1'049.40	
3040.00	Familienzulagen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	28'300.00		27'200.00		27'060.60	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	32'600.00		30'200.00		30'283.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'100.00		2'100.00		2'103.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	4'000.00		12'900.00		1'780.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	30'000.00		20'000.00		26'413.97	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	5'000.00		5'000.00		8'515.20	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'200.00		1'200.00		686.00	
3130.05	Porti	6'000.00		6'000.00		4'609.60	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	2'000.00		1'600.00		1'813.39	
3130.15	Inkasso- und Betreuungskosten	800.00		600.00		717.60	
3130.20	Arbeiten durch Dritte					48'052.25	
3130.30	Arbeiten durch Dritte	49'500.00		43'000.00			
3130.31	Arbeiten durch Dritte: Ausschaffungskosten	10'000.00		10'000.00			
3130.42	Arbeiten durch Dritte: Ausschaffungskosten					7'276.45	
3133.05	Informatikaufwand	54'800.00		43'700.00		51'908.60	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	9'000.00		300.00		1'542.25	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'400.00		1'400.00		1'003.65	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	2'500.00		1'000.00		-72.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	500.00				600.00	
3610.00	Bundesanteil an Gebühren	25'000.00		23'000.00		22'625.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	12'600.00		12'600.00		2'600.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	24'300.00		24'300.00		24'300.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		290'000.00		320'000.00		284'606.81
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse						-2'394.10
4260.02	Gebühren, Mahnungen und Fristerstreckungen		2'000.00		400.00		
4630.10	Bundesbeiträge: Vollzug Asyl		20'000.00		30'000.00		21'088.95

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4980.01	Verrechnungen Aufwand Asylsuchende		6'800.00		7'000.00		6'780.00
422	Technische Inspektorate	306'500.00	292'500.00	291'700.00	302'000.00	223'793.45	246'174.90
4220	Technische Inspektorate	306'500.00	292'500.00	291'700.00	302'000.00	223'793.45	246'174.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'000.00</i>	<i>10'300.00</i>		<i>22'381.45</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen	153'100.00		149'300.00		148'837.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	12'100.00		11'800.00		11'753.70	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	15'000.00		14'600.00		14'500.30	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	900.00		900.00		912.90	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	12'000.00		12'000.00		1'864.75	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'500.00		1'500.00		1'413.90	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	500.00		500.00		377.00	
3130.05	Porti	500.00		500.00		213.45	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	96'000.00		86'000.00		31'584.45	
3133.05	Informatikaufwand	4'500.00		4'200.00		4'288.75	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	500.00		500.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00		1'337.25	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	1'000.00		1'000.00		810.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	5'900.00		5'900.00		5'900.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		30'000.00		35'000.00		28'450.00
4309.00	Arbeiten für Dritte		72'000.00		80'000.00		74'000.00
4990.00	Verschiedene Verrechnungen		190'500.00		187'000.00		143'724.90
427	Swisslos	2'519'000.00	2'519'000.00	2'330'000.00	2'330'000.00	2'592'901.10	2'592'901.10
4270	Gewinnanteil und Beiträge allgemein	1'170'000.00	2'519'000.00	881'000.00	2'330'000.00	1'127'350.60	2'591'940.10

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	1'349'000.00		1'449'000.00		1'464'589.50	
3409.00	Verzinsung der Gelder von Fonds und Spezialrechnungen	16'000.00		18'000.00		19'750.40	
3501.02	Einlage in Fonds: Swisslos-Fonds	545'000.00		278'400.00		384'122.35	
3635.05	Beiträge an kulturelle Aufwendungen					271'840.40	
3635.06	Verschiedene Beiträge	250'000.00		230'000.00		24'291.00	
3635.07	Beiträge Bereich Natur	25'000.00		25'000.00		25'815.75	
3635.09	Beiträge für verschiedene Hilfsaktionen	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3635.11	Vergabungen Sozialamt	30'000.00		30'000.00		30'804.55	
3635.12	Vergabungen Gesundheitsamt	30'000.00		30'000.00		18'140.10	
3635.13	Vergabungen Denkmalpflege	100'000.00		100'000.00			
3635.30	Bildung und Forschung	80'000.00		80'000.00		79'397.95	
3700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung					182'340.15	
3930.00	Verwaltungskosten	50'000.00		46'600.00		47'769.00	
3980.00	Überweisung soziale Fürsorge/Spielsuchtabgabe	19'000.00		18'000.00		18'078.95	
4130.00	Kantonsanteil Swisslos		2'519'000.00		2'330'000.00		2'406'532.95
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						3'067.00
4700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung						182'340.15
4271	Vergabungen Kulturabteilung	737'000.00		747'000.00		683'613.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		737'000.00		747'000.00		683'613.20
3635.05	Beiträge an kulturelle Aufwendungen	172'000.00		182'000.00			
3635.13	Vergabungen Denkmalpflege					99'736.00	
3635.28	Vergabungen an Kulturförderung	500'000.00		500'000.00		514'040.75	
3635.29	Vergabungen an Kulturpflege	65'000.00		65'000.00		69'836.45	
4272	Vergabungen Sportabteilung	612'000.00		702'000.00		781'937.30	961.00
	<i>Nettoergebnis</i>		612'000.00		702'000.00		780'976.30

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.03	Beiträge an Investitionen im Sportbereich			60'000.00			
3635.10	Winter Universiade 2021			30'000.00		190'000.00	
3635.31	Vergabungen an Sport	29'000.00		29'000.00		16'987.35	
3635.44	Beiträge an Verbände und Sportvereine	370'000.00		370'000.00		367'557.95	
3635.45	Beiträge an Anlässe und Begabtenförderung	108'000.00		108'000.00		94'000.00	
3635.46	Beiträge an verschiedene Institutionen für Sportanlagen	35'000.00		35'000.00		59'392.00	
3637.00	Förderung Leistungssport	70'000.00		70'000.00		54'000.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						961.00
429	Sozialversicherungen/Ausgleichskasse			18'794'000.00	5'235'600.00	17'309'244.84	5'057'951.00
4292	Ergänzungsleistungen zur AHV und IV			18'160'000.00	5'235'600.00	16'785'771.14	5'057'951.00
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>12'924'400.00</i>		<i>11'727'820.14</i>
3130.20	Arbeiten durch Dritte: Ausgleichskasse OW					698'734.34	
3130.30	Arbeiten durch Dritte: Ausgleichskasse OW			710'000.00			
3637.11	Beiträge an AHV-Ergänzungsleistungen			12'150'000.00		11'118'748.65	
3637.12	Beiträge an IV-Ergänzungsleistungen			5'300'000.00		4'968'288.15	
4630.13	Bundesbeiträge: AHV-Ergänzungsleistungen				2'876'000.00		2'839'629.00
4630.14	Bundesbeiträge: IV-Ergänzungsleistungen				2'137'000.00		2'002'232.00
4630.15	Bundesbeiträge: Verwaltungskosten EL AHV und IV				222'600.00		216'090.00
4294	Familienzulagen			534'000.00		496'490.60	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>534'000.00</i>		<i>496'490.60</i>
3130.20	Arbeiten durch Dritte					11'194.85	
3130.30	Arbeiten durch Dritte: Ausgleichskasse OW			12'000.00			
3630.02	Kinderzulagen für Kleinbauern und landwirtsch. Arbeitnehmer			282'000.00		261'398.60	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.13	Kinderzulagen Nichterwerbstätige			240'000.00		223'897.15	
4295	Überbrückungsleistung für ältere Arbeitslose			100'000.00		26'983.10	
	<i>Nettoergebnis</i>				100'000.00		26'983.10
3130.30	Arbeiten durch Dritte: Ausgleichskasse OW			100'000.00		26'983.10	
43	Amt für Landwirtschaft und Umwelt	35'385'400.00	32'571'500.00	35'457'900.00	32'840'600.00	35'456'931.46	33'017'153.35
	<i>Nettoergebnis</i>		2'813'900.00		2'617'300.00		2'439'778.11
430	Amt für Landwirtschaft und Umwelt	378'500.00	2'000.00	379'200.00	2'000.00	377'089.16	18'470.00
4300	Amtsleitung ALU	378'500.00	2'000.00	379'200.00	2'000.00	377'089.16	18'470.00
	<i>Nettoergebnis</i>		376'500.00		377'200.00		358'619.16
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	3'000.00		3'000.00		1'490.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	210'300.00		217'200.00		198'225.25	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	22'000.00		22'000.00		17'450.00	
3040.00	Familienzulagen			1'200.00		1'100.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	18'300.00		18'800.00		16'296.60	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	23'100.00		25'200.00		21'132.30	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'400.00		1'400.00		1'216.10	
3064.00	Überbrückungsrente			8'400.00		8'345.80	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente			-8'400.00			
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'500.00		1'500.00		510.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	3'500.00		3'500.00		3'681.50	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	700.00		400.00		669.05	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	1'500.00					
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	500.00		500.00		293.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Porti	1'200.00		1'200.00		1'420.11	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	20'200.00		18'000.00		15'862.65	
3133.05	Informatikaufwand	10'000.00		8'100.00		11'691.15	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'000.00		2'000.00		2'026.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	500.00		500.00		17'500.00	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	16'400.00		16'400.00		19'230.65	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	5'200.00		5'100.00		5'110.00	
3636.08	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	5'700.00		5'200.00		5'839.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	30'500.00		28'000.00		28'000.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		500.00		500.00		200.00
4309.00	Arbeiten für Dritte		1'000.00		1'000.00		770.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		500.00		500.00		17'500.00
431	Beratung und Strukturverbesserungen	916'900.00	248'500.00	827'300.00	243'000.00	735'048.55	269'685.75
4311	Beratung	292'700.00	151'500.00	286'500.00	151'000.00	252'254.95	155'187.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>141'200.00</i>		<i>135'500.00</i>		<i>97'067.20</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	200'000.00		198'500.00		186'784.20	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	15'000.00		20'000.00		5'263.95	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		1'200.00		497.40	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	17'400.00		17'300.00		15'183.10	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	21'700.00		21'500.00		18'339.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00		1'156.90	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'000.00		1'000.00		50.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	3'000.00		2'000.00		2'951.90	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	400.00		400.00		260.75	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	800.00		800.00		472.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Porti	900.00		800.00		886.15	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	12'200.00		6'000.00		6'071.05	
3133.05	Informatikaufwand	4'500.00		3'600.00		3'959.50	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00		2'279.05	
3637.14	Beiträge an Private (Pflanzenschutz)	1'000.00		1'000.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	8'100.00		8'100.00		8'100.00	
4309.00	Arbeiten für Dritte		75'000.00		75'000.00		80'087.75
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		500.00				
4630.00	Bundesbeitrag		1'000.00		1'000.00		100.00
4910.04	Verrechnung Kostenanteile: Baukoordination		75'000.00		75'000.00		75'000.00
4312	Strukturverbesserungen	624'200.00	97'000.00	540'800.00	92'000.00	482'793.60	114'498.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>527'200.00</i>		<i>448'800.00</i>		<i>368'295.60</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	201'300.00		197'000.00		194'179.85	
3040.00	Familienzulagen	1'200.00		2'400.00		1'900.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	15'900.00		15'600.00		15'353.45	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	14'500.00		13'400.00		13'187.10	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00		1'192.90	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'000.00		1'000.00		1'762.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00		281.65	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	100.00		100.00		314.50	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'000.00					
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	800.00		800.00		889.80	
3130.05	Porti	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	13'500.00		8'000.00		9'667.70	
3133.05	Informatikaufwand	7'000.00		5'200.00		6'680.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'500.00		2'500.00		2'584.65	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	347'000.00		280'000.00		222'000.00	
3910.04	Verrechnung Kostenanteile: STV (Schätzungen)	4'300.00		4'300.00		4'000.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	9'400.00		7'800.00		7'800.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen Bodenrecht		20'000.00		25'000.00		20'000.00
4210.20	Gebühreneinnahmen Schätzungen		65'000.00		55'000.00		73'398.00
4309.00	Arbeiten für Dritte		12'000.00		12'000.00		21'100.00
432	Landwirtschaftliche Beiträge	32'398'800.00	31'580'000.00	32'652'300.00	31'875'000.00	32'670'367.05	31'937'147.90
4321	Direktzahlungen	32'298'800.00	31'580'000.00	32'552'300.00	31'875'000.00	32'570'367.05	31'937'147.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>718'800.00</i>		<i>677'300.00</i>		<i>633'219.15</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	157'400.00		157'500.00		157'106.45	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	25'000.00		25'000.00		18'083.25	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-2'138.00	
3040.00	Familienzulagen	3'600.00		3'600.00		3'237.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	14'400.00		14'400.00		13'669.15	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	11'100.00		13'500.00		13'327.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'100.00		1'100.00		1'015.85	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000.00		1'000.00		989.50	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	200.00		200.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00		1'000.00		436.00	
3130.05	Porti	2'500.00		2'500.00		1'911.30	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	15'000.00		15'000.00		22'379.65	
3133.05	Informatikaufwand	166'800.00		154'700.00		140'465.80	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.06	Informatikaufwand übrige	31'900.00					
3150.00	Büromöbiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	500.00		500.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00		2'314.90	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	19'000.00		19'000.00		3'183.80	
3637.28	Kantonsbeiträge (Gegenleistung Landschaftsqualitätsbeitrag)	188'000.00		188'000.00		187'676.85	
3637.29	Kantonsbeiträge (Vernetzung)	105'000.00		100'000.00		102'999.05	
3707.10	Weiterleitung Kulturlandschaftsbeiträge	12'100'000.00		12'000'000.00		12'100'243.35	
3707.11	Weiterleitung Versorgungssicherheitsbeiträge	7'700'000.00		8'500'000.00		8'446'387.00	
3707.12	Weiterleitung Biodiversitätsbeiträge	3'900'000.00		3'850'000.00		3'892'175.95	
3707.14	Weiterleitung Produktionssystembeiträge	5'500'000.00		5'000'000.00		5'041'355.95	
3707.15	Weiterleitung Ressourceneffizienzbeiträge	200'000.00		200'000.00		198'688.65	
3707.16	Weiterleitung Übergangsbeiträge	450'000.00		600'000.00		524'462.15	
3707.17	Weiterleitung Landschaftsqualitätsbeiträge	1'690'000.00		1'690'000.00		1'689'095.55	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	11'300.00		11'300.00		11'300.00	
4309.00	Arbeiten für Dritte		40'000.00		35'000.00		44'739.30
4700.10	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Kulturlandschaftsbeiträge)		12'100'000.00		12'000'000.00		12'100'243.35
4700.11	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Versorgungssicherheitsbeiträge)		7'700'000.00		8'500'000.00		8'446'387.00
4700.12	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Biodiversitätsbeiträge)		3'900'000.00		3'850'000.00		3'892'175.95
4700.14	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Produktionssystembeiträge)		5'500'000.00		5'000'000.00		5'041'355.95
4700.15	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Ressourceneffizienzbeiträge)		200'000.00		200'000.00		198'688.65
4700.16	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Übergangsbeiträge)		450'000.00		600'000.00		524'462.15

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4700.17	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Landschaftsqualitätsbeiträge)		1'690'000.00		1'690'000.00		1'689'095.55
4322	Viehwirtschaft	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100'000.00</i>		<i>100'000.00</i>		<i>100'000.00</i>
3635.25	Kantonsbeitrag an Tierzucht	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
3635.26	Kantonsbeitrag an Schlachtvieh	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
433	Umwelt	1'691'200.00	741'000.00	1'599'100.00	720'600.00	1'674'426.70	791'849.70
4330	Abteilungsleitung	232'800.00		219'000.00		224'922.03	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>232'800.00</i>		<i>219'000.00</i>		<i>224'922.03</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	172'700.00		171'500.00		172'369.95	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	13'600.00		13'600.00		13'627.80	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	18'600.00		18'500.00		18'154.15	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		1'058.30	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	400.00		400.00		131.68	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	200.00		200.00		139.00	
3130.05	Porti	200.00		200.00		28.00	
3133.05	Informatikaufwand	17'800.00		5'300.00		12'830.00	
3134.00	Versicherungen	300.00		300.00		265.80	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	200.00		200.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'000.00		2'000.00		1'017.35	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	5'300.00		5'300.00		5'300.00	
4331	Gewässer- und Umweltschutz	1'065'500.00	400'400.00	1'075'000.00	380'000.00	1'091'992.07	380'535.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>665'100.00</i>		<i>695'000.00</i>		<i>711'456.67</i>

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Personal: Besoldungen	493'100.00		508'000.00		530'927.70	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-14'760.95	
3040.00	Familienzulagen	6'000.00		6'000.00		5'976.00	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	1'500.00					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	39'000.00		40'100.00		41'014.75	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	41'100.00		45'900.00		47'333.05	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'900.00		3'100.00		3'168.20	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	4'000.00		3'000.00		1'800.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	8'000.00		8'000.00		8'201.05	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'000.00		500.00		893.47	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00		1'500.00		675.00	
3130.05	Porti	2'000.00		2'000.00		1'757.90	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	5'000.00		5'000.00		5'776.80	
3130.21	Arbeiten durch Dritte: Umweltschutz	58'000.00		47'000.00			
3130.22	Arbeiten durch Dritte: Luftreinhaltung	164'000.00		173'000.00			
3130.23	Arbeiten durch Dritte: Gewässerschutz	122'000.00		71'000.00		76'296.70	
3130.24	Arbeiten durch Dritte: Umweltschutz					46'784.70	
3130.25	Arbeiten durch Dritte: Luftreinhaltung					182'963.95	
3133.05	Informatikaufwand	15'900.00		86'600.00		28'346.20	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	6'400.00		6'400.00		3'392.75	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen VV					40'840.10	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	14'100.00		12'000.00		12'432.70	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	9'700.00		8'800.00		9'634.00	
3702.14	Weiterleitung der Bundesbeiträge an Gemeinden	50'000.00		30'000.00		41'438.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	20'800.00		17'100.00		17'100.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		150'000.00		150'000.00		141'995.40
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		10'000.00		10'000.00		10'875.00
4630.00	Bundesbeitrag		65'400.00		65'000.00		61'227.00
4700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		50'000.00		30'000.00		41'438.00
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		100'000.00		100'000.00		100'000.00
4910.04	Verrechnung Kostenanteile: Baukoordination		25'000.00		25'000.00		25'000.00
4332	Fischerei	224'400.00	260'600.00	219'300.00	260'600.00	226'553.35	261'098.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>36'200.00</i>		<i>41'300.00</i>		<i>34'544.65</i>	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	1'500.00		1'500.00		480.00	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	4'000.00		4'000.00		5'200.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'000.00		2'000.00		1'999.80	
3049.00	Übrige Zulagen	17'800.00		17'800.00		17'800.20	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	300.00		300.00		7.10	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien					10.95	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	4'000.00		3'500.00		4'774.45	
3109.00	Ankauf von Besatzfischen	38'000.00		36'000.00		36'357.85	
3120.00	Heizung, Strom, Wasser, Kehrrecht	500.00		500.00		783.85	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	300.00		300.00		377.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte: Fischeinsätze	2'500.00		2'000.00			
3130.21	Arbeiten durch Dritte: Fischgewässer	2'500.00		2'000.00			
3130.22	Arbeiten durch Dritte: Patentausgaben	6'000.00		6'000.00			
3130.23	Arbeiten durch Dritte: Rückvergütung Statistikgebühr	10'000.00		10'000.00			
3130.26	Arbeiten durch Dritte: Fischeinsätze					2'274.05	
3130.27	Arbeiten durch Dritte: Fischgewässer					3'404.20	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.28	Arbeiten durch Dritte: Patentausgaben					6'546.50	
3130.29	Arbeiten durch Dritte: Rückvergütung Statistikgebühr					10'360.00	
3132.20	Arbeiten durch Dritte: Gutachten, Expertisen	1'500.00		1'500.00			
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten					3'416.90	
3134.00	Versicherungen	300.00		300.00		282.50	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	2'500.00		2'500.00		1'333.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25'600.00		25'500.00		25'060.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	500.00		500.00		387.00	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					665.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	2'500.00		1'000.00		2'873.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	2'100.00		2'100.00		2'160.00	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
4120.10	Patentgebühren		220'000.00		220'000.00		224'145.00
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		20'600.00		20'600.00		20'750.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		20'000.00		20'000.00		16'203.00
4333	Chemiewehr- und Strahlenschutz	43'500.00	45'000.00	43'800.00	45'000.00	70'978.55	62'556.80
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'500.00</i>		<i>1'200.00</i>			<i>8'421.75</i>
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren			300.00			
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate					30'000.00	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					500.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	2'000.00		2'000.00		1'097.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone: Chemiewehrstützpunkt Kt. Luzern	32'000.00		32'000.00		32'000.00	
3637.19	Beiträge für Ausbildung Chemiewehr und Strahlenschutz	1'000.00		1'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.20	Beiträge für Ausbildung: C-Fachberater	1'000.00		1'000.00			
3637.21	Beitrag an Strahlenschutz ZCH	7'500.00		7'500.00		7'381.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		2'000.00		2'000.00		18'601.80
4990.05	Verschiedene Verrechnungen: div. Bundesbeiträge		43'000.00		43'000.00		43'955.00
4334	Ölwehrstützpunkt	125'000.00	35'000.00	42'000.00	35'000.00	59'980.70	87'659.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>90'000.00</i>		<i>7'000.00</i>	<i>27'678.80</i>	
3130.20	Arbeiten durch Dritte					35'151.50	
3130.30	Arbeiten durch Dritte	20'000.00		20'000.00			
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	98'000.00		15'000.00		15'419.20	
3637.01	Beiträge an Private: Ausbildung Ölwehr	7'000.00		7'000.00		9'410.00	
4309.00	Arbeiten für Dritte		30'000.00		30'000.00		81'659.50
4990.05	Verschiedene Verrechnungen: div. Bundesbeiträge		5'000.00		5'000.00		6'000.00
5	Bildungs- und Kulturdepartement	64'029'600.00	15'640'900.00	61'916'300.00	14'615'400.00	59'631'796.49	14'610'052.47
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>48'388'700.00</i>		<i>47'300'900.00</i>		<i>45'021'744.02</i>
50	Departementssekretariat	19'064'100.00	1'571'300.00	17'811'100.00	385'000.00	17'634'475.17	400'344.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'492'800.00</i>		<i>17'426'100.00</i>		<i>17'234'130.97</i>
500	Departementssekretariat	1'517'400.00	175'100.00	1'432'500.00	171'200.00	1'396'759.79	153'012.20
5000	Departementsdienste BKD	637'400.00	20'100.00	552'500.00	20'200.00	566'961.79	27'445.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>617'300.00</i>		<i>532'300.00</i>		<i>539'516.74</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	324'000.00		274'500.00		272'632.10	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	14'500.00		14'500.00		9'592.75	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-1'139.20	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		700.00		2'431.90	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	26'400.00		22'800.00		23'674.90	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	28'700.00		24'600.00		26'650.85	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		1'897.55	
3064.00	Überbrückungsrente					8'961.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente					-8'961.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'100.00		2'100.00		2'940.55	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	5'100.00		5'100.00		4'476.46	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'500.00		1'500.00		1'438.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'000.00		2'000.00		1'023.95	
3130.05	Porti	500.00		500.00		369.38	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren			100.00		72.35	
3130.20	Arbeiten durch Dritte					37'561.50	
3130.30	Arbeiten durch Dritte	19'600.00		19'700.00			
3132.20	Arbeiten durch Dritte: Gutachten, Expertisen	1'000.00		1'000.00			
3133.05	Informatikaufwand	11'100.00		12'500.00		19'683.30	
3133.06	Informatikaufwand übrige	25'000.00					
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	500.00		500.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00		4'142.70	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	2'000.00		2'000.00		4'914.10	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'800.00		1'300.00		777.45	
3634.03	Periodische Beitragsleistungen an öffentliche Unternehmungen	6'000.00		6'000.00		5'115.20	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	113'700.00		114'100.00		101'506.00	
3635.27	Beiträge an verschiedene Institutionen					5'000.00	
3637.22	Beiträge an Private (Landeswallfahrten)	2'000.00		2'000.00		2'000.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	42'700.00		40'200.00		40'200.00	
4240.02	Benützungsgebühren		19'600.00		19'700.00		19'478.10
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		500.00		500.00		882.50
4630.00	Bundesbeiträge: Finanzhilfe Covid-19						7'084.45
5002	Stipendien und Studiendarlehen	880'000.00	155'000.00	880'000.00	151'000.00	829'798.00	125'567.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>725'000.00</i>		<i>729'000.00</i>		<i>704'230.85</i>
3637.23	Stipendien	850'000.00		850'000.00		824'998.00	
3637.24	Vergabungen Kathriner-Egger-Fonds	30'000.00		30'000.00		4'800.00	
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		5'000.00		5'000.00		5'320.00
4450.00	Zinsertrag Studiendarlehen		4'000.00				3'588.05
4501.02	Entnahme Kathriner-Egger-Fonds		30'000.00		30'000.00		4'800.00
4630.00	Bundesbeitrag		112'000.00		112'000.00		108'792.00
4940.00	Verrechnung von Zinskosten		4'000.00		4'000.00		3'067.10
501	Kantonsbeiträge an Schulen	17'546'700.00	1'396'200.00	16'378'600.00	213'800.00	16'237'715.38	247'332.00
5010	Integrationsschule	1'152'600.00	1'152'600.00				
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Personal: Besoldungen	546'200.00					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	42'200.00					
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	59'500.00					
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'300.00					
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	15'000.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	68'400.00					
3612.01	Pauschalbeiträge an Gemeinden	419'000.00					
4612.00	Gemeindebeiträge		733'600.00				
4612.01	Gemeindebeiträge		419'000.00				

