

Staatsrechnung 2013



Kanton
Obwalden

INHALTSVERZEICHNIS

Seite

Gesamtergebnisse der Verwaltungsrechnung.....	3
Artengliederung Erfolgsrechnung, Übersichten.....	4
Artengliederung Investitionsrechnung, Übersichten.....	5
Artengliederung der Erfolgsrechnung.....	6
Artengliederung der Investitionsrechnung.....	11
Übersicht nach Departementen Erfolgsrechnung.....	14
Übersicht nach Departementen Investitionsrechnung.....	15

Erfolgsrechnung

1 Räte/Staatskanzlei	19
2 Finanzdepartement.....	28
3 Sicherheits- und Justizdepartement.....	48
4 Volkswirtschaftsdepartement.....	82
5 Bildungs- und Kulturdepartement.....	106
6 Bau- und Raumentwicklungsdepartement.....	130
9 Gerichte.....	149

Investitionsrechnung

2 Finanzdepartement.....	157
3 Sicherheits- und Justizdepartement.....	158
4 Volkswirtschaftsdepartement.....	158
5 Bildungs- und Kulturdepartement.....	161
6 Bau- und Raumentwicklungsdepartement.....	162

Seite

Bilanz

Aktiven.....	171
Passiven.....	173

Geldflussrechnung

176

Anhang

Kapitalanlagen.....	179
Anlagespiegel.....	178
Beteiligungen Verwaltungsvermögen.....	187
Nachweis Rückstellungen.....	188
Eigenkapitalnachweis.....	189
Beteiligungsspiegel.....	190
Vorfinanzierungen.....	194
Verpflichtungskredite.....	195
Verpflichtungskredite Kanton.....	197
Abgerechnete Verpflichtungskredite	198
Eventualverpflichtungen.....	199
Kennzahlen.....	200
Entwicklung Steuererträge 2009-2013 je Gemeinde	206

Budgetabweichungen

Budgetabweichungen Erfolgsrechnung.....	209
Budgetabweichungen Investitionsrechnung.....	225

Gesamtübersicht		Rechnung 2013	Budget 2013*	Rechnung 2012
		Betrag	Betrag	Betrag
<u>Erfolgsrechnung</u>				
Betrieblicher Aufwand		270'970'425.68	268'424'200.00	259'154'102.03
Betrieblicher Ertrag		247'096'719.00	238'948'900.00	234'964'392.22
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-23'873'706.68	-29'475'300.00	-24'189'709.81
Ergebnis aus Finanzierung		18'794'603.92	17'410'000.00	16'996'402.59
Operatives Ergebnis		-5'079'102.76	-12'065'300.00	-7'193'307.22
Ausserordentliches Ergebnis		3'000'000.00	10'000'000.00	5'000'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-2'079'102.76	-2'065'300.00	-2'193'307.22
<u>Investitionsrechnung</u>				
Investitionsausgaben		-58'099'745.99	-60'235'300.00	-72'899'165.84
Investitionseinnahmen		29'428'356.12	31'178'600.00	51'575'907.33
Nettoinvestitionen		-28'671'389.87	-29'056'700.00	-21'323'258.51

Gesamtübersicht	Rechnung 2013	Budget 2013*	Rechnung 2012
	Betrag	Betrag	Betrag
Betrieblicher Aufwand	270'970'425.68	268'424'200.00	259'154'102.03
Personalaufwand	55'043'627.89	54'247'700.00	52'736'668.98
Sach- und übriger Aufwand	29'415'966.35	25'920'700.00	26'066'377.42
Abschreibungen	7'818'824.85	14'330'100.00	7'669'959.05
Einlagen	233.80	51'000.00	417'921.20
Transferaufwand	140'296'771.92	135'579'300.00	133'887'077.51
Durchlaufende Beiträge	38'395'000.87	38'295'400.00	38'376'097.87
Betrieblicher Ertrag	247'096'719.00	238'948'900.00	234'964'392.22
Fiskalertrag	92'720'665.27	85'705'000.00	83'395'032.21
Regalien und Konzessionen	7'407'564.80	7'324'400.00	7'415'678.20
Entgelte	18'215'661.90	17'162'600.00	17'120'649.92
Verschiedene Erträge	3'638'046.94	3'618'800.00	3'668'805.82
Entnahmen Fonds	535'498.47	420'200.00	616'869.74
Transferertrag	86'184'280.75	86'422'500.00	84'371'258.46
Durchlaufende Beiträge	38'395'000.87	38'295'400.00	38'376'097.87
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-23'873'706.68	-29'475'300.00	-24'189'709.81
Finanzaufwand	643'165.95	368'000.00	536'103.85
Finanzertrag	19'437'769.87	17'778'000.00	17'532'506.44
Ergebnis aus Finanzierung	18'794'603.92	17'410'000.00	16'996'402.59
Operatives Ergebnis	-5'079'102.76	-12'065'300.00	-7'193'307.22
Ausserordentlicher Aufwand			
Ausserordentlicher Ertrag	3'000'000.00	10'000'000.00	5'000'000.00
Ausserordentliches Ergebnis	3'000'000.00	10'000'000.00	5'000'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-2'079'102.76	-2'065'300.00	-2'193'307.22

Artengliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	58'099'745.99		60'235'300.00		72'899'165.84	
50	Sachanlagen	23'615'014.29		21'435'000.00		10'313'015.75	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	11'651'432.70		11'707'000.00		33'453'277.54	
52	Immaterielle Anlagen	1'114'457.10		795'000.00		667'485.25	
54	Darlehen	508'000.00		1'118'500.00		1'086'000.00	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	40'000.00				92'375.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	10'383'951.78		10'703'000.00		12'770'898.65	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	10'786'890.12		14'476'800.00		14'516'113.65	
6	Investitionseinnahmen		29'428'356.12		31'178'600.00		51'575'907.33
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		311.60				
61	Rückerstattungen		11'566'249.97		11'506'000.00		32'537'565.73
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		2'172'513.95		755'000.00		1'445'366.75
64	Rückzahlung von Darlehen		933'192.65		965'800.00		966'861.20
65	Übertragung von Beteiligungen		6.00				
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		10'786'890.12		14'476'800.00		14'516'113.65
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen		3'969'191.83		3'475'000.00		2'110'000.00
		58'099'745.99	29'428'356.12	60'235'300.00	31'178'600.00	72'899'165.84	51'575'907.33
	Nettoinvestition		28'671'389.87		29'056'700.00		21'323'258.51
		58'099'745.99	58'099'745.99	60'235'300.00	60'235'300.00	72'899'165.84	72'899'165.84

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	294'008'674.73		291'734'500.00		282'249'394.95	
30	Personalaufwand	55'043'627.89		54'247'700.00		52'736'668.98	
300	Behörden, Kommissionen und Richter	2'041'194.95		2'103'000.00		2'003'755.10	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'847'256.95		33'298'900.00		31'621'640.20	
302	Löhne der Lehrkräfte	9'849'332.40		9'630'000.00		9'979'345.40	
304	Zulagen	1'122'637.56		987'600.00		1'027'080.05	
305	Arbeitgeberbeiträge	7'140'707.00		7'186'600.00		6'976'583.10	
306	Arbeitgeberleistungen	250'981.08		144'400.00		200'648.15	
309	Übriger Personalaufwand	791'517.95		897'200.00		927'616.98	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	29'415'966.35		25'920'700.00		26'066'377.42	
310	Material- und Warenaufwand	2'907'121.32		2'971'800.00		2'968'625.01	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	943'987.29		826'600.00		617'051.66	
312	Ver- und Entsorgung	1'564'633.54		1'514'800.00		1'524'055.33	
313	Dienstleistungen und Honorare	14'509'195.35		14'541'000.00		13'924'176.40	
314	Baulicher Unterhalt	4'024'193.90		3'313'000.00		3'566'947.24	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	733'606.27		775'200.00		990'089.44	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'000'712.19		570'400.00		593'096.78	
317	Spesenentschädigungen	775'755.71		803'000.00		742'243.20	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'361'676.72				553'801.44	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	595'084.06		604'900.00		586'290.92	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'818'824.85		14'330'100.00		7'669'959.05	
330	Sachanlagen VV	7'112'907.45		14'330'100.00		7'040'959.05	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	705'917.40				629'000.00	

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Finanzaufwand	643'165.95		368'000.00		536'103.85	
340	Zinsaufwand	643'165.95		368'000.00		536'103.85	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	233.80		51'000.00		417'921.20	
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	233.80		1'000.00		417'921.20	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital			50'000.00			
36	Transferaufwand	140'296'771.92		135'579'300.00		133'887'077.51	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	21'775'947.50		21'432'800.00		22'126'294.40	
362	Finanz- und Lastenausgleich	7'162'283.85		8'054'000.00		6'811'932.55	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	103'921'230.22		105'507'500.00		99'476'850.56	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	7'272'999.00				5'472'000.00	
369	Verschiedener Transferaufwand	164'311.35		585'000.00			
37	Durchlaufende Beiträge	38'395'000.87		38'295'400.00		38'376'097.87	
370	Durchlaufende Beiträge	38'395'000.87		38'295'400.00		38'376'097.87	
39	Interne Verrechnungen	22'395'083.10		22'942'300.00		22'559'189.07	
391	Dienstleistungen	3'816'717.25		3'721'000.00		3'709'585.35	
392	Pacht, Mieten Benützungskosten	4'198'545.00		4'950'200.00		4'565'098.75	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	45'587.00		44'500.00		45'894.00	
394	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	991'422.20		1'125'200.00		917'731.15	
398	Übertragungen	119'094.55		116'300.00		233'017.15	
399	Übrige interne Verrechnungen	13'223'717.10		12'985'100.00		13'087'862.67	

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		291'929'571.97		289'669'200.00		280'056'087.73
40	Fiskalertrag		92'720'665.27		85'705'000.00		83'395'032.21
400	Direkte Steuern natürliche Personen		67'327'214.17		63'000'000.00		60'757'522.21
401	Direkte Steuern juristische Personen		8'905'150.35		7'400'000.00		7'611'332.35
402	Übrige direkte Steuern		6'039'518.45		4'900'000.00		4'767'612.65
403	Besitz- und Aufwandsteuer		10'448'782.30		10'405'000.00		10'258'565.00
41	Regalien und Konzessionen		7'407'564.80		7'324'400.00		7'415'678.20
410	Regalien		12'195.20		15'000.00		11'380.15
411	Schweiz. Nationalbank		3'010'887.00		2'980'000.00		2'979'091.00
412	Konzessionen		2'467'314.05		2'429'400.00		2'492'726.55
413	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten		1'917'168.55		1'900'000.00		1'932'480.50
42	Entgelte		18'215'661.90		17'162'600.00		17'120'649.92
421	Gebühren für Amtshandlungen		5'890'575.95		5'268'600.00		5'251'833.19
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		68'215.74		100'000.00		46'874.76
423	Schul- und Kursgelder		4'968'116.00		4'933'900.00		5'158'262.90
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'412'225.82		1'196'000.00		1'405'735.37
425	Erlös aus Verkäufen		1'272'006.34		1'348'600.00		1'306'681.74
426	Rückerstattungen		1'623'294.32		1'460'100.00		1'442'389.94
427	Bussen		2'981'227.73		2'855'400.00		2'508'872.02
43	Verschiedene Erträge		3'638'046.94		3'618'800.00		3'668'805.82
430	Verschiedene betriebliche Erträge		1'229'699.85		1'377'000.00		1'130'031.55
431	Aktivierung Eigenleistungen		1'217'316.65		1'174'500.00		1'161'419.90

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
439	Übriger Ertrag		1'191'030.44		1'067'300.00		1'377'354.37
44	Finanzertrag		19'437'769.87		17'778'000.00		17'532'506.44
440	Zinsertrag		2'027'281.84		1'941'500.00		2'552'358.38
441	Realisierte Gewinne FV		18'048.40				
444	Wertberichtigungen Anlagen FV		43'960.00				14'904.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		788'519.30		232'500.00		596'115.85
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		10'664'705.88		10'954'000.00		9'664'705.88
447	Liegenschaftenertrag VV		5'895'254.45		4'650'000.00		4'704'422.33
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		535'498.47		420'200.00		616'869.74
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		473'537.67		380'200.00		555'761.69
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen des EK		61'960.80		40'000.00		61'108.05
46	Transferertrag		86'184'280.75		86'422'500.00		84'371'258.46
460	Ertragsanteile		16'722'581.19		16'224'000.00		15'303'211.35
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'617'863.20		2'245'300.00		1'801'514.60
462	Finanz- und Lastenausgleich		38'216'562.60		38'268'600.00		37'905'906.65
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		29'627'273.76		29'684'600.00		29'360'625.86
47	Durchlaufende Beiträge		38'395'000.87		38'295'400.00		38'376'097.87
470	Durchlaufende Beiträge		38'395'000.87		38'295'400.00		38'376'097.87
48	Ausserordentlicher Ertrag		3'000'000.00		10'000'000.00		5'000'000.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital (Schwankungsreserve)		3'000'000.00		10'000'000.00		5'000'000.00

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Interne Verrechnungen		22'395'083.10		22'942'300.00		22'559'189.07
491	Dienstleistungen		3'862'304.25		3'765'500.00		3'755'479.35
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		4'218'545.00		4'970'200.00		4'585'098.75
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		991'422.20		1'125'200.00		917'731.15
498	Übertragungen		114'574.55		110'300.00		222'932.10
499	Übrige interne Verrechnungen		13'208'237.10		12'971'100.00		13'077'947.72
		294'008'674.73	291'929'571.97	291'734'500.00	289'669'200.00	282'249'394.95	280'056'087.73
	Gesamtergebnis		2'079'102.76		2'065'300.00		2'193'307.22
		294'008'674.73	294'008'674.73	291'734'500.00	291'734'500.00	282'249'394.95	282'249'394.95

Artengliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	58'099'745.99		60'235'300.00		72'899'165.84	
50	Sachanlagen	23'615'014.29		21'435'000.00		10'313'015.75	
501	Strassen/Verkehrswege	1'703'400.60		1'520'000.00		1'082'160.15	
502	Wasserbau	1'143'259.05		2'050'000.00		1'350'064.75	
504	Hochbauten	18'980'037.20		16'890'000.00		7'330'473.95	
506	Mobilien, Informatik, Fahrzeuge	1'788'317.44		975'000.00		550'316.90	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	11'651'432.70		11'707'000.00		33'453'277.54	
510	Grundstücke	33'957.25		400'000.00		128'454.20	
511	Strassen	11'617'475.45		11'307'000.00		33'324'823.34	
52	Immaterielle Anlagen	1'114'457.10		795'000.00		667'485.25	
520	Software	1'114'457.10		795'000.00		667'485.25	
54	Darlehen	508'000.00		1'118'500.00		1'086'000.00	
544	Öffentliche Unternehmungen			415'000.00			
546	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	400'000.00		587'500.00		1'000'000.00	
547	Private Haushalte	108'000.00		116'000.00		86'000.00	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	40'000.00				92'375.00	
555	Beteiligungen an privaten Unternehmungen					92'375.00	
556	Beteiligungen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'000.00					
56	Eigene Investitionsbeiträge	10'383'951.78		10'703'000.00		12'770'898.65	
561	Kantone und Konkordate	864'000.00		500'000.00		1'598'000.00	

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'259'078.13		4'338'000.00		5'983'364.60	
564	Öffentliche Unternehmungen	5'160'122.15		4'765'000.00		3'837'837.05	
565	Private Unternehmungen	848'001.50		850'000.00		1'100'697.00	
567	Private Haushalte	252'750.00		250'000.00		251'000.00	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	10'786'890.12		14'476'800.00		14'516'113.65	
570	Bund	183'317.00		208'300.00		116'650.00	
572	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	6'567'373.32		10'273'000.00		9'656'674.45	
574	Öffentliche Unternehmungen	3'536'199.80		3'408'000.00		3'742'789.20	
576	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	500'000.00		587'500.00		1'000'000.00	
6	Investitionseinnahmen		29'428'356.12		31'178'600.00		51'575'907.33
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		311.60				
606	Übertragung Mobilien		311.60				
61	Rückerstattungen		11'566'249.97		11'506'000.00		32'537'565.73
611	Strassen		11'098'486.02		11'356'000.00		32'387'746.73
614	Hochbauten		300'000.00				
619	Verschiedene Sachanlagen		167'763.95		150'000.00		149'819.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		2'172'513.95		755'000.00		1'445'366.75
630	Bund		831'259.70		120'000.00		688'656.05
631	Kantone und Konkordate		19'440.00				2'242.00
632	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		941'815.25		635'000.00		754'468.70
635	Private Unternehmungen		340'000.00				

* inkl. Nachtragskredit

Artengliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		39'999.00				
64	Rückzahlung von Darlehen		933'192.65		965'800.00		966'861.20
642	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		364'317.00		389'300.00		721'300.00
644	Öffentliche Unternehmungen		460'525.65		460'500.00		114'528.00
647	Private Haushalte		108'350.00		116'000.00		131'033.20
65	Übertragung von Beteiligungen		6.00				
655	Private Unternehmungen		6.00				
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		10'786'890.12		14'476'800.00		14'516'113.65
670	Bund		10'104'449.72		13'824'500.00		13'872'230.60
672	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		682'440.40		652'300.00		643'883.05
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen		3'969'191.83		3'475'000.00		2'110'000.00
683	Ausserordentliche Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		3'969'191.83		3'475'000.00		2'110'000.00
		58'099'745.99	29'428'356.12	60'235'300.00	31'178'600.00	72'899'165.84	51'575'907.33
Nettoinvestition			28'671'389.87		29'056'700.00		21'323'258.51
		58'099'745.99	58'099'745.99	60'235'300.00	60'235'300.00	72'899'165.84	72'899'165.84

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Räte/Staatskanzlei	5'609'737.49	1'130'877.51	5'819'200.00	1'034'500.00	5'627'510.00	1'032'561.31
Nettoertrag/Nettoaufwand		4'478'859.98		4'784'700.00		4'594'948.69
Finanzdepartement	90'929'729.18	181'403'732.50	88'043'800.00	181'200'700.00	85'514'817.88	171'484'670.44
Nettoertrag/Nettoaufwand	90'474'003.32		93'156'900.00		85'969'852.56	
Sicherheits- und Justizdepartement	36'859'078.16	25'876'462.24	35'577'700.00	24'190'600.00	35'208'117.82	25'118'870.88
Nettoertrag/Nettoaufwand		10'982'615.92		11'387'100.00		10'089'246.94
Volkswirtschaftsdepartement	66'343'807.33	42'696'323.71	70'622'700.00	43'353'700.00	64'298'239.33	42'438'747.51
Nettoertrag/Nettoaufwand		23'647'483.62		27'269'000.00		21'859'491.82
Bildungs- und Kulturdepartement	56'692'041.01	12'107'498.81	56'076'600.00	12'113'000.00	57'211'076.70	12'558'856.13
Nettoertrag/Nettoaufwand		44'584'542.20		43'963'600.00		44'652'220.57
Bau- und Raumentwicklungsdepartement	34'588'752.12	28'094'948.75	32'739'500.00	27'246'000.00	31'820'410.67	26'897'129.46
Nettoertrag/Nettoaufwand		6'493'803.37		5'493'500.00		4'923'281.21
Gerichte	2'985'529.44	619'728.45	2'855'000.00	530'700.00	2'569'222.55	525'252.00
Nettoertrag/Nettoaufwand		2'365'800.99		2'324'300.00		2'043'970.55
Gesamtergebnis	294'008'674.73	291'929'571.97	291'734'500.00	289'669'200.00	282'249'394.95	280'056'087.73
		2'079'102.76		2'065'300.00		2'193'307.22
	294'008'674.73	294'008'674.73	291'734'500.00	291'734'500.00	282'249'394.95	282'249'394.95

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Finanzdepartement	1'972'660.30	22'331.00	1'665'000.00		1'631'485.25	22'325.00
Nettoausgaben/Nettoertrag		1'950'329.30		1'665'000.00		1'609'160.25
Sicherheits- und Justizdepartement	1'515'582.64	466'990.00	695'000.00		450'316.90	250'000.00
Nettoausgaben/Nettoertrag		1'048'592.64		695'000.00		200'316.90
Volkswirtschaftsdepartement	5'567'907.80	3'457'625.65	5'471'300.00	3'118'600.00	5'765'305.00	4'648'761.00
Nettoausgaben/Nettoertrag		2'110'282.15		2'352'700.00		1'116'544.00
Bildungs- und Kulturdepartement	108'000.00	108'350.00	116'000.00	116'000.00	336'000.00	131'033.20
Nettoausgaben/Nettoertrag	350.00					204'966.80
Bau- und Raumentwicklungsdepartement	48'935'595.25	25'373'059.47	52'288'000.00	27'944'000.00	64'716'058.69	46'523'788.13
Nettoausgaben/Nettoertrag		23'562'535.78		24'344'000.00		18'192'270.56
Nettoinvestition	58'099'745.99	29'428'356.12	60'235'300.00	31'178'600.00	72'899'165.84	51'575'907.33
		28'671'389.87		29'056'700.00		21'323'258.51
	58'099'745.99	58'099'745.99	60'235'300.00	60'235'300.00	72'899'165.84	72'899'165.84