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5011	Mittelschulen	3'423'100.00	243'600.00	3'171'900.00	213'800.00	3'140'910.00	247'332.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'179'500.00</i>		<i>2'958'100.00</i>		<i>2'893'578.00</i>
3611.07	Schulen: Entschädigungen an ausserkantonale Institutionen	1'064'200.00		965'300.00		897'210.00	
3612.01	Gemeindebeiträge BAZ Glauenberg	195'000.00		130'000.00		130'000.00	
3636.04	Beiträge an Stiftschule Engelberg	1'719'700.00		1'645'100.00		1'558'100.00	
3636.11	Beiträge an Sportmittelschule Engelberg	444'200.00		431'500.00		555'600.00	
4612.00	Gemeindebeiträge		35'700.00		49'700.00		78'150.00
4630.00	Bundesbeitrag für Sportmittelschule Engelberg		72'200.00		74'100.00		79'800.00
4630.05	Bundesbeiträge BAZ Glauenberg		135'700.00		90'000.00		89'382.00
5013	Tertiäre Bildung	12'971'000.00		13'206'700.00		13'096'805.38	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'971'000.00</i>		<i>13'206'700.00</i>		<i>13'096'805.38</i>
3611.13	Universitäten	3'846'600.00		3'982'700.00		3'607'252.05	
3611.14	Fachhochschule Zentralschweiz	3'522'400.00		3'719'000.00		3'763'554.55	
3611.15	Fachhochschulen und Pädagogische Hochschulen	3'300'000.00		3'300'000.00		3'460'690.98	
3611.16	Höhere Fachschulen	2'300'000.00		2'200'000.00		2'252'936.80	
3611.17	Berufsprüfungen und höhere Berufsprüfungen	2'000.00		5'000.00		12'371.00	
53	Amt für Volks- und Mittelschulen	19'403'700.00	877'600.00	18'767'700.00	898'000.00	17'635'221.36	822'753.67
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'526'100.00</i>		<i>17'869'700.00</i>		<i>16'812'467.69</i>
530	Amt für Volks- und Mittelschulen	1'876'800.00	191'500.00	1'774'400.00	171'000.00	1'609'927.23	136'997.10
5300	Amtsleitung AVM	1'100'200.00	28'500.00	1'034'400.00	8'000.00	1'490'940.42	28'346.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'071'700.00</i>		<i>1'026'400.00</i>		<i>1'462'593.57</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	16'000.00		15'000.00		16'740.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Personal: Besoldungen	588'500.00		536'300.00		535'043.45	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	14'500.00		14'500.00		12'416.25	
3020.05	Fachberater: Honorare	9'000.00		8'900.00			
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		2'400.00		2'700.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	47'700.00		43'400.00		43'793.75	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	53'000.00		50'400.00		49'823.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'400.00		3'400.00		3'439.75	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	9'900.00		6'200.00		356.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	10'000.00		34'000.00		8'237.68	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	800.00		800.00		798.80	
3104.00	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial, Therapiematerial					528'230.84	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00		1'000.00		998.95	
3130.05	Porti	2'500.00		3'000.00		1'359.10	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	117'800.00		115'300.00		102'624.85	
3130.21	Arbeiten durch Dritte: Maturafeier	3'000.00		2'600.00			
3133.05	Informatikaufwand	154'300.00		100'100.00		108'094.75	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	10'000.00		10'000.00		10'216.75	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	800.00		800.00			
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen VV			29'700.00			
3632.00	Betriebsbeiträge an Gemeinden	25'500.00		24'000.00		33'466.50	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	500.00		500.00		500.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	29'600.00		32'100.00		32'100.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		28'500.00		8'000.00		28'346.85
5302	Lehrerweiterbildung und Lehrmittel	776'600.00	163'000.00	740'000.00	163'000.00	118'986.81	108'650.25

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		613'600.00		577'000.00		10'336.56
3010.23	Kursleiter: Honorar	30'000.00		35'500.00		19'695.00	
3010.24	Kursleiter: Honorar (ohne Sozialleistungen)	40'500.00		35'000.00		36'577.40	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	2'400.00		2'800.00		303.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	200.00		200.00		39.75	
3104.00	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial, Therapiematerial	611'000.00		577'500.00			
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren					11.60	
3130.30	Arbeiten durch Dritte	1'500.00		4'000.00			
3133.06	Informatikaufwand übrige	3'000.00				1'729.90	
3138.01	LWB Fachkurse ohne Diplomabschluss	70'000.00		70'000.00		47'650.96	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	18'000.00		15'000.00		12'978.60	
4230.00	Schulgelder		30'000.00		30'000.00		28'936.50
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		3'000.00		3'000.00		3'059.10
4611.00	Rückerstattungen der Kantone		30'000.00		30'000.00		38'221.00
4612.00	Gemeindebeiträge		100'000.00		100'000.00		38'433.65
531	Schulgesundheitsdienst	174'600.00					
5310	Schulgesundheitsdienst	174'600.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		174'600.00				
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	500.00					
3010.00	Personal: Besoldungen	30'700.00					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	2'400.00					
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	2'300.00					
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	200.00					
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'000.00					
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	7'500.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	300.00					
3130.05	Porti	200.00					
3132.27	Arbeiten durch Dritte: Eintrittsuntersuche	9'000.00					
3132.28	Arbeiten durch Dritte: Augenuntersuche	9'000.00					
3132.31	Arbeiten durch Dritte: Zahnuntersuche	93'000.00					
3132.41	Arbeiten durch Dritte: Hörscreening	11'200.00					
3133.05	Informatikaufwand	4'500.00					
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'000.00					
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	800.00					
532	Sonderschulung	7'661'100.00	449'000.00	7'337'000.00	478'700.00	6'901'149.03	491'761.55
5320	Sonderschulung	7'661'100.00	449'000.00	7'337'000.00	478'700.00	6'901'149.03	491'761.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'212'100.00</i>		<i>6'858'300.00</i>		<i>6'409'387.48</i>
3130.20	Arbeiten durch Dritte	8'500.00		8'500.00		9'625.00	
3632.25	Integrative Sonderschulmassnahmen bei Gemeinden	2'286'000.00		1'940'000.00		1'789'078.35	
3635.32	Sonderschulung Rütimattli	2'733'200.00		2'553'100.00		2'428'204.05	
3635.33	Heilpädagogische Früherziehung Rütimattli	353'900.00		369'800.00		328'530.20	
3635.34	Sonderschulung Juvenat					25'019.20	
3635.35	Sonderschulung ausserkantonale	1'513'000.00		1'636'000.00		1'651'890.83	
3635.37	Beratung und Unterstützung ausserkantonale	265'900.00		273'000.00		203'599.25	
3635.39	Beiträge an Privatschulen	154'100.00		147'000.00		160'920.00	
3635.49	Transportkostenvergütung an private Unternehmungen	250'000.00		316'000.00		242'660.60	
3637.25	Transportkostenvergütung an private Haushalte	16'500.00		13'600.00		12'226.55	
3910.00	Verrechnung Besoldungsanteile	80'000.00		80'000.00		49'395.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden		449'000.00		478'700.00		491'761.55

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
533	Abteilung Schuldienste	886'600.00		848'500.00		758'374.21	5.00
5330	Schulpsychologischer Dienst	886'600.00		848'500.00		758'374.21	5.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>886'600.00</i>		<i>848'500.00</i>		<i>758'369.21</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	608'600.00		584'400.00		540'402.55	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	20'000.00		20'000.00		9'749.25	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	17'600.00		17'600.00		5'200.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-8'634.35	
3040.00	Familienzulagen	8'400.00		8'400.00		8'725.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	51'000.00		49'200.00		43'385.50	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	46'900.00		43'700.00		40'551.55	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'800.00		3'800.00		3'359.30	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	21'700.00		18'400.00		5'275.35	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	3'500.00		4'000.00		2'549.00	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	6'000.00		6'000.00		6'186.95	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'200.00		1'200.00		853.39	
3104.00	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial, Therapiematerial	5'000.00		5'000.00		4'292.62	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					5'667.20	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'500.00		2'500.00		2'768.90	
3130.05	Porti	800.00		800.00		644.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	6'000.00		4'000.00		2'351.40	
3133.05	Informatikaufwand	20'900.00		17'400.00		26'025.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	8'000.00		8'000.00		5'352.30	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	400.00		400.00		209.30	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	3'600.00		3'000.00		2'760.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	50'700.00		50'700.00		50'700.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						5.00
534	Logopädischer Dienst	697'300.00	80'000.00	680'500.00	80'000.00	506'004.18	49'395.00
5340	Logopädischer Dienst	697'300.00	80'000.00	680'500.00	80'000.00	506'004.18	49'395.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>617'300.00</i>		<i>600'500.00</i>		<i>456'609.18</i>
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne für Sonderschulung	80'000.00		80'000.00		49'395.00	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	4'000.00		4'000.00			
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-864.20	
3020.00	Personal: Besoldung	460'400.00		454'100.00		338'663.50	
3040.00	Familienzulagen			300.00		271.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	42'900.00		42'600.00		30'599.85	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	36'500.00		38'400.00		31'952.90	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'200.00		3'300.00		2'376.20	
3064.00	Überbrückungsrente					14'797.80	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente					-14'797.80	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	11'300.00		6'000.00		3'859.90	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'500.00		1'000.00		1'078.40	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial	5'600.00		4'800.00		2'256.03	
3104.00	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial, Therapiematerial	1'000.00		800.00		1'291.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	3'400.00		4'000.00		3'630.70	
3130.05	Porti	100.00		100.00		21.70	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	5'000.00		5'000.00		6'885.60	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.05	Informatikaufwand	9'500.00		9'200.00		8'198.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	18'000.00		12'000.00		11'488.60	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	14'900.00		14'900.00		14'900.00	
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		80'000.00		80'000.00		49'395.00
535	Abteilung Kantonsschule	8'107'300.00	157'100.00	8'127'300.00	168'300.00	7'859'766.71	144'595.02
5350	Kantonsschule	8'107'300.00	157'100.00	8'127'300.00	168'300.00	7'859'766.71	144'595.02
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'950'200.00</i>		<i>7'959'000.00</i>		<i>7'715'171.69</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	429'500.00		421'900.00		425'503.75	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	19'500.00		22'300.00		15'545.15	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	8'400.00		8'400.00		8'124.70	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-50'000.00		-50'000.00		-94'679.85	
3020.00	Personal: Besoldung	4'360'400.00		4'458'300.00		4'373'443.00	
3020.06	Stellvertreter: Löhne	150'000.00		150'000.00		129'121.25	
3040.00	Familienzulagen	46'700.00		47'700.00		49'082.50	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	26'000.00		26'000.00		25'999.20	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	394'700.00		401'900.00		386'612.90	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	473'400.00		472'900.00		459'923.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	29'500.00		31'000.00		29'881.60	
3064.00	Überbrückungsrente	10'500.00		37'300.00		59'122.80	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente	-10'500.00		-37'300.00		-23'074.80	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	30'000.00		30'000.00		16'920.90	
3091.00	Personalwerbung: Inserate, Spesenersatz	1'000.00		1'000.00		770.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	6'400.00		7'000.00		5'758.10	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	5'100.00		4'800.00		6'591.90	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	8'000.00		8'000.00		5'813.05	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial, Therapiematerial	149'500.00		130'000.00		125'013.68	
3105.00	Lebensmittel	13'900.00		12'900.00		15'945.50	
3110.00	Büromöbiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	10'700.00		5'000.00		2'806.53	
3113.01	Informatikanschaffungen	43'300.00		50'900.00		45'270.60	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	700.00		1'000.00		732.00	
3130.05	Porti	3'000.00		5'400.00		3'228.55	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	26'200.00		6'000.00		5'189.45	
3133.05	Informatikaufwand	183'300.00		155'100.00		103'186.00	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	8'000.00		8'000.00		10'062.64	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	17'200.00		17'200.00		19'029.85	
3171.00	Exkursionen, Schulveranstaltungen	49'400.00		42'300.00		22'168.61	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	5'800.00		5'800.00		3'790.20	
3199.05	Mittagsverpflegung KSO	34'000.00		34'000.00		2'081.75	
3199.10	Projektarbeiten: Entschädigungen	22'600.00		20'300.00		25'309.60	
3632.02	Beiträge an Gemeinden (Instrumentalunterricht)	79'600.00		72'700.00		76'120.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	2'100.00		2'100.00		1'972.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	1'224'400.00		1'224'400.00		1'224'400.00	
3920.02	Benützung Turnhalle	295'000.00		293'000.00		293'000.00	
4230.00	Schulgelder		130'400.00		134'400.00		123'200.00
4240.02	Benützungsgebühren		16'000.00		16'000.00		5'520.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		10'700.00		11'100.00		15'875.02
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile (Integrative Sonderschulung)				6'800.00		
54	Amt für Berufsbildung	21'540'800.00	11'859'500.00	21'379'100.00	11'995'900.00	20'580'565.73	12'073'763.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'681'300.00</i>		<i>9'383'200.00</i>		<i>8'506'802.68</i>

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
540	Amt für Berufsbildung	11'753'600.00	3'655'000.00	11'995'900.00	3'613'000.00	11'455'738.19	3'616'492.15
5400	Amtsleitung AfB	768'600.00		681'300.00		657'172.54	260.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>768'600.00</i>		<i>681'300.00</i>		<i>656'912.54</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	494'100.00		422'100.00		421'421.90	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	18'200.00		18'200.00		18'248.75	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-9'004.80	
3040.00	Familienzulagen	600.00		3'000.00		2'500.00	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen					2'166.60	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	40'100.00		34'700.00		34'199.40	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	46'900.00		42'600.00		42'222.45	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'700.00		2'700.00		2'649.85	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	3'100.00		3'100.00		2'036.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	3'000.00		3'000.00		2'127.85	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	300.00		800.00		156.40	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'500.00		1'500.00		1'493.00	
3130.05	Porti	2'000.00		4'000.00		3'883.30	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren					0.04	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	4'000.00		8'000.00		9'513.45	
3133.05	Informatikaufwand	75'700.00		61'600.00		51'140.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	7'500.00		7'500.00		6'887.35	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	500.00		500.00			
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	45'800.00		45'700.00		43'250.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	1'400.00		1'100.00		1'081.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	21'200.00		21'200.00		21'200.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						260.00
5402	Auswärtige Schulen, Kurse, Qualifikationsverfahren	10'985'000.00	3'655'000.00	11'314'600.00	3'613'000.00	10'798'565.65	3'616'232.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'330'000.00</i>		<i>7'701'600.00</i>		<i>7'182'333.50</i>
3010.21	Expertenhonorare Qualifikationsverfahren	100'000.00		100'000.00		94'684.40	
3010.22	Honorare: CM, FIB, Beratungen	40'000.00		45'000.00		34'826.50	
3040.00	Familienzulagen					9'416.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	11'400.00		11'500.00		3'428.45	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge					1'525.85	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	900.00		900.00		414.80	
3104.10	Prüfungsmaterial: Qualifikationsverfahren	5'000.00		5'000.00		6'945.35	
3130.20	Arbeiten durch Dritte: Feierlichkeiten, Empfänge, QV-Feier	31'500.00		29'000.00			
3130.44	Arbeiten durch Dritte: Feierlichkeiten, Empfänge, QV-Feier					23'905.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					200.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	12'000.00		12'000.00		11'404.65	
3199.10	Projektarbeiten: Entschädigungen	19'500.00		25'800.00		18'619.10	
3611.20	Entschädigungen an Kantone: Schulgelder BFS	9'511'500.00		9'835'000.00		9'420'715.00	
3611.21	Beiträge für Prüfungen: Qualifikationsverfahren	500'000.00		515'000.00		445'469.20	
3634.50	Raum- und Materialkosten, Qualifikationsverfahren	5'000.00		13'000.00		280.00	
3635.40	Beiträge an Kurse (ük) und KfB	546'000.00		520'200.00		517'930.00	
3635.41	Beiträge an auswärtige Schulen und Kurse (Tertiär)	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
3635.55	Beiträge an Berufsbildnerkurse	40'000.00		40'000.00		39'000.00	
3700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung	72'200.00		72'200.00		79'800.00	
4630.00	Bundesbeitrag		3'477'800.00		3'427'800.00		3'445'155.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.01	Beiträge der Kantone: QV		100'000.00		100'000.00		91'277.15
4635.50	Beiträge an Raum- und Materialkosten, QV		5'000.00		13'000.00		
4700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		72'200.00		72'200.00		79'800.00
543	Berufs- und Weiterbildungsberatung	646'100.00	69'300.00	656'400.00	60'500.00	552'755.05	702.50
5430	Berufs- und Weiterbildungsberatung	646'100.00	69'300.00	656'400.00	60'500.00	552'755.05	702.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>576'800.00</i>		<i>595'900.00</i>		<i>552'052.55</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	349'900.00		334'500.00		313'608.60	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	5'200.00					
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-188.80	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		2'400.00		2'487.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	28'100.00		26'400.00		24'822.00	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	32'800.00		32'500.00		28'212.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'100.00		2'000.00		1'928.55	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	4'600.00		12'300.00		9'265.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	11'800.00		14'600.00		6'541.25	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	6'000.00		7'000.00		3'610.88	
3104.00	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial, Therapiematerial	1'700.00		1'700.00		265.65	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00		1'000.00		579.00	
3130.05	Porti	700.00		1'000.00		871.60	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	10'500.00		15'500.00			
3133.05	Informatikaufwand	50'100.00		62'300.00		51'404.00	
3138.04	BWB Berufswahl, Aus- und Weiterbildungen Erwachsene	28'600.00		22'800.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'000.00		4'000.00		1'448.80	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	2'000.00		13'000.00		4'198.82	
3631.25	Periodische Beitragsleistungen an Kantone	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	2'400.00		1'200.00		1'500.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	37'200.00		37'200.00		37'200.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		9'000.00		60'200.00		422.50
4630.00	Bundesbeitrag		60'000.00				
4631.00	Beiträge der Kantone		300.00		300.00		280.00
544	Berufs- und Weiterbildungszentrum BWZ	9'141'100.00	8'135'200.00	8'726'800.00	8'322'400.00	8'572'072.49	8'456'568.40
5440	Berufs- und Weiterbildungszentrum	1'699'800.00	89'200.00	1'700'600.00	89'200.00	1'631'368.90	67'934.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'610'600.00</i>		<i>1'611'400.00</i>		<i>1'563'434.90</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	217'000.00		339'000.00		357'095.25	
3040.00	Familienzulagen	100.00		1'700.00		2'525.60	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen			6'500.00		6'499.80	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	17'100.00		26'600.00		28'539.10	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	20'600.00		31'800.00		32'053.85	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'300.00		2'100.00		2'200.10	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	5'000.00		24'500.00		6'705.76	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	20'000.00		20'000.00		22'012.89	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	5'000.00		5'000.00		4'408.23	
3104.01	Verbrauchsmaterial für Unterricht	152'000.00		83'500.00		58'489.70	
3113.00	Technische Einrichtungen	11'000.00		12'600.00		4'957.85	
3113.01	Informatikanschaffungen	172'400.00		136'000.00		129'487.07	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	500.00		500.00		1'045.00	
3130.05	Porti	7'000.00		7'000.00		6'249.55	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	1'000.00		1'000.00		1'040.20	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.20	Arbeiten durch Dritte	17'000.00		10'000.00		16'633.60	
3130.21	Arbeiten durch Dritte: Betriebs- und Schulentwicklungspool	19'500.00		22'000.00			
3130.51	Betriebs- und Schulentwicklungspool					10'356.70	
3133.05	Informatikaufwand	83'800.00		34'900.00		19'519.00	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	22'500.00		2'500.00		1'724.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'000.00					
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'800.00		10'000.00		1'593.45	
3171.00	Exkursionen, Schulveranstaltungen			10'000.00		96.00	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					805.10	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	10'000.00		6'000.00		10'335.25	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	3'100.00		3'300.00		2'895.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	757'600.00		757'600.00		757'600.00	
3920.03	Kostenanteil BWZ für Turnen	147'500.00		146'500.00		146'500.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		69'200.00		69'200.00		67'934.00
4920.02	Verschiedene Verrechnungen		20'000.00		20'000.00		
5441	BWZ: Brückenangebot	609'000.00	240'100.00	587'900.00	224'600.00	591'548.26	305'900.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>368'900.00</i>		<i>363'300.00</i>		<i>285'648.26</i>
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-219.50	
3020.00	Personal: Besoldung	492'200.00		472'500.00		477'317.20	
3020.06	Stellvertreter: Löhne	15'000.00		15'000.00		15'808.80	
3040.00	Familienzulagen	1'200.00				5.90	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	40'100.00		38'500.00		38'924.20	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	46'900.00		43'200.00		45'962.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		2'981.95	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'600.00		3'700.00		90.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000.00		1'000.00		1'401.11	
3130.20	Arbeiten durch Dritte			3'000.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		449.30	
3171.00	Exkursionen, Schulveranstaltungen	7'000.00		7'000.00		8'827.10	
4230.00	Schulgelder		6'400.00		5'600.00		5'600.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen		233'700.00		219'000.00		300'300.00
5442	BWZ: Grundausbildung	4'101'000.00	5'747'300.00	3'826'100.00	5'864'000.00	3'788'393.54	5'777'740.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'646'300.00</i>		<i>2'037'900.00</i>		<i>1'989'346.46</i>	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-41'911.15	
3020.00	Personal: Besoldung	3'358'900.00		3'138'600.00		3'110'028.90	
3020.06	Stellvertreter: Löhne	20'000.00		20'000.00		95'692.40	
3040.00	Familienzulagen	33'500.00		24'300.00		21'125.55	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	13'000.00					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	266'500.00		249'500.00		248'172.00	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	310'900.00		288'900.00		292'856.50	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	19'100.00		18'400.00		19'228.25	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	8'700.00		29'500.00		8'391.55	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	7'000.00		6'000.00		8'903.54	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	36'900.00		16'900.00		10'089.50	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	10'000.00		12'000.00		7'488.25	
3171.00	Exkursionen, Schulveranstaltungen	14'000.00		16'000.00		8'328.25	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	2'500.00		6'000.00			
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		2'000.00		2'000.00		2'035.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen		5'745'300.00		5'862'000.00		5'775'705.00
5443	BWZ: Berufsmaturität	1'429'500.00	778'400.00	1'461'300.00	1'079'600.00	1'449'492.95	1'171'745.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		651'100.00		381'700.00		277'747.95
3010.21	Expertenhonorare Berufsmaturität	8'000.00		8'000.00		7'870.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-13'239.80	
3020.00	Personal: Besoldung	1'174'400.00		1'194'400.00		1'190'264.40	
3020.06	Stellvertreter: Löhne	7'500.00		7'500.00		27'200.45	
3040.00	Familienzulagen	8'600.00		3'300.00		7'350.40	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	93'300.00		94'900.00		95'449.95	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	95'800.00		97'400.00		97'520.65	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	7'000.00		7'300.00		7'351.85	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'900.00		10'000.00		2'505.90	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	4'000.00		3'500.00		3'822.20	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	3'000.00		12'000.00		2'721.60	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	5'000.00		5'000.00		1'023.15	
3171.00	Exkursionen, Schulveranstaltungen	20'000.00		18'000.00		19'652.20	
4231.00	Kursgelder BM Vorbereitungskurse und Aufnahmeprüfungen		14'000.00		14'000.00		13'195.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen		764'400.00		1'065'600.00		1'158'550.00
5444	BWZ: Weiterbildung	1'095'300.00	1'073'700.00	940'800.00	854'900.00	878'327.17	905'464.70
	<i>Nettoergebnis</i>		21'600.00		85'900.00		27'137.53
3010.00	Personal: Besoldungen	58'300.00		77'600.00		79'748.95	
3010.21	Expertenhonorare Hauswirtschaft/Einbürgerungsangebote	14'600.00		14'600.00		14'719.78	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-13'301.20	
3020.00	Personal: Besoldung	248'300.00		131'100.00		126'784.25	
3020.02	Lehrbeauftragte: Besoldung	579'400.00		550'200.00		520'909.75	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.00	Familienzulagen	4'900.00		5'100.00		7'168.60	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	67'200.00		57'200.00		56'602.35	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	61'400.00		46'700.00		48'403.10	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	4'800.00		4'100.00		4'395.45	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'000.00		2'000.00		120.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	20'000.00		20'000.00		18'931.88	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	6'000.00		4'000.00		6'550.76	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	200.00					
3130.20	Arbeiten durch Dritte	1'200.00		1'200.00		350.35	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	5'000.00		5'000.00		3'929.30	
3171.00	Exkursionen, Schulveranstaltungen	2'000.00		2'000.00		3'013.85	
3990.02	Verschiedene Verrechnungen	20'000.00		20'000.00			
4210.00	Einbürgerungsangebote: Prüfungsgebühren		15'600.00		15'600.00		13'710.00
4210.02	Hauswirtschaft: Prüfungsgebühren		10'000.00		10'000.00		8'567.00
4230.00	Schulgelder		925'000.00		710'000.00		775'244.70
4231.00	Einbürgerungsangebote: Kursgebühren		7'400.00		7'300.00		3'795.00
4231.01	Schulgelder Hauswirtschaft		113'700.00		110'000.00		100'932.60
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		2'000.00		2'000.00		3'215.40
5445	BWZ: Lehrmittel, Kostgeld	206'500.00	206'500.00	210'100.00	210'100.00	232'941.67	227'784.70
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>5'156.97</i>
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff					400.89	
3104.05	Brückenangebot Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial	6'000.00		6'000.00		2'250.21	
3104.06	Grundbildung Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial	180'000.00		180'000.00		198'765.90	
3104.07	Berufsmatura Fachbücher Lehrmittel, Schulmaterial	9'100.00		9'100.00		6'421.40	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.08	Weiterbildung Fachbücher Lehrmittel, Schulmaterial	11'400.00		15'000.00		24'924.77	
3137.01	Vorsteuerkürzung					178.50	
4250.20	Brückenangebot Lehrmittelverkäufe Bücher 2.5%		3'000.00		3'000.00		1'013.02
4250.21	Brückenangebot Lehrmittelverkäufe div. Material		3'000.00		3'000.00		3'115.74
4250.30	Grundbildung Lehrmittelverkäufe Bücher 2.5%		130'000.00		130'000.00		138'171.75
4250.31	Grundbildung Lehrmittelverkäufe div. Material		50'000.00		50'000.00		52'810.91
4250.41	Berufsmatura Lehrmittelverkäufe div. Material		5'500.00		9'100.00		6'912.44
4250.50	Weiterbildung Lehrmittelverkäufe Bücher 2.5%		4'000.00		4'000.00		7'292.39
4250.51	Weiterbildung Lehrmittelverkäufe div. Material		6'000.00		6'000.00		6'624.89
4250.52	Weiterbildung Lehrmittelverkäufe Bücher inkl. CD 7.7%		5'000.00		5'000.00		11'843.56
55	Amt für Kultur und Sport	4'021'000.00	1'332'500.00	3'958'400.00	1'336'500.00	3'781'534.23	1'313'191.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'688'500.00</i>		<i>2'621'900.00</i>		<i>2'468'342.68</i>
550	Kulturabteilung	2'272'400.00	483'000.00	2'173'100.00	481'300.00	2'226'357.72	519'402.20
5500	Kulturförderung	860'600.00	17'000.00	851'000.00	16'300.00	806'250.70	21'178.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>843'600.00</i>		<i>834'700.00</i>		<i>785'072.50</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	6'000.00		6'000.00		4'200.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	167'900.00		165'500.00		174'952.60	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	10'500.00		10'500.00		3'120.00	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	14'100.00		13'900.00		14'319.10	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	16'900.00		15'200.00		14'957.15	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		1'121.75	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	600.00		600.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	400.00		400.00		165.15	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	800.00		700.00		815.90	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	600.00		600.00		636.00	
3130.05	Porti	1'800.00		1'800.00		2'134.65	
3130.20	Arbeiten durch Dritte: Kulturgüterschutz	30'000.00		30'000.00			
3130.45	Arbeiten durch Dritte: Kulturgüterschutz					400.00	
3133.05	Informatikaufwand	7'000.00		11'300.00		6'597.50	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'500.00		3'500.00		2'067.70	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	11'500.00		22'000.00		7'750.65	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	561'000.00		541'000.00		541'454.35	
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte					4'558.20	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	24'600.00		24'600.00		24'600.00	
4701.00	Kantonsbeiträge zur Weiterleitung						4'558.20
4910.02	Verrechnung Verwaltungskosten Swisslosfonds		17'000.00		16'300.00		16'620.00
5501	Denkmalpflege und Archäologie	1'411'800.00	466'000.00	1'322'100.00	465'000.00	1'420'107.02	498'224.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>945'800.00</i>		<i>857'100.00</i>		<i>921'883.02</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	7'000.00		5'000.00		6'610.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	191'000.00		147'400.00		147'660.10	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	14'800.00		11'600.00		11'736.25	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	18'500.00		15'400.00		14'868.75	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	900.00		900.00		907.20	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	400.00		400.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	400.00		400.00		368.20	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	400.00		500.00		402.02	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	500.00		500.00		240.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Porti	500.00		500.00		632.25	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	98'000.00		80'000.00		82'065.40	
3130.21	Arbeiten durch Dritte: Zivildienste	10'000.00		10'000.00			
3130.49	Arbeiten durch Dritte: Zivildienste					7'707.00	
3133.05	Informatikaufwand	24'900.00		6'400.00		8'142.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	6'000.00		6'000.00		5'238.65	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	2'600.00		1'000.00		557.00	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	4'900.00		5'100.00		9'244.95	
3631.40	Beiträge Archäologie	40'000.00		40'000.00		50'167.25	
3632.20	Betriebsbeiträge öff. Körperschaften	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	4'600.00		4'600.00		4'138.00	
3635.42	Kostenbeiträge für Restaurationen	404'000.00		404'000.00		403'698.00	
3705.12	Weiterleitung Bundesbeiträge	315'000.00		315'000.00		439'281.00	
3705.13	Weiterleitung Gemeindebeiträge	100'000.00		100'000.00		58'943.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	117'400.00		117'400.00		117'500.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		50'000.00				
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		1'000.00		50'000.00		
4700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		315'000.00		315'000.00		439'281.00
4702.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		100'000.00		100'000.00		58'943.00
552	Kantonsbibliothek	553'800.00	185'000.00	567'900.00	185'000.00	485'243.61	175'195.80
5520	Kantonsbibliothek	553'800.00	185'000.00	567'900.00	185'000.00	485'243.61	175'195.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>368'800.00</i>		<i>382'900.00</i>		<i>310'047.81</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	264'900.00		263'900.00		262'661.40	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	3'000.00		1'000.00		1'213.80	
3040.00	Familienzulagen	5'000.00		4'000.00		5'102.50	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	20'900.00		20'700.00		20'765.60	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	23'200.00		23'400.00		23'364.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'600.00		1'600.00		1'615.10	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'500.00		2'500.00		1'955.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	13'000.00		17'000.00		13'712.40	
3110.00	Büromöbiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'400.00		2'000.00		1'292.35	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	500.00		500.00		127.00	
3130.05	Porti	2'000.00		2'000.00		697.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	13'600.00		83'500.00		17'040.25	
3130.21	Arbeiten durch Dritte: Gebühren an Dritte	8'700.00		12'400.00			
3130.47	Arbeiten durch Dritte: Gebühren an Dritte					8'050.26	
3133.05	Informatikaufwand	96'800.00		38'000.00		33'539.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'900.00		1'900.00		710.05	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'000.00		700.00		577.90	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	1'100.00		1'100.00		1'120.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	91'700.00		91'700.00		91'700.00	
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		50'000.00		50'000.00		39'650.80
4632.00	Beiträge von Gemeinden		135'000.00		135'000.00		135'545.00
556	Sportabteilung	1'194'800.00	664'500.00	1'217'400.00	670'200.00	1'069'932.90	618'593.55
5560	Jugend und Sport	578'900.00	197'000.00	605'500.00	205'700.00	459'712.15	156'353.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>381'900.00</i>		<i>399'800.00</i>		<i>303'358.60</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	2'000.00		2'000.00		1'499.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	206'600.00		205'900.00		207'459.00	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	10'400.00		10'400.00		10'873.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-878.40	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	16'300.00		16'300.00		18'809.80	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	21'500.00		21'400.00		21'611.90	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'200.00		1'300.00		1'393.90	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'500.00		1'500.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	3'000.00		3'000.00		1'902.65	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	600.00					
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					480.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	600.00		600.00		216.00	
3130.05	Porti	1'500.00		1'500.00		1'230.90	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	1'100.00				14'939.90	
3130.30	Arbeiten durch Dritte: Schulsportcoach	14'800.00		25'000.00			
3133.05	Informatikaufwand	17'300.00		47'500.00		14'984.00	
3133.06	Informatikaufwand übrige	7'500.00				8'239.05	
3138.05	J+S Kurse	160'500.00		175'000.00		111'150.55	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	500.00		500.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'500.00		4'500.00		2'072.30	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	36'500.00		13'500.00		74.00	
3611.10	Entschädigungen für J+S Kurse (ausserkantonal)	5'000.00		5'000.00		2'773.45	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS					753.90	
3632.10	periodische Beitragsleistungen an Gemeinden	41'000.00		45'600.00		15'127.25	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
4231.00	J+S Teilnehmerbeiträge		89'000.00		91'000.00		60'300.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		15'000.00		15'000.00		15'150.00
4611.00	J+S Rückerstattungen der Kantone		10'000.00		15'000.00		7'704.55