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Räte/Staatskanzlei	5'609'737.49	1'130'877.51	5'819'200.00	1'034'500.00	5'627'510.00	1'032'561.31
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'478'859.98</i>		<i>4'784'700.00</i>		<i>4'594'948.69</i>
10	Kantonsrat (Gesetzgebende Behörde)	620'728.73		619'700.00		626'562.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>620'728.73</i>		<i>619'700.00</i>		<i>626'562.05</i>
100	Kantonsrat	620'728.73		619'700.00		626'562.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>620'728.73</i>		<i>619'700.00</i>		<i>626'562.05</i>
1000	Kantonsrat	620'728.73		619'700.00		626'562.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>620'728.73</i>		<i>619'700.00</i>		<i>626'562.05</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	192'110.00		230'000.00		221'215.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	144'033.50		142'700.00		142'662.00	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	21'069.50		11'200.00		23'574.00	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	10'458.60		10'400.00		10'360.80	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'256.10		500.00		1'276.75	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	11'329.05		3'000.00		3'186.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	10'974.20		20'000.00		13'560.05	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	162.00		100.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'821.95		2'000.00		2'480.75	
3130.05	Porti	2'798.35		4'500.00		5'193.70	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	73'774.88		69'000.00		87'775.30	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	31'702.80		20'000.00		13'810.25	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'593.75		2'500.00		1'632.90	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Representationsentschädigungen	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	42'394.05		28'500.00		24'784.55	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	250.00		500.00		250.00	
3635.04	Fraktionsentschädigungen	26'000.00		26'000.00		26'000.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	41'800.00		41'600.00		41'600.00	
12	Regierungsrat	1'471'542.05	45'630.00	1'521'600.00	52'000.00	1'576'351.80	45'630.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'425'912.05</i>		<i>1'469'600.00</i>		<i>1'530'721.80</i>
120	Regierungsrat	1'471'542.05	45'630.00	1'521'600.00	52'000.00	1'576'351.80	45'630.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'425'912.05</i>		<i>1'469'600.00</i>		<i>1'530'721.80</i>
1200	Regierungsrat	1'471'542.05	45'630.00	1'521'600.00	52'000.00	1'576'351.80	45'630.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'425'912.05</i>		<i>1'469'600.00</i>		<i>1'530'721.80</i>
3000.00	Behördenbesoldung/Gerichtspräsidium	1'003'835.00		1'004'200.00		998'180.00	
3040.00	Familienzulagen			1'200.00		800.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	79'066.20		77'700.00		78'641.00	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	124'122.00		119'900.00		123'451.75	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'198.70		3'400.00		3'188.25	
3060.00	Besoldungsnachgenuss	294'507.00		325'000.00		325'109.40	
3060.01	Entnahme Rückstellung Besoldungsnachgenuss	-294'507.00		-325'000.00		-254'415.55	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	10'800.00		13'000.00		10'800.00	
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten	32'845.80		60'000.00		63'934.55	
3132.36	Arbeiten durch Dritte: Parteientschädigungen	491.40		5'000.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	10'759.00		12'500.00		8'880.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	78'343.60		76'000.00		76'973.40	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	53'096.35		72'000.00		64'341.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	39'784.00		45'000.00		44'768.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	35'200.00		31'700.00		31'700.00	
4260.01	Vergütungen Verwaltungsratsmandate		45'630.00		52'000.00		45'630.00
14	Staatskanzlei	2'007'426.70	1'033'354.11	1'930'600.00	943'500.00	1'937'197.55	949'456.91
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>974'072.59</i>		<i>987'100.00</i>		<i>987'740.64</i>
140	Kanzleistab	650'176.10		644'200.00		628'683.42	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>650'176.10</i>		<i>644'200.00</i>		<i>628'683.42</i>
1400	Stab und Information	650'176.10		644'200.00		628'683.42	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>650'176.10</i>		<i>644'200.00</i>		<i>628'683.42</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	398'582.65		410'200.00		424'338.90	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	1'765.75		5'000.00		2'606.75	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	34'199.05		32'300.00		33'210.90	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	34'063.20		32'600.00		35'963.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'298.10		1'400.00		1'395.60	
3064.00	Überbrückungsrente	50'544.00		20'900.00			
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			4'000.00		230.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'204.85		5'000.00		4'788.70	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	6'613.25		8'400.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'544.90		1'000.00		1'461.45	
3130.20	Arbeiten durch Dritte			7'000.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	65'642.85		65'000.00		74'558.50	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	191.25		2'000.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'635.85		4'000.00		2'208.95	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	3'800.90		4'000.00		3'444.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	6'063.35		4'000.00		4'250.55	
3630.05	Periodische Beitragsleistungen an Bund	3'709.80		1'600.00		5'589.87	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	710.00		700.00		1'354.35	
3631.25	Periodische Beitragsleistungen an Kantone	6'006.35		3'400.00		1'691.50	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	800.00		700.00		590.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	28'800.00		31'000.00		31'000.00	
142	Kanzleisekretariat	1'357'250.60	1'033'354.11	1'286'400.00	943'500.00	1'308'514.13	949'456.91
	<i>Nettoergebnis</i>		323'896.49		342'900.00		359'057.22
1420	Sekretariat Regierungsrat und Kantonsrat	414'622.41	71'421.80	418'900.00	63'500.00	407'033.17	66'214.04
	<i>Nettoergebnis</i>		343'200.61		355'400.00		340'819.13
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen					-30.20	
3010.00	Personal: Besoldungen	247'052.00		242'800.00		242'840.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-1'670.00				-3'966.25	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	19'410.20		19'100.00		18'914.85	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	19'022.40		18'700.00		18'709.80	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	827.75		800.00		796.25	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	992.00		3'000.00		1'670.40	
3099.01	Verschiedener Verwaltungsaufwand					500.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	32'627.26		35'000.00		39'642.07	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	802.00		1'300.00		1'432.00	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen			1'000.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'171.25		1'500.00		1'174.90	
3130.05	Porti	863.10		4'500.00		2'953.60	
3132.32	Arbeiten durch Dritte: unentgeltliche Rechtspflege	1'620.00					
3133.05	Informatikaufwand ILZ	55'733.20		51'000.00		42'940.75	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	571.25		1'500.00		755.00	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	1'000.00					
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	32'200.00		36'300.00		36'300.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		70'708.45		60'000.00		64'521.69
4250.00	Drucksachenverkäufe		200.80		1'500.00		937.50
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		512.55		2'000.00		754.85
1422	Amtsblatt	620'367.79	491'986.48	622'500.00	540'000.00	633'748.06	514'068.89
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>128'381.31</i>		<i>82'500.00</i>		<i>119'679.17</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	63'575.50		62'900.00		65'057.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	5'012.45		5'000.00		5'129.95	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	3'226.55		4'600.00		3'321.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	216.35		200.00		223.30	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			800.00		28.80	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	982.68		5'000.00		842.51	
3102.00	Abonnementsverwaltung	18'641.06		20'000.00		21'541.92	
3102.01	Druckkosten für öffentliche Publikationen	359'011.30		360'000.00		374'201.02	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	924.34		200.00		873.42	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Porti	149'935.01		150'000.00		145'339.28	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	1'596.17		1'000.00		1'659.51	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	3'726.90		4'500.00		3'362.90	
3137.01	Vorsteuerkürzung	4'519.48				4'067.05	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen			200.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	9'000.00		8'100.00		8'100.00	
4240.11	Inserate und amtliche Publikationen		213'441.35		250'000.00		223'059.83
4240.12	Abonnemente Amtsblatt		278'545.13		290'000.00		291'009.06
1423	Passbüro	322'260.40	469'945.83	245'000.00	340'000.00	267'732.90	369'173.98
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>147'685.43</i>		<i>95'000.00</i>		<i>101'441.08</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen	75'292.65		74'100.00		71'937.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	5'936.70		5'800.00		5'669.95	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	3'377.70		5'300.00		3'408.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	256.45		300.00		244.65	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			1'200.00		468.80	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	435.35		1'800.00		793.35	
3101.00	Anschaffung von Formulare (Ausweise)	224'348.80		140'000.00		172'911.00	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen			3'000.00		313.20	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren			1'000.00			
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren			500.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	6'034.35		5'500.00		5'921.75	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	478.40		1'000.00		350.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand					115.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.01	Entschädigung Kanton Luzern für Notpässe	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	200.00		100.00		200.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	4'400.00		3'900.00		3'900.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		469'945.83		340'000.00		369'173.98
16	Rechtsdienst	623'890.07	1'778.75	636'800.00		548'336.68	1'054.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>622'111.32</i>		<i>636'800.00</i>		<i>547'282.53</i>
160	Rechtsdienst	623'890.07	1'778.75	636'800.00		548'336.68	1'054.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>622'111.32</i>		<i>636'800.00</i>		<i>547'282.53</i>
1600	Rechtsdienst	623'890.07	1'778.75	636'800.00		548'336.68	1'054.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>622'111.32</i>		<i>636'800.00</i>		<i>547'282.53</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	406'761.15		414'700.00		402'329.40	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-2'371.85					
3040.00	Familienzulagen	6'500.00		6'000.00		6'000.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	31'555.95		32'600.00		31'383.70	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	33'719.60		34'400.00		33'653.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'333.70		1'400.00		1'328.60	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	300.00		5'400.00		1'781.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	3'884.62		11'400.00		8'060.38	
3102.02	Abstimmungen: Druckkosten, Erläuterungen und Abstimmungsmaterial	5'857.00		32'200.00		30'260.60	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	3'126.15		3'300.00		989.00	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	293.75				783.50	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	504.75		1'000.00		489.45	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Porti	37.30		300.00		256.40	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	40'423.60		74'000.00		12'927.35	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen			1'200.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'454.35		2'000.00		1'083.90	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	200.00					
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	72'000.00					
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	710.00		700.00		710.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	200.00		900.00		200.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	17'400.00		15'300.00		16'100.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		1'778.75				1'054.15
17	Staatsarchiv	558'345.90	15.00	757'300.00	2'000.00	598'811.70	405.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>558'330.90</i>		<i>755'300.00</i>		<i>598'406.70</i>
170	Staatsarchiv	558'345.90	15.00	757'300.00	2'000.00	598'811.70	405.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>558'330.90</i>		<i>755'300.00</i>		<i>598'406.70</i>
1700	Staatsarchiv	558'345.90	15.00	757'300.00	2'000.00	598'811.70	405.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>558'330.90</i>		<i>755'300.00</i>		<i>598'406.70</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	350'568.70		359'800.00		312'808.20	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	10'049.05		10'000.00		10'035.45	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-100'047.70					
3040.00	Familienzulagen	3'200.00				1'000.00	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	1'000.00					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	14'579.80		29'200.00		25'271.10	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	27'723.80		28'700.00		25'371.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	261.45		1'300.00		1'077.80	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	236.00		5'000.00		550.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'187.95		3'000.00		3'727.65	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	8'034.50		18'000.00		97.50	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	1'291.25		1'000.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'431.90		1'500.00		2'174.70	
3130.05	Porti	54.80		300.00		100.30	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	73'041.10		140'000.00		66'218.20	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	79'429.80		76'000.00		75'195.95	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	548.50		6'000.00		890.00	
3630.05	Periodische Beitragsleistungen an Bund	6'408.00		10'000.00		6'511.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	2'047.00		2'000.00		2'282.85	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	77'300.00		65'500.00		65'500.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		15.00		1'000.00		405.00
4630.00	Bundesbeitrag				1'000.00		
18	Finanzkontrolle	327'804.04	50'099.65	353'200.00	37'000.00	340'250.22	36'015.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>277'704.39</i>		<i>316'200.00</i>		<i>304'234.97</i>
180	Finanzkontrolle	327'804.04	50'099.65	353'200.00	37'000.00	340'250.22	36'015.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>277'704.39</i>		<i>316'200.00</i>		<i>304'234.97</i>
1800	Finanzkontrolle	327'804.04	50'099.65	353'200.00	37'000.00	340'250.22	36'015.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>277'704.39</i>		<i>316'200.00</i>		<i>304'234.97</i>

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Personal: Besoldungen	252'208.40		260'200.00		260'195.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-2'124.00				-2'643.20	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		2'400.00		2'132.10	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	19'684.85		20'500.00		20'291.75	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	20'269.90		20'800.00		20'829.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	846.00		900.00		877.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	3'910.00		6'000.00		10'607.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'807.64		3'200.00		2'096.47	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	688.25		700.00		265.20	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					135.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	486.50		600.00		488.25	
3130.05	Porti	498.65		600.00		657.75	
3130.20	Arbeiten durch Dritte			8'000.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	5'869.15		8'500.00		5'938.80	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'158.70		5'000.00		3'380.10	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	800.00		800.00		800.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	17'300.00		15'000.00		14'200.00	
4309.00	Arbeiten für Dritte		19'550.00		17'000.00		20'700.00
4312.00	Rückvergütung Nationalstrasse		21'610.25		20'000.00		15'315.25
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		8'939.40				
2	Finanzdepartement	90'929'729.18	181'403'732.50	88'043'800.00	181'200'700.00	85'514'817.88	171'484'670.44
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>90'474'003.32</i>		<i>93'156'900.00</i>		<i>85'969'852.56</i>	
20	Departementssekretariat	333'131.80	700.00	348'600.00	1'000.00	336'305.35	790.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		332'431.80		347'600.00		335'515.35
200	Departementssekretariat	333'131.80	700.00	348'600.00	1'000.00	336'305.35	790.00
	<i>Nettoergebnis</i>		332'431.80		347'600.00		335'515.35
2000	Departementsdienste	333'131.80	700.00	348'600.00	1'000.00	336'305.35	790.00
	<i>Nettoergebnis</i>		332'431.80		347'600.00		335'515.35
3010.00	Personal: Besoldungen	241'422.95		238'400.00		235'298.65	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	18'891.70		18'800.00		18'404.40	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	20'133.00		19'900.00		19'645.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	799.25		800.00		782.05	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'789.00		5'000.00		9'655.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'297.40		2'000.00		2'009.75	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'548.50		2'000.00		1'323.50	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	103.55				880.80	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'289.25		1'500.00		2'051.90	
3130.05	Porti	1'159.50		500.00		1'045.50	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	480.00		20'000.00		1'390.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	9'248.10		10'000.00		10'208.05	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'665.55		2'000.00		1'758.50	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	4'857.30		5'000.00		5'980.60	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	4'427.90		2'500.00		6'011.70	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	12'718.85		14'000.00		13'659.75	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	7'900.00		3'800.00		3'800.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühreneinnahmen				1'000.00		
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		700.00				790.00
22	Personalamt	821'958.06	18'515.80	1'022'500.00	15'000.00	841'067.03	5'435.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>803'442.26</i>		<i>1'007'500.00</i>		<i>835'632.03</i>
220	Personalverwaltung	821'958.06	18'515.80	1'022'500.00	15'000.00	841'067.03	5'435.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>803'442.26</i>		<i>1'007'500.00</i>		<i>835'632.03</i>
2200	Personalamt	821'958.06	18'515.80	1'022'500.00	15'000.00	841'067.03	5'435.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>803'442.26</i>		<i>1'007'500.00</i>		<i>835'632.03</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	840.00		2'000.00		720.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	259'857.00		253'000.00		253'019.00	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	21'180.90		58'000.00		41'058.30	
3010.50	Leistungsprämien	84'900.00		84'900.00		85'900.00	
3010.80	Lohnsummenentwicklung (Verwaltung)			295'200.00			
3010.81	erwarteter Fluktationsgewinn			-200'000.00			
3020.80	Lohnsummenentwicklung (Lehrpersonen)			87'500.00			
3040.00	Familienzulagen	4'800.00		4'800.00		3'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	23'197.55		24'500.00		24'124.45	
3050.80	Lohnsummenentwicklung Sozialversicherungsbeiträge			30'600.00			
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	21'034.85		20'100.00		20'562.00	
3051.80	Lohnsummenentwicklung Personalversicherungsbeiträge			40'200.00			
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'803.50		1'100.00		1'898.00	
3053.80	Lohnsummenentwicklung Kranken- und Unfallversicherungsprämien			2'300.00			

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	40'524.90		35'000.00		27'331.85	
3090.05	Ausbildung der Auszubildenden	51'573.70		40'000.00		45'948.00	
3091.00	Personalwerbung: Inserate, Spesenersatz	134'592.90		80'000.00		134'293.05	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	62'790.90		57'000.00		52'788.05	
3099.01	Verschiedener Verwaltungsaufwand			5'000.00		7'127.20	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	13'746.01		5'000.00		7'016.88	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen			1'000.00		31'860.65	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	837.35		1'000.00		797.15	
3130.05	Porti	3'750.10		4'000.00		3'080.75	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	6'424.30		10'000.00		12'335.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	59'399.80		53'000.00		62'794.95	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen			500.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'469.55		3'000.00		2'711.75	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	4'934.75		5'000.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	22'300.00		18'800.00		22'300.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		18'515.80		15'000.00		5'435.00
24	Finanzverwaltung	27'648'511.08	170'862'110.95	26'249'100.00	170'420'200.00	25'952'275.99	161'274'064.54
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>143'213'599.87</i>		<i>144'171'100.00</i>		<i>135'321'788.55</i>	
240	Finanzverwaltung	3'326'102.09	369'347.95	2'435'400.00	721'900.00	2'640'341.64	425'230.62
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'956'754.14</i>		<i>1'713'500.00</i>		<i>2'215'111.02</i>
2400	Finanzverwaltung	854'254.00	77'065.05	882'500.00	75'900.00	865'142.78	70'037.53
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>777'188.95</i>		<i>806'600.00</i>		<i>795'105.25</i>

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Personal: Besoldungen	461'186.00		450'500.00		448'396.00	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	18'954.85		17'000.00		17'944.90	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-2'051.00					
3040.00	Familienzulagen	3'100.00		4'800.00		4'300.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	37'134.25		36'900.00		36'347.65	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	37'038.60		36'400.00		33'739.80	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'553.75		1'600.00		1'535.65	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	9'773.50		10'200.00		10'693.60	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	10'400.25		15'000.00		11'036.29	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	1'737.65		3'000.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'451.45		2'800.00		4'861.55	
3130.05	Porti	6'442.05		6'000.00		4'639.15	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	1'690.00		2'000.00		1'712.24	
3130.15	Inkasso- und Betreuungskosten	738.80		1'000.00		493.85	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	5'773.80		10'000.00		32'423.45	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	210'869.30		245'500.00		211'368.55	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen					536.75	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'766.90		5'000.00		12'055.95	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					288.20	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	593.85		2'200.00		169.20	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	42'100.00		32'600.00		32'600.00	
4312.01	Verwaltungskostenvergütung		32'500.00		34'500.00		34'254.75
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		35'161.05		32'000.00		26'362.78

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		9'404.00		9'400.00		9'420.00
2402	Allgemeine Auslagen der Gesamtverwaltung	2'471'848.09	292'282.90	1'552'900.00	646'000.00	1'775'198.86	355'193.09
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'179'565.19</i>		<i>906'900.00</i>		<i>1'420'005.77</i>
3010.00	Personal: Besoldungen; Abgrenzung Gleitzeit	974'500.00					
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung			62'000.00			
3041.00	Kinderzulagen zu Gunsten Dritter	851'810.80		730'000.00		863'051.60	
3041.01	Ausgleichskasse Obwalden: Kinderzulagen z. G. Personal	-851'810.80		-730'000.00		-863'051.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien					1.10	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	115'880.79		130'000.00		88'923.66	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	1'470.25		800.00		1'733.90	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	305'796.55		226'000.00		215'736.80	
3134.00	Versicherungen	157'705.45		203'000.00		181'213.65	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	988.70		600.00		533.60	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'030.00					
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	113.95		400.00		56.15	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	347'000.00		930'100.00		477'000.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	430'362.40				629'000.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	136'000.00				181'000.00	
4250.01	Verkauf von Material		101'089.85		130'000.00		110'915.95
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse				300'000.00		
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		72'493.05		80'000.00		108'477.14
4990.00	Verschiedene Verrechnungen		118'700.00		136'000.00		135'800.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
242	Steuerbezug	843'372.15	466'937.02	875'100.00	385'000.00	910'504.90	432'446.03
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>376'435.13</i>		<i>490'100.00</i>		<i>478'058.87</i>
2420	Steuerbezug/Inkassostelle	843'372.15	466'937.02	875'100.00	385'000.00	910'504.90	432'446.03
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>376'435.13</i>		<i>490'100.00</i>		<i>478'058.87</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	410'610.00		405'900.00		428'206.15	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-997.00	
3040.00	Familienzulagen	1'900.00		6'000.00		4'717.20	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	32'373.00		29'800.00		33'697.65	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	30'685.20		28'600.00		31'264.85	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'398.00		1'300.00		1'459.90	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	3'492.00		2'500.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	4'658.20		5'000.00		1'977.20	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	14'680.55		17'000.00		586.55	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	930.35		1'000.00		3'102.60	
3130.05	Porti	18'765.45		16'500.00		19'460.40	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	35'382.80		45'000.00		39'185.15	
3130.15	Inkasso- und Betreuungskosten	219'448.85		260'000.00		255'343.40	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	51'998.10		42'500.00		78'627.05	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'849.65		1'000.00		873.80	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	15'200.00		13'000.00		13'000.00	
4260.02	Gebühren, Mahnungen		459'394.87		350'000.00		423'085.13
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte				25'000.00		
4612.00	Gemeindebeiträge		7'542.15		10'000.00		9'360.90

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
244	Finanzausgleich an Gemeinden	6'628'735.85	876'783.50	7'520'000.00	1'050'000.00	6'268'514.55	824'937.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'751'952.35</i>		<i>6'470'000.00</i>		<i>5'443'576.60</i>
2440	Finanzausgleich an Gemeinden	6'628'735.85	876'783.50	7'520'000.00	1'050'000.00	6'268'514.55	824'937.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'751'952.35</i>		<i>6'470'000.00</i>		<i>5'443'576.60</i>
3622.50	Ressourcenausgleich	4'810'395.50		4'900'000.00		4'669'572.00	
3622.51	Steuerstrategie-Ausgleich	318'340.35		1'120'000.00		98'942.55	
3622.60	Lastenausgleich	1'500'000.00		1'500'000.00		1'500'000.00	
4622.50	Finanzausgleichsbeiträge der Gemeinden		876'783.50		1'050'000.00		824'937.95
246	Kapitaldienst	643'165.95	3'818'507.79	368'000.00	3'283'700.00	536'103.85	4'069'433.83
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'175'341.84</i>		<i>2'915'700.00</i>		<i>3'533'329.98</i>	
2464	Verzinsung der Schulden und Darlehenskosten (Passivzinsen)	643'165.95		368'000.00		536'103.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>643'165.95</i>		<i>368'000.00</i>		<i>536'103.85</i>
3400.00	Konto-Korrentschulden: Zinsen und Kommissionen	40'311.37		70'000.00		51'556.21	
3401.00	Verzinsung der Darlehen	5'896.30		5'000.00		52'988.15	
3409.00	Verzinsung der Gelder von Fonds und Spezialrechnungen	68'024.40		30'000.00		19'778.55	
3409.01	Vergütungszinsen	440'444.60		263'000.00		320'038.20	
3409.02	Verzinsung Besoldungsnachgenuss	88'489.28				91'742.74	
2466	Vermögenserträge (Aktivzinsen)		3'818'507.79		3'283'700.00		4'069'433.83
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'818'507.79</i>		<i>3'283'700.00</i>		<i>4'069'433.83</i>	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		18'718.72		20'000.00		57'893.55
4401.00	Vergütungs-/Verzugszinsen		299'128.25		311'000.00		402'785.13