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.00	Bundesbeiträge		57'000.00		60'500.00		48'279.00
4910.02	Verrechnung Verwaltungskosten Swisslosfonds		26'000.00		24'200.00		24'920.00
5561	Turnhalle und Sportanlagen	615'900.00	467'500.00	611'900.00	464'500.00	610'220.75	462'240.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>148'400.00</i>		<i>147'400.00</i>		<i>147'980.75</i>
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	15'000.00		11'000.00		9'820.75	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	500.00		500.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	600'400.00		600'400.00		600'400.00	
4240.02	Benützungsgebühren		25'000.00		25'000.00		21'960.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						780.00
4920.00	Kostenanteil BWZ/KSO für Turnen		442'500.00		439'500.00		439'500.00
6	Bau- und Raumentwicklungsdepartement	44'696'800.00	39'417'000.00	30'979'100.00	36'929'700.00	29'870'678.95	36'287'475.06
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'279'800.00</i>	<i>5'950'600.00</i>		<i>6'416'796.11</i>	
60	Departementssekretariat	611'000.00	1'000.00	570'300.00	1'000.00	550'683.19	3'040.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>610'000.00</i>	<i>569'300.00</i>		<i>547'643.19</i>	
600	Departementsdienste	611'000.00	1'000.00	570'300.00	1'000.00	550'683.19	3'040.00
6000	Departementsdienste BRD	611'000.00	1'000.00	570'300.00	1'000.00	550'683.19	3'040.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>610'000.00</i>	<i>569'300.00</i>		<i>547'643.19</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen	389'500.00		360'700.00		367'870.10	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne					229.00	
3040.00	Familienzulagen	3'600.00		2'400.00		2'009.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	30'800.00		28'400.00		29'857.45	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	31'300.00		28'800.00		28'878.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	4'600.00		4'900.00		4'582.70	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	6'000.00		6'000.00		2'102.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	9'000.00		9'000.00		5'650.54	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'000.00		1'000.00		1'381.80	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					1'748.50	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'000.00		2'000.00		1'357.20	
3130.05	Porti	2'500.00		2'000.00		2'308.70	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	20'000.00		15'000.00		6'750.00	
3133.05	Informatikaufwand	13'700.00		13'300.00		17'349.90	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	300.00		300.00		39.85	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'800.00		4'800.00		2'744.00	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	8'000.00		4'000.00		3'547.55	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	2'200.00		2'200.00		1'807.20	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	900.00		700.00		753.90	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	48'000.00		52'000.00		36'915.60	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	32'800.00		32'800.00		32'800.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		1'000.00		1'000.00		3'040.00
61	Hoch- und Tiefbauamt	7'719'700.00	9'838'300.00	17'722'600.00	27'472'600.00	17'337'165.82	26'949'546.93
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'118'600.00</i>		<i>9'750'000.00</i>		<i>9'612'381.11</i>	
610	Kantonsstrassennetz	7'719'700.00	9'838'300.00	2'166'400.00	9'614'800.00	2'093'004.22	8'953'092.37
6100	Strassenverwaltung	2'280'300.00	785'000.00	939'400.00	790'000.00	924'523.52	802'964.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'495'300.00</i>		<i>149'400.00</i>		<i>121'558.57</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	1'649'000.00		670'600.00		679'218.70	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	14'500.00					
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-2'744.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.00	Familienzulagen	32'400.00		8'400.00		8'600.00	
3049.00	Übrige Zulagen	6'500.00					
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	37'500.00					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	134'800.00		52'900.00		53'359.10	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	156'600.00		66'600.00		65'111.30	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	19'000.00		8'900.00		8'308.20	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	16'500.00		3'000.00		1'938.50	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	10'000.00		10'800.00		3'725.81	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff			200.00		240.00	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	6'000.00		4'000.00		3'641.98	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					242.95	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'800.00		2'800.00		2'186.80	
3130.05	Porti	2'000.00		2'000.00		1'882.40	
3133.05	Informatikaufwand	111'200.00		31'000.00		25'537.50	
3134.00	Versicherungen	2'000.00		2'500.00		1'961.98	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen			1'000.00			
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	8'000.00		8'000.00		4'415.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	5'800.00		3'200.00		3'627.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	2'000.00		800.00		664.70	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	18'400.00		17'400.00		17'375.60	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	2'500.00		2'500.00		2'430.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	42'800.00		42'800.00		42'800.00	
4910.01	Verrechnung Kostenanteile: Strassenbau		650'000.00		650'000.00		640'452.25
4910.03	Verrechnung Kostenanteile: Baulicher Strassenunterhalt		5'000.00		10'000.00		676.60

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.05	Verrechnung Kostenanteile: Hochbau		75'000.00		75'000.00		99'630.00
4910.06	Verrechnungen Kostenanteile: Betrieblicher Strassenunterhalt		5'000.00		5'000.00		
4910.07	Verrechnung Kostenanteile: Wasserbauprojekt Sarneraatal		50'000.00		50'000.00		62'206.10
6102	Strassenbau			1'227'000.00	8'824'800.00	1'168'480.70	8'150'127.42
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>7'597'800.00</i>		<i>6'981'646.72</i>	
3130.20	Arbeiten durch Dritte			10'000.00		58'991.60	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Strassenbau			425'000.00		390'036.85	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge			83'000.00		42'000.00	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile			650'000.00		640'452.25	
3940.00	Verrechnung von Zinskosten			59'000.00		37'000.00	
4240.03	Arbeiten für Nationalstrassenfiliale				5'000.00		
4312.02	Eigenleistungen				700'000.00		642'506.10
4630.16	Globalbeiträge Hauptstrasse				1'100'000.00		1'008'087.00
4990.07	Anteil Verkehrsabgaben für den Strassenbau				5'929'200.00		5'389'664.60
4990.10	Anteil LSVA für Strassenbau				1'090'600.00		1'109'869.72
6103	Strassenbetrieb und Unterhalt (Strasseninspektorat)	3'479'400.00	220'000.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'259'400.00</i>				
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	6'000.00					
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000.00					
3101.15	Ankauf Treibstoff	120'000.00					
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'800.00					
3111.20	Fahrzeuge: Neu- und Ersatzbeschaffungen	50'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	15'000.00					
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	6'000.00					
3130.20	Arbeiten durch Dritte: Betriebsrechnung	28'500.00					
3130.21	Arbeiten durch Dritte: Entsorgung (Gebühren)	30'000.00					
3133.00	Funkanlagen: Konzessionsgebühren	10'000.00					
3133.05	Informatikaufwand	19'400.00					
3134.00	Versicherungen	13'000.00					
3141.00	Baulicher Unterhalt: Kantonsstrassen	2'038'000.00					
3141.05	Materialien für Winterdienst	50'000.00					
3141.06	Leistungen durch Dritte: Winterdienst	300'000.00					
3141.07	Leistungen durch Dritte: Beheben von Unfallschäden	6'000.00					
3141.10	Leistungen durch Dritte: Behebung von Unwetterschäden	100'000.00					
3141.15	Leistungen durch Dritte: Unterhaltsleistungen	80'000.00					
3144.01	Betrieblicher Unterhalt	2'000.00					
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	60'000.00					
3161.00	Fahrzeug-, Apparate- und Gerätemieten	3'000.00					
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	12'000.00					
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'000.00					
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	96'500.00					
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	8'700.00					
3634.05	Perimeterbeiträge	500.00					
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	10'000.00					
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	384'000.00					
3940.00	Verrechnung von Zinskosten	2'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.04	Rückvergütung Dritter für Dienstleistungen und Materialien		80'000.00				
4240.05	Rückvergütung Dritter für Treibstoffe		90'000.00				
4240.06	Rückvergütung aus Unfallschäden		20'000.00				
4312.02	Eigenleistungen		20'000.00				
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		10'000.00				
6105	Kantonsstrassen inkl. kantonale Velorouten	1'960'000.00	8'833'300.00				
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>6'873'300.00</i>					
3130.20	Arbeiten durch Dritte	30'000.00					
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Strassenbau	1'056'000.00					
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	99'000.00					
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	650'000.00					
3940.00	Verrechnung von Zinskosten	125'000.00					
4240.03	Arbeiten für Nationalstrassenfiliale		5'000.00				
4312.02	Eigenleistungen		700'000.00				
4630.16	Globalbeiträge Hauptstrasse		1'100'000.00				
4990.07	Anteil Verkehrsabgaben für den Strassenbau		5'922'500.00				
4990.10	Anteil LSVA für Strassenbau		1'105'800.00				
612	Strasseninspektorat			4'432'200.00	207'000.00	4'607'773.99	325'664.55
6120	Betrieblicher Strassenunterhalt			2'510'200.00	207'000.00	2'797'120.53	215'481.50
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>2'303'200.00</i>		<i>2'581'639.03</i>
3010.00	Personal: Besoldungen			956'000.00		977'257.60	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne			14'500.00			
3040.00	Familienzulagen			21'000.00		22'400.00	

Institutionelle Gliederung	Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3049.00	Übrige Zulagen		6'500.00		8'566.45	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen		37'500.00		37'869.45	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV		80'100.00		80'256.20	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge		84'200.00		91'202.50	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien		12'500.00		12'771.35	
3064.00	Überbrückungsrente		12'900.00		25'812.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente		-12'900.00		-25'812.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse		6'500.00		2'225.45	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen		13'500.00		4'723.54	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		25'000.00		24'429.25	
3101.15	Ankauf Treibstoff		110'000.00		100'686.70	
3111.20	Fahrzeuge: Neu- und Ersatzbeschaffungen				115'598.80	
3120.00	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht		15'000.00		13'442.90	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren		6'000.00		3'693.40	
3130.20	Arbeiten durch Dritte: Betriebsrechnung		12'000.00			
3130.21	Arbeiten durch Dritte: Entsorgung (Gebühren)		30'000.00			
3130.40	Arbeiten durch Dritte: Betriebsrechnung				21'626.40	
3130.47	Gebühren an Dritte: Entsorgung				17'746.95	
3133.00	Funkanlagen: Konzessionsgebühren		10'000.00		11'631.00	
3133.05	Informatikaufwand		19'700.00		23'126.20	
3134.00	Versicherungen		13'000.00		13'025.85	
3141.00	Einbau- und Ersatzmaterial Strasse		38'000.00		25'736.15	
3141.05	Materialien für Winterdienst		42'000.00		81'527.55	
3141.06	Leistungen durch Dritte: Winterdienst		280'000.00		425'610.45	
3141.07	Leistungen durch Dritte: Beheben von Unfallschäden		6'000.00		5'098.70	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.10	Leistungen durch Dritte: Behebung von Unwetterschäden			100'000.00		73'423.63	
3141.15	Leistungen durch Dritte: Unterhaltsleistungen			80'000.00		92'428.01	
3144.01	Betrieblicher Unterhalt			2'000.00		2'861.10	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate			60'000.00		71'334.70	
3161.00	Fahrzeug-, Apparate- und Gerätemieten			3'000.00		2'935.05	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen			12'000.00		12'003.85	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand			1'000.00		3'904.65	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV			16'000.00		24'000.00	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS			7'700.00		7'682.60	
3634.05	Perimeterbeiträge			500.00		1'294.10	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile			5'000.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand			384'000.00		384'000.00	
3940.00	Verrechnung von Zinskosten					1'000.00	
4240.04	Rückvergütung Dritter für Dienstleistungen und Materialien				80'000.00		89'258.45
4240.05	Rückvergütung Dritter für Treibstoffe				83'000.00		75'132.25
4240.06	Rückvergütung aus Unfallschäden				20'000.00		19'246.95
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse						422.50
4312.02	Eigenleistungen				20'000.00		10'839.85
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte				4'000.00		20'581.50
6122	Baulicher Strassenunterhalt			1'922'000.00		1'810'653.46	110'183.05
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>1'922'000.00</i>		<i>1'700'470.41</i>
3130.20	Arbeiten durch Dritte			12'000.00		2'416.45	
3141.00	Baulicher Unterhalt: Kantonsstrassen			1'900'000.00		1'807'560.41	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile			10'000.00		676.60	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.17	Bundesbeiträge: Baulicher Unterhalt A8/Kantonsstrasse						110'183.05
614	Hochbau und Energie			11'124'000.00	17'650'800.00	10'636'387.61	17'670'790.01
6140	Hochbauten und Liegenschaften			6'058'000.00	11'038'800.00	6'185'371.31	11'311'898.15
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>4'980'800.00</i>		<i>5'126'526.84</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen			1'473'100.00		1'413'440.90	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne			40'000.00		33'036.05	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne			62'500.00		25'132.80	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-11'833.45	
3040.00	Familienzulagen			14'400.00		17'540.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV			121'800.00		113'133.35	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge			125'300.00		119'951.30	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien			19'900.00		11'872.15	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			7'000.00		7'314.85	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen			2'000.00		968.30	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			66'000.00		68'707.58	
3110.00	Büromobiliar: Neu- und Ersatzanschaffungen			20'000.00		18'592.00	
3111.01	Reinigungsmaschinen/Geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen			15'000.00		27'244.20	
3120.00	Heizung, Strom, Wasser, Kehrrecht			750'000.00		783'101.72	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren			35'000.00		30'730.50	
3132.20	Arbeiten durch Dritte: Gutachten, Expertisen			50'000.00			
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten					32'168.90	
3133.05	Informatikaufwand			59'400.00		91'947.50	
3133.06	Informatikaufwand übrige			10'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Versicherungen					1'509.86	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			15'000.00		102'451.85	
3144.00	Baulicher Unterhalt			1'700'000.00		1'826'224.62	
3144.01	Betrieblicher Unterhalt			143'000.00		193'851.17	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen			10'000.00		2'233.90	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate			20'000.00		14'614.68	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			400'000.00		437'260.20	
3160.10	Baurechtszins			123'000.00		102'000.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen			3'000.00		3'290.55	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand			5'000.00		8'857.73	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Hochbauten			392'000.00		323'000.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen VV					38'960.50	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS			7'700.00		7'682.60	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile			75'000.00		60'585.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand			47'900.00		47'900.00	
3940.00	Verrechnung von Zinskosten			49'000.00		39'000.00	
3990.02	Verschiedene Verrechnungen			196'000.00		192'900.00	
4240.08	Benützungsgebühren: Seeflächen				156'000.00		155'889.00
4312.02	Eigenleistungen				160'000.00		125'535.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte				40'000.00		108'918.70
4411.00	Gewinn aus Verkäufen/Aufwertung von Sachanlagen FV						230'004.00
4470.00	Miet- und Pachtzinseinnahmen				4'561'000.00		4'648'437.25
4632.00	Beiträge von Gemeinden				120'000.00		62'770.00
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile				10'000.00		1'734.20

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.01	Verrechnung Kostenanteile				250'000.00		229'310.00
4920.01	Verrechnung Raumaufwand ohne MWST				5'741'800.00		5'749'300.00
6141	Energie			1'862'000.00	1'167'000.00	1'276'450.50	953'481.85
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>695'000.00</i>		<i>322'968.65</i>
3132.20	Arbeiten durch Dritte: Gutachten, Expertisen			140'000.00			
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten					82'374.95	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand			15'000.00		22'826.90	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen			20'000.00		21'279.00	
3637.05	Kantonsbeiträge: Vollzugskosten Gebäudeprogramm			10'000.00		2'611.80	
3637.35	Energieförderprogramm ab 2018			1'360'000.00		822'080.00	
3705.00	Weiterleitung Rechnungen an Energiestadt			67'000.00		56'922.85	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile			250'000.00		268'355.00	
4630.05	Bundesbeiträge: Vollzugskosten Gebäudeprogramm				40'000.00		43'091.00
4630.35	Energieförderprogramm ab 2018 (Bundesbeiträge)				1'060'000.00		853'468.00
4702.00	Weiterleitung Beiträge an Energiestadt				67'000.00		56'922.85
6142	Wasserzinsen			2'764'000.00	4'888'000.00	2'755'233.55	4'890'658.95
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>2'124'000.00</i>		<i>2'135'425.40</i>	
3132.20	Arbeiten durch Dritte: Gutachten, Expertisen			15'000.00			
3610.00	Bundesanteil an Gebühren			30'000.00		31'199.50	
3701.06	Kraftwerk Obermatt: Weiterleitung Anteil Kanton NW			656'500.00		656'287.50	
3702.05	Lungererseewerk: Weiterleitung Anteil der Gemeinden			955'000.00		952'325.00	
3702.06	Kraftwerk Obermatt: Weiterleitung Anteil Gemeinde Engelberg			787'500.00		787'833.75	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3702.07	Kraftwerk Dallenwil: Weiterleitung Anteil Gemeinde Engelberg			210'000.00		210'316.05	
3704.02	Kraftwerk Sarneraa AG: Weiterleitung Anteil der Gemeinden			110'000.00		117'271.75	
4120.01	Kraftwerk Sarneraa AG: Konzessionsertrag				20'000.00		20'833.30
4120.02	Kraftwerk Sarneraa AG: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Kantonsanteil				110'000.00		118'258.00
4120.03	Kraftwerk Obermatt: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Kantonsanteil				859'000.00		847'639.30
4120.04	Kraftwerk Dallenwil und Trübsee NW: Kantonsanteil Wasserrechts- und Konzessionsgebühr				210'000.00		210'316.05
4120.05	Lungererseewerk: Kantonsanteil Wasserrechts- und Konzessionsgebühr				955'000.00		952'325.00
4612.00	Gemeindebeiträge				15'000.00		17'253.25
4701.01	Kraftwerk Dallenwil: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr für Gemeinde Engelberg				210'000.00		210'316.05
4704.05	Lungererseewerk: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Gemeinde				955'000.00		952'325.00
4705.00	Kraftwerk Sarneraa AG: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Gemeinde				110'000.00		117'271.75
4705.06	Kraftwerk Obermatt: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr für Gemeinde Engelberg und Kanton NW				1'444'000.00		1'444'121.25
6143	Wärmeverbund Sarnen			375'000.00	250'000.00	376'843.61	317'433.21
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>125'000.00</i>		<i>59'410.40</i>
3120.00	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht			250'000.00		344'005.14	
3134.00	Versicherungen					7'103.00	
3137.01	Vorsteuerkürzung					4'172.27	
3144.00	Baulicher Unterhalt			120'000.00		20'651.20	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01	Betrieblicher Unterhalt			5'000.00		912.00	
4250.61	Stromverkauf andere Gemeinwesen				10'000.00		7'287.76
4250.62	Stromverkauf gleiches Gemeinwesen				240'000.00		310'145.45
6144	Parkplatzbewirtschaftung			65'000.00	307'000.00	42'488.64	197'317.85
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>242'000.00</i>		<i>154'829.21</i>	
3137.00	MWST Pauschalsteuer			8'000.00		9'797.91	
3140.01	Betriebskosten Parkplatzbewirtschaftung			57'000.00		32'690.73	
4240.07	Benützungsgebühren Vermietung Parkplätze						9'760.00
4240.13	Einnahmen Oberflächenparkplätze Vermietung Externe (MWST-pflichtig)				12'000.00		
4240.14	Einnahmen Parkplatzbewirtschaftung Tiefgaragenparkplätze (MWST-pflichtig)				15'000.00		14'159.10
4240.15	Einnahmen Parkplatzbewirtschaftung Oberflächenparkplätze (MWST-pflichtig)				280'000.00		173'398.75
62	Amt für Wald und Landschaft	11'227'000.00	8'975'100.00	10'812'800.00	8'793'700.00	10'269'554.64	8'687'224.98
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'251'900.00</i>		<i>2'019'100.00</i>		<i>1'582'329.66</i>
620	Wald und Landschaft	2'320'600.00	2'155'000.00	2'289'700.00	2'155'000.00	2'278'861.25	2'108'418.35
6200	Verwaltung AWL	2'320'600.00	2'155'000.00	2'289'700.00	2'155'000.00	2'278'861.25	2'108'418.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>165'600.00</i>		<i>134'700.00</i>		<i>170'442.90</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	1'674'700.00		1'637'300.00		1'683'513.20	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	49'600.00		49'600.00		43'328.70	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-53'596.45	
3040.00	Familienzulagen	7'200.00		16'800.00		12'533.50	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	6'500.00		6'500.00		6'499.80	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	135'700.00		133'200.00		131'494.70	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	147'300.00		149'900.00		153'684.85	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	20'200.00		22'900.00		20'812.20	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	9'000.00		9'000.00		5'143.10	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	10'000.00		12'600.00		8'205.80	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	5'000.00		5'000.00		4'733.60	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'000.00		1'000.00		661.50	
3113.00	Technische Einrichtungen	1'600.00		1'600.00		1'780.45	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	7'000.00		7'000.00		8'631.55	
3130.05	Porti	3'000.00		3'000.00		2'106.70	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	35'000.00		40'000.00		19'780.45	
3130.21	Arbeiten durch Dritte: Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	2'000.00		2'000.00			
3130.46	Arbeiten durch Dritte: Öffentlichkeitsarbeit, Werbung					6'871.49	
3133.05	Informatikaufwand	70'400.00		58'900.00		72'713.25	
3134.00	Versicherungen	1'000.00		1'000.00		1'299.56	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen					79.70	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	10'000.00		8'000.00		26'079.45	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	10'000.00		10'000.00		9'885.15	
3171.00	Exkursionen, Schulveranstaltungen	800.00		800.00			
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	6'000.00		6'000.00		4'352.30	
3631.20	Beiträge GIS Daten AG	28'800.00		28'800.00		28'882.70	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	4'500.00		4'500.00		4'903.50	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen: Fachverbände und Institutionen	8'000.00		8'000.00		8'180.50	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	66'300.00		66'300.00		66'300.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		75'000.00		75'000.00		73'563.65

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4309.00	Arbeiten für Dritte		225'000.00		225'000.00		181'116.70
4312.02	Eigenleistungen		215'000.00		215'000.00		222'078.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						1'660.00
4910.01	Verrechnung Kostenanteile		1'440'000.00		1'440'000.00		1'430'000.00
4910.04	Verrechnung Kostenanteile: Baukoordination		200'000.00		200'000.00		200'000.00
621	Wald und Natur	3'880'500.00	1'698'500.00	3'616'300.00	1'715'500.00	3'154'190.41	1'415'017.58
6214	Wald	1'879'500.00	208'500.00	1'635'500.00	208'500.00	1'379'483.45	168'449.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'671'000.00</i>		<i>1'427'000.00</i>		<i>1'211'033.50</i>
3130.20	Arbeiten durch Dritte	65'000.00		65'000.00		58'860.65	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	3'200.00		3'200.00		1'376.90	
3511.00	Fonds Walderhaltung: Einlage in Fonds					44'065.50	
3634.06	Fonds Walderhaltung: Auszahlung für Massnahmen	40'000.00		40'000.00		26'986.25	
3634.91	Waldwirtschaft: Kantonsbeitrag	50'000.00		50'000.00		43'787.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'344'000.00		1'085'000.00		859'000.00	
3704.90	Waldwirtschaft: Gemeindebeitrag	18'700.00		18'700.00		16'420.15	
3704.91	Waldwirtschaft: Bundesbeitrag	73'600.00		73'600.00		53'987.00	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile Personalaufwand	285'000.00		300'000.00		275'000.00	
4511.00	Fonds Walderhaltung: Entnahme aus Fonds		35'000.00		35'000.00		
4630.00	Forstliche Planungsgrundlagen: Bundesbeitrag		76'200.00		76'200.00		26'991.05
4635.09	Fonds Rodungsersatzleistung: Einnahmen		5'000.00		5'000.00		71'051.75
4700.91	Waldwirtschaft: Bundesbeitrag		73'600.00		73'600.00		53'987.00
4702.90	Waldwirtschaft: Gemeindebeitrag		18'700.00		18'700.00		16'420.15
6218	Natur und Landschaft	1'573'500.00	1'126'000.00	1'578'000.00	1'126'000.00	1'325'277.48	879'230.33

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		447'500.00		452'000.00		446'047.15
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	1'000.00		1'000.00			
3130.20	Arbeiten durch Dritte	130'000.00		130'000.00		96'721.30	
3132.20	Arbeiten durch Dritte: Gutachten, Expertisen	10'000.00		10'000.00			
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten					1'355.69	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	20'000.00		20'000.00		15'931.82	
3631.20	Beiträge GIS Daten AG	17'500.00		18'000.00		15'480.65	
3634.90	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Kantonsbeitrag	255'000.00		244'000.00		255'895.65	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	6'000.00		6'000.00		3'500.00	
3704.92	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Bundesbeitrag	430'000.00		430'000.00		451'179.30	
3704.93	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Gemeindebeitrag	120'000.00		120'000.00		122'151.65	
3704.94	NFA-Projekte: Bundesbeitrag Drittprojekte	369'000.00		369'000.00		148'061.42	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile Personalaufwand	215'000.00		230'000.00		215'000.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		5'000.00		5'000.00		41'679.20
4630.00	NFA-Projekte: Bundesbeitrag Eigenleistungen		202'000.00		202'000.00		116'158.76
4700.92	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Bundesbeitrag		430'000.00		430'000.00		451'179.30
4700.94	NFA-Projekte: Bundesbeitrag Drittprojekte		369'000.00		369'000.00		148'061.42
4702.93	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Gemeindebeitrag		120'000.00		120'000.00		122'151.65
6219	Jagd	427'500.00	364'000.00	402'800.00	381'000.00	449'429.48	367'337.30
	<i>Nettoergebnis</i>		63'500.00		21'800.00		82'092.18
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	6'000.00		6'000.00		2'065.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	6'000.00		6'000.00		4'349.30	
3049.00	Übrige Zulagen: für Kleidung und technische Ausrüstung WH/NA	20'000.00		19'000.00		15'192.76	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV					29.50	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien					2.60	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	5'000.00		5'000.00		3'000.00	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	10'000.00		10'000.00		9'974.55	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'000.00		2'000.00		1'613.75	
3130.20	Arbeiten durch Dritte: Konzepte und Planungen	10'000.00		5'000.00		3'008.80	
3130.21	Arbeiten durch Dritte: Freiwillige Jagdaufsicht	9'000.00		9'000.00			
3130.30	Arbeiten durch Dritte: Freiwillige Jagdaufsicht					5'095.15	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	1'000.00		1'000.00		234.00	
3160.10	Abgeltungen eidg. Jagdbanngebiete	2'000.00		2'000.00		1'545.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	20'000.00		26'000.00		18'863.25	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	4'000.00		4'000.00		11'577.82	
3199.06	Entschädigung für Schweiss Hunde	7'000.00		7'000.00		8'992.25	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen VV					40'840.10	
3635.48	Kantonsbeiträge an Hegemassnahmen	500.00		800.00		70.80	
3637.05	Kantonsbeiträge: Wildschadenvergütungen und -verhütung	25'000.00		20'000.00		22'974.85	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	300'000.00		280'000.00		300'000.00	
4120.10	Patentgebühren		250'000.00		250'000.00		234'810.00
4210.00	Gebühreneinnahmen		5'000.00		25'000.00		1'800.00
4270.03	Wilderlös, Fehlabschüsse		45'000.00		40'000.00		55'213.50
4390.00	Verschiedene Einnahmen		1'000.00		1'000.00		80.00
4630.00	Bundesbeitrag		63'000.00		65'000.00		75'433.80
622	Naturgefahren und Wasserbau	5'025'900.00	5'121'600.00	4'906'800.00	4'923'200.00	4'836'502.98	5'163'789.05
6224	Naturgefahren	751'900.00	1'697'600.00	716'800.00	1'833'200.00	694'082.00	1'792'923.52
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>945'700.00</i>		<i>1'116'400.00</i>		<i>1'098'841.52</i>	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Technische Einrichtungen	800.00		800.00		927.50	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	75'000.00		90'000.00		78'437.70	
3130.21	Arbeiten durch Dritte: Massnahmen an Ufern und Seen	23'000.00		23'000.00			
3130.30	Arbeiten durch Dritte: Massnahmen an Ufern und Seen	37'000.00		37'000.00			
3130.31	Arbeiten durch Dritte: Institutionen	15'000.00					
3130.32	Arbeiten durch Dritte: Massnahmen an Ufern und Seen					81'533.45	
3151.00	Unterhalt Messstationen	8'000.00		8'000.00		5'800.40	
3631.20	Beiträge GIS Daten AG	15'100.00		16'000.00		13'382.95	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	178'000.00		152'000.00		114'000.00	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	400'000.00		390'000.00		400'000.00	
4120.00	Wasserrechte und Konzessionsgebühren		40'000.00		40'000.00		28'711.90
4635.10	Zusatzfinanzierung für Naturgefahrenabwehrprojekte		1'500'000.00		1'530'000.00		1'489'354.62
4990.13	Vergütungen aus Schiffsteuer		157'600.00		263'200.00		274'857.00
6226	Naturgefahren WBG	553'000.00		535'000.00		198'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>553'000.00</i>		<i>535'000.00</i>		<i>198'000.00</i>
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	553'000.00		535'000.00		198'000.00	
6228	Wasserbauprojekt Sarneraatal	3'424'000.00	3'424'000.00	3'370'000.00	3'090'000.00	3'744'140.13	3'370'865.53
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>280'000.00</i>		<i>373'274.60</i>
3010.05	Projektmitarbeitende	124'800.00		40'400.00		55'789.50	
3040.00	Familienzulagen					2'210.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	9'900.00		3'200.00		4'410.70	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	12'100.00		2'300.00		2'332.75	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'500.00		500.00		651.15	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					6'765.45	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	323'000.00		409'000.00		377'000.00	
3409.00	Verzinsung der Gelder von Fonds und Spezialrechnungen	139'000.00		158'000.00		80'687.03	
3831.00	Zusätzliche Abschreibungen vom VV	2'523'700.00		2'476'600.00		2'912'087.45	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	240'000.00		240'000.00		240'000.00	
3910.02	Verrechnung Kostenanteile HTA	50'000.00		40'000.00		62'206.10	
4000.00	Einkommenssteuer (Zwecksteuer)		2'457'000.00		2'260'000.00		2'404'208.45
4001.00	Vermögenssteuer (Zwecksteuer)		367'000.00		330'000.00		381'991.25
4002.00	Einkommenssteuer aus Quellensteuer (Zwecksteuer)		100'000.00		100'000.00		97'269.23
4010.00	Gewinnsteuer (Zwecksteuer)		500'000.00		400'000.00		487'396.60
6229	Gefahrenabwehr nach Unwetterereignissen	297'000.00		285'000.00		200'280.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>297'000.00</i>		<i>285'000.00</i>		<i>200'280.85</i>
3130.20	Arbeiten durch Dritte	30'000.00		30'000.00		26'280.85	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	-44'000.00		-44'000.00		-55'000.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	311'000.00		299'000.00		229'000.00	
63	Amt für Raumentwicklung und Verkehr	16'422'600.00	8'201'400.00	1'873'400.00	662'400.00	1'713'275.30	647'663.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'221'200.00</i>		<i>1'211'000.00</i>		<i>1'065'612.15</i>
631	Raumentwicklung und Verkehr	16'422'600.00	8'201'400.00	1'873'400.00	662'400.00	1'713'275.30	647'663.15
6310	Verwaltung ARV	1'101'900.00		505'400.00		412'594.59	2'968.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'101'900.00</i>		<i>505'400.00</i>		<i>409'626.09</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	768'200.00		207'500.00		215'377.40	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	35'100.00		35'100.00		5'460.00	
3040.00	Familienzulagen	4'800.00		2'400.00		2'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	60'100.00		16'400.00		17'423.80	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	65'600.00		16'300.00		16'100.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	5'800.00		2'700.00		2'640.80	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	11'000.00		3'000.00		4'168.90	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	7'100.00		6'400.00		5'316.19	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	500.00		500.00		151.50	
3110.00	Büromöbiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	8'000.00		2'000.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'500.00		1'500.00		1'439.00	
3130.05	Porti	3'000.00		3'000.00		2'250.00	
3133.05	Informatikaufwand	9'000.00		86'600.00		71'564.90	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'000.00		4'000.00			
3199.00	Verschiedener Sachaufwand			2'000.00		209.10	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen VV			38'000.00			
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	31'300.00		43'200.00		40'423.60	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	59'600.00		7'500.00		369.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	27'300.00		27'300.00		27'300.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen						2'968.50
6311	Raum- und Verkehrsplanung	206'000.00	20'000.00	696'600.00	112'400.00	660'856.96	110'552.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>186'000.00</i>		<i>584'200.00</i>		<i>550'304.01</i>
3010.00	Personal: Besoldungen			279'700.00		279'649.80	
3040.00	Familienzulagen			2'400.00		2'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV			22'100.00		22'110.15	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	Personalversicherungsbeiträge			20'500.00		20'488.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien			3'600.00		3'418.10	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			6'000.00		1'152.00	
3100.00	Drucksachen			1'500.00		270.05	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren					718.40	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	189'200.00		283'200.00		262'940.41	
3130.21	Arbeiten durch Dritte: Baukultur	3'000.00		3'000.00			
3130.30	Mitgliedschaften und Beiträge					2'683.85	
3130.41	Arbeiten durch Dritte: Baukultur					30'391.90	
3133.05	Informatikaufwand	11'600.00		11'400.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'200.00		1'200.00		1'308.10	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'000.00					
3635.50	Konkordatsbeiträge			25'000.00		13'202.65	
3635.51	Beiträge SchweizMobil			17'000.00		15'370.00	
3635.52	Beiträge an Wanderwege			20'000.00		4'752.95	
4210.00	Gebühreneinnahmen		20'000.00		30'000.00		13'850.00
4240.10	Entgelte für Konkordatsbeiträge				25'000.00		38'288.75
4990.09	Anteil LSVA: Verkehrssicherheit				57'400.00		58'414.20
6312	Baukoordination			671'400.00	550'000.00	639'823.75	534'141.70
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>121'400.00</i>		<i>105'682.05</i>
3010.00	Personal: Besoldungen			281'100.00		281'883.70	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-1'304.00	
3040.00	Familienzulagen					251.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV			22'200.00		22'179.95	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge			19'500.00		19'252.80	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien			3'800.00		3'511.10	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			3'000.00		2'700.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte			30'000.00		254.00	
3133.05	Informatikaufwand			8'300.00		5'600.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen			1'500.00		662.20	
3634.30	Stellungnahmen Fachstellen: Laburk, Zivilschutz, Denkmalpflege etc.			2'000.00		4'833.00	
3910.04	Kostenanteile AWL/ALU			300'000.00		300'000.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen				550'000.00		534'121.70
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						20.00
6313	Verkehrsplanung	126'500.00	79'200.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>47'300.00</i>				
3130.20	Arbeiten durch Dritte	108'000.00					
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'000.00					
3635.50	Konkordatsbeiträge	17'500.00					
4240.10	Entgelte für Konkordatsbeiträge		21'000.00				
4990.09	Anteil LSVA: Verkehrssicherheit		58'200.00				
6314	Öffentlicher Verkehr	9'945'200.00	1'837'200.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'108'000.00</i>				
3130.20	Arbeiten durch Dritte	30'000.00					
3133.05	Informatikaufwand	2'000.00					
3630.00	Kantonsbeitrag BIF	4'158'800.00					
3635.23	Periodische Beitragsleistungen	8'000.00					
3636.03	Beiträge: ÖV-Angebote und Tarifverbund	4'076'200.00					
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	415'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3700.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung BIF	734'000.00					
3706.04	Weiterleitung von Beiträgen: ÖV-Angebote und Tarifverbund	521'200.00					
4702.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung ÖV-Angebot und Tarifverbund		521'200.00				
4702.04	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung BIF		734'000.00				
4990.09	Anteil LSVA: Öffentlicher Verkehr		582'000.00				
6315	Energie und Klima	2'089'000.00	1'376'000.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>713'000.00</i>				
3132.20	Arbeiten durch Dritte: Gutachten, Expertisen	60'000.00					
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	15'000.00					
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	33'000.00					
3637.05	Kantonsbeiträge: Vollzugskosten Gebäudeprogramm	5'000.00					
3637.35	Energieförderprogramm ab 2018	1'600'000.00					
3705.00	Weiterleitung Rechnungen an Energiestadt	102'000.00					
3705.01	Energieresion	24'000.00					
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	250'000.00					
4630.05	Bundesbeiträge: Vollzugskosten Gebäudeprogramm		50'000.00				
4630.35	Energieförderprogramm ab 2018 (Bundesbeiträge)		1'200'000.00				
4700.18	Energieresion		24'000.00				
4702.00	Weiterleitung Beiträge an Energiestadt		102'000.00				
6316	Umsetzung Energie- und Klimakonzept	200'000.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>200'000.00</i>				
3130.20	Arbeiten durch Dritte: Privatwirtschaft	200'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6317	Wasserzinsen und Konzessionen (Zuweisung pendent)	2'754'000.00	4'889'000.00				
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'135'000.00</i>					
3610.00	Bundesanteil an Gebühren	31'000.00					
3701.06	Kraftwerk Obermatt: Weiterleitung Anteil Kanton NW	656'000.00					
3702.05	Lungererseewerk: Weiterleitung Anteil der Gemeinden	952'000.00					
3702.06	Kraftwerk Obermatt: Weiterleitung Anteil Gemeinde Engelberg	788'000.00					
3702.07	Kraftwerk Dallenwil: Weiterleitung Anteil Gemeinde Engelberg	210'000.00					
3704.02	Kraftwerk Sarneraa AG: Weiterleitung Anteil der Gemeinden	117'000.00					
4120.01	Kraftwerk Sarneraa AG: Konzessionsertrag		21'000.00				
4120.02	Kraftwerk Sarneraa AG: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Kantonsanteil		118'000.00				
4120.03	Kraftwerk Obermatt: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Kantonsanteil		848'000.00				
4120.04	Kraftwerk Dallenwil und Trübsee NW: Kantonsanteil Wasserrechts- und Konzessionsgebühr		210'000.00				
4120.05	Lungererseewerk: Kantonsanteil Wasserrechts- und Konzessionsgebühr		952'000.00				
4612.00	Gemeindebeiträge		17'000.00				
4701.01	Kraftwerk Dallenwil: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr für Gemeinde Engelberg		210'000.00				
4704.05	Lungererseewerk: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Gemeinde		952'000.00				
4705.00	Kraftwerk Sarneraa AG: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Gemeinde		117'000.00				

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4705.06	Kraftwerk Obermatt: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr für Gemeinde Engelberg und Kanton NW		1'444'000.00				
64	Hochbauamt	8'716'500.00	12'401'200.00				
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'684'700.00</i>					
640	Hochbau und Liegenschaften	8'716'500.00	12'401'200.00				
6400	Verwaltung HBA	2'696'100.00	570'000.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'126'100.00</i>				
3010.00	Personal: Besoldungen	1'919'800.00					
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	40'000.00					
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	62'500.00					
3040.00	Familienzulagen	15'600.00					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	158'900.00					
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	159'000.00					
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	22'500.00					
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	13'000.00					
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	3'000.00					
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	35'000.00					
3132.20	Arbeiten durch Dritte: Gutachten, Expertisen	100'000.00					
3133.05	Informatikaufwand	73'000.00					
3134.00	Versicherungen	1'600.00					
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'500.00					
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	5'000.00					
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	8'700.00					
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	75'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4312.02	Eigenleistungen		310'000.00				
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		10'000.00				
4910.01	Verrechnung Kostenanteile		250'000.00				
6401	Baukoordination	424'500.00	520'000.00				
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>95'500.00</i>					
3130.20	Arbeiten durch Dritte: Privatwirtschaft	20'000.00					
3133.05	Informatikaufwand	90'500.00					
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'000.00					
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'000.00					
3634.30	Laboratorium der Urkantone	12'000.00					
3910.04	Kostenanteile AWL/ALU	300'000.00					
4210.00	Gebühreneinnahmen		520'000.00				
6402	Hochbauprojekte	792'000.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>792'000.00</i>				
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Hochbauten	699'000.00					
3940.00	Verrechnung von Zinskosten	93'000.00					
6403	Gebäudebewirtschaftung	4'077'900.00	10'608'700.00				
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>6'530'800.00</i>					
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	69'000.00					
3110.01	Büromobiliar: Neu- und Ersatzanschaffungen nach BGM	20'000.00					
3111.01	Reinigungsmaschinen/Geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	122'000.00					
3120.00	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	930'000.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Baulicher Unterhalt	1'900'000.00					
3144.01	Betrieblicher Unterhalt	160'000.00					
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	2'000.00					
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	20'000.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	473'000.00					
3160.10	Baurechtszins	123'000.00					
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	47'900.00					
3990.02	Verschiedene Verrechnungen	196'000.00					
4240.08	Benützungsgebühren: Seeflächen		156'000.00				
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		40'000.00				
4470.00	Miet- und Pachtzinseinnahmen		4'515'000.00				
4632.00	Beiträge von Gemeinden		90'000.00				
4920.01	Verrechnung Raumaufwand		5'807'700.00				
6404	Parkplatzbewirtschaftung	50'000.00	225'000.00				
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>175'000.00</i>					
3140.01	Betriebskosten Parkplatzbewirtschaftung	50'000.00					
4240.07	Benützungsgebühren Vermietung Parkplätze		10'000.00				
4240.14	Einnahmen Parkplatzbewirtschaftung Tiefgaragenparkplätze (MWST-pflichtig)		15'000.00				
4240.15	Einnahmen Parkplatzbewirtschaftung Oberflächenparkplätze (MWST-pflichtig)		200'000.00				
6405	Ehem. Wärmeverbund Sarnen	676'000.00	477'500.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>198'500.00</i>				
3120.00	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	520'000.00					
3130.20	Arbeiten durch Dritte	20'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Versicherungen	7'000.00					
3137.01	Vorsteuerkürzung	4'000.00					
3144.00	Baulicher Unterhalt	120'000.00					
3144.01	Betrieblicher Unterhalt	5'000.00					
4250.61	Stromverkauf andere Gemeinwesen		7'500.00				
4250.62	Stromverkauf gleiches Gemeinwesen		470'000.00				
9	Gerichte	3'323'200.00	445'000.00	3'115'800.00	442'600.00	3'133'140.11	-1'657'306.39
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'878'200.00</i>		<i>2'673'200.00</i>		<i>4'790'446.50</i>
91	Obergericht	1'194'800.00	125'500.00	1'184'900.00	114'600.00	1'155'080.62	106'017.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'069'300.00</i>		<i>1'070'300.00</i>		<i>1'049'063.42</i>
910	Abteilung Obergericht	625'800.00	88'000.00	616'300.00	83'000.00	624'700.06	74'881.20
9100	Abteilung Obergericht	625'800.00	88'000.00	616'300.00	83'000.00	624'700.06	74'881.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>537'800.00</i>		<i>533'300.00</i>		<i>549'818.86</i>
3000.00	Behördenbesoldung/Gerichtspräsidium	149'900.00		149'900.00		149'895.80	
3000.10	Sitzungsgelder/Entschädigung Aktenstudium	20'000.00		18'000.00		21'804.50	
3010.00	Personal: Besoldungen	212'500.00		207'800.00		209'236.70	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	15'000.00		15'000.00		11'966.30	
3010.07	Weibelamtliche Zustellungen	300.00		300.00			
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	17'600.00		17'600.00		14'658.65	
3010.50	Leistungsprämien	2'100.00		2'000.00		830.00	
3040.00	Familienzulagen					500.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	31'200.00		35'400.00		33'386.85	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	31'600.00		31'900.00		35'238.85	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'300.00		2'400.00		2'544.90	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	3'000.00		4'000.00		250.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	4'000.00		4'000.00		4'229.26	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'000.00		2'000.00		1'010.70	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	500.00		1'000.00		329.00	
3130.05	Porti	5'000.00		5'000.00		5'211.20	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	100.00		100.00		15.40	
3130.15	Betreibungskosten	800.00		800.00		556.85	
3130.20	Arbeiten durch Dritte: Privatwirtschaft	10'000.00		10'000.00			
3132.38	Arbeiten durch Dritte: Unentgeltliche Rechtspflege, amtliche Verteidigung	20'000.00		14'000.00		26'069.90	
3132.39	Arbeiten durch Dritte: Revision Betreibungsämter und Konkursamt	7'000.00		7'000.00		6'122.75	
3133.05	Informatikaufwand	31'500.00		32'200.00		33'313.20	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	500.00		500.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'000.00		3'500.00		4'260.40	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	2'500.00		2'500.00		1'105.75	
3181.00	Abschreibungen	2'000.00		4'000.00			
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	300.00		300.00			
3199.07	Expertisen, Zeugengelder, Parteientschädigungen	20'000.00		15'000.00		32'063.10	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	30'100.00		30'100.00		30'100.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		80'000.00		80'000.00		66'365.25
4260.02	Weiterverrechnung Betreibungskosten		1'000.00		1'000.00		528.45
4260.03	Rückerstattungen AV und UR		1'000.00				1'000.00
4260.06	Rückerstattungen Expertisen		3'000.00				3'354.70
4270.00	Erträge aus Bussen		1'000.00		2'000.00		420.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.00	Übrige Entgelte (Eingang abgeschr. Forderungen)		1'000.00				2'027.75
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		1'000.00				1'185.05
915	Abteilung Verwaltungsgericht	569'000.00	37'500.00	568'600.00	31'600.00	530'380.56	31'136.00
9150	Abteilung Verwaltungsgericht	569'000.00	37'500.00	568'600.00	31'600.00	530'380.56	31'136.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>531'500.00</i>		<i>537'000.00</i>		<i>499'244.56</i>
3000.00	Behördenbesoldung/Gerichtspräsidium	149'900.00		149'900.00		149'896.00	
3000.10	Sitzungsgelder/Entschädigung Aktenstudium	11'000.00		11'000.00		10'950.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	212'500.00		207'800.00		209'235.15	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	15'000.00		15'000.00		11'966.90	
3010.07	Weibelamtliche Zustellungen	300.00		300.00			
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	17'600.00		17'600.00		14'658.55	
3040.00	Familienzulagen					500.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	31'200.00		35'400.00		30'550.85	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	31'600.00		31'900.00		33'969.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'300.00		2'400.00		2'350.75	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	3'000.00		3'000.00		540.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000.00		2'000.00		1'853.76	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'000.00		2'000.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	300.00		300.00			
3130.05	Porti	4'500.00		4'500.00		4'353.60	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	100.00		100.00		14.05	
3130.15	Betreibungskosten	500.00		500.00		337.05	
3130.20	Arbeiten durch Dritte: Privatwirtschaft	10'000.00		10'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.38	Arbeiten durch Dritte: Unentgeltliche Rechtspflege	10'000.00		10'000.00		7'951.70	
3133.05	Informatikaufwand	30'600.00		29'800.00		23'500.00	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	500.00		500.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'000.00		2'500.00		2'045.60	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	2'500.00		2'500.00		1'657.00	
3181.00	Abschreibungen	1'000.00		1'000.00			
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	300.00		300.00			
3199.07	Expertisen, Zeugengelder, Parteientschädigungen	5'000.00		5'000.00		750.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	23'300.00		23'300.00		23'300.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		30'000.00		25'000.00		29'448.40
4260.00	Rückerstattung Expertisen		3'000.00		3'000.00		
4260.02	Weiterverrechnung Betreuungskosten		500.00		500.00		502.60
4260.03	Rückerstattungen UR		3'000.00		3'000.00		
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		1'000.00		100.00		1'185.00
93	Kantonsgericht	2'089'400.00	319'500.00	1'891'900.00	328'000.00	1'942'917.98	312'830.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'769'900.00</i>		<i>1'563'900.00</i>		<i>1'630'087.83</i>
930	Kantonsgericht	2'089'400.00	319'500.00	1'891'900.00	328'000.00	1'942'917.98	312'830.15
9300	Kantonsgericht	2'089'400.00	319'500.00	1'891'900.00	328'000.00	1'942'917.98	312'830.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'769'900.00</i>		<i>1'563'900.00</i>		<i>1'630'087.83</i>
3000.00	Behördenbesoldung/Gerichtspräsidium	437'400.00		437'400.00		437'424.00	
3000.10	Sitzungsgelder/Entschädigung Aktenstudium	17'000.00		17'000.00		15'429.50	
3010.00	Personal: Besoldungen	751'000.00		593'000.00		607'766.50	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	30'000.00		80'000.00		38'213.85	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.07	Weibelamtliche Zustellungen	3'500.00		3'000.00		3'650.00	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	35'100.00		35'100.00		35'100.00	
3010.50	Leistungsprämien					1'170.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-18'230.95	
3040.00	Familienzulagen	15'600.00		13'200.00		10'900.00	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	15'000.00		15'000.00		16'210.60	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	99'200.00		88'100.00		86'808.35	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	101'100.00		90'500.00		85'172.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	7'600.00		6'900.00		6'726.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	25'000.00		13'000.00		15'632.10	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	8'000.00		8'000.00		7'367.85	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	4'000.00		4'000.00		1'010.70	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'000.00		2'000.00		858.65	
3130.05	Porti	24'000.00		24'000.00		24'575.15	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	500.00		500.00		144.70	
3130.15	Betreibungskosten	2'000.00		3'000.00		1'259.05	
3130.20	Arbeiten durch Dritte: Privatwirtschaft	20'000.00		20'000.00		50.00	
3132.38	Arbeiten durch Dritte: Unentgeltliche Rechtspflege, amtliche Verteidigung	200'000.00		145'000.00		237'010.65	
3133.05	Informatikaufwand	75'900.00		87'700.00		70'928.00	
3133.06	Informatikaufwand übrige	500.00		500.00			
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	500.00		500.00		64.62	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	6'000.00		5'000.00		5'474.40	
3181.00	Abschreibungen	20'000.00		30'000.00		17'874.49	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		109.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.07	Expertisen, Zeugengelder, Parteientschädigungen	120'000.00		100'000.00		165'718.37	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	68'500.00		68'500.00		68'500.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		300'000.00		300'000.00		286'681.80
4260.02	Weiterverrechnung Betreuungskosten		2'000.00		2'000.00		1'629.45
4260.03	Rückerstattungen AV und UR		10'000.00		20'000.00		4'569.55
4260.06	Rückerstattungen Expertisen		1'000.00				5'689.35
4270.00	Erträge aus Bussen		5'000.00		4'000.00		14'210.00
4270.02	Einnahmen aus Geldstrafen		1'000.00		1'000.00		
4290.00	Übrige Entgelte		500.00		1'000.00		50.00
95	Gerichte allgemein	39'000.00		39'000.00		35'141.51	
	<i>Nettoergebnis</i>		39'000.00		39'000.00		35'141.51
950	Gerichte allgemein	39'000.00		39'000.00		35'141.51	
9500	Gerichte allgemein	39'000.00		39'000.00		35'141.51	
	<i>Nettoergebnis</i>		39'000.00		39'000.00		35'141.51
3102.03	Amtsbericht über die Rechtspflege	6'000.00		6'000.00		4'577.25	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	33'000.00		33'000.00		30'564.26	
99	Abschluss						-2'076'153.74
	<i>Nettoergebnis</i>						2'076'153.74
990	Abschluss						-2'076'153.74
9990	Abschluss						-2'076'153.74
	<i>Nettoergebnis</i>						2'076'153.74
9000.00	Ertragsüberschuss						-2'076'153.74