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4409.00	Erträge des Finanzvermögens		1'681'586.52		1'600'000.00		2'085'775.00
4442.00	Marktwertanpassungen Beteiligungen		43'960.00				14'904.00
4451.00	Anlagen Verwaltungsvermögen		783'692.10		227'500.00		590'345.00
4940.00	Verrechnung von Zinskosten		991'422.20		1'125'200.00		917'731.15
248	Abgaben und Anteile	16'207'135.04	165'330'534.69	15'050'600.00	164'979'600.00	15'596'811.05	155'522'016.11
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>149'123'399.65</i>		<i>149'929'000.00</i>		<i>139'925'205.06</i>	
2480	Direkte Abgaben	965'862.34	82'449'990.47		75'450'000.00	465'402.73	73'310'062.21
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>81'484'128.13</i>		<i>75'450'000.00</i>		<i>72'844'659.48</i>	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-234'000.00					
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	1'199'862.34				465'402.73	
4000.00	Einkommenssteuer		56'819'695.05		54'500'000.00		52'450'992.70
4001.00	Vermögenssteuer		6'436'918.45		4'800'000.00		5'045'133.30
4002.00	Einkommenssteuer aus Quellensteuer		2'450'971.62		2'300'000.00		1'848'267.61
4004.00	Einkommenssteuer aus Kapitalabfindung		1'619'629.05		1'400'000.00		1'413'128.60
4010.00	Gewinnsteuer		6'905'888.25		5'600'000.00		5'693'023.20
4011.00	Kapitalsteuer		1'999'262.10		1'800'000.00		1'918'309.15
4022.00	Grundstückgewinnsteuer		2'266'920.55		1'900'000.00		2'219'308.35
4023.00	Handänderungssteuer		3'135'854.25		2'500'000.00		2'211'102.75
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuer		636'743.65		500'000.00		337'201.55
4270.00	Erträge aus Bussen		178'107.50		150'000.00		173'595.00
2482	Gebundene Abgaben	14'492'214.00	15'069'188.34	14'401'600.00	15'158'000.00	14'501'501.67	15'099'015.15
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>576'974.34</i>		<i>756'400.00</i>		<i>597'513.48</i>	
3614.00	Abgeltung Verkehrssicherheitszentrum	87'857.50		87'500.00		86'330.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.05	Anteile der Gemeinden MinÖl	1'477'263.00		1'660'000.00		1'642'474.00	
3990.02	Verschiedene Verrechnungen	12'927'093.50		12'654'100.00		12'772'697.67	
4030.00	Motorfahrzeugsteuer		10'124'329.80		10'100'000.00		9'941'123.00
4031.00	Schiffssteuer		324'452.50		305'000.00		317'442.00
4600.80	Kantonsanteil an LSVA		2'680'422.00		2'760'000.00		2'680'864.00
4630.01	Anteil an Mineralölsteuerertrag		1'637'437.04		1'660'000.00		1'827'214.15
4630.02	Bundesbeiträge: Schadenwehren		302'547.00		333'000.00		332'372.00
2484	Kantonsanteile an Eidg. Abgaben und Erträgen	749'058.70	54'135'763.00	649'000.00	60'437'600.00	629'906.65	54'469'141.87
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>53'386'704.30</i>		<i>59'788'600.00</i>		<i>53'839'235.22</i>	
3611.05	Repartitionen an Kantone	215'510.70		115'000.00		86'488.65	
3621.40	Härteausgleich an Kantone	533'548.00		534'000.00		543'418.00	
4100.00	Salzverkauf: Regalgebühren		12'195.20		15'000.00		11'380.15
4600.00	Anteil direkter Bundessteuern (17%)		11'316'710.70		11'130'000.00		10'392'579.02
4600.10	Anteil eidg. Verrechnungssteuern / EU-Zinsbesteuerung		2'467'078.00		2'074'000.00		1'984'214.00
4620.10	Ressourcenausgleich Bund		13'068'629.00		12'957'000.00		12'875'129.00
4620.30	Geographisch-Topographischer Lastenausgleich		5'647'388.00		5'647'000.00		5'712'456.00
4620.40	Härteausgleich Bund		6'294'377.00		6'294'400.00		6'294'377.00
4620.90	Repartitionen		256'126.10		323'000.00		228'892.70
4621.40	Härteausgleich Kantone		3'147'189.00		3'147'200.00		3'147'189.00
4621.70	Ressourcenausgleich Kantone		8'926'070.00		8'850'000.00		8'822'925.00
4893.01	Entnahme Schwankungsreserve		3'000'000.00		10'000'000.00		5'000'000.00
2486	Reingewinnanteile Obwaldner Kantonalbank und Schweiz. Nationalbank		13'675'592.88		13'934'000.00		12'643'796.88

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	13'675'592.88		13'934'000.00		12'643'796.88	
4110.00	Anteil an Gewinn von öffentlichen Anstalten, SNB		3'010'887.00		2'980'000.00		2'979'091.00
4461.00	Reingewinn OKB		6'600'000.00		6'820'000.00		6'600'000.00
4461.01	Abgeltung Staatsgarantie OKB		2'064'705.88		2'134'000.00		2'064'705.88
4461.02	Reingewinn EWO		2'000'000.00		2'000'000.00		1'000'000.00
26	Steuerverwaltung	5'681'090.35	220'597.70	5'520'900.00	179'000.00	5'357'718.34	227'344.85
	<i>Nettoergebnis</i>		5'460'492.65		5'341'900.00		5'130'373.49
260	Verwaltung	2'268'786.14	99'113.05	1'885'700.00	74'000.00	1'916'003.40	97'280.00
	<i>Nettoergebnis</i>		2'169'673.09		1'811'700.00		1'818'723.40
2600	Abteilung Innere Dienste	2'268'786.14	99'113.05	1'885'700.00	74'000.00	1'916'003.40	97'280.00
	<i>Nettoergebnis</i>		2'169'673.09		1'811'700.00		1'818'723.40
3010.00	Personal: Besoldungen	876'445.35		742'100.00		758'742.60	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	9'974.50				15'821.75	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	32'628.35		26'000.00		21'265.85	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-14'417.85				-19.95	
3040.00	Familienzulagen	8'200.00		4'800.00		5'500.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	69'753.60		60'500.00		62'225.95	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	64'938.75		57'600.00		56'811.50	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'914.95		2'600.00		2'666.25	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	17'352.50		20'000.00		19'164.05	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	471.40				214.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	120'523.79		135'000.00		144'187.80	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	8'267.80		5'000.00		3'205.55	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	39'131.40		48'500.00		37'566.75	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	4'211.40		6'000.00		4'873.25	
3130.05	Porti	119'600.40		115'000.00		123'788.70	
3130.20	Arbeiten durch Dritte: Scanning	90'393.40		75'000.00		31'236.30	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	498'440.10		464'500.00		494'784.80	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	10'058.10		15'000.00		12'043.25	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	330.00				330.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	6'156.05				13'495.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	157'512.15					
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	145'900.00		108'100.00		108'100.00	
4250.00	Drucksachenverkäufe		1'040.00		4'000.00		1'582.00
4260.02	Gebühren, Mahnungen und Fristerstreckungen		67'290.00		60'000.00		68'628.00
4309.00	Arbeiten für Dritte		19'271.00		10'000.00		26'770.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		11'512.05				300.00
262	Abteilung unselbstständig Erwerbende	1'033'097.45		1'165'100.00		1'069'432.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'033'097.45</i>		<i>1'165'100.00</i>		<i>1'069'432.60</i>
2620	Abteilung unselbstständig Erwerbende	1'033'097.45		1'165'100.00		1'069'432.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'033'097.45</i>		<i>1'165'100.00</i>		<i>1'069'432.60</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	843'693.20		915'600.00		927'123.45	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-2'963.35				-79'235.00	
3040.00	Familienzulagen	1'200.00		3'600.00		3'000.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	66'054.50		72'200.00		61'808.75	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	62'592.30		69'500.00		68'012.70	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'835.80		3'100.00		2'232.15	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	4'596.60		7'000.00		7'185.25	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	51.30		5'000.00		2'232.95	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'138.80		3'000.00		2'322.50	
3130.05	Porti	1'363.00		2'000.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	18'322.05		27'000.00		18'366.65	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'213.25		2'500.00		1'783.20	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	30'000.00		54'600.00		54'600.00	
263	Abteilung selbstständig Erwerbende	713'030.30		747'800.00		708'319.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		713'030.30		747'800.00		708'319.75
2630	Abteilung selbstständig Erwerbende	713'030.30		747'800.00		708'319.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		713'030.30		747'800.00		708'319.75
3010.00	Personal: Besoldungen	567'662.55		593'100.00		562'580.00	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	44'602.70		46'600.00		44'164.20	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	47'119.80		48'300.00		46'124.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'913.45		2'000.00		1'895.85	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			2'000.00		1'900.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'518.60		2'000.00		1'496.25	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	10'220.00		12'500.00		10'397.65	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'093.20		2'000.00		461.40	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	35'500.00		36'900.00		36'900.00	
264	Abteilung juristische Personen	781'832.40		765'700.00		741'912.60	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		781'832.40		765'700.00		741'912.60
2640	Abteilung juristische Personen	781'832.40		765'700.00		741'912.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		781'832.40		765'700.00		741'912.60
3010.00	Personal: Besoldungen	633'748.05		615'500.00		613'990.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-10'721.80	
3040.00	Familienzulagen	11'500.00		12'000.00		12'800.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	49'830.50		48'400.00		46'892.80	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	52'853.40		51'700.00		51'679.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'139.25		2'100.00		2'029.80	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	4'698.40		6'000.00		2'160.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	525.00		2'000.00		528.45	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	7'337.65		12'500.00		7'428.25	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'300.15		2'000.00		1'625.90	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	15'900.00		13'500.00		13'500.00	
265	Abteilung Sondersteuern	884'344.06	121'484.65	956'600.00	105'000.00	922'049.99	130'064.85
	<i>Nettoergebnis</i>		762'859.41		851'600.00		791'985.14
2650	Abteilung Sondersteuern	338'641.70		415'600.00		444'839.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		338'641.70		415'600.00		444'839.50
3010.00	Personal: Besoldungen	267'924.15		320'800.00		359'504.70	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	21'083.60		25'200.00		28'315.25	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	17'436.75		24'400.00		24'858.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	906.60		1'100.00		1'224.20	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			3'000.00		855.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	11.65				3'522.30	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'248.15		2'000.00		1'205.05	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	6'177.50		17'000.00		7'140.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	704.00		1'000.00		1'004.80	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	2'849.30		4'600.00		710.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	20'300.00		16'500.00		16'500.00	
2655	Grundstückschatzungen	545'702.36	121'484.65	541'000.00	105'000.00	477'210.49	130'064.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>424'217.71</i>		<i>436'000.00</i>		<i>347'145.64</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	356'694.95		384'100.00		337'115.50	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-883.20					
3040.00	Familienzulagen	8'040.00		3'600.00		5'289.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	27'997.15		30'300.00		26'577.40	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	26'908.20		29'400.00		25'698.50	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'203.85		1'300.00		1'151.60	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	11'520.00		3'000.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'359.75		3'000.00		1'244.30	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	599.10		1'000.00		579.55	
3130.05	Porti	2'089.35		3'000.00		2'016.70	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	42'670.60		52'500.00		40'016.00	
3137.00	MWST Pauschalsteuer	7'304.01				7'754.34	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	18'940.80		16'000.00		16'905.30	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					32.40	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	26'257.80		1'000.00		29.40	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	15'000.00		12'800.00		12'800.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühreneinnahmen		120'852.25		100'000.00		129'032.45
4309.00	Arbeiten für Dritte		600.00		5'000.00		1'000.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		32.40				32.40
28	Gesundheitsamt	56'445'037.89	10'301'808.05	54'902'700.00	10'585'500.00	53'027'451.17	9'977'036.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'143'229.84</i>		<i>44'317'200.00</i>		<i>43'050'415.12</i>
280	Gesundheitsamt	22'429'053.42	9'967'353.85	23'195'900.00	10'445'500.00	22'105'057.52	9'636'113.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'461'699.57</i>		<i>12'750'400.00</i>		<i>12'468'944.07</i>
2800	Amtsleitung	2'569'575.37	131'161.55	2'579'800.00	115'500.00	2'609'993.82	101'278.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'438'413.82</i>		<i>2'464'300.00</i>		<i>2'508'715.37</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	6'385.00				2'275.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	298'780.90		293'400.00		322'791.85	
3010.15	Nebenamtliche Behörden: Besoldung	15'281.80		15'400.00		15'281.80	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-626.60					
3040.00	Familienzulagen	1'200.00				730.45	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	24'667.50		24'300.00		26'573.90	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	23'230.20		23'000.00		25'134.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'056.35		1'100.00		1'140.25	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	4'793.55		3'000.00		1'718.00	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand					500.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	14'597.30		4'000.00		10'435.15	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	999.50		1'000.00		1'737.85	
3106.00	Sanitätsmaterial/Alarmsystem KSD	12'530.65		2'000.00		12'010.15	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	75.85				8'718.05	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'385.60		2'500.00		2'628.15	
3130.05	Porti	1'148.15		2'000.00		2'223.45	
3130.36	Arbeiten durch Dritte: Amt für Statistik Luzern	12'256.05		13'600.00		15'340.50	
3132.21	Arbeiten durch Dritte: Kantonsapothekerin	22'127.05		24'000.00		20'241.55	
3132.22	Arbeiten durch Dritte: Praxisstillhaltekosten Kantonsarzt	23'121.60		23'100.00		23'121.60	
3132.24	Arbeiten durch Dritte: Umsetzung neue Pflegefinanzierung	16'536.05		10'000.00		21'609.55	
3132.25	Arbeiten durch Dritte: Tuberkulosebekämpfung	1'942.50		4'000.00		4'510.90	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	8'937.15		10'000.00		11'098.10	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'940.95		2'000.00		3'354.90	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	50.00		700.00		654.90	
3634.30	Laboratorium der Urkantone	522'500.00		522'500.00		481'500.00	
3634.31	Veterinärdienst der Urkantone	737'000.00		737'000.00		784'000.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	20'231.00		20'300.00		19'052.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	57'476.90		69'000.00		98'856.70	
3635.15	Auslagen / Vorfinanzierung HPV	15'112.25		20'000.00		17'062.45	
3636.00	Beiträge an Alters- und Betagtenbetreuung	655'211.47		670'000.00		619'757.42	
3636.08	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	31'885.00		32'400.00			
3637.15	Ausbildung/Übungen KSD	17'541.65		8'000.00		11'135.20	
3702.00	Weiterleitung der Beiträge an Gemeinden: Tuberkulosebekämpfung			3'000.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	18'200.00		38'500.00		44'800.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühreneinnahmen		10'015.00		12'000.00		7'645.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		20'478.50		500.00		6'925.45
4635.04	Rückerstattung HPV		18'849.00		20'000.00		14'992.40
4637.01	Beiträge Tierhalter		71'819.05		70'000.00		71'715.60
4702.01	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung: Tuberkulosebekämpfung				3'000.00		
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		10'000.00		10'000.00		
2804	Prämienverbilligung	19'503'470.95	9'834'847.00	19'820'700.00	9'825'000.00	19'308'384.15	9'534'835.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'668'623.95</i>		<i>9'995'700.00</i>		<i>9'773'549.15</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	126'284.25		123'300.00		97'211.05	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	9'956.25		9'700.00		6'991.35	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	8'649.10		8'600.00		6'314.70	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	429.60		400.00		331.90	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'837.25				40.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	3'436.90		3'000.00		2'909.40	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	196.80		500.00		314.95	
3130.05	Porti	6'142.40		3'200.00		2'323.45	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	41'461.80		17'500.00		30'098.95	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	238.80				122.40	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	8'221.80				1'144.00	
3637.02	Prämienverbilligung	19'285'416.00		19'650'000.00		19'156'082.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	11'200.00		4'500.00		4'500.00	
4630.00	Bundesbeitrag		9'834'847.00		9'825'000.00		9'534'835.00
2805	Koordinationsstelle	174'311.35	353.30	595'000.00	505'000.00		

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		173'958.05		90'000.00		
3690.00	Verlustscheine der Krankenkassen	164'311.35		585'000.00			
3910.00	Verrechnung Besoldungsanteile	10'000.00		10'000.00			
4260.00	Rückvergütungen Krankenkassen				5'000.00		
4612.00	Gemeindeanteile		353.30		500'000.00		
2806	Schulgesundheitsdienst	181'695.75	992.00	200'400.00		186'679.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		180'703.75		200'400.00		186'679.55
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	360.00				720.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	35'395.80		35'200.00		35'109.10	
3010.15	Nebenamtliche Behörden: Besoldung	3'166.80		3'200.00		3'166.80	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	3'046.60		3'000.00		3'109.85	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	2'643.00		2'800.00		2'622.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	131.45		100.00		134.55	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	510.00		500.00		800.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	3'559.65		5'000.00		6'157.10	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					1'786.10	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	132.50		100.00		115.50	
3130.05	Porti	611.80		300.00		432.55	
3132.27	Arbeiten durch Dritte: Eintrittsuntersuche	27'633.50		34'000.00		30'329.00	
3132.28	Arbeiten durch Dritte: Augenuntersuche	7'639.80		8'400.00		7'639.80	
3132.29	Arbeiten durch Dritte: Haltungsuntersuche	11'220.00		11'000.00		12'970.00	
3132.30	Arbeiten durch Dritte: Einzelberatungen	1'773.35		3'800.00		1'870.10	
3132.31	Arbeiten durch Dritte: Zahnuntersuche	58'914.30		73'000.00		65'085.60	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.37	Arbeiten durch Dritte: Gesundheitsberatung	20'220.00		17'000.00		12'500.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	1'610.00		2'500.00		1'480.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	631.80		500.00		510.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	2'495.40				141.50	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		992.00				
282	Spitalversorgung	34'015'984.47	334'454.20	31'706'800.00	140'000.00	30'922'393.65	340'922.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'681'530.27</i>		<i>31'566'800.00</i>		<i>30'581'471.05</i>
2820	Kantonsspital Obwalden	18'411'633.37	90'000.00	19'906'800.00	90'000.00	18'513'216.35	90'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'321'633.37</i>		<i>19'816'800.00</i>		<i>18'423'216.35</i>
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Spitalliegenschaften	682'000.00		777'800.00		214'959.05	
3300.01	Lineare Abschreibung Investitionspauschale	843'000.00		850'000.00		864'000.00	
3634.00	Globalkredit	12'714'261.37		14'090'000.00		13'345'067.30	
3634.02	Anteil Globalkredit für Miete Liegenschaften	4'053'000.00		4'053'000.00		4'053'000.00	
3940.00	Verrechnung von Zinskosten	119'372.00		136'000.00		36'190.00	
4611.00	Rückerstattungen der Kantone		90'000.00		90'000.00		90'000.00
2822	Spitalversorgung Engelberg	1'201'986.45		1'000'000.00		1'069'976.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'201'986.45</i>		<i>1'000'000.00</i>		<i>1'069'976.10</i>
3634.25	Beiträge für Spitalaufenthalte im Kantonsspital Nidwalden	1'201'986.45		1'000'000.00		1'069'976.10	
2824	Ausserkantonale Spitalbehandlungen	14'402'364.65	244'454.20	10'800'000.00	50'000.00	11'339'201.20	250'922.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'157'910.45</i>		<i>10'750'000.00</i>		<i>11'088'278.60</i>
3634.01	Stationäre/ambulante Spitalbehandlungen öffentliche Unternehmungen	10'203'258.60		7'800'000.00		7'889'184.95	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.02	Stationäre/ambulante Spitalbehandlungen private Unternehmungen	4'199'106.05		3'000'000.00		3'450'016.25	
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		244'454.20		50'000.00		250'922.60
3	Sicherheits- und Justizdepartement	36'859'078.16	25'876'462.24	35'577'700.00	24'190'600.00	35'208'117.82	25'118'870.88
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'982'615.92</i>		<i>11'387'100.00</i>		<i>10'089'246.94</i>
30	SJD-Departementssekretariat	443'333.35	1'735.25	483'500.00	500.00	475'311.77	5'958.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>441'598.10</i>		<i>483'000.00</i>		<i>469'353.32</i>
300	Departementsdienste	371'553.75	1'735.25	403'000.00	500.00	416'802.82	5'958.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>369'818.50</i>		<i>402'500.00</i>		<i>410'844.37</i>
3000	Departementsdienste	371'553.75	1'735.25	403'000.00	500.00	416'802.82	5'958.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>369'818.50</i>		<i>402'500.00</i>		<i>410'844.37</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	257'712.80		262'000.00		265'305.50	
3040.00	Familienzulagen	3'638.40		2'400.00		3'012.80	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	21'975.10		20'600.00		22'025.00	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	20'376.35		19'900.00		19'748.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	940.95		900.00		946.60	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	4'818.50		3'500.00		2'606.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'668.50		3'500.00		2'452.10	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	831.00				914.85	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	4'020.00		7'500.00		8'967.45	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	877.40		1'000.00		912.55	
3130.05	Porti	2'374.85		500.00		-1'377.53	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.20	Arbeiten durch Dritte	1'150.00		3'000.00		4'621.45	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	6'453.65		10'000.00		7'427.90	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	1'325.50				1'037.35	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'119.00		1'000.00		574.10	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	4'373.50		5'000.00		10'040.50	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	114.65		500.00		9'280.50	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	9'083.60		7'000.00		6'907.70	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	26'700.00		54'700.00		51'400.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		900.00		500.00		1'500.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		835.25				4'458.45
301	Führungsstab	71'779.60		80'500.00		58'508.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		71'779.60		80'500.00		58'508.95
3010	Führungsstab	71'779.60		80'500.00		58'508.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		71'779.60		80'500.00		58'508.95
3010.00	Personal: Besoldungen	17'698.20		22'500.00		17'511.60	
3040.00	Familienzulagen	469.20		500.00		469.20	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	1'464.75		1'800.00		1'369.45	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	1'610.40		1'500.00		1'566.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	61.30		100.00		58.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen			100.00			
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	1'040.80		500.00		229.00	
3113.00	Technische Einrichtungen			1'000.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'463.05		2'500.00		2'357.35	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.20	Arbeiten durch Dritte	2'294.10		1'000.00		5'768.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	6'387.50		10'000.00		6'077.65	
3151.01	Betriebskosten Polycom/MoKoS	9'077.05		10'000.00		7'409.20	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	696.05		1'000.00		1'323.50	
3199.09	Stabsübungen	3'468.60		3'000.00		1'982.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone	25'048.60		25'000.00		12'387.80	
31	Amt für Justiz	2'555'928.53	1'429'211.65	2'261'800.00	1'287'900.00	2'231'240.80	1'226'701.19
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'126'716.88</i>		<i>973'900.00</i>		<i>1'004'539.61</i>
310	Amtsleitung	410'014.83	82'204.00	410'900.00	68'500.00	383'754.78	73'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>327'810.83</i>		<i>342'400.00</i>		<i>310'754.78</i>
3100	Amtsleitung	367'573.63	69'090.00	369'600.00	50'000.00	353'871.93	60'940.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>298'483.63</i>		<i>319'600.00</i>		<i>292'931.93</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen			500.00			
3010.00	Personal: Besoldungen	268'871.00		256'500.00		250'242.05	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		4'800.00		4'200.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	21'079.55		20'100.00		20'173.90	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	21'350.40		20'500.00		20'653.80	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	897.70		900.00		861.30	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'492.00		1'500.00		2'780.20	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	107.95					
3099.01	Verschiedener Verwaltungsaufwand			1'500.00		940.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	3'122.51		2'500.00		3'753.68	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	2'848.95		2'500.00		2'364.90	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'396.65		3'300.00		10'058.55	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	741.60		700.00		2'279.65	
3130.05	Porti	1'835.20		1'800.00		2'008.30	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	5'907.00		2'000.00		10'879.95	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	5'687.30		7'500.00		7'360.95	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen			100.00		236.40	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'205.70		1'500.00		1'768.30	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					160.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'890.12		3'500.00			
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	250.00		300.00		250.00	
3637.06	Entschädigungen Genugtuung Opferhilfe			10'000.00		1'500.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	24'490.00		27'600.00		11'400.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		69'050.00		50'000.00		60'660.00
4250.00	Drucksachenverkäufe		40.00				280.00
3101	Steuerrekurskommission	16'139.15	1'400.00	20'100.00	10'000.00	17'851.30	8'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'739.15</i>		<i>10'100.00</i>		<i>9'751.30</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	2'240.00		2'000.00		2'870.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	11'025.45		13'000.00		12'497.85	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	934.20		1'000.00		1'081.20	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	709.80		1'000.00		-565.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	37.55				42.65	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			300.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	370.15		400.00			

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Porti	508.80		300.00		425.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen			300.00			
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	313.20		300.00			
3199.07	Zeugengelder, Parteientschädigungen			1'500.00		1'500.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		1'400.00		10'000.00		8'100.00
3102	Anwaltskommission	20'308.10	10'115.00	15'600.00	8'000.00	11'969.55	3'860.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'193.10</i>		<i>7'600.00</i>		<i>8'109.55</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	15'585.00		12'000.00		7'922.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	727.40				372.80	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			300.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	836.50		1'500.00		769.30	
3130.05	Porti	185.10		500.00		284.70	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	1'777.10		1'000.00		2'620.25	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	630.00					
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	567.00		300.00			
4210.00	Gebühreneinnahmen		10'115.00		7'000.00		3'830.00
4270.00	Erträge aus Bussen				1'000.00		
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						30.00
3103	Notariatskommission	5'993.95	1'599.00	5'600.00	500.00	62.00	100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'394.95</i>		<i>5'100.00</i>	<i>38.00</i>	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	4'070.00		4'000.00			
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	71.00					
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			400.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'665.00		100.00			

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.05	Informatikaufwand ILZ	84.75		1'000.00		62.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	60.00					
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	43.20		100.00			
4210.00	Gebühreneinnahmen		1'599.00		500.00		100.00
311	Betreibung und Konkurs	962'041.30	1'037'076.60	991'600.00	960'000.00	948'874.02	923'740.74
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>75'035.30</i>			<i>31'600.00</i>		<i>25'133.28</i>
3110	Betreibung	718'331.95	953'733.00	716'700.00	880'000.00	681'530.92	844'618.76
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>235'401.05</i>		<i>163'300.00</i>		<i>163'087.84</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen	419'137.35		430'100.00		418'736.50	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	16'466.65		26'000.00		15'624.45	
3040.00	Familienzulagen	3'350.00		1'200.00		2'450.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	34'308.15		36'000.00		34'218.20	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	24'587.05		31'100.00		28'179.70	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'478.00		1'600.00		1'480.55	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	3'415.00		2'500.00		1'577.50	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	9'897.95		9'000.00		16'706.43	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	629.95		700.00		1'547.65	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'480.15				125.95	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'516.95		1'500.00		3'111.15	
3130.05	Porti	113'106.65		110'000.00		85'354.90	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	54'142.45		35'500.00		38'839.30	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen			100.00			

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	540.00		600.00		540.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	5'594.65		3'500.00		1'909.85	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	6'449.00		6'900.00		6'808.79	
3199.08	Verschiedener Aufwand eSchKG	312.00					
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	710.00		800.00		710.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	300.00		200.00		200.00	
3636.08	Periodische Beitragsleistungen an Vereine/Verbände	810.00		700.00		1'910.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	19'100.00		18'700.00		21'500.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		953'733.00		880'000.00		844'618.76
3111	Konkurs	243'709.35	83'343.60	274'900.00	80'000.00	267'343.10	79'121.98
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>160'365.75</i>		<i>194'900.00</i>		<i>188'221.12</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	174'174.00		185'600.00		179'922.15	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	4'062.50					
3040.00	Familienzulagen	-250.00		3'600.00		2'350.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	13'698.30		14'600.00		14'157.45	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	13'849.20		13'700.00		13'716.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	601.75		600.00		610.40	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'559.00		2'500.00		3'006.50	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'773.00		1'500.00		414.65	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'249.25		800.00		2'538.50	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	21'640.05		33'000.00		25'337.35	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'203.30		2'000.00		2'009.30	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	49.00				2'380.80	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	8'100.00		17'000.00		20'900.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühreneinnahmen		83'088.60		80'000.00		79'121.98
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		255.00				
312	Straf- und Massnahmenvollzug	1'037'234.35	266'133.05	698'400.00	224'200.00	753'550.00	207'723.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>771'101.30</i>		<i>474'200.00</i>		<i>545'826.25</i>
3120	Straf- und Massnahmenvollzug	823'410.80	56'938.05	490'600.00	21'000.00	579'914.85	15'133.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>766'472.75</i>		<i>469'600.00</i>		<i>564'781.10</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	123'318.00		122'900.00		110'847.40	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	9'722.65		9'700.00		8'739.20	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	10'368.60		10'300.00		9'331.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	419.90		400.00		378.35	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	520.00		900.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'038.85		1'700.00		1'361.10	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	962.00		500.00		579.60	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	1'041.15		1'800.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	420.15		500.00		421.15	
3130.05	Porti	1'570.65		800.00		717.80	
3130.20	Arbeiten durch Dritte			800.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	3'392.50		15'000.00		12'768.45	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'695.70		1'100.00		967.20	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	3'065.05		4'600.00			
3611.06	Kosten des Straf- und Massnahmevollzugs	644'960.60		300'000.00		416'301.30	
3631.25	Periodische Beitragsleistungen an Kantone und Konkordate	16'005.00		17'000.00		14'902.10	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	3'910.00		2'600.00		2'600.00	
4260.03	Vergütungen von Privaten für Straf- und Massnahmenvollzug				1'000.00		
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		56'938.05		20'000.00		15'133.75
3121	Bewährungsdienst	40'779.25	45'000.00	48'000.00	45'100.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'220.75</i>			<i>2'900.00</i>		
3010.00	Personal: Besoldungen	31'590.00		36'400.00			
3040.00	Familienzulagen	900.00					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	2'490.60		2'900.00			
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	2'211.30		2'500.00			
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	107.30		100.00			
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			100.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	141.15		100.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren			100.00			
3130.05	Porti			100.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ			5'500.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	338.90		100.00			
3199.00	Verschiedener Sachaufwand			100.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	3'000.00					
4210.00	Gebühreneinnahmen				100.00		
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile Bewährungsdienst		45'000.00		45'000.00		
3122	Gefängnis	173'044.30	164'195.00	159'800.00	158'100.00	173'635.15	192'590.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'849.30</i>		<i>1'700.00</i>	<i>18'954.85</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen	87'606.75		87'200.00		69'513.40	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-2'905.10				-2'327.90	
3040.00	Familienzulagen	1'046.00		1'300.00		985.60	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	30.40				17.70	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	6'489.65		6'900.00		5'130.05	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	5'961.60		4'300.00		4'590.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	263.85		300.00		208.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	200.00		1'000.00			
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	907.25		1'200.00		746.90	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					4'014.20	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren			200.00			
3130.20	Arbeiten durch Dritte	97.40		3'000.00		1'440.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	7'129.20		5'000.00		2'960.00	
3134.00	Versicherungen	595.75		800.00		825.25	
3135.00	Verpflegung und Unterkunft für Gefangene	31'677.10		30'000.00		34'788.55	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	2'124.45		1'200.00		899.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	520.00		500.00		15.60	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand			500.00		1'178.80	
3910.00	Verrechnung Besoldungsanteile	12'400.00				32'250.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	18'900.00		16'400.00		16'400.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte				100.00		2'700.00
4610.00	Vergütungen innerkantonale für Ausschaffungsgefangene		54'800.00		20'000.00		63'400.00
4611.05	Vergütungen von Kantonen für Straf- und Massnahmenvollzug		40'045.00		12'000.00		17'324.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.06	Vergütungen von Kantonen für ihre Untersuchungsgefangenen		16'150.00		100'000.00		73'126.00
4611.07	Vergütungen von Kantonen für ihre Ausschaffungsgefangenen		19'700.00		8'000.00		14'840.00
4990.06	Verrechnungen innerkantonale für Untersuchungsgefangene		33'500.00		18'000.00		21'200.00
313	Schlichtungsbehörde	99'293.45	32'223.00	112'500.00	20'100.00	98'626.50	15'723.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>67'070.45</i>		<i>92'400.00</i>		<i>82'902.80</i>
3130	Schlichtungsbehörde	99'293.45	32'223.00	112'500.00	20'100.00	98'626.50	15'723.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>67'070.45</i>		<i>92'400.00</i>		<i>82'902.80</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	3'120.00		5'600.00		4'695.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	68'498.10		75'600.00		65'260.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	5'439.70		6'000.00		5'233.85	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	4'674.00		5'400.00		5'311.35	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	233.25		300.00		222.95	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			500.00		300.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'668.00		1'500.00		1'059.40	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	252.50		500.00		500.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	196.00		300.00		1'811.30	
3130.05	Porti	6'111.35		5'600.00		5'616.60	
3130.20	Arbeiten durch Dritte			4'000.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	1'500.00		2'500.00		1'480.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen			600.00		135.00	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					760.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	904.45		1'500.00		944.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.07	Unentgeltliche Rechtspflege (Parteientschädigungen)	2'796.10				1'997.05	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	3'900.00		2'600.00		3'300.00	
4250.00	Drucksachenverkäufe		3.00		100.00		58.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		32'220.00		20'000.00		15'665.70
314	Zivilstandswesen	47'344.60	11'575.00	48'400.00	15'100.00	46'435.50	6'513.00
	<i>Nettoergebnis</i>		35'769.60		33'300.00		39'922.50
3140	Zivilstandswesen	47'344.60	11'575.00	48'400.00	15'100.00	46'435.50	6'513.00
	<i>Nettoergebnis</i>		35'769.60		33'300.00		39'922.50
3010.00	Personal: Besoldungen					6'084.00	
3010.15	Nebenamtliche Behörden: Besoldung	19'285.50		19'300.00		19'285.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	168.45		1'500.00		648.10	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge					425.85	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	65.65		100.00		86.95	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	715.00		2'000.00		700.00	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	106.60		200.00		101.95	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	7'779.40		7'000.00		7'320.15	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	3'000.00		5'000.00		3'825.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	13'224.00		13'300.00		7'958.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	3'000.00					
4210.00	Gebühreneinnahmen				500.00		200.00
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		11'575.00		14'600.00		6'313.00
32	Kantonspolizei/Bevölkerungsschutz	13'952'025.05	14'624'479.68	13'510'600.00	13'563'500.00	13'445'926.17	14'649'639.54
	<i>Nettoergebnis</i>	672'454.63		52'900.00		1'203'713.37	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
320	Kantonspolizei	9'585'056.76	11'405'656.53	9'594'600.00	10'635'100.00	9'053'334.11	11'389'249.59
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'820'599.77</i>		<i>1'040'500.00</i>		<i>2'335'915.48</i>	
3200	Kommandoabteilung	2'424'492.94	1'156'201.35	2'316'000.00	1'051'600.00	2'173'527.25	1'110'806.97
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'268'291.59</i>		<i>1'264'400.00</i>		<i>1'062'720.28</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	1'425'423.85		1'382'400.00		1'279'568.50	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	16'379.15		19'000.00		29'845.85	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung			-3'000.00		-1'612.00	
3040.00	Familienzulagen	14'500.00		10'800.00		13'000.00	
3049.00	Uniform und persönliche Ausrüstung	37'050.55		32'800.00		46'530.40	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	60'173.95		49'500.00		50'387.40	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	122'712.05		114'300.00		109'028.15	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	107'078.85		106'600.00		98'140.70	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	5'031.70		5'000.00		4'609.60	
3064.00	Überbrückungsrente	80'028.00		33'400.00		85'608.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente	-18'792.00				-48'024.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	125'155.55		125'900.00		113'793.00	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	451.40					
3099.01	Verschiedener Verwaltungsaufwand			5'500.00		55'428.35	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	7'348.66		8'000.00		7'759.15	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	8'013.85		5'000.00		8'842.50	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'564.00		2'200.00		1'049.45	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	7'582.00		10'000.00		40'198.35	
3111.20	Fahrzeuge: Neu- und Ersatzbeschaffungen	45'093.10		37'000.00			

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Technische Einrichtungen	788.20		4'000.00		6'124.60	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	19'455.02		18'700.00		16'615.10	
3130.05	Porti			500.00		420.85	
3130.34	Arbeiten durch Dritte Leistungsvereinbarungen	8'500.55					
3133.05	Informatikaufwand ILZ	54'783.45		48'900.00		54'474.75	
3134.00	Versicherungen	1'673.20		2'100.00		2'403.25	
3144.01	Betrieblicher Unterhalt	2'473.85		3'000.00		2'102.90	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	9'790.56		16'500.00		3'079.10	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	8'520.60		4'000.00		5'021.40	
3151.01	Betriebskosten Polycom	102'379.15		120'800.00		100'000.00	
3153.00	Funkanlagen: Unterhalt und Reparaturen			1'500.00		775.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'000.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	40'116.35		43'700.00		39'659.75	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	291.00				268.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'962.50		2'000.00		3'313.50	
3199.02	Öffentlichkeitsarbeit und Prävention	1'228.00		1'000.00		1'029.10	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	17'700.20					
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	710.00		700.00		710.00	
3631.25	Periodische Beitragsleistungen an Kantone und Kommissionen	12'530.65		8'700.00		8'776.45	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	3'500.00		1'800.00		1'500.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	3'195.00		13'200.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	90'100.00		79'500.00		33'100.00	
4240.00	Alarmanlagen: Beiträge		18'830.00		15'000.00		16'160.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		14'673.00		14'000.00		16'143.00
4260.04	Rückerstattungen Polycor		82'107.10		113'000.00		86'687.65
4309.00	Arbeiten für Dritte		103'837.00		122'100.00		127'493.45
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		2'498.45		5'000.00		6'594.60
4990.08	Anteil Verkehrsabgaben für die Polizeidienste		880'647.40		727'300.00		804'110.50
4990.09	Anteil LSVA: Verkehrssicherheit		53'608.40		55'200.00		53'617.77
3201	Verkehrs- und Sicherheitspolizei	4'422'044.23	7'778'690.48	4'574'100.00	7'213'800.00	4'231'433.63	7'580'950.97
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'356'646.25</i>		<i>2'639'700.00</i>		<i>3'349'517.34</i>	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	840.00		1'000.00		960.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	2'422'873.00		2'634'900.00		2'435'383.30	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-19'922.35		-30'000.00		-50'830.80	
3040.00	Familienzulagen	38'120.10		36'000.00		38'100.00	
3049.00	Uniform und persönliche Ausrüstung	42'442.46		46'800.00		60'648.55	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	247'972.10		242'000.00		235'228.05	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	208'558.00		226'800.00		205'358.25	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	179'991.50		199'200.00		184'125.05	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	8'971.20		9'800.00		8'779.20	
3064.00	Überbrückungsrente	4'212.00		4'200.00		25'056.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente	-4'176.00				-25'056.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	20'571.45		20'800.00		30'246.90	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	300.00					
3099.01	Verschiedener Verwaltungsaufwand			24'700.00		21'799.25	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	19'513.05		19'500.00		22'284.10	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.05	Erhebungs-, Bergungs-, Fahndungs- und Fotomaterialien			500.00		1'088.65	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	29'760.60		32'000.00		31'324.40	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	2'923.40		2'500.00		1'525.39	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	11'420.35		10'200.00		13'093.25	
3111.20	Fahrzeuge: Neu- und Ersatzbeschaffungen	79'971.20		82'000.00			
3113.00	Technische Einrichtungen	16'597.85		6'000.00		5'799.70	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	23'425.30		15'200.00		18'742.68	
3130.05	Porti	36'758.25		29'000.00		32'498.85	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	11'046.58		10'000.00		7'843.73	
3130.15	Inkasso- und Betreuungskosten			500.00			
3130.34	Arbeiten durch Dritte Leistungsvereinbarungen	75'951.00		75'700.00		73'202.00	
3130.35	Arbeiten durch Dritte: Polizeihundehaltung	25'319.65		21'000.00		18'233.95	
3133.00	Funkanlagen: Konzessionsgebühren			3'400.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	307'197.80		293'100.00		307'815.50	
3134.00	Versicherungen	17'714.20		20'000.00		32'117.65	
3135.01	Ermittlungs- und Transportkosten an Dritte	29'551.85		25'800.00		26'167.65	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	18'330.12		26'500.00		40'277.43	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	46'217.87		38'000.00		36'817.80	
3151.01	Betriebskosten Polycom	40'000.00		46'800.00		40'000.00	
3153.00	Funkanlagen: Unterhalt und Reparaturen			5'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'860.00		9'000.00		6'840.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	52'537.75		64'100.00		54'209.40	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	46'281.35		38'400.00		31'019.35	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.02	Öffentlichkeitsarbeit und Prävention	9'781.90		19'800.00		18'734.05	
3199.04	Verschiedener Sachaufwand Seepolizei	29'837.40		36'500.00		27'469.30	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	55'000.00					
3631.25	Periodische Beitragsleistungen an Kantone und Kommissionen	531.95		500.00		531.05	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	6'961.35		3'900.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	271'800.00		223'000.00		214'000.00	
4240.00	Alarmanlagen: Beiträge		25'000.00		25'000.00		25'000.00
4270.00	Erträge aus Bussen		2'125'705.83		1'800'000.00		1'713'190.07
4309.00	Arbeiten für Dritte		411'047.65		431'200.00		437'227.10
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		2'328.60		10'000.00		12'212.10
4990.08	Anteil Verkehrsabgaben für die Polizeidienste		4'609'340.40		4'364'000.00		4'824'662.70
4990.09	Anteil LSVA: Verkehrssicherheit		482'476.00		496'800.00		482'555.00
4990.13	Vergütungen aus Schiffsteuer		122'792.00		86'800.00		86'104.00
3202	Kriminalpolizei	2'738'519.59	2'470'764.70	2'704'500.00	2'369'700.00	2'648'373.23	2'697'491.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>267'754.89</i>		<i>334'800.00</i>	<i>49'118.42</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen	1'778'425.05		1'703'800.00		1'688'613.70	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	19'716.70		14'300.00		11'916.65	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-31'683.00		-7'000.00		-18'829.00	
3040.00	Familienzulagen	7'990.00		9'600.00		10'950.00	
3049.00	Uniform und persönliche Ausrüstung	11'912.95		11'900.00		24'003.90	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	137'788.45		110'000.00		122'421.40	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	147'997.80		143'900.00		141'750.80	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	140'162.40		133'600.00		134'991.85	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	6'182.45		6'200.00		6'069.20	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	10'285.70		46'300.00		18'695.75	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	721.20					
3099.01	Verschiedener Verwaltungsaufwand			1'000.00		20'903.80	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	6'439.10		10'000.00		9'345.80	
3101.05	Erhebungs-, Bergungs-, Fahndungs- und Fotomaterialien			500.00		60.00	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	10'557.95		10'000.00		10'754.65	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	3'817.25		7'300.00		3'441.94	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	25'700.00		25'600.00		2'127.05	
3113.00	Technische Einrichtungen	14'406.80		17'200.00		10'201.25	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	13'752.08		9'600.00		9'204.05	
3130.05	Porti	98.00		500.00		48.95	
3130.34	Arbeiten durch Dritte Leistungsvereinbarungen	16'870.40		31'000.00		34'420.11	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	167'371.60		146'500.00		155'979.75	
3134.00	Versicherungen	4'601.50		5'800.00		6'200.95	
3135.01	Ermittlungs- und Transportkosten an Dritte	48'733.55		51'000.00		57'004.40	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	6'937.90		9'500.00		7'504.00	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	16'296.27		14'000.00		6'900.20	
3151.01	Betriebskosten Polycom	20'000.00		23'400.00		20'000.00	
3153.00	Funkanlagen: Unterhalt und Reparaturen			2'000.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	28'576.70		27'200.00		32'916.10	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	11'701.34		18'900.00		20'317.78	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.02	Öffentlichkeitsarbeit und Prävention	5'673.25		9'200.00		8'406.05	
3631.25	Periodische Beitragsleistungen an Kantone und Kommissionen	4'912.20		5'900.00		5'552.15	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	21'374.00		19'300.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	81'200.00		86'500.00		86'500.00	
4240.00	Alarmanlagen: Beiträge		15'000.00		15'000.00		15'000.00
4309.00	Arbeiten für Dritte		146'574.40		166'700.00		133'601.20
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						52.00
4990.00	Verschiedene Verrechnungen		4'520.00		6'000.00		10'085.05
4990.08	Anteil Verkehrsabgaben für die Polizeidienste		2'304'670.30		2'182'000.00		2'538'753.40
325	Militär und Bevölkerungsschutz	4'366'968.29	3'218'823.15	3'916'000.00	2'928'400.00	4'392'592.06	3'260'389.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'148'145.14</i>		<i>987'600.00</i>		<i>1'132'202.11</i>
3250	Zivilschutz	1'530'761.45	524'748.10	1'459'300.00	568'100.00	1'555'644.14	535'931.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'006'013.35</i>		<i>891'200.00</i>		<i>1'019'712.54</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	512'238.50		509'500.00		509'894.40	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-8'349.35					
3040.00	Familienzulagen	5'850.00		6'000.00		6'600.00	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	115.00		1'000.00			
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	39'184.30		40'100.00		40'038.10	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	39'705.15		39'700.00		39'620.85	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'643.35		1'700.00		1'735.25	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	7'905.10		6'000.00		3'918.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	13'218.74		9'000.00		10'377.45	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	31'930.57		32'300.00		14'617.70	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	350.50		800.00		710.50	
3111.10	Geräte, Apparate: Neu- und Ersatzbeschaffungen	107'794.60		86'500.00			
3113.00	Technische Einrichtungen	7'479.80		6'000.00		766.15	
3120.00	Heizung, Strom, Wasser, Kehrrecht	619.25		1'800.00		77.60	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	4'856.05		5'500.00		6'033.80	
3130.03	Betriebskosten Sirenen	56'259.00		21'000.00		12'298.05	
3130.05	Porti	3'316.20		3'000.00		3'923.30	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	52'969.90		63'000.00		49'528.85	
3134.00	Versicherungen	17'755.70		19'100.00		18'578.75	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	518.80		3'800.00		2'353.85	
3150.05	Anlagen/öffentl. SR: Betriebsbereitschaft	37'880.89		35'100.00		28'573.74	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	74'624.15		34'000.00		387'819.60	
3151.01	Betriebskosten Polycom	28'848.45		39'000.00		29'456.35	
3153.01	Alarmierung Task Force	19'764.50		18'000.00		5'828.00	
3161.00	Fahrzeug-, Apparate- und Gerätemieten	9'119.82		7'100.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	5'303.20		4'500.00		3'340.05	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	2'289.60		2'000.00		1'413.60	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	6'121.70		7'000.00		26'138.40	
3611.10	Entschädigungen für Kurse	154'920.20		187'400.00		192'811.30	
3611.11	Entschädigungen für Wiederholungskurse	75'849.75		82'800.00		79'314.85	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	5'592.00		3'500.00		7'101.30	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	3'226.10		2'500.00		2'990.60	
3637.08	Renovationen über Ersatzbeiträge	79'159.93		45'000.00		45'183.75	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	132'700.00		135'600.00		24'600.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		1'251.75		2'000.00		5'078.45
4390.06	Verschiedene Einnahmen Ersatzbeiträge		328'660.00		450'000.00		411'265.00
4611.00	Rückerstattungen der Kantone		68'460.00		60'000.00		57'360.00
4612.00	Gemeindebeiträge		13'028.90		21'000.00		8'555.30
4630.04	Bundesbeiträge: Schutzanlagen		35'100.00		35'100.00		35'100.00
4630.05	Bundesbeiträge: Renovationen (Ersatzbeiträge)		73'747.45				18'572.85
4920.01	Verrechnung Raumaufwand		4'500.00				
3251	Schadenwehr (Feuerwehr)	269'343.13	293'820.90	236'300.00	297'000.00	267'591.10	320'514.80
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>24'477.77</i>		<i>60'700.00</i>		<i>52'923.70</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen	95'925.50		95'400.00		94'945.50	
3040.00	Familienzulagen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	7'513.95		7'500.00		7'439.30	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	7'824.60		7'800.00		7'795.80	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	320.90		300.00		318.15	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	-797.92		1'800.00		-379.20	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	3'187.00		1'500.00		152.30	
3111.10	Geräte, Apparate: Neu- und Ersatzbeschaffungen	11'282.55		10'000.00		1'837.10	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'470.55		2'200.00		1'681.10	
3130.05	Porti	864.25		1'000.00		1'246.10	
3130.20	Arbeiten durch Dritte			1'000.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	4'335.25		5'000.00		8'901.50	
3138.00	Feuerwehrkurse			7'500.00			
3149.00	Leistungen durch Dritte			1'000.00			