Institutionelle Gliederung	Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	350'541'500.00	351'058'700.00	329'852'500.00	333'502'800.00	376'363'848.01	376'363'848.01
Gesamtergebnis	517'200.00		3'650'300.00			
	351'058'700.00	351'058'700.00	333'502'800.00	333'502'800.00	376'363'848.01	376'363'848.01

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit

Investitionsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	Finanzdepartement	1'011'300.00		1'517'000.00		1'419'827.73	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'011'300.00</i>		<i>1'517'000.00</i>		<i>1'419'827.73</i>
24	Finanzverwaltung			1'517'000.00		1'419'827.73	
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>1'517'000.00</i>		<i>1'419'827.73</i>
240	Finanzverwaltung			1'517'000.00		1'419'827.73	
2402	Allgemeine Auslagen/Einnahme der Gesamtverwaltung			1'517'000.00		1'419'827.73	
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>1'517'000.00</i>		<i>1'419'827.73</i>
5061.10	Informatik-Investitionen			160'000.00		36'394.80	
5200.00	Software			1'357'000.00		1'383'432.93	
26	Steuerverwaltung	1'011'300.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'011'300.00</i>				
260	Verwaltung	1'011'300.00					
2600	Abteilung Support & IT	1'011'300.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'011'300.00</i>				
5200.00	Software	1'011'300.00					
3	Sicherheits- und Sozialdepartement	832'300.00		947'800.00		24'599.35	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>832'300.00</i>		<i>947'800.00</i>		<i>24'599.35</i>
32	Kantonspolizei/Bevölkerungsschutz	832'300.00		947'800.00		24'599.35	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>832'300.00</i>		<i>947'800.00</i>		<i>24'599.35</i>
320	Kantonspolizei	832'300.00		947'800.00		24'599.35	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3205	Polizeikorps	832'300.00		947'800.00		24'599.35	
	<i>Nettoinvestition</i>		832'300.00		947'800.00		24'599.35
5060.10	Sicherheitsfunknetz Polycom	662'300.00		947'800.00		24'599.35	
5200.00	Software	170'000.00					
4	Volkswirtschaftsdepartement	6'240'000.00	3'549'000.00	4'850'000.00	2'900'000.00	2'783'816.55	2'245'764.30
	<i>Nettoinvestition</i>		2'691'000.00		1'950'000.00		538'052.25
41	Volkswirtschaftsamt	4'390'000.00	2'649'000.00	3'000'000.00	2'000'000.00	967'631.55	1'239'895.30
	<i>Nettoinvestition</i>		1'741'000.00		1'000'000.00	272'263.75	
410	Volkswirtschaftsamt	4'390'000.00	2'649'000.00	3'000'000.00	2'000'000.00	251'651.00	510'368.00
4101	Regionalpolitik	4'390'000.00	2'649'000.00	3'000'000.00	2'000'000.00	251'651.00	510'368.00
	<i>Nettoinvestition</i>		1'741'000.00		1'000'000.00	258'717.00	
5460.00	Kantonsbeiträge Darlehen NRP	2'000'000.00		2'000'000.00			
5460.98	Reduktion Planungsungewissheit (-50%)			-1'000'000.00			
5700.01	Weiterleitung der Rückzahlungsraten NRP an Bund	390'000.00				251'651.00	
5760.01	Weiterleitung der Bundesbeiträge NRP	2'000'000.00		2'000'000.00			
6420.00	Rückzahlungsraten Darlehen NRP		140'000.00				140'817.00
6420.01	Rückzahlungsraten IHG-Darlehen von Gemeinden		10'000.00				10'000.00
6440.01	Rückzahlungsraten IHG-Darlehen von öffentlichen Unternehmungen		109'000.00				107'900.00
6700.02	Bundesbeiträge zur Weiterleitung NRP		2'000'000.00		2'000'000.00		
6720.05	Rückzahlungsraten NRP zur Weiterleitung an Bund		390'000.00				251'651.00
412	Öffentlicher Verkehr					715'980.55	729'527.30
4120	Öffentlicher Verkehr					715'980.55	729'527.30

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<i>Nettoinvestition</i>					13'546.75	
5440.00	Darlehen ZB 480					15'980.55	
5610.01	Beiträge: Tieflegung und Doppelspurausbau zb Zentralbahn					700'000.00	
6320.01	Gemeindebeiträge an Tieflegung						105'000.00
6440.00	Rückzahlung von Darlehen ZB 480						29'527.30
6830.00	Auflösung Vorfinanzierung Tieflegung						595'000.00
43	Amt für Landwirtschaft und Umwelt	1'850'000.00	900'000.00	1'850'000.00	900'000.00	1'816'185.00	1'005'869.00
	<i>Nettoinvestition</i>		950'000.00		950'000.00		810'316.00
431	Beratung und Strukturverbesserungen	1'850'000.00	900'000.00	1'850'000.00	900'000.00	1'816'185.00	1'005'869.00
4312	Strukturverbesserungen	1'850'000.00	900'000.00	1'850'000.00	900'000.00	1'816'185.00	1'005'869.00
	<i>Nettoinvestition</i>		950'000.00		950'000.00		810'316.00
5650.00	Kantonsbeitrag an Projekte	950'000.00		950'000.00		810'316.00	
5740.00	Weiterleitung der Bundesbeiträge	900'000.00		900'000.00		1'005'869.00	
6700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		900'000.00		900'000.00		1'005'869.00
5	Bildungs- und Kulturdepartement	377'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	77'140.00	86'523.80
	<i>Nettoinvestition</i>		227'000.00			9'383.80	
50	Departementssekretariat	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	77'140.00	86'523.80
	<i>Nettoinvestition</i>					9'383.80	
500	Departementssekretariat	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	77'140.00	86'523.80
5002	Stipendien und Studiendarlehen	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	77'140.00	86'523.80
	<i>Nettoinvestition</i>					9'383.80	
5470.00	Studiendarlehen	150'000.00		150'000.00		77'140.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6470.00	Rückzahlung Studiendarlehen		150'000.00		150'000.00		86'523.80
53	Amt für Volks- und Mittelschulen	227'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		227'000.00				
535	Abteilung Kantonsschule	227'000.00					
5350	Kantonsschule	227'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		227'000.00				
5061.10	Informatik-Investitionen	227'000.00					
6	Bau- und Raumentwicklungsdepartement	77'668'000.00	52'152'200.00	63'343'000.00	41'880'900.00	45'073'112.27	34'854'316.24
	<i>Nettoinvestition</i>		25'515'800.00		21'462'100.00		10'218'796.03
61	Hoch- und Tiefbauamt	29'722'000.00	23'729'000.00	18'653'000.00	9'495'900.00	18'012'172.39	14'302'490.15
	<i>Nettoinvestition</i>		5'993'000.00		9'157'100.00		3'709'682.24
610	Kantonsstrassennetz	7'365'000.00	2'043'000.00	4'929'000.00	1'460'400.00	2'590'716.00	176'067.55
6103	Strassenbetrieb und Unterhalt (Strasseninspektorat)	460'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		460'000.00				
5062.00	Fahrzeuge	460'000.00					
6105	Kantonsstrassen inkl. kantonale Velorouten	6'905'000.00	2'043'000.00	4'819'000.00	1'455'400.00	2'478'378.85	176'067.55
	<i>Nettoinvestition</i>		4'862'000.00		3'363'600.00		2'302'311.30
5010.06	Strassenlärmsanierung	125'000.00		274'000.00		256'290.35	
5010.20	Kantonsstrassen	6'780'000.00		5'820'000.00		2'222'088.50	
5010.98	Planungsungewissheit			-1'275'000.00			
6300.00	Bundesbeitrag		32'000.00		59'400.00		39'716.00
6310.00	Rückerstattung von Strasseninspektorat		240'000.00		40'000.00		

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6320.00	Rückerstattungen von Gemeinden		1'721'000.00		1'356'000.00		136'351.55
6350.00	Rückerstattungen von privaten Unternehmungen		50'000.00				
6108	Kantonale Velorouten			110'000.00	5'000.00	112'337.15	
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>105'000.00</i>		<i>112'337.15</i>
5010.00	Veloverkehrsanlagen			110'000.00		112'337.15	
6320.00	Rückerstattungen von Gemeinden				5'000.00		
611	Nationalstrassen	22'357'000.00	21'686'000.00	8'284'000.00	8'035'500.00	14'665'096.49	14'221'679.00
6113	Nationalstrassen A8: Abschnitt Lungern Nord - Giswil Süd	22'357'000.00	21'686'000.00	8'284'000.00	8'035'500.00	14'665'096.49	14'221'679.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>671'000.00</i>		<i>248'500.00</i>		<i>443'417.49</i>
5100.00	Landerwerb	20'000.00		20'000.00		1'785.65	
5110.00	Projekt, Bauleitung	3'200'000.00		2'521'000.00		1'647'235.65	
5110.01	Baukosten	19'137'000.00		5'743'000.00		12'870'578.20	
5110.03	Bundesanteil an Einnahmen					145'496.99	
6110.00	Rückerstattungen Nationalstrasse A8		21'686'000.00		8'035'500.00		14'219'574.00
6110.01	Miet- und Pachtzinseinnahmen						2'105.00
612	Strasseninspektorat			190'000.00			
6120	Betrieblicher Strassenunterhalt			190'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>190'000.00</i>		
5062.00	Fahrzeuge			190'000.00			
614	Hochbau und Energie			5'250'000.00		756'359.90	-95'256.40
6150	Verwaltungsgebäude Hostett			450'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>450'000.00</i>		

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Projektierung, Baukosten			450'000.00			
6151	Rathaus Sarnen			50'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				50'000.00		
5040.00	Projektierung, Baukosten			50'000.00			
6152	Polizeigebäude			150'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				150'000.00		
5040.00	Projektierung, Baukosten			150'000.00			
6154	Altes Gymnasium			100'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				100'000.00		
5040.00	Projektierung, Baukosten			100'000.00			
6157	BWZ Obwalden			100'000.00		38'900.55	
	<i>Nettoinvestition</i>				100'000.00		38'900.55
5040.00	Projektierung, Baukosten			100'000.00		38'900.55	
6162	Kantonsbibliothek			150'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				150'000.00		
5040.00	Projektierung, Baukosten			150'000.00			
6164	Logistikzentrum			250'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				250'000.00		
5040.00	Projektierung Baukosten			250'000.00			
6166	Kantonsspital: Wärmeverbund						-230'001.00
	<i>Nettoinvestition</i>						230'001.00
6040.00	Übertragung von Hochbauten						-230'001.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6167	Kantonsspital: Psychiatrie			4'000'000.00		717'459.35	134'744.60
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>4'000'000.00</i>		<i>582'714.75</i>
5040.00	Projektierung, Baukosten: Übergangslösung			1'000'000.00		106'035.55	
5040.02	Projektierung, Baukosten: Sanierung			3'000'000.00		611'423.80	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						134'744.60
62	Amt für Wald und Landschaft	38'343'000.00	28'392'500.00	44'690'000.00	32'385'000.00	27'060'939.88	20'551'826.09
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>9'950'500.00</i>		<i>12'305'000.00</i>		<i>6'509'113.79</i>
621	Wald und Natur	7'273'000.00	3'753'000.00	7'495'000.00	3'830'000.00	6'325'629.55	3'211'136.80
6214	Wald	7'273'000.00	3'753'000.00	7'495'000.00	3'830'000.00	6'325'629.55	3'211'136.80
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>3'520'000.00</i>		<i>3'665'000.00</i>		<i>3'114'492.75</i>
5640.90	Biodiversität im Wald: Kantonsbeitrag	165'000.00		165'000.00		205'540.90	
5640.91	Schutzwald: Kantonsbeitrag	3'355'000.00		3'500'000.00		2'908'951.85	
5740.85	Schutzwald: Nutzniesserbeitrag ASTRA	150'000.00		150'000.00		103'596.60	
5740.90	Schutzwald: Gemeindebeiträge	594'000.00		623'000.00		525'874.85	
5740.91	Schutzwald: Bundesbeitrag BAFU	2'762'000.00		2'810'000.00		2'380'948.70	
5740.92	Biodiversität im Wald: Gemeindebeitrag	37'000.00		37'000.00		38'213.65	
5740.95	Biodiversität im Wald: Bundesbeitrag	210'000.00		210'000.00		162'503.00	
6700.85	Schutzwald: Nutzniesserbeitrag ASTRA		150'000.00		150'000.00		103'596.60
6700.91	Schutzwald: Bundesbeitrag BAFU		2'762'000.00		2'810'000.00		2'380'948.70
6700.95	Biodiversität im Wald: Bundesbeitrag		210'000.00		210'000.00		162'503.00
6720.90	Schutzwald: Gemeindebeitrag		594'000.00		623'000.00		525'874.85
6720.92	Biodiversität im Wald: Gemeindebeitrag		37'000.00		37'000.00		38'213.65
622	Naturgefahren und Wasserbau	31'020'000.00	24'607'000.00	37'145'000.00	28'555'000.00	20'708'331.68	17'320'280.64

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6225	Naturgefahren WaG	925'000.00	380'000.00	960'000.00	415'000.00	711'803.15	366'201.47
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>545'000.00</i>		<i>545'000.00</i>		<i>345'601.68</i>
5620.91	Schutzbauten WaG: Kantonsbeitrag	545'000.00		545'000.00		345'601.68	
5720.94	Schutzbauten WaG: Bundesbeitrag	380'000.00		415'000.00		366'201.47	
6700.94	Schutzbauten WaG: Bundesbeitrag		380'000.00		415'000.00		366'201.47
6226	Naturgefahren WBG	8'892'000.00	6'507'000.00	9'580'000.00	7'425'000.00	724'796.09	364'688.82
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>2'385'000.00</i>		<i>2'155'000.00</i>		<i>360'107.27</i>
5620.00	Kantonsbeitrag Einzelprojekte	1'482'000.00		2'125'000.00			
5620.90	Schutzbauten WBG: Kantonsbeitrag	1'700'000.00		1'325'000.00		273'430.00	
5620.93	Revitalisierungen: Kantonsbeitrag	235'000.00		130'000.00		86'677.27	
5620.98	Reduktion Planungsungewissheit (-10%)	-150'000.00		-350'000.00			
5720.00	Bundesbeitrag Einzelprojekte	3'565'000.00		4'825'000.00			
5720.93	Schutzbauten WBG: Bundesbeitrag	1'700'000.00		1'325'000.00		273'429.85	
5720.96	Revitalisierungen: Bundesbeitrag	360'000.00		200'000.00		91'258.97	
6700.06	Bundesbeiträge Einzelprojekt		3'565'000.00		4'825'000.00		
6700.93	Schutzbauten WBG: Bundesbeitrag		1'700'000.00		1'325'000.00		273'429.85
6700.96	Revitalisierungen: Bundesbeitrag		360'000.00		200'000.00		91'258.97
6830.00	Auflösung Vorfinanzierung		882'000.00		1'075'000.00		
6228	Wasserbauprojekt Sarneraatal	17'700'000.00	14'815'000.00	22'700'000.00	17'540'000.00	16'914'407.14	14'317'989.90
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>2'885'000.00</i>		<i>5'160'000.00</i>		<i>2'596'417.24</i>
5020.00	Sarneraa	14'000'000.00		15'000'000.00		14'638'509.19	
5020.01	Aufwertung Südufer Alpnachersee	500'000.00		4'200'000.00		1'835'825.10	
5020.02	Sarneraa Alpnach I	3'200'000.00		3'500'000.00		440'072.85	
6300.00	Bundesbeitrag Sarneraa		9'100'000.00		9'300'000.00		10'858'197.85
6300.01	Bundesbeitrag Südufer Alpnachersee		325'000.00		2'730'000.00		718'900.25

Institutionelle Gliederung		Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6300.02	Bundesbeitrag Sarneraa Alpnach I		2'000'000.00		2'275'000.00		
6320.00	Rückerstattungen von Gemeinden (Sarneraa)		1'960'000.00		2'010'000.00		2'350'891.80
6320.02	Rückerstattungen von Gemeinden (Sarneraa Alpnach I)		400'000.00		490'000.00		
6350.00	Rückerstattungen Unternehmungen (Sarneraa)						300'000.00
6830.00	Auflösung Vorfinanzierung		1'030'000.00		735'000.00		90'000.00
6229	Gefahrenabwehr nach Unwetterereignissen	3'503'000.00	2'905'000.00	3'905'000.00	3'175'000.00	2'357'325.30	2'271'400.45
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>598'000.00</i>		<i>730'000.00</i>		<i>85'924.85</i>
5620.00	Kantonsbeitrag Einzelprojekte	898'000.00		1'000'000.00		585'924.85	
5720.00	Bundesbeitrag Einzelprojekte	2'605'000.00		2'905'000.00		1'771'400.45	
6700.06	Bundesbeiträge Einzelprojekte		2'605'000.00		2'905'000.00		1'771'400.45
6830.00	Auflösung Vorfinanzierung		300'000.00		270'000.00		500'000.00
623	Wasserbauprojekte Kanton	50'000.00	32'500.00	50'000.00		26'978.65	20'408.65
6230	Wasserbauprojekte Kanton	50'000.00	32'500.00	50'000.00		26'978.65	20'408.65
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>17'500.00</i>		<i>50'000.00</i>		<i>6'570.00</i>
5020.03	Regulierung Sarnersee	50'000.00		50'000.00		26'978.65	
6300.03	Bundesbeitrag Regulierung Sarnersee		32'500.00				20'408.65
63	Amt für Raumentwicklung und Verkehr		30'700.00				
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>30'700.00</i>					
631	Raumentwicklung und Verkehr		30'700.00				
6314	Öffentlicher Verkehr		30'700.00				
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>30'700.00</i>					
6440.00	Rückzahlung von Darlehen ZB 480		30'700.00				

Institutionelle Gliederung			Budget 2023*		Budget 2022*		Rechnung 2021	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
64	Hochbauamt		9'603'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>			<i>9'603'000.00</i>				
640	Hochbau und Liegenschaften		9'603'000.00					
6402	Hochbauprojekte		9'603'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>			<i>9'603'000.00</i>				
5000.00	Grundstücke		1'700'000.00					
5040.00	Projektierung, Baukosten		4'550'000.00					
5040.02	Projektierung, Baukosten		3'000'000.00					
5060.00	Mobilien		353'000.00					
			86'128'600.00	55'851'200.00	70'807'800.00	44'930'900.00	49'378'495.90	37'186'604.34
Nettoinvestition				30'277'400.00		25'876'900.00		12'191'891.56
			86'128'600.00	86'128'600.00	70'807'800.00	70'807'800.00	49'378'495.90	49'378'495.90

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit

Bericht zum Budget

Bericht zum Staatsbudget 2023

1 Das Wichtigste in Kürze

Das Budget 2023 des Kantons Obwalden weist bei einem Aufwand von 350,5 Millionen Franken und einem Ertrag von 351,1 Millionen Franken ein positives Gesamtergebnis von 0,52 Millionen Franken aus.

In der Planung wird davon ausgegangen, dass die bis Ende 2024 befristete Steuer von 0,1 Steuereinheiten nicht weitergeführt wird. Der Regierungsrat strebt grundsätzlich einen Ausgleich zwischen Aufwand und Ertrag – ohne Entnahme aus der Schwankungsreserve – an. Ausgabenseitige Disziplin sind in diesem Zusammenhang weiterhin unumgänglich und von den Departementen gefordert.

In der Investitionsrechnung sind im Budget 2023 Gesamtausgaben von 86,13 Millionen Franken geplant. Durch die Mitfinanzierung von Dritten (Bund und Einwohnergemeinden) und durch die Entnahme von Vorfinanzierungen in der Höhe von 55,85 Millionen Franken reduzieren sich die Nettoinvestitionen auf 30,28 Millionen Franken. Die Naturgefahrenabwehrprojekte (Hochwassersicherheit Sarneraatal, Schutzwaldpflege) bilden weiterhin einen Schwerpunkt bei den Investitionen. Daneben sind gegenüber dem Vorjahr neue grössere Ausgaben vor allem für das Berufs- und Weiterbildungszentrum (BWZ) Obwalden in der Höhe von 2,9 Millionen Franken sowie ein Grundstückkauf (Logistikzentrum - Zivilschutz) in der Höhe von 1,7 Millionen Franken aufgenommen worden.