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	22'901.30		18'000.00		14'387.50	
3151.01	Betriebskosten Polycom	10'355.90		11'900.00		12'595.65	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'039.20		3'000.00		2'656.80	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten			1'000.00			
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	307.80		2'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	92'394.00		50'000.00		107'613.50	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	1'318.30		2'000.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	6'900.00		5'200.00		5'200.00	
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		38'282.90		8'000.00		27'546.80
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		1'760.00				4'690.00
4990.00	Verschiedene Verrechnungen		253'778.00		289'000.00		288'278.00
3252	Feuerwehrkasse Obwalden	1'711'963.25	1'711'963.25	1'342'400.00	1'342'400.00	1'753'936.40	1'753'936.40
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Personal: Besoldungen	87'173.75		80'500.00		85'533.75	
3040.00	Familienzulagen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	6'836.15		6'300.00		6'709.45	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	6'523.80		6'500.00		6'493.80	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	279.35		300.00		276.35	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	17'738.35		6'000.00		3'017.90	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	41'265.80		43'500.00		18'043.70	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	248.40		400.00		248.40	
3111.20	Fahrzeuge: Neu- und Ersatzbeschaffungen	79'543.00					
3130.01	Betriebskosten Mannschaftsalarmanlage	-76'226.80		53'000.00		316'348.95	
3130.02	Funkgebühren	1'824.00		5'000.00		1'824.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.05	Informatikaufwand ILZ	29'222.20		38'000.00		37'298.00	
3134.00	Versicherungen	1'119.30		2'000.00		1'735.60	
3138.00	Feuerwehrkurse	251'834.55		273'000.00		268'660.05	
3138.03	Feuerwehr Peer					1'350.00	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	9'924.65		7'500.00		10'482.75	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	801.10		1'000.00		726.70	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'753.05		8'000.00			
3612.01	Pauschalbeiträge an Gemeinden	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
3612.02	Ausserordentliche Beiträge	901'097.00		433'500.00		638'625.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	42'882.00		37'200.00		34'697.00	
3930.00	Verwaltungskosten	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3990.02	Verschiedene Verrechnungen	99'423.60		132'000.00		113'165.00	
4260.05	Rückerstattungen Betriebskosten und Amortisation Mannschaftsalarmierungsanlage		171'162.60		60'000.00		64'098.40
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		12'201.95		5'000.00		2'320.00
4407.01	Fondszinsen		14'716.50		6'000.00		3'558.95
4501.01	Entnahme aus Fonds (2090.01)		349'160.23		91'400.00		536'599.49
4635.01	Ordentliche Beiträge der Feuerversicherungsges.		834'721.97		850'000.00		817'359.56
4635.02	Extrabeitrag der Feuerversicherungsgesellschaften		330'000.00		330'000.00		330'000.00
3255	Kreiskommando	204'447.15	13'000.00	205'900.00	13'900.00	196'520.80	15'680.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>191'447.15</i>		<i>192'000.00</i>		<i>180'840.80</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	142'676.00		142'000.00		141'726.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	11'219.30		11'200.00		11'146.65	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	11'854.20		15'600.00		11'811.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	481.55		500.00		480.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	70.80		1'000.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	6'229.25		3'900.00		5'115.45	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	1'962.55		2'800.00			
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	120.00		200.00		58.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	103.70		600.00		103.70	
3130.05	Porti	3'923.25		4'000.00		3'988.55	
3130.37	Arbeiten durch Dritte: Orientierungstage	6'332.95		6'500.00		7'967.45	
3130.38	Arbeiten durch Dritte: Entlassungsinspektion	1'360.35		800.00		574.65	
3130.39	Arbeiten durch Dritte: Ausserdienstliche Anlässe/Brevetierungsfeiern	2'266.70		2'500.00		3'212.50	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	2'303.75		3'500.00		2'323.75	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen			1'000.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'192.80		1'500.00		590.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand			1'000.00		323.10	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	50.00		300.00		100.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	12'300.00		7'000.00		7'000.00	
4270.00	Erträge aus Bussen		13'000.00		13'900.00		15'680.00
3256	Wehrpflichtersatz	650'453.31	675'290.90	672'100.00	707'000.00	618'899.62	634'327.15
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>24'837.59</i>		<i>34'900.00</i>		<i>15'427.53</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen	72'020.00		70'600.00		70'590.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	5'677.80		5'600.00		5'565.35	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	5'041.20		4'900.00		4'941.60	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	245.60		200.00		241.15	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			1'000.00		1'425.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'214.30		2'000.00		2'075.75	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	103.70		500.00		103.70	
3130.05	Porti	1'836.35		2'000.00		1'657.80	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	657.60		1'000.00		591.55	
3130.15	Inkasso- und Betreuungskosten	1'968.20		6'000.00		3'330.60	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	23'090.75		13'500.00		16'084.05	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	615.85		1'000.00		771.15	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	50.00		500.00		620.00	
3700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung	536'931.96		560'000.00		507'601.92	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand			3'300.00		3'300.00	
4260.02	Gebühren, Mahnungen und Fristerstreckungen		1'188.45		6'000.00		2'738.90
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte				1'000.00		
4600.02	Anteil an Bundeseinnahmen (Bezugsprovision)		137'170.49		140'000.00		123'986.33
4700.13	Inkasso Wehrpflichtersatz (Bundesanteil)		536'931.96		560'000.00		507'601.92
35	Sozialamt	17'497'208.63	8'372'771.76	17'168'300.00	7'794'700.00	17'085'161.12	8'084'485.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'124'436.87</i>		<i>9'373'600.00</i>		<i>9'000'675.67</i>
350	Sozialamt	15'471'783.87	7'164'682.41	15'395'400.00	6'707'500.00	15'789'813.08	7'518'681.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'307'101.46</i>		<i>8'687'900.00</i>		<i>8'271'131.73</i>
3500	Sozialamt	2'092'330.05	1'081'019.35	1'675'700.00	817'500.00	2'145'731.95	1'181'522.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'011'310.70</i>		<i>858'200.00</i>		<i>964'209.50</i>

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Personal: Besoldungen	258'921.95		252'800.00		250'231.40	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	17'972.50		13'000.00		14'918.80	
3040.00	Familienzulagen	5'067.80		3'900.00		4'181.60	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	23'587.65		21'000.00		20'773.85	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	20'695.75		20'300.00		19'950.70	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	935.60		900.00		889.15	
3064.00	Überbrückungsrente	17'777.15					
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'570.00		4'200.00		4'432.70	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	3'562.60		2'000.00		11'298.10	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	996.10		500.00		333.40	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'203.20					
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'605.90		2'500.00		2'321.25	
3130.05	Porti	1'313.50		1'500.00		1'660.15	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	21'270.60		15'000.00		29'038.30	
3130.34	Arbeiten durch Dritte Leistungsvereinbarungen	33'448.00		36'000.00		38'350.20	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	39'731.35		50'000.00		46'888.15	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'788.90		2'500.00		2'650.40	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	245.50		800.00		1'627.10	
3501.00	Einlage in Fonds: Alkoholranke und Alkoholgefährdete	233.80		1'000.00			
3632.04	Objektfinanzierung Tagesstätten/Familienplätze	437'890.25		350'000.00		380'976.50	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	10'812.80		9'000.00		9'509.80	
3635.16	Beitrag aus Fonds Alkoholzehntel	27'978.05		35'000.00		28'104.75	
3636.01	Kantonsbeitrag an Betagten- und Behinderten-Beratungsstellen	54'312.50		46'000.00		52'000.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.03	Opferhilfe/Bewährungshilfe	68'667.10		40'000.00		106'128.35	
3701.01	Weiterleitung der Beiträge an Kantone	526'047.30		400'000.00		595'931.60	
3702.01	Weiterleitung der Beiträge an Gemeinden	321'061.70		200'000.00		355'735.70	
3705.01	Weiterleitung der Beiträge an private Institutionen	60'312.50		46'000.00		46'000.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	34'320.00		26'800.00		26'800.00	
3980.03	Alkoholzehntel	95'000.00		95'000.00		95'000.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		386.00		500.00		5'150.40
4407.00	Zinsen auf Darlehen- und Depotgebühren				1'000.00		
4407.01	Fondszinsen		2'011.85				374.55
4501.00	Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen						1'162.20
4600.30	Bundesbeiträge: Alkoholzehntel		121'200.00		120'000.00		121'568.00
4701.00	Kantonsbeiträge zur Weiterleitung		321'061.70		200'000.00		355'735.70
4702.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		586'359.80		446'000.00		641'931.60
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		50'000.00		50'000.00		55'600.00
3504	Asylsuchende, Flüchtlinge	4'312'132.74	4'423'429.11	4'086'400.00	4'225'000.00	4'493'434.20	4'633'634.20
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>111'296.37</i>		<i>138'600.00</i>		<i>140'200.00</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen	67'801.50		62'200.00		62'897.30	
3040.00	Familienzulagen	351.40		100.00		145.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	7'471.40		4'900.00		4'952.95	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	4'918.90		4'700.00		4'657.80	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	226.80		200.00		213.05	
3064.00	Überbrückungsrente	23'709.78					
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			500.00		500.00	
3135.05	Verwaltungskosten	2'380.80		1'500.00		595.20	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3135.10	Gesundheits- und Unterstützungskosten	3'527'434.50		3'600'000.00		3'468'189.20	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	513.05		1'000.00		706.05	
3501.08	Einlage in Fonds: Wohnraumbeschaffung für Asylsuchende					167'740.00	
3635.16	Beitrag aus Fonds Asylsuchende, Flüchtlinge	10'607.05				45'036.65	
3702.01	Weiterleitung der Beiträge an Gemeinden	441'917.95		400'000.00		574'465.35	
3704.00	Weiterleitung von Beiträgen an öffentliche Unternehmungen	213'499.61				138'123.00	
3980.04	Verrechnungen Aufwand Migration/KAPO	11'300.00		11'300.00		25'212.65	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		10'607.05				45'036.65
4630.08	Bundesbeiträge: Verwaltungskosten		29'970.00		25'000.00		40'080.00
4630.09	Bundesbeiträge: Gesundheits- und Unterstützungskosten		3'727'434.50		3'800'000.00		3'668'189.20
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						167'740.00
4700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		655'417.56		400'000.00		712'588.35
3506	Heime	9'067'321.08	1'660'233.95	9'633'300.00	1'665'000.00	9'150'646.93	1'703'524.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'407'087.13</i>		<i>7'968'300.00</i>		<i>7'447'122.23</i>
3634.10	Rütimattli: Wohnheim Erwachsene	1'744'581.45		1'857'000.00		1'732'975.00	
3634.11	Rütimattli: Arbeitsplätze Huetli und Kollegigärtnerei	2'258'603.40		2'360'000.00		2'109'254.65	
3634.12	Rütimattli: Arbeitsplätze Büntenpark	237'225.40		320'500.00		325'023.50	
3634.13	Rütimattli: Beschäftigungsstätten	831'217.35		785'800.00		888'752.95	
3634.20	Juvenat: sozialpädagogisches Wohnen	101'467.50		50'000.00			
3635.17	Beiträge für Wohnplätze/Sozialberatung Psychischkranke	18'064.40		20'000.00		19'829.95	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.18	Ausserkantonale: sozialpädagogisches Wohnen Kinder/Jugendliche	1'214'421.50		1'160'000.00		1'298'344.15	
3635.19	Ausserkantonale: Wohnheim/Arbeit Erwachsene	2'185'534.58		2'660'000.00		2'381'362.73	
3700.01	Juvenat: Bundesbeiträge Weiterleitung	374'738.00		395'000.00		395'104.00	
3705.02	Juvenat: Beiträge zur Weiterleitung	101'467.50		25'000.00			
4612.00	Gemeindebeiträge ausserkantonale Heime		1'184'028.45		1'245'000.00		1'308'420.70
4700.01	Juvenat: Bundesbeiträge zur Weiterleitung		374'738.00		395'000.00		395'104.00
4702.02	Juvenat: Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		101'467.50		25'000.00		
351	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	1'177'409.46	1'020'912.25	912'100.00	919'000.00	341'724.74	326'353.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>156'497.21</i>	<i>6'900.00</i>			<i>15'371.24</i>
3510	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	1'177'409.46	1'020'912.25	912'100.00	919'000.00	341'724.74	326'353.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>156'497.21</i>	<i>6'900.00</i>			<i>15'371.24</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	788'840.00		635'200.00		127'530.75	
3040.00	Familienzulagen	9'580.80		800.00		1'261.20	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	3'754.50					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	62'446.15		41'800.00		10'054.75	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	46'974.90		38'900.00		8'943.65	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'666.50		1'800.00		435.40	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	7'079.00		9'000.00		13'300.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	12'994.21		3'000.00		6'190.54	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	3'858.30					
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	7'774.20				58'279.10	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	232.00		1'000.00		4'299.80	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Porti	2'201.35		1'500.00		1'097.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	4'956.50		9'000.00			
3132.40	Arbeiten durch Dritte: Bevorschussung Massnahmen	29'819.70					
3133.05	Informatikaufwand ILZ	59'233.85		33'000.00		30'807.10	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'477.50		10'000.00		1'336.45	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand			500.00		189.00	
3910.00	Verrechnung Besoldungsanteile	95'000.00		95'000.00		55'600.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	35'520.00		31'600.00		22'400.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		9'650.00				
4210.15	Einnahmen aus Massnahmen				20'000.00		
4210.16	Einnahmen Bevorschussung		29'975.35				
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		2'226.40		4'000.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden		979'060.50		895'000.00		326'353.50
352	Fachstelle für Gesellschaftsfragen	848'015.30	187'177.10	860'800.00	168'200.00	953'623.30	239'450.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>660'838.20</i>		<i>692'600.00</i>		<i>714'172.70</i>
3520	Fachstelle für Gesellschaftsfragen	848'015.30	187'177.10	860'800.00	168'200.00	953'623.30	239'450.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>660'838.20</i>		<i>692'600.00</i>		<i>714'172.70</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	1'730.00				4'070.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	497'372.55		496'900.00		548'899.15	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	16'165.85		28'600.00		12'580.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-5'858.00	
3040.00	Familienzulagen	9'361.60		6'600.00		7'115.10	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	41'066.55		41'400.00		43'969.00	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	35'928.20		35'900.00		41'226.45	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'768.35		1'800.00		1'866.30	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	6'269.70		7'100.00		12'218.10	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	9'666.15		5'000.00		8'667.55	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	398.70		500.00		660.25	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	3'108.80		2'500.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	715.35		1'000.00		631.75	
3130.05	Porti	1'757.60		1'500.00		693.85	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	475.50				19'412.00	
3130.33	Integrationsprojekte AuG	88'588.80		91'500.00		78'423.70	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	15'791.25		24'000.00		16'440.45	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	13'140.25		10'000.00		12'835.60	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	5'122.45		1'000.00		751.05	
3635.00	Kantonsbeiträge an diverse Projekte	44'831.60		52'100.00		36'413.40	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen	14'182.95		14'100.00		8'806.40	
3636.05	Projekt "Gesundes Körpergewicht"					63'606.90	
3636.06	Projekte Bekämpfung Spielsucht	13'013.10		11'000.00		11'894.30	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	27'560.00		28'300.00		28'300.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		7'294.55		500.00		28'588.85
4630.07	Bundesbeiträge: Ausländer						49'647.05
4630.12	Bundesbeiträge: Integrationsbeiträge AuG		62'088.00		62'700.00		53'410.20
4636.00	Verrechnung Radix "Netzwerk Schulen"		10'000.00				
4980.02	Verrechnung aus Swisslosfonds		12'794.55		10'000.00		12'804.50
4980.03	Alkoholzehntel		95'000.00		95'000.00		95'000.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	Staatsanwaltschaft	2'410'582.60	1'448'263.90	2'153'500.00	1'544'000.00	1'970'477.96	1'152'086.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>962'318.70</i>		<i>609'500.00</i>		<i>818'391.71</i>
360	Staatsanwaltschaft	2'242'274.30	1'422'831.85	2'003'500.00	1'510'000.00	1'781'287.56	1'146'547.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>819'442.45</i>		<i>493'500.00</i>		<i>634'740.51</i>
3600	Staatsanwaltschaft	2'242'274.30	1'422'831.85	2'003'500.00	1'510'000.00	1'781'287.56	1'146'547.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>819'442.45</i>		<i>493'500.00</i>		<i>634'740.51</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	810'969.50		783'500.00		789'366.80	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	38'437.50		13'000.00		7'572.50	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-5'452.50	
3040.00	Familienzulagen	4'200.00		3'600.00		5'427.90	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	17'200.00		16'500.00		17'700.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	68'298.40		64'100.00		63'248.55	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	65'768.50		60'600.00		64'536.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'890.95		2'800.00		2'666.10	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	3'443.00		5'000.00		3'725.00	
3099.01	Verschiedener Verwaltungsaufwand					200.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	9'281.20		6'000.00		5'644.30	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	10'163.10		2'000.00		6'034.35	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	3'389.25		7'500.00		17'829.65	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	4'049.65		1'000.00		2'918.25	
3130.05	Porti	17'443.85		20'000.00		14'290.45	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	2'068.72		3'000.00		2'259.69	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten	10'250.85		10'000.00		9'634.10	
3132.32	Arbeiten durch Dritte: Amtliche Verteidigung	25'664.50		20'000.00		14'436.25	
3132.33	Arbeiten durch Dritte: Entschädigung für Verfolgung von Wirtschaftsdelikten	369'244.35		230'000.00		104'821.55	
3132.34	Arbeiten durch Dritte: a.o. Staatsanwalt	5'976.00		20'000.00		23'717.20	
3132.35	Arbeiten durch Dritte: Untersuchungskosten	394'545.95		600'000.00		388'394.40	
3132.36	Arbeiten durch Dritte: Parteientschädigungen			5'000.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	47'846.95		50'500.00		49'101.60	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	2'139.30		2'000.00		765.76	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	5'599.40		3'000.00		2'809.85	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-9'000.00					
3181.00	Abschreibungen	179'272.58				47'680.36	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	143.60		500.00		150.00	
3199.07	Zeugengelder, Parteientschädigungen	52'187.20		1'000.00		69'188.85	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen			1'000.00		320.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	67'300.00		53'900.00		51'100.00	
3990.06	Verrechnungen innerkantonale für Untersuchungsgefangene	33'500.00		18'000.00		21'200.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		346'365.30		300'000.00		232'386.80
4260.06	Untersuchungskosten		429'848.85		360'000.00		341'601.20
4270.00	Erträge aus Bussen		578'119.00		700'000.00		495'339.45
4270.02	Einnahmen aus Geldstrafen		55'600.00		150'000.00		76'970.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		12'898.70				249.60
362	Jugendanwaltschaft	168'308.30	25'432.05	150'000.00	34'000.00	189'190.40	5'539.20

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		142'876.25		116'000.00		183'651.20
3620	Jugendanwaltschaft	168'308.30	25'432.05	150'000.00	34'000.00	189'190.40	5'539.20
	<i>Nettoergebnis</i>		142'876.25		116'000.00		183'651.20
3010.00	Personal: Besoldungen	84'265.55		86'900.00		68'686.75	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	10'881.90					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	8'866.60		6'800.00		7'080.80	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	3'792.60		6'100.00		3'738.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	382.30		300.00		306.90	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	330.00		1'000.00		7'850.00	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	200.00					
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	264.05		500.00		249.95	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	408.00		300.00		675.70	
3130.05	Porti	2'665.85		2'000.00		2'475.50	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	22'170.00				33'159.50	
3132.35	Arbeiten durch Dritte: Untersuchungskosten	7'015.20		15'000.00		23'076.40	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	1'544.75		4'500.00		2'574.55	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	74.00		600.00		750.80	
3199.07	Zeugengelder, Parteientschädigungen			2'000.00		1'115.60	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	150.00		100.00		150.00	
3636.07	Strafvollzugskosten	25'297.50		20'000.00		35'299.35	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand			3'900.00		2'000.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		23'702.05		28'000.00		5'539.20
4270.00	Erträge aus Bussen		1'730.00		6'000.00		

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Volkswirtschaftsdepartement	66'343'807.33	42'696'323.71	70'622'700.00	43'353'700.00	64'298'239.33	42'438'747.51
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'647'483.62</i>		<i>27'269'000.00</i>		<i>21'859'491.82</i>
40	Departementssekretariat	1'563'683.93	23'115.70	1'677'700.00	700.00	1'500'527.75	204.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'540'568.23</i>		<i>1'677'000.00</i>		<i>1'500'323.75</i>
400	Departementssekretariat	1'563'683.93	23'115.70	1'677'700.00	700.00	1'500'527.75	204.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'540'568.23</i>		<i>1'677'000.00</i>		<i>1'500'323.75</i>
4000	Departementsdienste	378'196.18	13'115.70	367'900.00	700.00	382'649.90	204.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>365'080.48</i>		<i>367'200.00</i>		<i>382'445.90</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	236'265.05		228'400.00		248'898.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	18'903.25		18'000.00		20'110.00	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	18'779.30		16'700.00		21'052.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	823.50		800.00		848.15	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'825.10		2'800.00		1'601.40	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	3'473.13		4'200.00		2'985.45	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	761.00		800.00		698.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'362.60		2'800.00		1'846.10	
3130.05	Porti	980.20		1'200.00		681.30	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	18'267.75		15'800.00		22'572.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	17'846.35		15'000.00		3'952.25	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	769.80		2'000.00		1'238.10	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	4'563.15		4'000.00		3'240.95	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	710.00		700.00		710.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	5'016.00		5'100.00		5'016.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	46'850.00		49'600.00		47'200.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		12'899.70		500.00		
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		216.00		200.00		204.00
4001	Aussenbeziehungen	14'667.20		16'300.00		9'678.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		14'667.20		16'300.00		9'678.65
3635.14	Periodische Beitragsleistungen	14'667.20		16'300.00		9'678.65	
4002	Wirtschaftsförderung	1'170'820.55	10'000.00	1'293'500.00		1'108'199.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'160'820.55		1'293'500.00		1'108'199.20
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	327'013.00		321'200.00		324'696.00	
3635.21	Kantonsbeitrag (Mikro-Elektronik)	728'127.00		834'000.00		750'000.00	
3636.02	Kantonsbeiträge an allgemeine Wirtschaftsförderung	115'680.55		138'300.00		33'503.20	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		10'000.00				
41	Volkswirtschaftsamt	12'199'657.81	4'070'076.05	15'957'400.00	4'107'500.00	11'149'780.81	3'820'009.93
	<i>Nettoergebnis</i>		8'129'581.76		11'849'900.00		7'329'770.88
410	Volkswirtschaftsamt	1'418'802.98	430'101.45	1'381'000.00	342'000.00	1'234'591.39	256'853.10
	<i>Nettoergebnis</i>		988'701.53		1'039'000.00		977'738.29
4100	Amtsleitung	375'952.78	65'194.00	402'800.00	160'000.00	382'757.34	8'940.00
	<i>Nettoergebnis</i>		310'758.78		242'800.00		373'817.34
3010.00	Personal: Besoldungen	284'007.70		319'800.00		303'290.00	
3040.00	Familienzulagen	3'300.00		3'600.00		3'600.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	22'296.35		25'200.00		23'816.40	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	22'185.30		24'700.00		23'746.80	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	955.90		1'100.00		1'023.95	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	3'859.00		3'000.00		576.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'593.43		800.00		3'344.04	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	125.00		200.00		125.00	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	9'446.65		500.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	775.60		1'000.00		765.85	
3130.05	Porti	1'051.65		1'000.00		642.90	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	3'995.25		5'000.00		3'642.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'727.60		3'000.00		2'650.05	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	14'233.35		11'600.00		13'234.35	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	3'400.00		2'300.00		2'300.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		65'194.00		60'000.00		8'940.00
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile				100'000.00		
4101	Regionalpolitik	1'008'221.20	364'907.45	938'200.00	182'000.00	814'581.05	247'913.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>643'313.75</i>		<i>756'200.00</i>		<i>566'667.95</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen					5'000.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV					170.55	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	-532.95		50'000.00		-39'849.75	
3632.01	Beiträge an Gemeinden (Zinskostenbeiträge)	37'392.25		18'000.00		907.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	83'651.00		97'000.00		-1'720.90	
3635.22	NRP-Beiträge	118'052.80		240'000.00		627'203.15	
3636.03	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	306'478.00		410'000.00		116'723.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3705.01	Weiterleitung von Bundes- und Gemeindebeiträge	351'154.10					
3940.00	Verrechnung von Zinskosten	112'026.00		123'200.00		106'148.00	
4630.00	Bundesbeitrag				170'000.00		220'132.10
4632.00	Beiträge von Gemeinden		13'753.35		12'000.00		27'781.00
4700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		330'550.25				
4702.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		20'603.85				
4102	Wohnbau- und Eigentumsförderung	34'629.00		40'000.00		37'253.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'629.00</i>		<i>40'000.00</i>		<i>37'253.00</i>
3637.10	Beiträge an Eigentümer privater Haushalte	34'629.00		40'000.00		37'253.00	
411	Handelsregister und Stiftungsaufsicht	409'921.02	445'763.60	401'500.00	516'000.00	371'789.47	440'619.05
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>35'842.58</i>		<i>114'500.00</i>		<i>68'829.58</i>	
4110	Handelsregister und Stiftungsaufsicht	409'921.02	445'763.60	401'500.00	516'000.00	371'789.47	440'619.05
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>35'842.58</i>		<i>114'500.00</i>		<i>68'829.58</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen	263'748.35		247'100.00		231'333.65	
3040.00	Familienzulagen	3'800.00		4'800.00		4'700.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	20'695.95		19'500.00		18'140.80	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	21'379.80		19'800.00		18'426.70	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	884.65		800.00		775.60	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'520.00		500.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'908.27		4'000.00		3'354.82	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	605.00					
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	103.70		1'000.00		103.70	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Porti	4'001.60		4'000.00		4'203.35	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	239.40		300.00		162.90	
3130.15	Inkasso- und Betreuungskosten	1'133.90		2'000.00		267.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	28'372.25		34'000.00		30'811.35	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen			500.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'565.75		1'500.00		1'181.40	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	3'909.50				958.20	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand			1'000.00		17.00	
3630.00	Beiträge an Bund	48'395.00		55'000.00		51'753.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	807.90		400.00		300.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	6'850.00		5'300.00		5'300.00	
4210.05	Handelsregistergebühren		439'277.95		510'000.00		432'432.95
4210.06	Gebühreneinnahmen: Verurkundungen		3'460.00		3'000.00		4'954.45
4260.02	Gebühren, Mahnungen und Fristerstreckungen		2'075.65		3'000.00		3'231.65
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		950.00				
412	Öffentlicher Verkehr	8'562'811.85	1'228'878.15	12'262'300.00	1'524'000.00	7'685'279.80	1'116'757.37
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'333'933.70</i>		<i>10'738'300.00</i>		<i>6'568'522.43</i>
4120	Öffentlicher Verkehr	8'562'811.85	1'228'878.15	12'262'300.00	1'524'000.00	7'685'279.80	1'116'757.37
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'333'933.70</i>		<i>10'738'300.00</i>		<i>6'568'522.43</i>
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	371.30		500.00		418.45	
3130.05	Porti					49.55	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	24'917.95		30'000.00		12'474.70	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen			2'225'300.00			
3635.23	Periodische Beitragsleistungen	6'475.60		6'500.00		5'991.00	
3636.03	Beiträge: ÖV-Angebote und Tarifverbund	4'970'299.95		8'100'000.00		3'765'302.00	
3636.09	Beiträge: Betrieb und Abschreibung Infrastruktur	736'953.30		828'000.00		931'459.50	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'131'000.00				2'389'000.00	
3706.04	Weiterleitung von Beiträgen: ÖV-Angebote und Tarifverbund	610'910.05		880'000.00		477'089.10	
3706.05	Weiterleitung von Beiträgen: Betrieb und Abschreibung Infrastruktur	81'883.70		92'000.00		103'495.50	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile			100'000.00			
4702.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung: ÖV-Angebote und Tarifverbund		610'910.05		880'000.00		477'089.10
4702.03	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung: Betrieb und Abschreibung Infrastruktur		81'883.70		92'000.00		103'495.50
4990.09	Anteil LSVA: Öffentlicher Verkehr		536'084.40		552'000.00		536'172.77
413	Grundbuch	1'329'118.86	1'838'732.85	1'365'300.00	1'570'500.00	1'333'784.45	1'849'457.21
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>509'613.99</i>		<i>205'200.00</i>		<i>515'672.76</i>	
4130	Grundbuch	1'329'118.86	1'838'732.85	1'365'300.00	1'570'500.00	1'333'784.45	1'849'457.21
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>509'613.99</i>		<i>205'200.00</i>		<i>515'672.76</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen	940'140.90		957'100.00		986'418.35	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	11'924.15		13'000.00		10'237.50	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-4'487.70				-3'332.00	
3040.00	Familienzulagen	1'900.00		3'600.00		4'800.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	73'964.20		76'400.00		78'344.40	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	71'627.40		73'600.00		75'929.65	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'188.25		3'300.00		3'393.70	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'714.00		7'000.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	13'155.47		25'000.00		11'798.53	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	696.00		2'000.00		1'161.05	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	15'470.94		13'500.00		17'416.01	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'622.60		3'000.00		2'691.75	
3130.05	Porti	11'987.05		15'000.00		9'392.05	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	853.47		1'500.00		850.90	
3132.20	Arbeiten durch Dritte: Expertisen	1'218.60		1'500.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	93'428.80		74'000.00		59'320.45	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	573.48		2'000.00		924.01	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'007.60		3'500.00		2'593.40	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					34.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	2'113.65		20'000.00		1'490.70	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	5'820.00		5'800.00		5'820.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	78'200.00		64'500.00		64'500.00	
4210.10	Gebühreneinnahmen: Grundbuch		1'772'982.70		1'500'000.00		1'749'338.90
4210.11	Gebühreneinnahmen: Grundbuchbereinigung		21'161.30		20'000.00		52'042.70
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		33'959.75		40'000.00		42'571.61
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		629.10		500.00		504.00
4910.01	Verrechnung Kostenanteile		10'000.00		10'000.00		5'000.00
414	Vermessung LIS/GIS	479'003.10	126'600.00	547'300.00	155'000.00	524'335.70	156'323.20

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		352'403.10		392'300.00		368'012.50
4140	Vermessung LIS/GIS	479'003.10	126'600.00	547'300.00	155'000.00	524'335.70	156'323.20
	<i>Nettoergebnis</i>		352'403.10		392'300.00		368'012.50
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen			2'000.00		700.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV					15.15	
3130.05	Porti					5.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	172'344.50		223'000.00		185'505.05	
3130.21	Arbeiten durch Dritte: Nomenklatur			4'000.00			
3130.22	Arbeiten durch Dritte: Nachführung	81'854.15		80'000.00		88'818.25	
3130.48	Kataster ÖREB	160'000.00		160'000.00		160'000.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	11'335.65		2'500.00		3'737.50	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	530.40		1'000.00		2'362.50	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	96.00		2'000.00		96.00	
3610.00	Bundesanteil an Gebühren	38'993.30		50'000.00		74'221.70	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	1'749.10		1'800.00		1'644.55	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	2'100.00		11'000.00		2'230.00	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	10'000.00		10'000.00		5'000.00	
4250.00	Drucksachenverkäufe				1'000.00		
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		800.00				
4630.00	Bundesbeitrag		5'800.00		34'000.00		36'323.20
4630.19	Kataster ÖREB		120'000.00		120'000.00		120'000.00
42	Amt für Arbeit	18'286'558.18	7'460'936.41	18'456'200.00	7'856'200.00	17'374'230.09	7'341'873.03
	<i>Nettoergebnis</i>		10'825'621.77		10'600'000.00		10'032'357.06

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
420	Amt für Arbeit	581'781.90	245'809.55	547'600.00	218'000.00	553'188.10	288'478.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>335'972.35</i>		<i>329'600.00</i>		<i>264'709.15</i>
4200	Amtsleitung	581'781.90	245'809.55	547'600.00	218'000.00	553'188.10	288'478.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>335'972.35</i>		<i>329'600.00</i>		<i>264'709.15</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	1'240.00				1'260.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	218'478.00		217'000.00		216'983.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-835.10					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	16'938.60		17'100.00		16'936.50	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	18'456.00		18'300.00		18'336.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	703.50		800.00		710.60	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'634.00		2'500.00		1'096.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'330.75		2'000.00		2'623.40	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen			1'000.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	577.10		800.00		568.55	
3130.05	Porti	1'078.50		1'400.00		1'068.30	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	27'653.65		40'000.00		40'819.45	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	3'015.75		5'000.00		3'656.10	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen			200.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'481.15		3'000.00		2'495.20	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					600.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand			1'000.00			
3630.04	Kantonsbeiträge (arbeitsmarktliche Massnahmen)	133'000.00		110'000.00		110'000.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	1'230.00		1'000.00		845.40	
3700.00	Beiträge an Bund Weiterleitung	133'000.00		110'000.00		118'689.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	20'800.00		16'500.00		16'500.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		8'920.00		5'000.00		12'590.00
4240.01	Arbeiten für Dritte (AVIG)		103'489.55		100'000.00		157'199.95
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		400.00		3'000.00		
4702.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		133'000.00		110'000.00		118'689.00
421	Abteilung Migration	724'726.13	515'941.37	664'500.00	485'900.00	688'438.59	553'763.63
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>208'784.76</i>		<i>178'600.00</i>		<i>134'674.96</i>
4210	Aufenthalt und Asyl	724'726.13	515'941.37	664'500.00	485'900.00	688'438.59	553'763.63
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>208'784.76</i>		<i>178'600.00</i>		<i>134'674.96</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	364'061.15		333'500.00		336'391.25	
3040.00	Familienzulagen	3'460.30		4'800.00		4'800.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	28'831.55		26'200.00		26'608.65	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	27'164.30		26'300.00		25'458.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'236.10		1'100.00		1'132.85	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	4'081.95		2'500.00		2'442.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	22'449.40		20'000.00		17'919.70	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	64.50		1'000.00		1'949.25	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'816.90		2'500.00		1'811.10	
3130.05	Porti	6'648.65		6'000.00		6'165.05	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	1'909.38		2'000.00		1'616.69	
3130.15	Inkasso- und Betreuungskosten	52.00		1'000.00		897.65	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.20	Arbeiten durch Dritte	38'640.00		40'000.00		37'856.00	
3130.42	Arbeiten durch Dritte: Anschaffungskosten	151'893.05		120'000.00		156'446.70	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	19'840.00		27'500.00		15'404.95	
3150.00	Büromöbiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen			500.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'545.90		2'000.00		742.10	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					3'893.05	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	82.00		500.00		2'058.00	
3610.00	Bundesanteil an Gebühren	20'549.00		24'000.00		21'745.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	27'800.00		20'500.00		20'500.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		314'916.97		270'000.00		277'982.28
4210.01	Gewerbebewilligung		15'670.00		20'000.00		10'699.90
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse				100.00		-44.15
4260.02	Gebühren, Mahnungen und Fristerstreckungen		20.00		200.00		518.70
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		30.00		300.00		30.00
4630.10	Bundesbeiträge: Vollzug Asyl		178'524.40		190'000.00		249'449.30
4980.01	Verrechnungen Aufwand Asylsuchende		6'780.00		5'300.00		15'127.60
422	Technische Inspektorate	219'555.90	185'067.40	267'300.00	225'000.00	264'894.95	210'714.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'488.50</i>		<i>42'300.00</i>		<i>54'180.35</i>
4220	Technische Inspektorate	219'555.90	185'067.40	267'300.00	225'000.00	264'894.95	210'714.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'488.50</i>		<i>42'300.00</i>		<i>54'180.35</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	156'624.00		155'200.00		156'785.55	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00				2'400.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	12'348.15		12'200.00		12'344.90	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	12'756.60		11'900.00		12'640.80	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	533.45		500.00		535.10	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'547.60		10'000.00		8'516.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'854.50		1'200.00		5'566.30	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	360.50		500.00		388.00	
3130.05	Porti	547.65		500.00		589.60	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	10'581.25		50'000.00		34'200.60	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	6'744.75		7'500.00		8'498.75	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen			200.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'657.45		3'500.00		3'546.80	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand			5'000.00		9'882.55	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	1'700.00		1'800.00		1'700.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	5'900.00		7'300.00		7'300.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		27'350.00		35'000.00		40'250.00
4309.00	Arbeiten für Dritte		65'293.80		65'000.00		64'269.60
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						30.00
4990.00	Verschiedene Verrechnungen		92'423.60		125'000.00		106'165.00
427	Swisslos	2'097'267.09	2'097'267.09	2'162'300.00	2'162'300.00	2'058'978.85	2'058'978.85
	<i>Nettoergebnis</i>						
4270	Gewinnanteil und Beiträge allgemein	794'311.05	2'066'535.69	892'300.00	2'162'300.00	904'491.45	1'944'451.70
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'272'224.64</i>		<i>1'270'000.00</i>		<i>1'039'960.25</i>	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3501.02	Einlage in Fonds: Swisslos-Fonds					250'181.20	
3632.03	Beiträge an Investitionen im Sportbereich	500'000.00		500'000.00		100'000.00	
3635.05	Beiträge an kulturelle Aufwändungen	103'500.00		100'000.00		145'735.75	
3635.06	Verschiedene Beiträge	41'291.00		150'000.00		105'000.00	
3635.07	Beiträge Bereich Natur	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3635.08	Beitrag Regionalpolitik					62'291.00	
3635.09	Beiträge für verschiedene Hilfsaktionen	30'025.00		25'000.00		30'000.00	
3635.11	Vergabungen Sozialamt	28'593.50		30'000.00		30'637.00	
3635.12	Vergabungen Gesundheitsamt	15'020.00		15'300.00		4'448.00	
3930.00	Verwaltungskosten	38'087.00		37'000.00		38'394.00	
3980.00	Überweisung soziale Fürsorge/Spielsuchtabgabe	12'794.55		10'000.00		12'804.50	
3980.01	Vergabungen Swisslosfelder durch BKD					100'000.00	
4130.00	Kantonsanteil Swisslotto		1'917'168.55		1'900'000.00		1'932'480.50
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		19'369.70				10'000.00
4407.01	Fondszinsen		11'120.00		3'500.00		1'971.20
4501.00	Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen		118'877.44		258'800.00		
4271	Vergabungen Kulturabteilung	885'829.84	29'480.40	870'000.00		708'894.20	114'527.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>856'349.44</i>		<i>870'000.00</i>		<i>594'367.05</i>
3635.13	Vergabungen Denkmalpflege	237'202.50		200'000.00		30'000.00	
3635.28	Vergabungen an Kulturförderung	470'064.35		501'000.00		511'726.00	
3635.29	Vergabungen an Kulturpflege	85'335.00		65'000.00		80'038.95	
3635.30	Vergabungen an Kantonsbibliothek	73'001.69		75'000.00		66'261.85	
3635.31	Vergabungen an Sport	20'226.30		29'000.00		20'867.40	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		29'480.40				35'705.15