2 Einleitung

Ins Staatsbudget werden nach Massgabe von Art. 40 der Kantonsverfassung (KV; GDB 101.0) die gebundenen und die im finanziellen Zuständigkeitsbereich von Kantonsrat und Regierungsrat frei bestimmbaren Aufwendungen aufgenommen. Es sind aufgrund von Art. 18 des Finanzhaushaltsgesetzes (FHG; GDB 610.1) auch Ausgaben und Einnahmen berücksichtigt, die sich aus vorgesehenen Gesetzesvorlagen und Kreditbeschlüssen ergeben. Diese Budgetkredite bleiben aber bis zur Bewilligung durch die zuständige Instanz gesperrt. Bei der Budgetierung der Erträge wird auf die bisherigen Einnahmen und ihre voraussichtliche Entwicklung abgestellt.

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

Als wichtige Beschlüsse und Annahmen liegen dem Budget 2023 zugrunde:

- Staatssteuerfuss laut Art. 2 Abs. 3 und Art. 326 des Steuergesetzes (StG; GDB 641.4) mit zusammen 3,25 Einheiten;
- Ressourcen-, Lasten- und Härteausgleich infolge Neugestaltung des Finanzausgleichs und der Aufgabenteilung zwischen Bund und Kantonen (NFA) gemäss Bericht des Eidgenössischen Finanzdepartements vom Juni 2022;
- Abgeltung der gemeinwirtschaftlichen Leistungen des Kantonsspitals von 6,35 Millionen Franken, einem regionalpolitischen Beitrag an die Standorterhaltung von 1,94 Millionen Franken sowie der stationären Leistungen in Höhe von 12 Millionen Franken;
- Individuelle Lohnsummenentwicklung von 0,9 Prozent sowie von Leistungsprämien von 0,2 Prozent;
- Generelle Lohnsummenentwicklung von 0,5 Prozent;
- Strukturelle Lohnmassnahmen von 0,5 Prozent der Lohnsumme.

Das Budget 2023 weist gegenüber dem Vorjahr an verschiedenen Stellen geänderte Strukturen auf. So wurden aufgrund des Ukraine-Konflikts verschiedene neue Institutionelle Gliederung aufgenommen. Einerseits erscheint neu die Institutionelle Gliederung "Soziale Dienste Asyl Status S" unter der Nummer 3531 im Budget. Der grösste Teil dieser Ausgaben kann mit entsprechenden Bundesmitteln abgedeckt werden. Andererseits wurde beim Bildungs- und Kulturdepartement die neue Gliederung "Integrationsschule" mit der Nummer 5010 eingerichtet. Die hier aufgeführten Ausgaben werden vollumfänglich von den Gemeinden getragen. Nebst den genannten Anpassungen fanden auch folgende verwaltungsinterne Umstrukturierungen statt, welche sich im Budget 2023 niedergeschlagen haben:

Bezeichnung	Inst. Gliederung "alt"	Inst. Gliederung "neu"
Gesundheitsamt, Amtsleitung	2800	3800
Covid-19 Fachstelle	2802	3802
Prämienverbilligung	2804	4013
Koordinationsstelle	2805	4014
Schulgesundheitsdienst	2806	5310
Akutversorgung Standort Sarnen	2820	3820
Ausserkantonale Spitalbehandlungen	2824	3824
Öffentlicher Verkehr	4120	6314
Ergänzungsleistungen zur AHV und IV	4292	4010
Familienzulagen	4294	4011
Überbrückungsleistung für ältere Arbeitslose	4295	4012
Strassenbau	6102	umgelegt auf 6105
Strassenbetrieb und -unterhalt	-	6103
Kantonale Velorouten	6108	umgelegt auf 6105
Betrieblicher Strassenunterhalt	6120	umgelegt auf 6103
Baulicher Strassenunterhalt	6122	umgelegt auf 6103
Hochbauten und Liegenschaften	6140	umgelegt auf 6400/6402/6403
Energie und Klima	6141	6315
Wasserzinsen und Konzessionen	6142	6317
Wärmeverbund Sarnen	6143	6405
Parkplatzbewirtschaftung	6144	6404
Umsetzung Energie- und Klimakonzept	6145	6316
Baukoordination	6312	6401
Verwaltung HBA	-	6400
Hochbauprojekte	-	6402
Gebäudebewirtschaftung	-	6403

3 Gesamtergebnis

Gesamtübersicht	Budget 2023 Betrag	Budget 2022 Betrag	Rechnung 2021 Betrag
<u>Erfolgsrechnung</u>			
Betrieblicher Aufwand	323'037'900.00	302'253'532.00	331'021'082.03
Betrieblicher Ertrag	301'482'100.00	289'442'900.00	333'877'815.70
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-21'555'800.00	-12'810'632.00	2'856'733.67
Ergebnis aus Finanzierung	21'196'700.00	18'764'200.00	20'131'507.52
Operatives Ergebnis	-359'100.00	5'953'568.00	22'988'241.19
Ausserordentliches Ergebnis	876'300.00	-2'476'600.00	-20'912'087.45
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	517'200.00	3'476'968.00	2'076'153.74
<u>Investitionsrechnung</u>			
Investitionsausgaben	-86'128'600.00	-70'807'800.00	-49'378'495.90
Investitionseinnahmen	55'851'200.00	44'930'900.00	37'186'604.34
Nettoinvestitionen	-30'277'400.00	-25'876'900.00	-12'191'891.56

Die Erfolgsrechnung sieht bei einem betrieblichen Aufwand von 323,0 Millionen Franken ein Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit von minus 21,6 Millionen Franken vor. Nach Berücksichtigung des Finanzierungsergebnisses von 21,2 Millionen Franken wird ein operatives Ergebnis von minus 0,4 Millionen Franken erreicht. Das ausserordentliche Ergebnis beinhaltet zusätzliche Abschreibungen von 2,5 Millionen Franken sowie Entnahmen aus den Schwankungsreserven in der Höhe von 3,4 Millionen Franken. Das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung weist einen Ertragsüberschuss von 0,52 Millionen Franken aus.

In der Investitionsrechnung sind Gesamtausgaben von 86,1 Millionen Franken geplant. Durch die sachbezogenen Investitionseinnahmen sowie Auflösungen von Vorfinanzierungen von insgesamt 55,85 Millionen Franken führt dies zu Nettoinvestitionen von 30,28 Millionen Franken. Aus der Erfolgsrechnung ergibt sich eine Selbstfinanzierung von 6,6 Millionen Franken. Das Finanzierungsergebnis wird mit minus 23,7 Millionen Franken ausgewiesen, was zu einer entsprechenden Zunahme der Nettoverschuldung auf Total 36,9 Millionen Franken führt.

4 Erfolgsrechnung

Artengliederung Aufwand

Artengliederung	Budget 2023*		Budget 2022*		Veränderung gegenüber Budget 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in Fr.	in %
3 Aufwand	350'541'500.00		329'852'500.00			
30 Personalaufwand	64'901'700.00		59'204'700.00		5'697'000.00	9.6%
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	30'607'800.00		27'969'200.00		2'638'600.00	9.4%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'413'800.00		2'809'600.00		604'200.00	21.5%
34 Finanzaufwand	284'800.00		349'800.00		-65'000.00	-18.6%
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	644'700.00		330'400.00		314'300.00	95.1%
36 Transferaufwand	184'838'100.00		172'426'700.00		12'411'400.00	7.2%
37 Durchlaufende Beiträge	38'631'800.00		39'339'600.00		-707'800.00	-1.8%
38 Ausserordentlicher Aufwand	2'523'700.00		2'476'600.00		47'100.00	1.9%
39 Interne Verrechnungen	24'695'100.00		24'945'900.00		-250'800.00	-1.0%

*Budgetkredit

³⁰⁾ Personalaufwand

Der Personalaufwand im Budget 2023 beträgt 64,9 Millionen Franken. In diesem Betrag ist eine Lohnsummenerhöhung für die Ausrichtung einer individuellen Lohnentwicklung von 0,9 Prozent vorgesehen, dafür wurden 0,32 Millionen Franken eingestellt. Weiter wurde eine generelle Lohnsummenentwicklung von 0,5 Prozent (0,18 Millionen Franken) sowie wie im Vorjahr eine Leistungsprämie von 0,2 Prozent (knapp 0,1 Millionen Franken) budgetiert.

Im Rahmen der vertieften Überprüfung des Lohnsystems des Kantons durch die perinnova compensation GmbH wurde festgehalten, dass die Löhne über alle Funktionen gesehen klar unter der Benchmark-Region Zentralschweiz liegen. Der Kanton Obwalden weist hinsichtlich der bezahlten Löhne einen Rückstand auf (je nach Bereich / Funktion von 8 bis 12 Prozent). Entsprechend wurden 0,5 Prozent für eine strukturelle Lohnentwicklung ins Budget 2023 eingestellt. Der Personalbestand beim Verwaltungspersonal wird mit 353,6 Stelleneinheiten (Budget 2022: 323,7) budgetiert (vgl. auch Kapitel Kennzahlen).

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30 Personalaufwand	64'901'700.00		59'204'700.00		58'232'237.79	
300 Behörden, Kommissionen und Richter	2'022'800.00		2'040'500.00		2'047'709.55	
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'285'000.00		35'901'700.00		35'386'055.98	
302 Löhne der Lehrkräfte	11'039'200.00		10'732'300.00		10'405'233.90	
304 Zulagen	1'237'800.00		1'170'000.00		1'190'537.84	
305 Arbeitgeberbeiträge	9'307'100.00		8'477'500.00		8'314'658.45	
306 Arbeitgeberleistungen					287'890.96	
309 Übriger Personalaufwand	1'009'800.00		882'700.00		600'151.11	

³¹⁾ *Sachaufwand*

Der Sachaufwand erhöht sich gegenüber dem Budget 2022 um 9,4 Prozent oder 2,6 Millionen Franken auf 30,6 Millionen Franken. Grössere Steigerungen sind beim Informatikaufwand auszumachen. Weiter fallen Mehrkosten aufgrund von Fahrzeug-Ersatzbeschaffungen sowie höheren Unterhaltskosten an. Neu erscheinen ebenfalls die Ausgaben in den Bereichen der "Integrationsschule" wie auch der "Sozialen Dienste Asyl Status S" im Budget 2023. Die Aufwendungen der Integrationsschule werden von den Gemeinden getragen, die Ausgaben im Bereich der Sozialen Dienste Asyl Status S werden grösstenteils vom Bund finanziert.

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	30'607'800.00		27'969'200.00		28'348'158.41	
310 Material- und Warenaufwand	2'778'600.00		2'580'200.00		2'323'194.50	
311 Nicht aktivierbare Anlagen	821'900.00		552'500.00		637'231.83	
312 Ver- und Entsorgung	1'466'000.00		1'016'000.00		1'141'645.06	
313 Dienstleistungen und Honorare	16'498'300.00		15'728'600.00		15'604'621.02	
314 Baulicher Unterhalt	4'827'300.00		4'490'300.00		4'691'971.42	
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'007'100.00		719'500.00		740'446.99	
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	735'600.00		586'400.00		635'586.15	
317 Spesenentschädigungen	841'100.00		816'700.00		679'327.51	
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	737'900.00		804'000.00		1'266'086.40	
319 Verschiedener Betriebsaufwand	894'000.00		675'000.00		628'047.53	

³³⁾ *Abschreibungen Verwaltungsvermögen*

Hier werden die Abschreibungen der Investitionen ausgewiesen.

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'413'800.00		2'809'600.00		2'054'138.65	
330 Sachanlagen VW	2'200'400.00		1'527'000.00		1'198'036.85	
332 Abschreibungen Immaterielle Anlagen VW	1'213'400.00		1'282'600.00		856'101.80	

³⁴⁾ *Finanzaufwand*

Der Zinsaufwand für das Fremdkapital kann dank dem weiterhin tiefen Zinsniveau niedrig gehalten werden.

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34 Finanzaufwand	284'800.00		349'800.00		228'708.99	
340 Zinsaufwand	279'800.00		334'800.00		220'716.99	
341 Realisierte Kursverluste	2'000.00				1'925.78	
349 Übriger Finanzaufwand	3'000.00		15'000.00		6'066.22	

³⁵⁾ *Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen*

Die Einlagen dienen zum Ausgleich der Fondsrechnungen und Spezialfinanzierungen.

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	644'700.00		330'400.00		817'988.64	
350 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Fremdkapitals	644'700.00		330'400.00		773'923.14	
351 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals					44'065.50	

³⁶⁾ *Transferaufwand*

Der Transferaufwand beinhaltet die grössten Ausgabenbereiche und weist auch die grössten Abweichungen auf. Gesamthaft steigen die Ausgaben um 12,4 Millionen Franken an. Ein Grossteil dieser Mehrkosten fällt aufgrund des nationalen Finanzausgleichs (+3,2 Millionen Franken) und der Ukraine-Krise (Soziale Dienste Asyl Status S) an. Hier steigen die Ausgaben gegenüber dem Vorjahr um rund 6,1 Millionen Franken. Höher als im Vorjahr sind auch die erwarteten Kosten für die ausserkantonalen Spitalbehandlungen ausgefallen. Diese wurden um 1,4 Millionen Franken auf 20 Millionen Franken angehoben, dies nicht zuletzt auch aufgrund der Ausgaben in der Rechnung 2021. Ebenfalls höher als im Vorjahr sind die Ausgaben für die Prämienverbilligung budgetiert worden. Hier wurden rund 0,42 Millionen Franken mehr eingestellt.

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36 Transferaufwand	184'838'100.00		172'426'700.00		179'732'724.03	
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	26'490'400.00		26'532'100.00		25'685'985.23	
362 Finanz- und Lastenausgleich	17'036'000.00		13'334'700.00		23'735'146.47	
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	137'634'700.00		129'214'900.00		127'872'970.13	
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'247'000.00		2'915'000.00		2'110'000.00	
369 Verschiedener Transferaufwand	430'000.00		430'000.00		328'622.20	

³⁷⁾ *Durchlaufende Beiträge*

Bei den durchlaufenden Beiträgen handelt es sich um Aufwendungen, die der Kanton von anderen öffentlichen Gemeinwesen zur Weiterleitung erhalten hat. Der entsprechende Ertrag ist unter der Position ⁴⁷⁾ im Ertrag ausgewiesen.

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
37 Durchlaufende Beiträge	38'631'800.00		39'339'600.00		61'835'834.51	
370 Durchlaufende Beiträge	38'631'800.00		39'339'600.00		61'835'834.51	

³⁸⁾ *Ausserordentlicher Aufwand*

Bei den zusätzlichen Abschreibungen handelt es sich um Abschreibungen für die Investitionen der Spezialfinanzierung Hochwassersicherheit Sarneraatal (HWS).

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
38 Ausserordentlicher Aufwand	2'523'700.00		2'476'600.00		20'912'087.45	
383 Zusätzliche Abschreibungen	2'523'700.00		2'476'600.00		2'912'087.45	
389 Einlagen in das Eigenkapital					18'000'000.00	

³⁹⁾ *Interne Verrechnungen*

Interne Verrechnungen können zwischen Institutionellen Gliederungen des Kantons vorgenommen werden. Soweit sie für die Aufwand- und Ertragsermittlung oder für die wirtschaftliche Leistungserfüllung wesentlich sind, werden sie entsprechend verbucht.

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39 Interne Verrechnungen	24'695'100.00		24'945'900.00		24'201'969.54	
391 Dienstleistungen	3'053'300.00		3'148'300.00		3'077'404.15	
392 Pacht, Mieten Benützungskosten	6'250'200.00		6'200'500.00		6'188'800.00	
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	57'500.00		54'100.00		55'269.00	
394 kalk. Zinsen und Finanzaufwand	251'000.00		142'000.00		99'067.10	
398 Übertragungen	125'300.00		124'300.00		124'378.95	
399 Übrige interne Verrechnungen	14'957'800.00		15'276'700.00		14'657'050.34	

Artengliederung Ertrag

Artengliederung	Budget 2023*		Budget 2022*		Veränderung gegenüber Budget 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in Fr.	in %
4 Ertrag		351'058'700.00		333'502'800.00		
40 Fiskalertrag		132'786'000.00		124'605'000.00	8'181'000.00	6.6%
41 Regalien und Konzessionen		5'183'000.00		16'778'000.00	-11'595'000.00	-69.1%
42 Entgelte		14'519'400.00		14'166'200.00	353'200.00	2.5%
43 Übrige Erträge		3'804'600.00		3'771'700.00	32'900.00	0.9%
44 Finanzertrag		21'481'500.00		19'114'000.00	2'367'500.00	12.4%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und		319'800.00		370'700.00	-50'900.00	-13.7%
46 Transferertrag		106'237'500.00		90'411'700.00	15'825'800.00	17.5%
47 Durchlaufende Beiträge		38'631'800.00		39'339'600.00	-707'800.00	-1.8%
48 Ausserordentlicher Ertrag		3'400'000.00		0	-3'400'000.00	
49 Interne Verrechnungen		24'695'100.00		24'945'900.00	-250'800.00	-1.0%

*Budgetkredit

⁴⁰⁾ *Fiskalertrag*

Bei den Steuererträgen ergibt sich der veranschlagte Betrag aus den nachfolgenden Teilpositionen:

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
40 Fiskalertrag		132'786'000.00		124'605'000.00		126'076'922.67
400 Direkte Steuern natürliche Personen		101'584'000.00		95'890'000.00		96'483'813.35
401 Direkte Steuern juristische Personen		13'000'000.00		11'600'000.00		11'491'921.87
402 Übrige direkte Steuern		6'470'000.00		5'030'000.00		6'515'981.45
403 Besitz- und Aufwandsteuer		11'732'000.00		12'085'000.00		11'585'206.00

⁴¹⁾ *Regalien und Konzessionen*

Die grösste Veränderung ist hier bei der erwarteten Ausschüttung der Schweiz. Nationalbank festzustellen. Für das Budget 2023 wird mit keiner Ausschüttung gerechnet, was einem Minderertrag von 11,8 Millionen Franken gegenüber dem Vorjahr entspricht.

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
41 Regalien und Konzessionen		5'183'000.00		16'778'000.00		22'719'838.95
410 Regalien		5'000.00		4'000.00		4'308.45
411 Schweiz. Nationalbank				11'780'000.00		17'671'959.00
412 Konzessionen		2'659'000.00		2'664'000.00		2'637'038.55
413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		2'519'000.00		2'330'000.00		2'406'532.95

⁴²⁾ Entgelte

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42 Entgelte		14'519'400.00		14'166'200.00		14'275'789.86
421 Gebühren für Amtshandlungen		5'705'600.00		5'597'200.00		5'715'752.21
423 Schul- und Kursgelder		1'315'900.00		1'102'300.00		1'111'203.80
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'219'200.00		1'303'600.00		1'296'746.41
425 Erlös aus Verkäufen		760'200.00		540'800.00		621'934.81
426 Rückerstattungen		1'973'200.00		2'027'100.00		1'771'284.73
427 Bussen		3'515'400.00		3'566'200.00		3'746'733.60
429 Übrige Entgelte		29'900.00		29'000.00		12'134.30

⁴³⁾ Verschiedene Erträge

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43 Übrige Erträge		3'804'600.00		3'771'700.00		4'019'661.68
430 Übrige betriebliche Erträge		1'533'000.00		1'467'000.00		1'493'597.65
431 Aktivierung Eigenleistungen		1'261'000.00		1'115'000.00		1'011'553.55
439 Übrige Erträge		1'010'600.00		1'189'700.00		1'514'510.48

44) *Finanzertrag*

Die wichtigsten Einnahmen unter dem Finanzertrag – dem Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen – stammen aus den Reingewinnablieferungen und Verzinsungen der Dotationskapitalien der Obwaldner Kantonalbank (OKB) sowie des Elektrizitätswerkes Obwalden (EWO). Aufgrund der aktuellen Strommarktlage wird beim EWO mit keiner Ausschüttung gerechnet. Die erhaltenen Dividendenzahlungen des Kantons werden neu unter der Position Beteiligungsertrag FV, 442, ausgewiesen. Hier wurde neu auch eine Dividendenausschüttung aufgrund der Beteiligung des Kantons an der Obermatt Kraftwerke AG eingestellt.

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44 Finanzertrag		21'481'500.00		19'114'000.00		20'360'216.51
440 Zinsertrag		416'000.00		555'000.00		798'027.93
441 Realisierte Gewinne FV						346'974.00
442 Beteiligungsertrag FV		6'104'000.00				
444 Wertberichtigungen Anlagen FV						79'257.00
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VW		266'500.00		408'000.00		291'867.08
446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		10'100'000.00		12'940'000.00		13'699'803.59
447 Liegenschaftenertrag VW		4'515'000.00		4'561'000.00		4'648'437.25
449 Übrige Finanzanlagen		80'000.00		650'000.00		495'849.66

45) *Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen*

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		319'800.00		370'700.00		415'066.35
450 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Fremdkapitals		281'800.00		332'700.00		415'066.35
451 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals		38'000.00		38'000.00		

⁴⁶⁾ *Transferertrag*

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
46 Transferertrag		106'237'500.00		90'411'700.00		104'534'701.68
460 Ertragsanteile		33'167'000.00		29'069'000.00		33'532'066.34
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		13'310'200.00		12'940'100.00		13'107'972.15
462 Finanz- und Lastenausgleich		16'788'000.00		14'536'000.00		20'662'646.06
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		42'972'300.00		33'866'600.00		37'232'017.13

⁴⁷⁾ *Durchlaufende Beiträge*

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
47 Durchlaufende Beiträge		38'631'800.00		39'339'600.00		61'835'834.51
470 Durchlaufende Beiträge		38'631'800.00		39'339'600.00		61'835'834.51

⁴⁸⁾ *Entnahme aus dem Eigenkapital*

Aufgrund der geltenden Bestimmungen zum Haushaltsgleichgewicht, müssen Schwankungsreserven in der Höhe von 3,4 Millionen Franken aufgelöst werden.

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
48 Ausserordentlicher Ertrag		3'400'000.00				
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital (Schwankungsreserve)		3'400'000.00				

49) Interne Verrechnungen

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49 Interne Verrechnungen		24'695'100.00		24'945'900.00		24'201'969.54
491 Dienstleistungen		3'110'800.00		3'219'200.00		3'132'673.15
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		6'270'200.00		6'201'300.00		6'188'800.00
494 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		251'000.00		142'000.00		99'067.10
498 Übertragungen		120'800.00		120'000.00		119'858.95
499 Übrige interne Verrechnungen		14'942'300.00		15'263'400.00		14'661'570.34

5 Investitionsrechnung

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 Investitionsausgaben	86'128'600.00		70'807'800.00		49'378'495.90	
50 Sachanlagen	35'607'300.00		34'226'800.00		20'349'455.84	
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	22'357'000.00		8'284'000.00		14'665'096.49	
52 Immaterielle Anlagen	1'181'300.00		1'357'000.00		1'383'432.93	
54 Darlehen	2'150'000.00		1'150'000.00		93'120.55	
56 Eigene Investitionsbeiträge	9'180'000.00		9'390'000.00		5'916'442.55	
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	15'653'000.00		16'400'000.00		6'970'947.54	
6 Investitionseinnahmen		55'851'200.00		44'930'900.00		37'186'604.34
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen						-230'001.00
61 Rückerstattungen		21'686'000.00		8'035'500.00		14'221'679.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		15'860'500.00		18'265'400.00		14'664'210.70
64 Rückzahlung von Darlehen		439'700.00		150'000.00		374'768.10
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge		15'653'000.00		16'400'000.00		6'970'947.54
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen		2'212'000.00		2'080'000.00		1'185'000.00
	86'128'600.00	55'851'200.00	70'807'800.00	44'930'900.00	49'378'495.90	37'186'604.34
Nettoinvestition		30'277'400.00		25'876'900.00		12'191'891.56
	86'128'600.00	86'128'600.00	70'807'800.00	70'807'800.00	49'378'495.90	49'378'495.90

⁵⁰⁾ *Sachanlagen*

Investitionsausgaben für die Beschaffung oder Erstellung von Sachanlagen, die für die Erfüllung öffentlicher Aufgaben benötigt werden.

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50 Sachanlagen	35'607'300.00		34'226'800.00		20'349'455.84	
500 Grundstücke	1'700'000.00					
501 Strassen/Verkehrswege	6'905'000.00		4'929'000.00		2'590'716.00	
502 Wasserbau	17'750'000.00		22'750'000.00		16'941'385.79	
504 Hochbauten	7'550'000.00		5'250'000.00		756'359.90	
506 Mobilien, Informatik, Fahrzeuge	1'702'300.00		1'297'800.00		60'994.15	

⁵¹⁾ *Investitionen auf Rechnung Dritter*

Bei den Investitionen auf Rechnung Dritter handelt es sich in erster Linie um Ausgaben im Zusammenhang mit der Erstellung der Nationalstrasse A8. Die Rückvergütung bzw. der Kostenanteil des Bundes von 97 Prozent erfolgt auf der Artengliederung ⁶¹⁾.

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	22'357'000.00		8'284'000.00		14'665'096.49	
510 Grundstücke	20'000.00		20'000.00		1'785.65	
511 Strassen	22'337'000.00		8'264'000.00		14'663'310.84	

⁵²⁾ *Immaterielle Anlagen*

Bei den Investitionen in Immateriellen Anlagen handelt es sich in erster Linie um Ausgaben der Informatik.

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
52 Immaterielle Anlagen	1'181'300.00		1'357'000.00		1'383'432.93	
520 Software	1'181'300.00		1'357'000.00		1'383'432.93	

⁵⁴⁾ *Darlehen*

Bei den Darlehen an Private Organisationen handelt es sich in erster Linie um Darlehen der Neuen Regionalpolitik. Bei den Darlehen an Private Haushalte handelt es sich um Studiendarlehen.

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
54 Darlehen	2'150'000.00		1'150'000.00		93'120.55	
544 Öffentliche Unternehmungen					15'980.55	
546 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000'000.00		1'000'000.00			
547 Private Haushalte	150'000.00		150'000.00		77'140.00	

⁵⁶⁾ *Eigene Investitionsbeiträge*

Bei den eigenen Investitionsbeiträgen handelt es sich in erster Linie um Ausgaben an Bachverbauungen und Schutzbauten, an Schutzwald sowie an Strukturverbesserungen und Wohnbausanierungen im Berggebiet.

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
56 Eigene Investitionsbeiträge	9'180'000.00		9'390'000.00		5'916'442.55	
561 Kantone und Konkordate					700'000.00	
562 Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'710'000.00		4'775'000.00		1'291'633.80	
564 Öffentliche Unternehmungen	3'520'000.00		3'665'000.00		3'114'492.75	
565 Private Unternehmungen	950'000.00		950'000.00		810'316.00	

⁵⁷⁾ *Durchlaufende Investitionsbeiträge*

Der Kanton hat die Durchlaufenden Investitionsbeiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen erhalten und gibt diese an Dritte weiter. Die Eingänge werden unter der Artengliederung ⁶⁷⁾ erfasst und entsprechen den Ausgaben.

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	15'653'000.00		16'400'000.00		6'970'947.54	
570 Bund	390'000.00				251'651.00	
572 Gemeinden und Gemeindezweckverbände	8'610'000.00		9'670'000.00		2'502'290.74	
574 Öffentliche Unternehmungen	4'653'000.00		4'730'000.00		4'217'005.80	
576 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000'000.00		2'000'000.00			

⁶¹⁾ *Rückerstattungen*

Bei den Rückerstattungen handelt es sich in erster Linie um den Kostenanteil des Bundes an den Investitionen für die Nationalstrasse N8 (97 Prozent). Die Investitionen sind unter der Artengliederung Investitionen auf Rechnung Dritte ⁵¹⁾ erfasst.

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
61 Rückerstattungen		21'686'000.00		8'035'500.00		14'221'679.00
611 Strassen		21'686'000.00		8'035'500.00		14'221'679.00

⁶³⁾ *Investitionsbeiträge für eigene Rechnung*

Bei den Einnahmen der Investitionsbeiträge für eigene Rechnung handelt es sich in erster Linie um den Kostenanteil des Bundes.

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		15'860'500.00		18'265'400.00		14'664'210.70
630 Bund		11'489'500.00		14'364'400.00		11'637'222.75
631 Kantone und Konkordate		240'000.00		40'000.00		
632 Gemeinde und Gemeindezweckverbände		4'081'000.00		3'861'000.00		2'592'243.35
635 Private Unternehmungen		50'000.00				300'000.00
637 Private Haushalte						134'744.60

⁶⁴⁾ *Rückzahlungen von Darlehen*

Bei den Rückzahlungen von Darlehen handelt es sich um Rückzahlungen von Darlehen der Neuen Regionalpolitik und Investitionshilfe-Darlehen (Artengliederung 642 und 644) sowie um Rückzahlungen von Studiendarlehen (Artengliederung 647).

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
64 Rückzahlung von Darlehen		439'700.00		150'000.00		374'768.10
642 Gemeinde und Gemeindezweckverbände		150'000.00				150'817.00
644 Öffentliche Unternehmungen		139'700.00				137'427.30
647 Private Haushalte		150'000.00		150'000.00		86'523.80

⁶⁷⁾ *Durchlaufende Investitionsbeiträge*

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge		15'653'000.00		16'400'000.00		6'970'947.54
670 Bund		14'632'000.00		15'740'000.00		6'155'208.04
672 Gemeinde und Gemeindezweckverbände		1'021'000.00		660'000.00		815'739.50

⁶⁸⁾ *Ausserordentliche Investitionseinnahmen*

Mit der Einführung der Ausgabenbremse hat der Kantonsrat dem Regierungsrat die Kompetenz erteilt, für bereits vom Kantonsrat genehmigte Ausgabenbeschlüsse Vorfinanzierungen zu tätigen. Aufgrund der geplanten Projektfortschritte sind folgende Auflösungen vorgesehen:

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen		2'212'000.00		2'080'000.00		1'185'000.00
683	Ausserordentliche Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		2'212'000.00		2'080'000.00		1'185'000.00

6 Kennzahlen

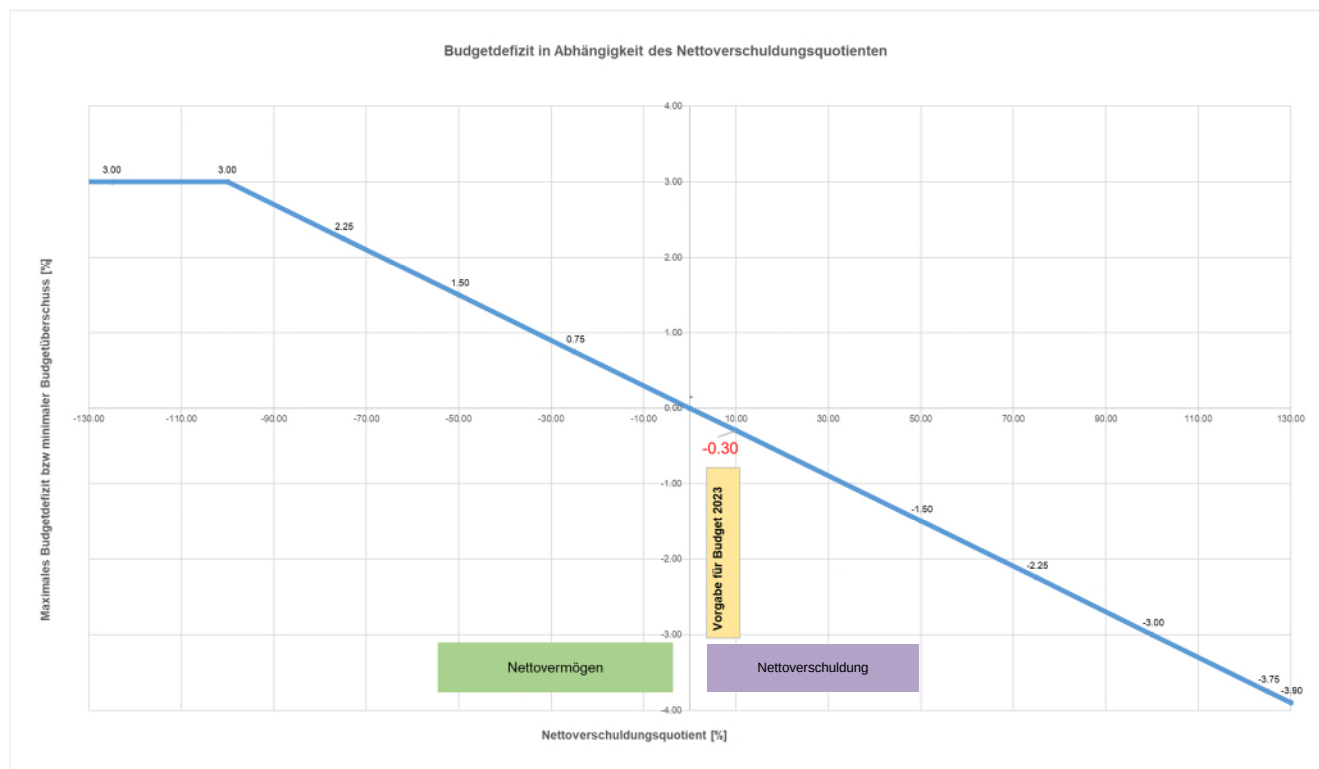
Haushaltsgleichgewicht

Bei den Kennzahlen steht in erster Linie das per 1. Januar 2006 gesetzlich verankerte Haushaltsgleichgewicht und die Schuldenbegrenzung im Vordergrund. Diese ist in Art. 33 und Art. 34 FHG wie folgt definiert:

1. Das beim Budget und beim Finanzplan maximal erlaubte Defizit bzw. der minimal geforderte Überschuss der Erfolgsrechnung sind abhängig von den Nettoschulden im Verhältnis des Fiskalertrages (Nettoverschuldungsquotient). D.h. das vom Kantonsrat genehmigte Budget und die dem Budget folgenden drei Finanzplanjahre dürfen, solange der Nettoverschuldungsquotient unter minus 100 % liegt, höchstens ein Defizit der Erfolgsrechnung von drei Prozent des budgetierten Fiskalertrags aufweisen. Liegt der Nettoverschuldungsquotient über minus 100 %, so muss das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung folgende Bedingungen einhalten:
Maximales Budgetdefizit bzw. minimaler Budgetüberschuss (in Prozent des Fiskalertrags) = minus 3 % x Nettoverschuldungsquotient.

Für die Vorgabe des zu erstellenden Budgets ist der Stand des Nettovermögens bzw. der Nettoschuld gemäss letzter abgeschlossener Jahresrechnung sowie die Veränderung des Nettovermögens bzw. der Nettoschuld gemäss Budget des laufenden Jahres massgebend.

Diese Abhängigkeit wird mit folgender Graphik bildlich aufgezeigt:

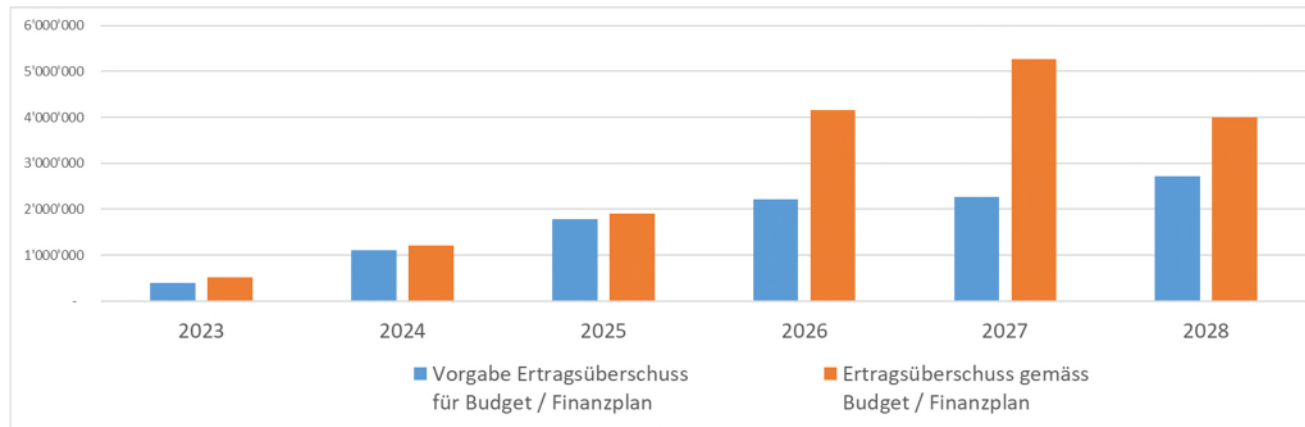


Beim aktuellen Budget ist ein Budgetüberschuss von 0,3 Prozent des Fiskalertrags gefordert.

2. Die Verschuldung ist zu begrenzen. Die Nettoschulden dürfen nicht über 130 Prozent des Fiskalertrages ansteigen.
3. Zur Sicherung des Haushaltsgleichgewichts bedarf der Beschluss des Kantonsrats über das Budget und die Nachtragskredite bei einer Mehrausgabe oder Saldoverschlechterung gegenüber dem Budgetentwurf des Regierungsrats der Zustimmung der Mehrheit seiner Mitglieder.

Für das Budgetjahr sowie das darauffolgende Jahr werden entsprechende Ertragsüberschüsse erwartet, in den darauffolgenden Jahre fallen ohne die Auflösung von Schwankungsreserven Aufwandüberschüsse an. Aufgrund der geltenden Bestimmungen zum Haushaltsgleichgewicht sind in diesen Jahren entsprechende Auflösungen der Schwankungsreserven vorgenommen worden.

Grafische Übersicht der Einhaltung des Haushaltsgleichgewichts (Beträge in Fr.):



Gesamtübersicht Finanzplan:

Gesamtübersicht	Budget*	Budget*	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Betrieblicher Aufwand	302'080'200.00	323'037'900.00	330'878'000.00	330'944'800.00	336'435'100.00	339'304'100.00	344'625'400.00
Personalaufwand	59'204'700.00	64'901'700.00	64'670'600.00	63'044'400.00	63'175'900.00	63'841'500.00	64'539'000.00
Sach- und übriger Aufw and	27'969'200.00	30'607'800.00	29'896'800.00	30'262'300.00	30'959'300.00	30'579'300.00	30'727'300.00
Abschreibungen	2'809'600.00	3'413'800.00	4'611'800.00	6'167'300.00	6'528'000.00	6'520'300.00	7'759'000.00
Einlagen	330'400.00	644'700.00	752'900.00	694'900.00	745'000.00	745'100.00	745'200.00
Transferaufwand	172'426'700.00	184'838'100.00	192'314'100.00	192'144'100.00	196'395'100.00	198'986'100.00	202'223'100.00
Durchlaufende Beiträge	39'339'600.00	38'631'800.00	38'631'800.00	38'631'800.00	38'631'800.00	38'631'800.00	38'631'800.00
Betrieblicher Ertrag	289'442'900.00	301'482'100.00	307'122'700.00	308'761'900.00	316'444'500.00	320'463'500.00	324'682'800.00
Fiskalertrag	124'605'000.00	132'786'000.00	135'323'000.00	134'840'000.00	137'348'000.00	140'017'000.00	142'644'000.00
Regalien und Konzessionen	16'778'000.00	5'183'000.00	5'183'000.00	13'983'000.00	16'963'000.00	16'963'000.00	16'963'000.00
Entgelte	14'166'200.00	14'519'400.00	14'792'500.00	15'090'300.00	15'372'900.00	15'430'900.00	15'643'200.00
Verschiedene Erträge	3'771'700.00	3'804'600.00	3'648'600.00	3'410'600.00	3'195'600.00	3'143'600.00	3'143'600.00
Entnahmen Fonds	370'700.00	319'800.00	68'000.00	362'000.00	114'000.00	72'000.00	730'000.00
Transferertrag	90'411'700.00	106'237'500.00	109'475'800.00	102'444'200.00	104'819'200.00	106'205'200.00	106'927'200.00
Durchlaufende Beiträge	39'339'600.00	38'631'800.00	38'631'800.00	38'631'800.00	38'631'800.00	38'631'800.00	38'631'800.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-12'637'300.00	-21'555'800.00	-23'755'300.00	-22'182'900.00	-19'990'600.00	-18'840'600.00	-19'942'600.00
Finanzaufwand	349'800.00	284'800.00	282'800.00	362'800.00	419'800.00	430'800.00	389'800.00
Finanzertrag	19'114'000.00	21'481'500.00	26'437'500.00	26'622'500.00	26'807'500.00	26'807'500.00	26'807'500.00
Ergebnis aus Finanzierung	18'764'200.00	21'196'700.00	26'154'700.00	26'259'700.00	26'387'700.00	26'376'700.00	26'417'700.00
Operatives Ergebnis	6'126'900.00	-359'100.00	2'399'400.00	4'076'800.00	6'397'100.00	7'536'100.00	6'475'100.00
Ausserordentlicher Aufwand	2'476'600.00	2'523'700.00	2'583'300.00	2'278'800.00	2'246'300.00	2'267'800.00	2'472'300.00
Ausserordentlicher Ertrag		3'400'000.00	1'400'000.00	100'000.00			
Ausserordentliches Ergebnis	-2'476'600.00	876'300.00	-1'183'300.00	-2'178'800.00	-2'246'300.00	-2'267'800.00	-2'472'300.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	3'650'300.00	517'200.00	1'216'100.00	1'898'000.00	4'150'800.00	5'268'300.00	4'002'800.00

*Budgetkredit

Übrige Kennzahlen

Gemäss Artikel 35 FHG ist die Finanzlage in erster Priorität anhand der folgenden Finanzkennzahlen aufzuzeigen:

- Nettoverschuldungsquotient;
- Selbstfinanzierungsrad und
- Zinsbelastungsanteil.

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

Als Finanzkennzahlen zweiter Priorität gelten:

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

Nettoverschuldungsquotient und Nettovermögen in Franken je Einwohner/in

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

Nettoverschuldungsquotient			<u>Nettoschulden I x 100</u>	27.82%
Nettoschulden I in Prozenten des Fiskalertrags			Fiskalertrag	gut
Nettoschulden I				
Fremdkapital	20	Fr.	259'031'034.31	
Passivierte Investitionsbeiträge	2068	- Fr.	0.00	
Finanzvermögen	10	- Fr.	222'092'901.70	
Nettoschuld		Fr.	36'938'132.61	
Fiskalertrag				
Fiskalertrag	40	Fr.	132'786'000.00	

Richtwerte HRM2:
unter 100%: gut
100% bis 150%: genügend
über 150%: schlecht

Nettoverschuldungsquotient

Jahr	Rechnung (%)	Budget (%)
2013	-70	-20
2014	-45	-20
2015	-40	-20
2016	-38	-20
2017	-40	-20
2018	-10	0
2019	15	45
2020	10	48
2021	0	40
2022		45
2023		30

Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad ist die Selbstfinanzierung in Prozenten der Nettoinvestitionen. Mittelfristig hat der Selbstfinanzierungsgrad 100 Prozent zu betragen.

Selbstfinanzierungsgrad		Selbstfinanzierung x 100		21.89%
Selbstfinanzierung in Prozenten der Nettoinvestitionen		Nettoinvestitionen		Abschwung (schlecht)
Selbstfinanzierung				
Saldo der Erfolgsrechnung	4 - 3	Fr.	517'200.00	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	+	Fr. 3'413'800.00	
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35	+	Fr. 644'700.00	
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	-	Fr. 319'800.00	
Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen	364	+	Fr. 0.00	
Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen	365	+	Fr. 0.00	
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	+	Fr. 3'247'000.00	
Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	466	-	Fr. 0.00	
Zusätzliche Abschreibungen	383	+	Fr. 2'523'700.00	
Zusätzl. Abschreibungen Darl./Beteiligungen/Invest.beträge	387	+	Fr. 0.00	
Zusätzliche Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	487	-	Fr. 0.00	
Einlagen in das Eigenkapital	389	+	Fr. 0.00	
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	-	Fr. 3'400'000.00	
Aufwertungen Verwaltungsvermögen	4490	-	Fr. 0.00	
			Fr. 6'626'600.00	
Nettoinvestitionen				
Nettoinvestitionen (Zahl kann negativ sein)		Fr.	30'277'400.00	

Richtwerte HRM2:

Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Je nach Konjunkturlage sollte der Selbstfinanzierungsgrad betragen:

Hochkonjunktur: über 100%

Normalfall: 80 bis 100%

Abschwung: 50 bis 80%

Selbstfinanzierungsgrad

Jahr	Rechnung (%)	Budget (%)
2013	30.00	30.00
2014	10.00	10.00
2015	320.00	20.00
2016	40.00	40.00
2017	-100.00	50.00
2018	-100.00	10.00
2019	-100.00	-10.00
2020	140.00	10.00
2021	220.00	0.00
2022	220.00	50.00
2023	220.00	20.00

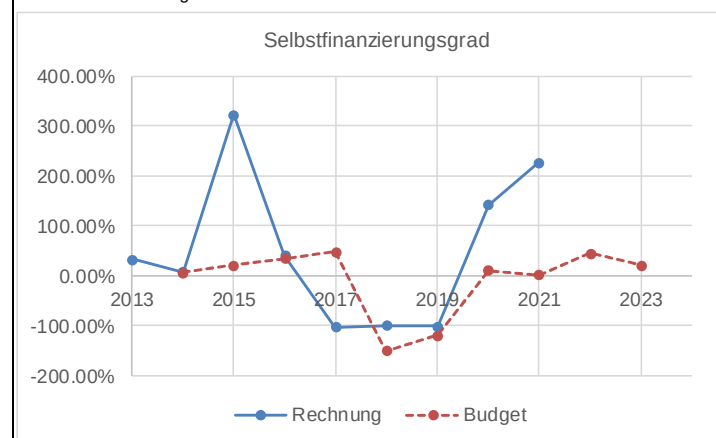
Richtwerte HRM2:

Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Je nach Konjunkturlage sollte der Selbstfinanzierungsgrad betragen:

Hochkonjunktur: über 100%

Normalfall: 80 bis 100%

Abschwung: 50 bis 80%



Zinsbelastungsanteil

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

Zinsbelastungsanteil					Nettozinsaufwand x 100	-0.05%
Nettozinsaufwand in Prozenten des Laufenden Ertrags					Laufender Ertrag	gut
Nettozinsaufwand						
Zinsaufwand	340		Fr.	279'800.00		
Zinsertrag	440	-	Fr.	416'000.00		
			Fr.	-136'200.00		
Laufender Ertrag						
Fiskalertrag	40		Fr.	132'786'000.00		
Regalien und Konzessionen	41	+	Fr.	5'183'000.00		
Entgelte	42	+	Fr.	14'519'400.00		
Verschiedene Erträge	43	+	Fr.	3'804'600.00		
Finanzertrag	44	+	Fr.	21'481'500.00		
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	+	Fr.	319'800.00		
Transferertrag	46	+	Fr.	106'237'500.00		
Ausserordentlicher Ertrag	48	+	Fr.	3'400'000.00		
Zusätzliche Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	487	-	Fr.	0.00		
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	-	Fr.	3'400'000.00		
Entnahmen aus der Aufwertungsreserve	4895	+	Fr.	0.00		
			Fr.	284'331'800.00		

Richtwerte HRM2:
0 bis 4%: gut
4% bis 9%: genügend
9% und mehr: schlecht

Zinsbelastungsanteil

Jahr	Rechnung	Budget
2013	-0.60%	
2014	-0.45%	-0.50%
2015	-0.25%	-0.38%
2016	-0.22%	-0.32%
2017	-0.21%	-0.30%
2018	-0.20%	-0.15%
2019	-0.18%	-0.10%
2020	-0.25%	-0.15%
2021	-0.20%	-0.12%
2022	-0.22%	-0.08%
2023	-0.25%	-0.05%

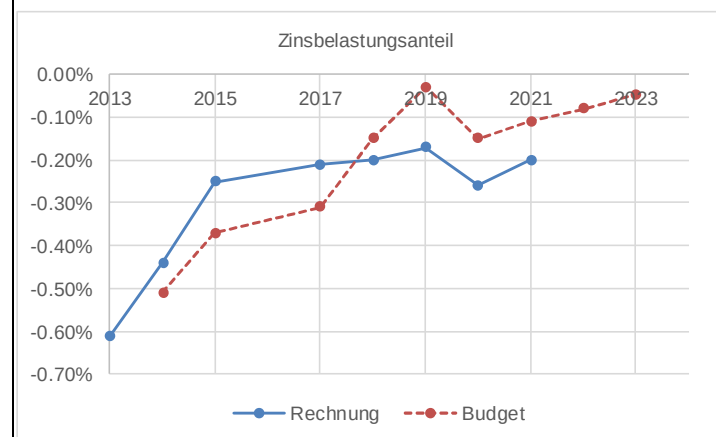
—●— Rechnung - - -●- Budget

Richtwerte HRM2:

0 bis 4%: gut

4% bis 9%: genügend

9% und mehr: schlecht



Selbstfinanzierungsanteil

Der Selbstfinanzierungsanteil ist die Selbstfinanzierung in Prozenten des Laufenden Ertrags.