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.01	Rückzahlung Klosterkirche Engelberg						78'822.00
4272	Vergabungen Sportabteilung	417'126.20	1'251.00	400'000.00		445'593.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		415'875.20		400'000.00		445'593.20
3635.44	Beiträge an Verbände und Sportvereine	242'199.20		250'000.00		247'517.20	
3635.45	Beiträge an Anlässe und Begabtenförderung	84'555.00		60'000.00		68'390.00	
3635.46	Beiträge an verschiedene Institutionen für Sportanlagen	90'372.00		90'000.00		129'686.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		1'251.00				
429	Sozialversicherungen/Ausgleichskasse	14'663'227.16	4'416'851.00	14'814'500.00	4'765'000.00	13'808'729.60	4'229'937.00
	<i>Nettoergebnis</i>		10'246'376.16		10'049'500.00		9'578'792.60
4292	Ergänzungsleistungen zur AHV und IV	14'091'998.46	4'416'851.00	14'220'500.00	4'765'000.00	13'254'846.50	4'229'937.00
	<i>Nettoergebnis</i>		9'675'147.46		9'455'500.00		9'024'909.50
3130.20	Arbeiten durch Dritte	666'000.00		662'500.00		573'500.00	
3637.11	Beiträge an AHV-Ergänzungsleistungen	8'831'874.68		8'568'000.00		8'261'006.68	
3637.12	Beiträge an IV-Ergänzungsleistungen	4'594'123.78		4'990'000.00		4'420'339.82	
4630.13	Bundesbeiträge: AHV-Ergänzungsleistungen		1'809'839.00		2'400'000.00		2'297'130.00
4630.14	Bundesbeiträge: IV-Ergänzungsleistungen		2'423'262.00		2'190'000.00		1'756'827.00
4630.15	Bundesbeiträge: Verwaltungskosten EL AHV und IV		183'750.00		175'000.00		175'980.00
4294	Familienzulagen	571'228.70		594'000.00		553'883.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		571'228.70		594'000.00		553'883.10
3130.20	Arbeiten durch Dritte	6'945.00				5'082.00	
3630.02	Kinderzulagen für Kleinbauern und landwirtsch. Arbeitnehmer	425'374.70		484'000.00		449'551.10	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.13	Kinderzulagen Nichterwerbstätige	138'909.00		110'000.00		99'250.00	
43	Amt für Landwirtschaft und Umwelt	34'293'907.41	31'142'195.55	34'531'400.00	31'389'300.00	34'273'700.68	31'276'660.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'151'711.86</i>		<i>3'142'100.00</i>		<i>2'997'040.13</i>
430	Amt für Landwirtschaft und Umwelt	368'348.01	750.00	401'500.00	3'000.00	368'144.66	850.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>367'598.01</i>		<i>398'500.00</i>		<i>367'294.66</i>
4300	Amtsleitung	368'348.01	750.00	401'500.00	3'000.00	368'144.66	850.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>367'598.01</i>		<i>398'500.00</i>		<i>367'294.66</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	5'800.00		6'000.00		4'400.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	217'035.00		215'500.00		215'514.00	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	8'962.50		20'000.00		10'941.65	
3040.00	Familienzulagen	3'800.00		1'200.00		3'800.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	17'535.95		18'600.00		17'895.40	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	17'776.20		17'700.00		17'658.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	750.10		800.00		756.75	
3064.00	Überbrückungsrente	22'315.20		22'200.00		22'124.40	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente	-22'124.40				-22'124.40	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	195.00		2'000.00		1'644.00	
3099.01	Verschiedener Verwaltungsaufwand			500.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	4'278.86		5'500.00		4'007.66	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	862.30		1'000.00		410.05	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'032.60		500.00		9'800.50	
3113.00	Technische Einrichtungen			500.00			

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	915.10		1'000.00		1'370.45	
3130.05	Porti	2'516.40		2'000.00		986.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	21'283.65		20'000.00		19'863.30	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	6'578.10		7'500.00		6'390.60	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	102.05		500.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'307.35		5'000.00		3'546.90	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand			500.00			
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	9'286.05		13'800.00		11'098.80	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	2'590.00		2'500.00		2'780.00	
3636.08	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	14'550.00		14'500.00		13'080.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	28'000.00		22'200.00		22'200.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		100.00		500.00		200.00
4309.00	Arbeiten für Dritte		650.00		2'000.00		650.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte				500.00		
431	Beratung und Strukturverbesserungen	1'235'616.80	107'144.40	1'182'600.00	95'000.00	1'117'920.32	97'443.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'128'472.40</i>		<i>1'087'600.00</i>		<i>1'020'477.02</i>
4311	Beratung	287'815.90	64'119.40	302'100.00	50'000.00	294'308.77	66'696.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>223'696.50</i>		<i>252'100.00</i>		<i>227'612.47</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	200'366.85		199'600.00		203'260.40	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	15'772.50		15'000.00		8'737.30	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-3'389.60				-3'313.60	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		1'200.00		2'400.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	16'828.90		16'900.00		16'466.95	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	15'878.95		15'800.00		16'506.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	710.10		700.00		717.05	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	980.00		2'000.00		4'007.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	7'838.75		8'400.00		6'990.20	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	599.90		1'000.00		561.85	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen			500.00		1'979.65	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	595.15		1'000.00		207.45	
3130.05	Porti	1'053.20		1'000.00		1'333.90	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	10'835.80		10'000.00		10'783.75	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	3'151.50		5'000.00		3'323.70	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	5'902.90		6'000.00		3'136.25	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand			500.00			
3637.14	Beiträge an Private (Pflanzenschutz)	241.00		10'000.00		9'710.92	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	8'050.00		7'500.00		7'500.00	
4309.00	Arbeiten für Dritte		40'458.90		45'000.00		45'604.15
4630.00	Bundesbeitrag		23'660.50		5'000.00		21'092.15
4312	Strukturverbesserungen	947'800.90	43'025.00	880'500.00	45'000.00	823'611.55	30'747.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>904'775.90</i>		<i>835'500.00</i>		<i>792'864.55</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	141'784.50		139'000.00		139'035.00	
3040.00	Familienzulagen	2'122.50		2'400.00			
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	11'178.60		11'000.00		10'961.55	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	10'014.00		9'800.00		9'805.80	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	483.45		500.00		475.05	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'627.90		2'000.00		2'510.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000.00		4'000.00		4'200.00	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	90.00		300.00		98.30	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	583.85		200.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	327.85		800.00		207.45	
3130.05	Porti	1'000.00		1'000.00		1'005.80	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	1'622.70		2'000.00		1'450.85	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	3'392.50		5'000.00		3'683.40	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen			200.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'773.05		2'000.00		1'178.35	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand			1'000.00			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen			673'300.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	743'000.00				623'000.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	7'800.00		6'000.00		6'000.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		26'295.00		30'000.00		16'747.00
4309.00	Arbeiten für Dritte		16'700.00		15'000.00		14'000.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		30.00				
432	Landwirtschaftliche Beiträge	30'642'880.80	29'981'379.85	30'943'700.00	30'270'000.00	30'710'690.70	30'066'733.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>661'500.95</i>		<i>673'700.00</i>		<i>643'957.15</i>
4321	Direktzahlungen	30'483'372.60	29'981'379.85	30'791'700.00	30'270'000.00	30'553'814.85	30'066'733.55

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		501'992.75		521'700.00		487'081.30
3010.00	Personal: Besoldungen	159'562.00		150'700.00		196'753.75	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	19'212.75		20'000.00		8'802.50	
3040.00	Familienzulagen	9'500.00		4'200.00		7'098.05	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	13'863.35		13'500.00		15'736.40	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	12'135.00		11'500.00		14'741.45	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	603.00		600.00		687.75	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	775.00		2'000.00		1'524.40	
3099.01	Verschiedener Verwaltungsaufwand			500.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	3'936.50		5'000.00		4'926.30	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	139.10		300.00			
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'944.65		3'500.00		1'000.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	314.95		1'000.00		207.45	
3130.05	Porti	3'052.10		3'000.00		2'563.80	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	41'458.40		50'000.00		33'095.75	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	25'549.05		40'000.00		27'511.20	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen			500.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'416.25		4'500.00		3'996.40	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	513.00		500.00			
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	2'560.00		2'500.00		2'550.00	
3635.24	Kantonsbeiträge (Kontrolle)	35'000.00		38'000.00		32'372.00	
3637.16	Kantonsbeiträge (Bewirtschaftungsbeiträge)			300.00			
3637.17	Kantonsbeiträge (nachhaltige Bew.formen)	68'187.40		80'000.00		39'677.35	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.18	Kantonsbeiträge (Gegenleistung ÖQV)	115'135.60		110'000.00		112'118.80	
3707.02	Weiterleitung TEP-Beiträge	6'444'395.00		6'550'000.00		6'505'320.00	
3707.03	Weiterleitung Raufutterverzehrerbeiträge	5'529'600.00		5'800'000.00		5'761'137.00	
3707.04	Weiterleitung Hangbeiträge	2'426'949.00		2'400'000.00		2'440'742.00	
3707.05	Weiterleitung Sömmerungsbeiträge	3'001'552.00		3'010'000.00		3'000'491.00	
3707.06	Weiterleitung Flächenbeiträge	7'735'908.00		7'900'000.00		7'755'457.00	
3707.07	Weiterleitung BB an ÖQV-Beiträge	821'049.00		800'000.00		789'083.00	
3707.08	Weiterleitung Ökobeiträge	1'406'268.00		1'350'000.00		1'387'802.00	
3707.09	Weiterleitung Tierwohlbeiträge	2'334'744.00		2'300'000.00		2'289'382.00	
3707.90	Weiterleitung Beiträge Ressourcenprojekt	252'749.50		130'000.00		109'437.50	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	11'300.00		9'600.00		9'600.00	
4309.00	Arbeiten für Dritte		28'165.35		30'000.00		27'882.05
4700.02	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (TEP-Beiträge)		6'444'395.00		6'550'000.00		6'505'320.00
4700.03	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Raufutterverzehrerbeiträge)		5'529'600.00		5'800'000.00		5'761'137.00
4700.04	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Hangbeiträge)		2'426'949.00		2'400'000.00		2'440'742.00
4700.05	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Sömmerungsbeiträge)		3'001'552.00		3'010'000.00		3'000'491.00
4700.06	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Flächenbeiträge)		7'735'908.00		7'900'000.00		7'755'457.00
4700.07	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (BB an ÖQV- Beiträge)		821'049.00		800'000.00		789'083.00
4700.08	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Ökobeiträge)		1'406'268.00		1'350'000.00		1'387'802.00
4700.09	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Tierwohlbeiträge)		2'334'744.00		2'300'000.00		2'289'382.00
4700.90	Bundesbeiträge zur Weiterleitung (Ressourcenprojekt)		252'749.50		130'000.00		109'437.50
4322	Viehwirtschaft	159'508.20		152'000.00		156'875.85	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		159'508.20		152'000.00		156'875.85
3630.03	Beitrag versch. Förderungsmassnahmen	1'708.20		2'000.00		1'775.85	
3635.25	Kantonsbeitrag an Tierzucht	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
3635.26	Kantonsbeitrag an Schlachtvieh	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3637.04	Kantonsbeitrag arbeitsteilige Aufzucht	37'800.00		30'000.00		35'100.00	
433	Umwelt	2'047'061.80	1'052'921.30	2'003'600.00	1'021'300.00	2'076'945.00	1'111'633.70
	<i>Nettoergebnis</i>		994'140.50		982'300.00		965'311.30
4330	Abteilungsleitung	200'306.57	60'000.00	199'700.00	60'000.00	200'507.65	60'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		140'306.57		139'700.00		140'507.65
3010.00	Personal: Besoldungen	156'884.00		155'100.00		155'142.00	
3040.00	Familienzulagen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	12'328.05		12'200.00		12'198.55	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	13'043.40		12'900.00		12'902.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	529.15		500.00		524.75	
3064.00	Überbrückungsrente					15'180.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente					-15'180.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'234.30		2'000.00		2'125.60	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'039.42		500.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	422.35		500.00		1'099.35	
3130.05	Porti	527.00		500.00		145.90	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	3'384.10		5'000.00		6'270.00	
3134.00	Versicherungen	265.80		300.00		291.20	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate			1'000.00		53.15	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'894.00		2'000.00		3'641.55	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'255.00		1'500.00		413.20	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	5'300.00		4'500.00		4'500.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		60'000.00		60'000.00		60'000.00
4331	Gewässer- und Umweltschutz	1'442'821.78	720'737.30	1'329'700.00	677'300.00	1'432'326.75	760'394.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>722'084.48</i>		<i>652'400.00</i>		<i>671'932.50</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	469'865.65		474'000.00		475'480.00	
3040.00	Familienzulagen	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	42'440.05		31'500.00		37'526.10	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	35'344.00		30'200.00		36'978.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'601.25		1'400.00		1'623.80	
3064.00	Überbrückungsrente	69'498.00		20'900.00			
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	7'281.00		4'000.00		4'168.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	10'351.28		9'400.00		7'901.00	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	681.60		600.00		802.90	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					2'098.85	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'533.70		2'000.00		1'142.00	
3130.05	Porti	2'986.15		3'000.00		2'472.70	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	14'191.05		15'000.00		15'470.70	
3130.23	Arbeiten durch Dritte: Gewässerschutz	77'624.25		86'000.00		173'409.60	
3130.24	Arbeiten durch Dritte: Umweltschutz	115'265.25		68'000.00		65'282.35	
3130.25	Arbeiten durch Dritte: Luftreinhaltung	202'500.30		218'000.00		199'726.40	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	22'073.05		26'000.00		32'547.20	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	7'497.20		6'000.00		6'339.35	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					233.20	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	9'300.00		9'200.00		9'190.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	7'720.00		8'600.00		8'606.00	
3702.14	Weiterleitung der Bundesbeiträge an Gemeinden	325'768.00		300'000.00		334'528.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	16'900.00		13'500.00		14'400.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		85'422.20		80'000.00		87'096.90
4309.00	Arbeiten für Dritte				5'000.00		5'000.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		20'125.60		10'000.00		12'112.00
4630.00	Bundesbeitrag		119'421.50		112'300.00		151'657.35
4700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		325'768.00		300'000.00		334'528.00
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		170'000.00		170'000.00		170'000.00
4332	Fischerei	297'107.80	207'880.00	311'200.00	220'000.00	302'865.15	221'399.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>89'227.80</i>		<i>91'200.00</i>		<i>81'465.65</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	1'520.00		1'500.00		1'400.00	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3049.00	Übrige Zulagen			3'000.00		1'000.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	17.80		200.00		17.80	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	4.40				4.40	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	2'623.05		2'000.00		1'398.70	
3109.00	Ankauf von Besatzfischen	45'811.75		50'000.00		43'543.60	
3111.00	Fischereiaufseher: Ausrüstung	3'587.30		3'500.00		3'499.80	
3120.00	Heizung, Strom, Wasser, Kehrrecht	7'579.30		3'000.00		4'462.90	
3130.26	Arbeiten durch Dritte: Fischeinsätze	1'277.60		3'000.00		2'449.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.27	Arbeiten durch Dritte: Fischgewässer	20'000.00		25'000.00		18'462.20	
3130.28	Arbeiten durch Dritte: Patentausgaben	5'307.00		6'000.00		5'211.00	
3130.29	Arbeiten durch Dritte: Rückvergütung Statistikgebühr	8'000.00		10'000.00		6'760.00	
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten	1'512.00		4'000.00		3'667.20	
3134.00	Versicherungen	282.50		100.00		282.50	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	2'304.20		2'900.00		15'119.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'275.00		3'200.00		3'275.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	15'036.60		16'000.00		14'999.50	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	2'279.30		1'500.00		1'059.15	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	3'690.00		3'300.00		3'253.00	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	170'000.00		170'000.00		170'000.00	
4120.10	Patentgebühren		171'110.00		180'000.00		176'365.00
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		20'750.00		22'000.00		31'662.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		16'020.00		18'000.00		13'372.50
4333	Chemiewehr- und Strahlenschutz	83'270.50	49'769.00	122'000.00	45'000.00	96'236.75	45'094.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'501.50</i>		<i>77'000.00</i>		<i>51'142.75</i>
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	348.00		500.00		372.00	
3134.00	Versicherungen			200.00			
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	49'993.50		72'300.00		54'529.80	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	2'691.80		3'000.00		2'243.40	
3637.19	Beiträge für Ausbildung Chemiewehr und Strahlenschutz	22'599.15		35'000.00		29'700.40	
3637.20	Beiträge für Ausbildung: C-Fachberater	217.05		3'000.00		1'970.15	
3637.21	Beitrag an Strahlenschutz ZCH	7'421.00		8'000.00		7'421.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4990.05	Verschiedene Verrechnungen: div. Bundesbeiträge		49'769.00		45'000.00		45'094.00
4334	Ölwehrstützpunkt	23'555.15	14'535.00	41'000.00	19'000.00	45'008.70	24'745.95
	<i>Nettoergebnis</i>		9'020.15		22'000.00		20'262.75
3130.20	Arbeiten durch Dritte	8'475.00		15'000.00		18'565.95	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	9'787.65		20'000.00		26'086.35	
3637.01	Beiträge an Private: Ausbildung Ölwehr	5'292.50		6'000.00		356.40	
4309.00	Arbeiten für Dritte		8'535.00		13'000.00		18'745.95
4990.05	Verschiedene Verrechnungen: div. Bundesbeiträge		6'000.00		6'000.00		6'000.00
5	Bildungs- und Kulturdepartement	56'692'041.01	12'107'498.81	56'076'600.00	12'113'000.00	57'211'076.70	12'558'856.13
	<i>Nettoergebnis</i>		44'584'542.20		43'963'600.00		44'652'220.57
50	Departementssekretariat	15'915'318.28	198'122.70	16'319'000.00	260'200.00	16'479'856.68	244'648.40
	<i>Nettoergebnis</i>		15'717'195.58		16'058'800.00		16'235'208.28
500	Departementssekretariat	2'385'514.73	173'131.70	2'075'900.00	195'500.00	2'098'722.33	214'571.90
	<i>Nettoergebnis</i>		2'212'383.03		1'880'400.00		1'884'150.43
5000	Departementsdienste	614'500.43	48'220.50	634'900.00	48'500.00	609'598.68	75'801.05
	<i>Nettoergebnis</i>		566'279.93		586'400.00		533'797.63
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	4'430.00		6'000.00		4'120.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	310'921.00		307'000.00		306'995.00	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	13'920.85		13'000.00		27'668.35	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-372.00					
3040.00	Familienzulagen	6'000.00		4'800.00		6'200.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	27'221.30		25'200.00		28'704.15	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	24'198.60		22'500.00		23'868.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'185.60		1'100.00		1'235.10	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	3'375.10		7'500.00		5'656.40	
3099.01	Verschiedener Verwaltungsaufwand			5'200.00		718.80	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	8'332.97		14'700.00		8'184.86	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'458.00		1'400.00		1'399.00	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	9'358.95		3'000.00		3'601.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'972.90		3'000.00		6'722.85	
3130.05	Porti	3'455.21		1'000.00		-2'823.78	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	112.15		300.00		109.50	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	17'089.10		18'000.00			
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten	2'759.40		13'000.00		194.40	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	9'389.25		22'500.00		9'612.10	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	226.15		200.00		213.85	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'436.75		4'500.00		4'437.00	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	6'455.60		4'000.00		6'754.75	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	4'132.55		1'800.00		813.35	
3634.03	Periodische Beitragsleistungen an öffentliche Unternehmungen	9'692.00		11'000.00		9'552.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	102'029.00		101'800.00		115'262.00	
3635.27	Beiträge an verschiedene Institutionen	1'520.00		2'000.00			
3637.22	Beiträge an Private (Landeswahlfahrten)	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	40'200.00		38'400.00		38'400.00	
4240.02	Benützungsgebühren		17'873.50		18'000.00		811.25

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		30'347.00		30'500.00		74'989.80
5002	Stipendien	1'771'014.30	124'911.20	1'441'000.00	147'000.00	1'489'123.65	138'770.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'646'103.10</i>		<i>1'294'000.00</i>		<i>1'350'352.80</i>
3637.23	Stipendien	1'760'535.50		1'400'000.00		1'463'335.00	
3637.24	Vergabungen Kathriner-Egger-Fonds	5'500.00		30'000.00		18'000.00	
3940.00	Verrechnung von Zinskosten	4'978.80		11'000.00		7'788.65	
4450.00	Zinsertrag Stipendiendarlehen		4'827.20		5'000.00		5'770.85
4501.02	Entnahme Kathriner-Egger-Fonds		5'500.00		30'000.00		18'000.00
4630.00	Bundesbeitrag		114'584.00		112'000.00		115'000.00
501	Kantonsbeiträge an Schulen	13'529'803.55	24'991.00	14'243'100.00	64'700.00	14'381'134.35	30'076.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'504'812.55</i>		<i>14'178'400.00</i>		<i>14'351'057.85</i>
5011	Mittelschulen	2'553'008.35	24'991.00	2'487'200.00	64'700.00	2'455'984.60	30'076.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'528'017.35</i>		<i>2'422'500.00</i>		<i>2'425'908.10</i>
3611.07	Schulen: Entschädigungen an ausserkantonale Institutionen	656'978.35		739'300.00		604'508.00	
3636.04	Beiträge an private Institutionen	1'896'030.00		1'747'900.00		1'851'476.60	
4230.00	Schulgelder		2'440.00		3'900.00		4'510.00
4612.00	Gemeindebeiträge		22'551.00		60'800.00		25'566.50
5013	Tertiäre Bildung	10'976'795.20		11'755'900.00		11'925'149.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'976'795.20</i>		<i>11'755'900.00</i>		<i>11'925'149.75</i>
3611.13	Universitäten	3'237'110.00				3'049'395.00	
3611.14	Fachhochschule Zentralschweiz	2'434'693.35				3'653'176.70	
3611.15	Fachhochschulen und Pädagogische Hochschulen	3'157'688.20		9'855'900.00		3'488'685.25	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.16	Höhere Fachschulen	1'642'267.65		1'900'000.00		1'298'547.55	
3611.17	Berufsprüfungen und höhere Berufsprüfungen	505'036.00				435'345.25	
53	Amt für Volks- und Mittelschulen	19'397'652.40	1'550'522.00	18'317'700.00	1'187'300.00	19'343'172.14	1'286'086.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'847'130.40</i>		<i>17'130'400.00</i>		<i>18'057'085.49</i>
530	Amt für Volks- und Mittelschulen	1'761'935.16	155'595.50	1'814'100.00	125'000.00	1'788'636.12	149'867.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'606'339.66</i>		<i>1'689'100.00</i>		<i>1'638'768.92</i>
5300	Amtsleitung	1'433'542.31	42'068.75	1'432'900.00	15'000.00	1'527'174.62	32'472.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'391'473.56</i>		<i>1'417'900.00</i>		<i>1'494'702.57</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	31'012.50		35'000.00		28'660.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	595'151.90		593'900.00		580'461.50	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	19'384.15		13'000.00		3'669.35	
3040.00	Familienzulagen	5'700.00		2'400.00		3'900.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	50'142.25		47'800.00		46'715.90	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	46'789.00		46'700.00		45'608.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'104.30		2'100.00		1'985.45	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'558.00		9'000.00		4'746.70	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	18'201.69		30'000.00		12'971.66	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	722.70		2'000.00		1'364.55	
3104.00	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial, Therapiematerial	374'687.70		400'000.00		434'595.68	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	3'006.45		4'500.00		40.10	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'610.35		1'500.00		1'584.15	
3130.05	Porti	5'532.42		5'000.00		6'809.38	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.20	Arbeiten durch Dritte	88'062.40		75'000.00		120'647.30	
3130.43	Arbeiten durch Dritte: Maturafeier	4'162.10		2'500.00		2'756.80	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	38'299.75		38'500.00		59'338.45	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	9'935.60		10'000.00		13'356.60	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	165.95		1'000.00			
3632.00	Betriebsbeiträge an Gemeinden	103'723.10		80'000.00		126'962.65	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	490.00		2'000.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	32'100.00		31'000.00		31'000.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		42'068.75		15'000.00		32'472.05
5302	Weiterbildung und Schulentwicklung	328'392.85	113'526.75	381'200.00	110'000.00	261'461.50	117'395.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>214'866.10</i>		<i>271'200.00</i>		<i>144'066.35</i>
3010.23	Kursleiter: Honorar	46'110.00		50'000.00		36'510.00	
3010.24	Kursleiter: Honorar (ohne Sozialleistungen)	12'620.00		35'000.00		23'140.00	
3020.05	Fachberater: Honorare	16'450.00		20'000.00		16'000.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	2'967.15		5'500.00		2'438.00	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge					210.05	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	119.55		200.00		87.50	
3104.00	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial, Therapiematerial			500.00			
3130.20	Arbeiten durch Dritte	12'676.25		20'000.00		19'740.60	
3138.01	LWB Fachkurse ohne Diplomabschluss	223'221.95		200'000.00		138'460.40	
3138.02	LWB Fachkurse mit Diplomabschluss	14'227.95		50'000.00		24'874.95	
4230.00	Schulgelder		14'332.00		20'000.00		12'870.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		26'788.90		10'000.00		3'511.85