Selbstfinanzierungsanteil		Selbstfinanzierung x 100 Laufender Ertrag		2.33%
Selbstfinanzierung in Prozenten des Laufenden Ertrags				schlecht
Selbstfinanzierung				
Saldo der Erfolgsrechnung	4 - 3	Fr.	517'200.00	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	+	Fr. 3'413'800.00	
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35	+	Fr. 644'700.00	
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	-	Fr. 319'800.00	
Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen	364	+	Fr. 0.00	
Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen	365	+	Fr. 0.00	
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	+	Fr. 3'247'000.00	
Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	466	-	Fr. 0.00	
Zusätzliche Abschreibungen	383	+	Fr. 2'523'700.00	
Zusätzl. Abschreibungen Darl./Beteiligungen/Invest.beträge	387	+	Fr. 0.00	
Zusätzliche Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	487	-	Fr. 0.00	
Einlagen in das Eigenkapital	389	+	Fr. 0.00	
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	-	Fr. 3'400'000.00	
Aufwertungen Verwaltungsvermögen	4490	-	Fr. 0.00	
		Fr.	6'626'600.00	
Laufender Ertrag				
Fiskalertrag	40	Fr.	132'786'000.00	
Regalien und Konzessionen	41	+	Fr. 5'183'000.00	
Entgelte	42	+	Fr. 14'519'400.00	
Verschiedene Erträge	43	+	Fr. 3'804'600.00	
Finanzertrag	44	+	Fr. 21'481'500.00	
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	+	Fr. 319'800.00	
Transferertrag	46	+	Fr. 106'237'500.00	
Ausserordentlicher Ertrag	48	+	Fr. 3'400'000.00	
Zusätzliche Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	487	-	Fr. 0.00	
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	-	Fr. 3'400'000.00	
Entnahmen aus Aufwertungsreserve	4895	+	Fr. 0.00	
		Fr.	284'331'800.00	

Richtwerte HRM2:
über 20%: gut
10 bis 20%: mittel
unter 10%: schlecht

Selbstfinanzierungsanteil

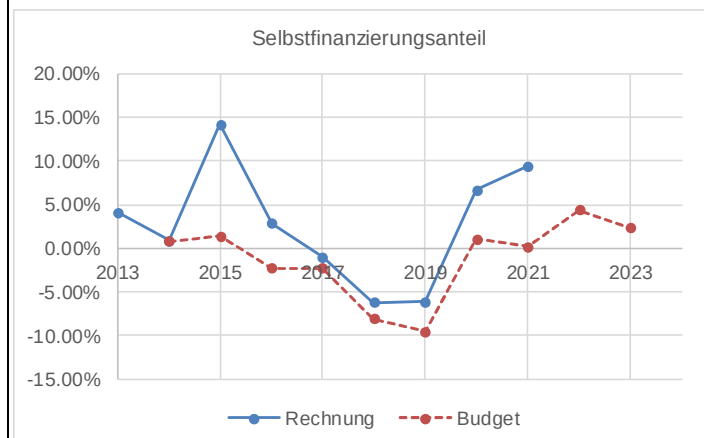
Jahr	Rechnung (%)	Budget (%)
2013	4.00	4.00
2014	1.00	1.00
2015	14.00	1.50
2016	3.00	-1.00
2017	-1.00	-2.00
2018	-6.00	-8.00
2019	-6.00	-10.00
2020	6.00	1.00
2021	9.00	0.00
2022		4.50
2023		2.50

Richtwerte HRM2:

über 20%: gut

10 bis 20%: mittel

unter 10%: schlecht



Kapitaldienstanteil

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

Kapitaldienstanteil				Kapitaldienst x 100	2.29%
Kapitaldienst in Prozenten des Laufenden Ertrags				Laufender Ertrag	geringe Belastung
Kapitaldienst					
Zinsaufwand	340	Fr.		279'800.00	
Zinsertrag	440	- Fr.		416'000.00	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	+ Fr.		3'413'800.00	
Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen	364	+ Fr.		0.00	
Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen	365	+ Fr.		0.00	
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	+ Fr.		3'247'000.00	
Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	466	- Fr.		0.00	
			Fr.	6'524'600.00	
Laufender Ertrag					
Fiskalertrag	40	Fr.		132'786'000.00	
Regalien und Konzessionen	41	+ Fr.		5'183'000.00	
Entgelte	42	+ Fr.		14'519'400.00	
Verschiedene Erträge	43	+ Fr.		3'804'600.00	
Finanzertrag	44	+ Fr.		21'481'500.00	
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	+ Fr.		319'800.00	
Transferertrag	46	+ Fr.		106'237'500.00	
Ausserordentlicher Ertrag	48	+ Fr.		3'400'000.00	
Zusätzliche Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	487	- Fr.		0.00	
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	- Fr.		3'400'000.00	
Entnahmen aus Aufwertungsreserve	4895	+ Fr.		0.00	
			Fr.	284'331'800.00	

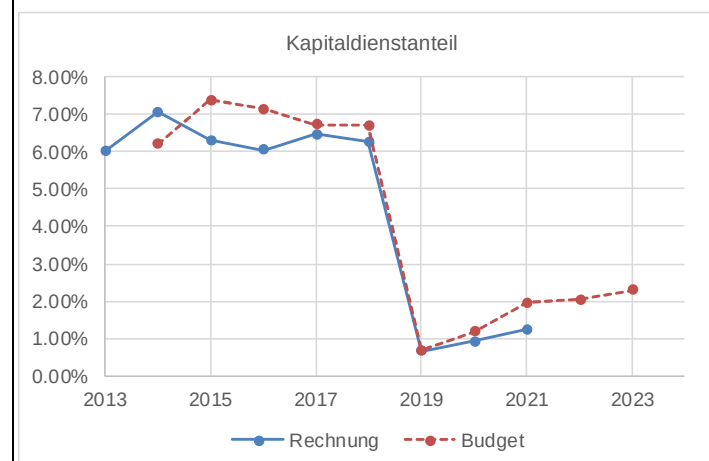
Richtwerte HRM2:
unter 5%: geringe Belastung
5 bis 15%: tragbare Belastung
über 15%: hohe Belastung

Kapitaldienstanteil

Jahr	Rechnung (%)	Budget (%)
2013	6.00	6.00
2014	7.00	6.20
2015	6.30	7.30
2016	6.00	7.10
2017	6.40	6.70
2018	6.30	6.70
2019	0.70	0.70
2020	0.90	1.20
2021	1.20	2.00
2022		2.00
2023		2.30

Richtwerte HRM2:

unter 5%: geringe Belastung
5 bis 15%: tragbare Belastung
über 15%: hohe Belastung



Bruttoverschuldungsanteil

Der Bruttoverschuldungsanteil entspricht den Bruttoschulden in Prozenten des Laufenden Ertrags.

Bruttoverschuldungsanteil					Bruttoschulden x 100		67.98%	
Bruttoschulden in Prozenten des Laufenden Ertrags					Laufender Ertrag		gut	
Bruttoschulden								
Laufende Verbindlichkeiten	200		Fr.	64'256'696.07				
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	201	+	Fr.	113'910'264.40				
Derivative Finanzinstrumente	2016	-	Fr.	0.00				
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	206	+	Fr.	15'125'345.05				
Passivierte Investitionsbeiträge	2068	-	Fr.	0.00				
			Fr.	193'292'305.52				
Laufender Ertrag								
Fiskalertrag	40		Fr.	132'786'000.00				
Regalien und Konzessionen	41	+	Fr.	5'183'000.00				
Entgelte	42	+	Fr.	14'519'400.00				
Verschiedene Erträge	43	+	Fr.	3'804'600.00				
Finanzertrag	44	+	Fr.	21'481'500.00				
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	+	Fr.	319'800.00				
Transferertrag	46	+	Fr.	106'237'500.00				
Ausserordentlicher Ertrag	48	+	Fr.	3'400'000.00				
Zusätzliche Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	487	-	Fr.	0.00				
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	-	Fr.	3'400'000.00				
Entnahmen aus der Aufwertungsreserve	4895	+	Fr.	0.00				
			Fr.	284'331'800.00				

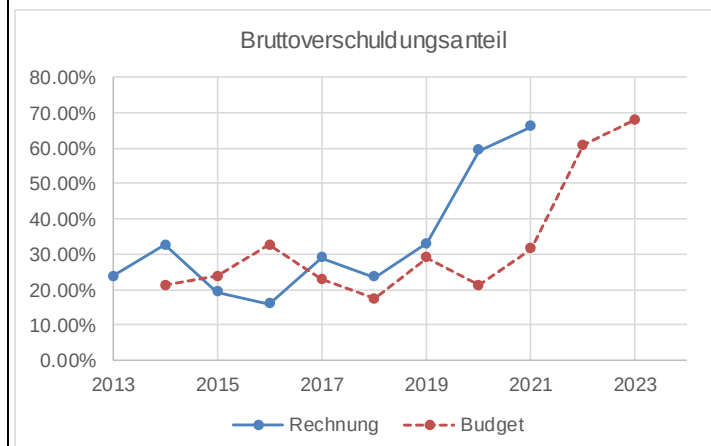
Richtwerte HRM2:
unter 50%: sehr gut
50 bis 100%: gut
100 bis 150%: mittel
150 bis 200%: schlecht
über 200%: kritisch

Bruttoverschuldungsanteil

Jahr	Rechnung (%)	Budget (%)
2013	24.00	
2014	33.00	21.00
2015	19.00	24.00
2016	16.00	33.00
2017	29.00	23.00
2018	24.00	18.00
2019	34.00	30.00
2020	60.00	21.00
2021	67.00	32.00
2022		61.00
2023		69.00

Richtwerte HRM2:

unter 50%: sehr gut
50 bis 100%: gut
100 bis 150%: mittel
150 bis 200%: schlecht
über 200%: kritisch



Investitionsanteil

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

Investitionsanteil	Bruttoinvestitionen x 100		20.27%
Bruttoinvestitionen in Prozenten der Gesamtausgaben	Gesamtausgaben		starke Investitions- tätigkeit
Bruttoinvestitionen			
Sachanlagen	50	Fr.	35'607'300.00
Investitionen auf Rechnung Dritter	51	+	Fr. 22'357'000.00
Immaterielle Anlagen	52	+	Fr. 1'181'300.00
Darlehen	54	+	Fr. 2'150'000.00
Beteiligungen und Grundkapitalien	55	+	Fr. 0.00
Eigene Investitionsbeiträge	56	+	Fr. 9'180'000.00
Ausserordentliche Investitionen	58	+	Fr. 0.00
			Fr. 70'475'600.00
Gesamtausgaben			
Personalaufwand	30	Fr.	64'901'700.00
Sach- und übriger Betriebsaufwand	31	+	Fr. 30'607'800.00
Wertberichtigungen auf Forderungen	3180	-	Fr. 100'000.00
Finanzaufwand	34	+	Fr. 284'800.00
Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen	344	-	Fr. 0.00
Transferaufwand	36	+	Fr. 184'838'100.00
Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen	364	-	Fr. 0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen	365	-	Fr. 0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	-	Fr. 3'247'000.00
Ausserordentlicher Personalaufwand	380	+	Fr. 0.00
Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	381	+	Fr. 0.00
Ausserordentlicher Finanzaufwand (geldflusswirksam)	3840	+	Fr. 0.00
Ausserordentlicher Transferaufwand	386	+	Fr. 0.00
Bruttoinvestitionen		+	Fr. 70'475'600.00
			Fr. 347'761'000.00

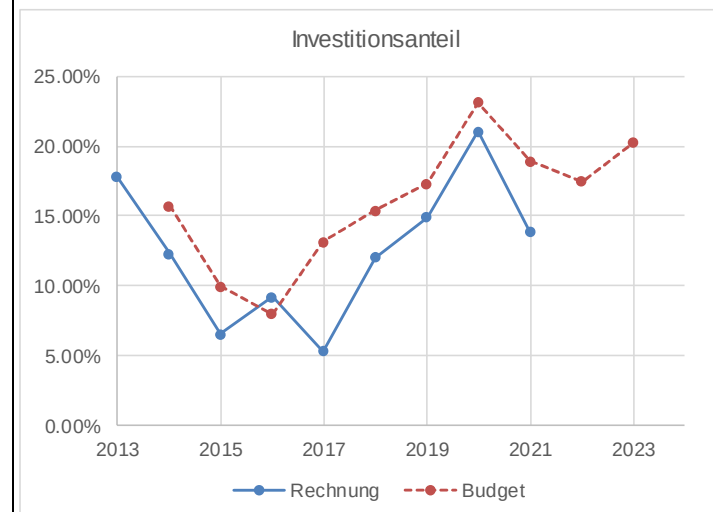
Richtwerte HRM2:
unter 10%: schwache Investitionstätigkeit
10 bis 20%: mittlere Investitionstätigkeit
20 bis 30%: starke Investitionstätigkeit
über 30%: sehr starke Investitionstätigkeit

Investitionsanteil

Jahr	Rechnung (%)	Budget (%)
2013	18.00	16.00
2014	12.00	15.00
2015	7.00	10.00
2016	9.00	8.00
2017	5.00	13.00
2018	12.00	15.00
2019	15.00	17.00
2020	21.00	23.00
2021	14.00	19.00
2022		17.00
2023		20.00

Richtwerte HRM2:

unter 10%: schwache Investitionstätigkeit
10 bis 20%: mittlere Investitionstätigkeit
20 bis 30%: starke Investitionstätigkeit
über 30%: sehr starke Investitionstätigkeit



	insgesamt			
Jahr	Verwaltung	Schulen	ohne Gerichte	Gerichte
Budget 2012	306.58	79.15	385.73	12.05
Budget 2013	310.08	77.89	387.97	12.00
Budget 2014	319.28	75.75	395.03	12.00
Budget 2015	323.28	73.09	396.37	12.00
Budget 2016	325.03	74.15	399.21	10.50
Budget 2017	333.46	68.63	402.09	10.50
Budget 2018	325.77	69.19	394.96	10.00
Budget 2019	322.60	68.36	390.96	11.00
Budget 2020	321.58	69.32	390.90	10.00
Budget 2021	310.84	72.34	383.18	9.90
Budget 2022	323.70	73.32	397.02	10.10
Budget 2023	353.60	74.84	428.44	11.50

Finanzdepartement

Sicherheits- und Sozialdepartement

Volkswirtschaftsdepartement

253

Bildungs- und Kulturdepartement

Amt für Volks- und Mittelschulen	Pädagogische Mitarbeiter/in	40%
Amt für Berufsbildung	Ausbildungsberater/in	50%

Bau- und Raumentwicklungsdepartement

Hochbauamt	Hauswart/in	20%
	Projektleiter/in Hochbau	100%
Amt für Raumentwicklung und Verkehr	Leiter/in Energie und Klima	100%

Das Budet 2023 beinhaltet folgende 4,2 neuen befristeten Stellen für max. 3 Jahre:

Finanzdepartement

Steuerverwaltung	IT-Systembetreuer/in nest	60%
------------------	---------------------------	-----

Sicherheits- und Sozialdepartement

Gesundheitsamt	Wissenschaftliche/r Mitarbeiter/in	80%	
Kantonspolizei	Polizist/in Glaubenberg	100%	
Staatsanwaltschaft	Sachbearbeiter/in oder Staatsanwalt/Staatsanwältin	20%	befristet für ein Jahr

Bildungs- und Kulturdepartement

Departementssekretariat	Projektleiter/in Bildungsgesetz	40%	
Amt für Kultur und Sport	Gebietsdenkmalpfleger/in	40%	befristet für zwei Jahre

Bau- und Raumentwicklungsdepartement

Amt- für Raumentwicklung und Verkehr	Projektleiter/in Mountainbike	80%
--------------------------------------	-------------------------------	-----

Gemäss Art. 41 Staatsverwaltungsgesetz ist der Regierungsrat ermächtigt, zum Abbau eines Arbeitsüberhanges oder für die Erledigung besonderer Aufgaben zeitlich befristete Aushilfsstellen zu bewilligen.

Folgende 2,3 befristeten Aushilfsstellen wurden durch den Regierungsrat im vergangenen Budgetjahr für die Departemente bewilligt:

Finanzdepartement

Finanzverwaltung	Sachbearbeiter/in IKS	20%	befristet bis 31.12.2023
------------------	-----------------------	-----	--------------------------

Sicherheits- und Sozialdepartement

Departementssekretariat	Wissenschaftliche/r Mitarbeiter/in	20%	befristet bis 31.12.2023
Amt für Justiz	Jurist/in Kommissionssekretariate	40%	befristet bis 30.06.2025

Bildungs- und Kulturdepartement

Amt für Volks- und Mittelschulen	School Health Nurse	40%	befristet bis 31.07.2024
Amt für Berufsbildung	Sachbearbeiter/in BWZ	50%	befristet bis 31.12.2023

Bau- und Raumentwicklungsdepartement

Amt für Wald und Landschaft	Projektleiter/in HWS	60%	befristet bis 30.04.2025
-----------------------------	----------------------	-----	--------------------------

Für die Ukraine-Krise hat der Regierungsrat im vergangenen Budgetjahr insgesamt 23,1 befristete Aushilfsstellen bewilligt:

Sicherheits- und Sozialdepartement

Sozialamt	Ukraine Krise	1700%	befristet bis 31.12.2023
-----------	---------------	-------	--------------------------

Volkswirtschaftsdepartement

Amt für Arbeit	Ukraine Krise	10%	befristet bis 31.12.2023
----------------	---------------	-----	--------------------------

Bildungs- und Kulturdepartement

Departementssekretariat	Integrationsschule Ukraine	600%	befristet bis 31.12.2023
-------------------------	----------------------------	------	--------------------------

Folgende 8,5 Aushilfsstellen sind nicht mehr im Budget 2023 vorhanden:

Sicherheits- und Justizdepartement

Gesundheitsamt	Fachstelle Covid-19	-700%
----------------	---------------------	-------

Volkswirtschaftsdepartement

Amt für Arbeit	Bereich Arbeitsmarkt Covid-19	-150%
----------------	-------------------------------	-------

Bei den Schulen und Gerichten sieht der Stellenplan folgende Veränderungen vor:

Schulen

Bildungs- und Kulturdepartement	Lehrpersonen BWZ	280%
	Lehrpersonen KSO	-130%

Gerichte

Kantonsgericht	Gerichtsschreiber/in	120%
	Sachbearbeiter/in Kanzlei	20%

Gerichtsbudget

Bericht des Obergerichts zum Budget 2023 sowie zur Finanzplanung 2024 – 2028

Frau Präsidentin
Sehr geehrte Damen und Herren

In Ausführung von Art. 39 und 40 Abs. 1 der Kantonsverfassung vom 19. Mai 1968 sowie Art. 17, Art. 18, Art. 40, Art. 44 und Art. 76 Bst. a und b des Finanzhaushaltsgesetzes vom 11. März 2010 (FHG) unterbreiten wir Ihnen den Entwurf zum Budget 2023 der Gerichte.

Gerichtsbudget 2023

In das Budget werden die gebundenen und die im finanziellen Zuständigkeitsbereich der Gerichte frei bestimmbaren Aufwendungen aufgenommen. Es sind aufgrund von Art. 17 und Art. 18 FHG die erwarteten Aufwände und Erträge berücksichtigt, die sich aus vorgesehenen Gesetzesvorlagen und Kreditbeschlüssen ergeben. Nach Art. 45 FHG bleiben diese Kredite aber bis zur Bewilligung durch die zuständige Instanz gesperrt. Bei der Budgetierung der Erträge wird auf die bisherigen Einnahmen und ihre voraussichtliche Entwicklung abgestellt.

Die dem Budget 2023 zugrunde liegenden Rahmenbedingungen, insbesondere die Gewährung einer individuellen Lohnerhöhung von 0,9 Prozent sowie der Leistungsprämien von 0,2 Prozent, sind mit dem Budget des Regierungsrats abgestimmt.

Der Aufwand der Erfolgsrechnung sowie die Nettoinvestitionen der Gerichte werden nachfolgend zusammengefasst.

Artengliederung Erfolgsrechnung

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<i>Aufwand</i>			
Personalaufwand	2'497'400.00	2'350'800.00	2'286'902.70
Sach- und übriger Betriebsaufwand	703'900.00	643'100.00	724'337.41
Interne Verrechnungen	121'900.00	121'900.00	121'900.00
<i>Total Aufwand</i>	3'323'200.00	3'115'800.00	3'133'140.11

<i>Ertrag</i>			
Entgelte	443'000.00	442'500.00	416'477.30
Verschiedene Erträge	2'000.00	100.00	2'370.05
<i>Total Ertrag</i>	445'000.00	442'600.00	418'847.35
Aufwandüberschuss	2'878'200.00	2'673'200.00	2'714'292.76

Bei den Gerichten sind 2023 keine Investitionen vorgesehen.

Aus Sicht der Gerichte ist bei folgenden Konti eine spezielle Begründung angebracht:

Konto-Nr.	Kontobezeichnung Begründung	2023 Fr.	Budget 2022 Fr.
9300.	<i>Kantonsgericht</i>		
3010.00	<i>Personal: Besoldungen</i> Aufstockung der Gerichtsschreiberstellen um ein 120 %-Pensum und der Kanzleistellen um ein 20 %-Pensum gemäss Beschluss des Obergerichts vom 11. August 2022 wegen ständig sehr hoher Arbeitsbelastung und zwecks kürzerer Dauer der Verfahren.	751'000.00	593'000.00
3010.05	<i>Aushilfspersonal: Löhne</i> Infolge der definitiven Pensenerhöhungen entfällt der Bedarf für die Budgetierung von Aushilfsstellen. Vorsorgliche Budgetierung eines Reservebetrages pro memoria im Hinblick auf unvorhergesehenen, dringenden Arbeitsanfall, z.B. bei neu eingegangenen Wirtschaftsstraffällen, Personalausfällen u.dgl.	30'000.00	80'000.00
3132.38	<i>Arbeiten durch Dritte: Unentgeltliche Rechtspflege, amtliche Verteidigung</i> Diese Auslagen sind abhängig von Art und Umfang der Prozesse und der Anzahl prozessbedürftiger Personen. Das Gericht ist bei der Budgetierung auf Schätzungen angewiesen. Anpassung der Budgetierung aufgrund der Entwicklung in den Vorjahren	200'000.00	145'000.00

Finanzplan 2024 bis 2028

Der vorliegende Finanzplan vermittelt einen Überblick über die bevorstehenden Rechnungsjahre bis 2028. Er ist rechtlich unverbindlich und lässt den Gerichten die Möglichkeit, auf veränderte Gegebenheiten oder Beurteilungen mit den entsprechenden Anpassungen im Rahmen der zu konkretisierenden Budgets zu reagieren.

Der Finanzplan als Führungs- und Informationsinstrument erlaubt den Gerichten und dem Kantonsrat, die Finanzpolitik rechtzeitig zu erkennen respektive zu steuern. Der Finanzplan basiert auf Annahmen, die nicht alle durch die Gerichte selbst beeinflusst werden können. Der Finanzplan stellt insbesondere kein eigentliches Mehrjahresbudget dar, sondern er soll die wesentlichen Tendenzen ausweisen, um zeitgerecht entscheiden und handeln zu können. Dies ist für eine verlässliche Finanzpolitik bedeutend.

Die Basis des Finanzplanes der Gerichte bildet das Budget 2023. Aufgrund der Tatsache, dass die Ausgaben mehrheitlich durch den Personalaufwand bestimmt werden, werden die Prognosen vor allem durch die Entwicklung des Stellenplanes beeinflusst. Die generellen Steuerungsparameter des beiliegenden Finanzplanes wurden sodann auf den Finanzplan des Regierungsrates des Kantons Obwalden abgestimmt. Für die für den Finanzplan der Gerichte massgebenden Konten sind dies:

Artengliederung		Budget 2023	2024	2025	2026	2027	2028
30	Personalaufwand	Grundlage Stellenplan Budget 2023	Zzgl. 1%	Zzgl. 1%	Zzgl. 1%	Zzgl. 1%	Zzgl. 1%
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	Grundlage Stellenplan Budget 2023	Erhöhung Arbeitgeberanteil BVG um 1%	Ordentliche Steigerung gemäss obgenanntem Personalaufwand			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	Grundlage Budget 2023	Keine teuerungsbedingte Erhöhung				
42	Entgelte	Grundlage Budget 2023	Zzgl. 2%	Zzgl. 2%	Zzgl. 2%	Zzgl. 2%	Zzgl. 2%

Daraus errechnen sich folgende Beträge:

Artengliederung	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
3 Aufwand	3'115'800.00	3'323'200.00	3'361'400.00	3'446'700.00	3'412'400.00	3'438'300.00	3'464'600.00
30 Personalaufwand	2'350'800.00	2'497'400.00	2'535'600.00	2'560'900.00	2'586'600.00	2'612'500.00	2'638'800.00
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	643'100.00	703'900.00	703'900.00	763'900.00	703'900.00	703'900.00	703'900.00
39 Interne Verrechnungen	121'900.00	121'900.00	121'900.00	121'900.00	121'900.00	121'900.00	121'900.00
4 Ertrag	-442'600.00	-445'000.00	-453'800.00	-462'700.00	-471'800.00	-481'100.00	-490'500.00

42 Entgelte	-442'500.00	-443'000.00	-451'800.00	-460'700.00	-469'800.00	-479'100.00	-488'500.00
43 Übrige Erträge	-100.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00
Gesamtergebnis	2'673'200.00	2'878'200.00	2'907'600.00	2'984'000.00	2'940'600.00	2'957'200.00	2'974'100.00

Ob die Belastung der Gerichte in den kommenden Jahren zunehmen wird, hängt zu einem wesentlichen Teil vom Gesetzgeber ab. Es lässt sich insbesondere noch nicht abschätzen, welche Auswirkungen die diversen Gesetzesänderungen auf Bundesebene (vgl. dazu Amtsbericht über die Rechtspflege 2021, 22) haben werden. Die Revisionen könnten zu einer finanziellen Mehrbelastung des Kantons führen, welche im Finanzplan noch nicht berücksichtigt ist.

Ab dem Jahr 2024 ist damit zu rechnen, dass bei den Gerichten die nächste Version V4 des Geschäftskontrollprogramms Tribuna eingeführt werden muss. Diese Einführung wird vorsorglich im Jahr 2025 in den Finanzplan aufgenommen; sie wird bei den Gerichten mutmassliche Kosten von rund Fr. 60'000.00 verursachen, wobei es sich dabei nur um eine vage Schätzung handelt, da genaue Angaben dazu zurzeit nicht verfügbar sind. Noch nicht abschätzen lässt sich, ob und gegebenenfalls in welchem Umfang die Einführung auch zusätzliche Personalressourcen benötigen wird, z.B. zur Programmierung neuer Formatvorlagen.

Das von Bund und Kantonen verfolgte Projekt Justitia 4.0, welches eine umfassende Digitalisierung der Arbeit der Justizbehörden in der Schweiz anstrebt, dürfte sich wohl frühestens in den Jahren 2027 oder 2028 auswirken. Der Zeitpunkt der Einführung ist aber noch nicht klar absehbar und hängt von zahlreichen Unwägbarkeiten (Fortschritt in Gesetzgebung; Submissionsverfahren; Dauer der Übergangsfrist etc.) ab. Justitia 4.0 wird vor allem in der Einführungsphase für den Kanton erhebliche Kostenfolgen haben, da neben der entsprechenden Software auch kompatible Hardware angeschafft werden muss (Möbiliar in Gerichtssaal und Sitzungszimmer, Computer und Zubehör, Scanner u.dgl.). Offen ist auch hier, in welchem Umfang für die Einführung zusätzliche Personalressourcen erforderlich sein werden, damit das anspruchsvolle Vorhaben neben dem Tagesgeschäft realisiert werden kann. Es sind zurzeit auch noch keine Angaben über die mutmasslichen Kosten des Projekts für den Kanton verfügbar. Aus diesen Gründen wird aktuell im Finanzplan auf eine Quantifizierung der Kosten verzichtet.

Im Übrigen bestimmen Zufall und gesellschaftliche Entwicklungen die Zahl und die Art der anhängig gemachten Verfahren und damit die erforderlichen Personalressourcen der Gerichte. Tendenziell ist mit einer Zunahme von Fällen wegen des Anstiegs der Bevölkerung und der Gesellschaften mit Sitz in Obwalden zu rechnen.

Wir beantragen Ihnen, Frau Präsidentin, sehr geehrte Damen und Herren Kantonsräte, auf den Entwurf des Gerichtsbudgets und des Finanzplans einzutreten und diesen zu genehmigen.

Sarnen, 6. September 2022



Für die Gerichte:

Im Namen des Obergerichts:

Der Obergerichtspräsident I:
Dr. Andreas Jenny

Die Gerichtsschreiberin:
MLaw Julia Bachmann

[Handwritten signature of Julia Bachmann]