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Rückerstattungen der Kantone		26'577.50				21'050.00
4612.00	Gemeindebeiträge		45'828.35		80'000.00		79'963.30
532	Abteilung Sonderschulung	7'776'006.05	1'207'904.80	7'107'500.00	932'000.00	7'893'840.42	976'180.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'568'101.25</i>		<i>6'175'500.00</i>		<i>6'917'659.82</i>
5320	Sonderschulung	7'776'006.05	1'207'904.80	7'107'500.00	932'000.00	7'893'840.42	976'180.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'568'101.25</i>		<i>6'175'500.00</i>		<i>6'917'659.82</i>
3130.20	Arbeiten durch Dritte	987.20					
3632.25	Integrative Sonderschulmassnahmen bei Gemeinden	782'402.20		800'000.00		917'690.00	
3635.32	Sonderschulung Rütimattli	2'150'924.55		2'148'000.00		2'600'421.40	
3635.33	Heilpädagogische Früherziehung Rütimattli	321'500.00		321'500.00		351'600.00	
3635.34	Sonderschulung Juvenat	545'067.00		548'000.00		548'123.75	
3635.35	Sonderschulung ausserkantonale	3'248'740.75		2'800'000.00		2'927'163.27	
3635.36	Heilpädagogische Früherziehung ausserkantonale			14'000.00		47'664.00	
3635.37	Beratung und Unterstützung ausserkantonale	188'137.90		146'000.00		165'596.10	
3635.39	Beiträge an Privatschulen	290'160.00		190'000.00		166'510.00	
3635.49	Transportkostenvergütung an private Unternehmungen	142'312.15		50'000.00		95'904.85	
3637.25	Transportkostenvergütung an private Haushalte	55'774.30		90'000.00		48'167.05	
3910.00	Verrechnung Besoldungsanteile	50'000.00				25'000.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden		1'207'904.80		932'000.00		976'180.60
533	Abteilung Schulpsychologischer Dienst	792'808.65	19'628.00	738'000.00	300.00	729'617.65	5'360.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>773'180.65</i>		<i>737'700.00</i>		<i>724'257.65</i>
5330	Schulpsychologischer Dienst	792'808.65	19'628.00	738'000.00	300.00	729'617.65	5'360.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>773'180.65</i>		<i>737'700.00</i>		<i>724'257.65</i>

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Personal: Besoldungen	529'025.75		514'800.00		526'916.15	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	83'575.40		16'000.00		5'590.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-30'884.00					
3020.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne			9'500.00		4'766.65	
3040.00	Familienzulagen	7'293.10		1'200.00		4'366.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	45'127.00		40'900.00		42'277.80	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	42'065.95		36'500.00		39'869.55	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'880.75		1'800.00		1'822.95	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	7'596.00		10'000.00		10'015.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	5'382.35		4'500.00		4'732.90	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	4'691.90		4'500.00		4'326.35	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	936.40		1'500.00		739.80	
3104.00	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial, Therapiematerial	4'354.05		5'000.00		6'209.05	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	10'078.80		12'500.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'463.50		2'000.00		2'083.15	
3130.05	Porti	866.50		1'000.00		937.25	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	958.15		1'000.00		2'900.55	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	13'043.50		16'000.00		13'901.75	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	9'387.55		9'000.00		9'136.25	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'000.00		500.00		620.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	2'931.00		2'500.00		2'606.00	
3637.26	Beitrag an Therapien	335.00		1'500.00			

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	50'700.00		45'800.00		45'800.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		19'628.00		300.00		5'360.00
534	Abteilung Logopädischer Dienst	541'067.70	50'000.00	473'700.00		537'289.40	25'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>491'067.70</i>		<i>473'700.00</i>		<i>512'289.40</i>
5340	Logopädischer Dienst	541'067.70	50'000.00	473'700.00		537'289.40	25'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>491'067.70</i>		<i>473'700.00</i>		<i>512'289.40</i>
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-52'542.00				-14'937.00	
3020.00	Personal: Besoldung	467'834.80		354'100.00		420'788.90	
3040.00	Familienzulagen	4'833.00		2'400.00		3'428.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	29'456.05		27'900.00		31'064.05	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	32'879.50		25'200.00		27'428.95	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	943.95		1'200.00		1'238.20	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	3'675.20		6'000.00		4'772.80	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'433.90		1'500.00		1'154.70	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	3'977.05		4'000.00		4'089.80	
3104.00	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial, Therapiematerial	1'097.50		500.00		200.40	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					16'494.25	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	3'226.00		4'000.00		3'000.85	
3130.05	Porti	146.85		200.00		55.35	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	3'800.00		1'000.00		363.55	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	11'544.25		16'500.00		12'010.65	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen			200.00			

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	13'861.65		15'000.00		12'335.95	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand			200.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	14'900.00		13'800.00		13'800.00	
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		50'000.00				25'000.00
535	Abteilung Kantonsschule	8'525'834.84	117'393.70	8'184'400.00	130'000.00	8'393'788.55	129'678.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'408'441.14</i>		<i>8'054'400.00</i>		<i>8'264'109.70</i>
5350	Kantonsschule	8'525'834.84	117'393.70	8'184'400.00	130'000.00	8'393'788.55	129'678.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'408'441.14</i>		<i>8'054'400.00</i>		<i>8'264'109.70</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	437'083.50		472'500.00		338'425.90	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	42'195.45		35'400.00		29'558.85	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	10'454.15				3'791.65	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-31'054.20		-20'000.00		-39'054.90	
3020.00	Personal: Besoldung	4'697'227.05		4'699'500.00		4'835'343.00	
3020.06	Stellvertreter: Löhne	113'084.25		40'000.00		104'152.60	
3040.00	Familienzulagen	64'043.70		49'900.00		58'937.45	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	23'290.95		26'000.00		7'053.75	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	418'333.20		413'300.00		422'877.70	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	408'933.50		423'200.00		409'779.35	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	17'705.85		17'900.00		17'617.85	
3064.00	Überbrückungsrente	50'649.75		28'200.00		94'131.30	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente	-22'781.40				-1'761.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	35'399.80		45'000.00		37'179.20	
3091.00	Personalwerbung: Inserate, Spesenersatz	1'609.00				1'394.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	304.15					
3099.01	Verschiedener Verwaltungsaufwand			5'000.00		3'401.73	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	11'673.30		15'000.00		14'195.95	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	4'909.40		4'300.00		6'898.15	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	7'790.85		10'000.00		8'596.95	
3104.00	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial, Therapiematerial	165'978.18		160'000.00		176'644.42	
3105.00	Lebensmittel	20'424.00		8'400.00		19'842.00	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	77'060.45		81'000.00		54'847.50	
3113.01	Informatikanschaffungen	23'791.00		20'000.00		3'807.10	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	4'176.10		5'000.00		5'644.70	
3130.05	Porti	8'909.50		7'000.00		6'765.70	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	58'019.50		16'000.00		84'040.30	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	134'655.55		93'000.00		165'036.90	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen					7'013.30	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	6'871.16		13'000.00		4'787.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	773'300.00				66'299.50	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	33'225.20		24'500.00		19'778.30	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	23'220.95		18'800.00		20'707.15	
3199.05	Mittagsverpflegung KSO	3'441.20				839.65	
3199.10	Projektarbeiten: Entschädigungen	28'052.90		30'300.00		23'123.95	
3632.02	Beiträge an Gemeinden (Instrumentalunterricht)	115'575.00		107'300.00		103'060.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	1'106.90		1'200.00		1'037.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	465'975.00		1'083'700.00		1'028'093.75	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.02	Benützung Turnhalle	291'200.00		250'000.00		249'900.00	
4230.00	Schulgelder		81'000.00		110'500.00		94'500.00
4240.02	Benützungsgebühren		19'741.10		14'000.00		9'560.00
4250.00	Drucksachenverkäufe		2'150.60		5'000.00		683.15
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		14'502.00		500.00		24'935.70
54	Amt für Berufsbildung	17'164'334.68	8'963'837.41	16'865'900.00	8'723'400.00	17'058'446.49	9'247'441.68
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'200'497.27</i>		<i>8'142'500.00</i>		<i>7'811'004.81</i>
540	Amt für Berufsbildung	9'055'917.40	3'766'090.70	9'062'500.00	3'579'500.00	9'068'952.26	3'864'802.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'289'826.70</i>		<i>5'483'000.00</i>		<i>5'204'150.21</i>
5400	Amtsleitung	574'294.55	460.00	641'900.00		537'926.16	875.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>573'834.55</i>		<i>641'900.00</i>		<i>537'051.16</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	373'288.50		373'800.00		346'710.00	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	5'554.15		13'000.00		6'370.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-7'416.80					
3040.00	Familienzulagen	2'700.00		1'200.00		1'200.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	28'638.35		30'300.00		27'683.50	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	30'667.30		30'500.00		28'759.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'179.10		1'300.00		1'183.90	
3064.00	Überbrückungsrente	8'424.00		8'400.00		25'056.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente	-8'352.00				-25'056.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	3'964.60		5'900.00		3'320.00	
3099.01	Verschiedener Verwaltungsaufwand			500.00		20.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	5'669.90		7'000.00		3'247.15	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	843.80		7'000.00		1'360.10	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'767.15		2'000.00		1'705.85	
3130.05	Porti	5'249.60		5'000.00		5'064.82	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren			500.00		87.69	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	12'799.45		28'000.00		5'980.70	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	33'743.40		58'500.00		36'193.10	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	10'323.85		10'000.00		11'487.15	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	668.20		2'000.00			
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	6'263.00					
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	39'399.00		39'300.00		41'053.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	220.00		1'400.00		200.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	18'700.00		16'300.00		16'300.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		460.00				875.00
5402	Auswärtige Schulen, Kurse, Qualifikationsverfahren	8'481'622.85	3'765'630.70	8'420'600.00	3'579'500.00	8'531'026.10	3'863'927.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'715'992.15</i>		<i>4'841'100.00</i>		<i>4'667'099.05</i>
3010.21	Expertenhonorare: Qualifikationsverfahren	134'597.50		148'000.00		140'182.20	
3010.22	Honorare: CM, FIB, Beratungen	3'583.15		55'000.00		60'688.60	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	5'963.40		4'300.00		6'626.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	264.70		700.00		306.10	
3104.10	Prüfungsmaterial: Qualifikationsverfahren	4'565.15		6'000.00		6'005.75	
3130.44	Arbeiten durch Dritte: Feierlichkeiten, Empfänge, QV-Feier	14'523.05		12'500.00		8'564.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	740.00		2'500.00		2'400.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	22'861.45		23'300.00		23'511.05	
3199.10	Projektarbeiten: Entschädigungen	53'699.00		61'000.00		52'355.85	
3611.20	Entschädigungen an Kantone: Schulgelder BFS	7'193'772.10		6'853'900.00		7'173'821.25	
3611.21	Beiträge für Prüfungen: Qualifikationsverfahren	451'583.35		490'000.00		466'784.30	
3635.40	Beiträge an Kurse (ük) und KfB	457'390.00		621'400.00		414'640.00	
3635.41	Beiträge an auswärtige Schulen und Kurse (Tertiär)	110'000.00		112'000.00		115'940.65	
3635.55	Beiträge an Berufsbildnerkurse	28'080.00		30'000.00		39'200.00	
3700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung					20'000.00	
4630.00	Bundesbeitrag		3'632'308.00		3'439'500.00		3'701'420.00
4631.01	Beiträge der Kantone: QV		133'322.70		140'000.00		142'507.05
4700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung						20'000.00
543	Berufs- und Weiterbildungsberatung	576'904.18	14'030.00	598'500.00	15'900.00	566'325.15	15'208.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>562'874.18</i>		<i>582'600.00</i>		<i>551'117.00</i>
5430	Berufs- und Weiterbildungsberatung	576'904.18	14'030.00	598'500.00	15'900.00	566'325.15	15'208.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>562'874.18</i>		<i>582'600.00</i>		<i>551'117.00</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	337'137.90		334'100.00		333'158.65	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-1'357.65	
3040.00	Familienzulagen	1'512.40				612.25	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	26'607.10		26'200.00		26'220.40	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	25'767.60		25'500.00		25'672.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'141.35		1'100.00		1'122.15	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	6'944.65		6'500.00		5'381.00	
3099.01	Verschiedener Verwaltungsaufwand			22'000.00		26'697.40	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	8'830.73		13'500.00		6'987.94	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	9'334.00		10'000.00		5'572.15	
3104.00	Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial, Therapiematerial	2'046.00		2'000.00		1'453.15	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen					481.95	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'104.45		1'500.00		1'024.45	
3130.05	Porti	1'423.35		2'000.00		4'028.91	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	30'308.35		51'500.00		30'591.50	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	2'304.35		1'500.00			
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'472.05		5'500.00		3'511.70	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					24.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	14'264.90					
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	1'505.00		1'000.00		543.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	37'200.00		29'600.00		29'600.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		6'925.00		9'000.00		7'250.00
4631.00	Beiträge der Kantone		7'105.00		6'900.00		7'958.15
544	Berufs- und Weiterbildungszentrum BWZ	7'531'513.10	5'183'716.71	7'204'900.00	5'128'000.00	7'423'169.08	5'367'431.48
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'347'796.39</i>		<i>2'076'900.00</i>		<i>2'055'737.60</i>
5440	Berufs- und Weiterbildungszentrum	1'749'327.13	114'801.04	1'545'300.00	120'000.00	1'538'530.58	104'680.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'634'526.09</i>		<i>1'425'300.00</i>		<i>1'433'849.88</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	407'696.05		408'500.00		482'705.65	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne					2'742.70	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne					1'516.65	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-12'700.80	
3040.00	Familienzulagen	5'672.20		5'100.00		5'781.95	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	6'499.80		6'000.00		6'000.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	32'486.75		32'100.00		37'721.50	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	30'177.65		33'100.00		33'830.15	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'375.40		1'400.00		1'621.20	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'575.00		4'500.00		1'276.00	
3099.01	Verschiedener Verwaltungsaufwand			5'000.00		15'519.15	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	22'135.18		21'000.00		27'533.99	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	11'285.16		10'000.00		12'839.39	
3104.01	Verbrauchsmaterial für Unterricht	73'577.67		70'000.00		60'594.90	
3110.00	Büromöbiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	42'402.45		50'000.00		5'035.95	
3113.00	Technische Einrichtungen					1'904.50	
3113.01	Informatikanschaffungen	142'671.15		125'000.00		79'213.90	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	4'540.40		4'000.00		3'309.40	
3130.05	Porti	8'673.15		10'000.00		9'481.93	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	1'170.52		1'000.00		1'081.27	
3130.15	Inkasso- und Betreuungskosten					33.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	11'505.00		12'000.00		7'492.00	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	25'854.20		24'500.00		24'644.70	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	4'683.15		5'500.00		2'558.95	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'129.45				6'415.55	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'039.80		4'000.00		3'864.40	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	6'972.00				912.60	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	2'685.00				3'070.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	750'900.00		587'600.00		587'600.00	
3920.03	Kostenanteil BWZ für Turnen	145'620.00		125'000.00		124'930.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		69'801.04		75'000.00		59'680.70
4920.01	Verrechnung Raumaufwand		20'000.00		20'000.00		20'000.00
4990.04	Verschiedene Verrechnungen (Informatik an BWZ/WB)		25'000.00		25'000.00		25'000.00
5441	BWZ: Brückenangebot	567'473.65	4'625.00	548'600.00	6'500.00	569'299.75	44'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>562'848.65</i>		<i>542'100.00</i>		<i>525'199.75</i>
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-74.25					
3020.00	Personal: Besoldung	477'005.70		456'300.00		477'849.85	
3040.00	Familienzulagen	6'190.65		3'300.00		4'180.20	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	37'568.15		36'000.00		37'610.10	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	39'569.40		35'700.00		39'383.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'617.00		1'600.00		1'622.80	
3064.00	Überbrückungsrente	6'057.00		6'200.00		9'052.80	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente	-6'008.00				-9'052.80	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			2'000.00		1'510.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'362.45		2'500.00		1'978.65	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'740.20		2'500.00		2'657.70	
3171.00	Exkursionen, Schulveranstaltungen	2'445.35		2'500.00		2'507.05	
4230.00	Schulgelder		4'625.00		6'500.00		7'600.00
4631.00	Beiträge der Kantone						36'500.00
5442	BWZ: Grundausbildung	3'561'657.05	3'927'030.00	3'501'600.00	3'852'300.00	3'632'237.60	4'180'398.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	365'372.95		350'700.00		548'160.40	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-11'859.60				-1'263.00	
3020.00	Personal: Besoldung	2'992'480.15		2'916'600.00		2'971'833.20	
3020.06	Stellvertreter: Löhne					38'834.00	
3040.00	Familienzulagen	44'344.25		42'400.00		44'931.80	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	231'082.30		229'800.00		234'556.75	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	228'169.80		227'900.00		233'878.05	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	9'933.05		9'900.00		10'097.70	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	34'818.00		35'000.00		39'213.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'921.95		15'000.00		21'231.40	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	11'645.00				17'098.80	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	12'244.45		15'000.00		15'716.95	
3171.00	Exkursionen, Schulveranstaltungen	6'877.70		10'000.00		6'108.95	
4230.00	Schulgelder		3'927'030.00		3'852'300.00		4'180'398.00
5443	BWZ: Berufsmaturität	804'453.85	440'800.00	751'300.00	395'200.00	828'099.45	331'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		363'653.85		356'100.00		496'899.45
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	4'780.00				3'660.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-56.40	
3020.00	Personal: Besoldung	667'070.30		633'700.00		691'505.10	
3040.00	Familienzulagen	10'282.15		1'900.00		4'452.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	52'558.35		50'000.00		54'409.45	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	50'384.00		47'100.00		53'492.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2'256.75		2'100.00		2'337.10	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	488.00		2'000.00		788.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	874.30		3'500.00		2'275.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	644.00		1'000.00		5'753.50	
3171.00	Exkursionen, Schulveranstaltungen	15'116.00		10'000.00		9'483.00	
4230.00	Schulgelder		440'800.00		395'200.00		331'200.00
5444	BWZ: Weiterbildung	556'273.70	414'894.00	556'100.00	450'000.00	559'078.85	441'257.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>141'379.70</i>		<i>106'100.00</i>		<i>117'821.85</i>
3020.00	Personal: Besoldung	90'392.65		92'800.00		92'187.20	
3020.02	Lehrbeauftragte: Besoldung	327'787.50		320'000.00		326'084.90	
3040.00	Familienzulagen	7'956.75		1'900.00		1'965.95	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	30'860.15		32'500.00		30'446.25	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	14'359.40		32'500.00		18'287.00	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'340.60		1'400.00		1'335.60	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	4'446.45		3'000.00		6'071.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	29'974.95		22'000.00		31'886.35	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	1'721.25		3'000.00		350.00	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek					934.50	
3105.00	Lebensmittel					2'873.40	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'234.00		1'500.00		1'656.70	
3171.00	Exkursionen, Schulveranstaltungen	200.00		500.00			
3990.02	Verschiedene Verrechnungen	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
4230.00	Schulgelder		414'894.00		450'000.00		441'257.00
5445	BWZ: Lehrmittel, Kostgeld	292'327.72	281'566.67	302'000.00	304'000.00	295'922.85	265'795.78
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'761.05</i>	<i>2'000.00</i>			<i>30'127.07</i>
3104.05	Brückenangebot Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial	5'314.45		10'000.00		9'565.66	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.06	Grundbildung Fachbücher, Lehrmittel, Schulmaterial	171'375.49		150'000.00		168'252.85	
3104.07	Berufsmatura Fachbücher Lehrmittel, Schulmaterial	26'013.94		25'000.00		26'045.45	
3104.08	Weiterbildung Fachbücher Lehrmittel, Schulmaterial	14'498.61		12'000.00		17'035.41	
3105.00	Lebensmittel	74'703.52		100'000.00		73'977.41	
3137.01	Vorsteuerkürzung	421.71				1'046.07	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			5'000.00			
4220.01	Kostgeld Unterkunft						7'728.32
4220.02	Kostgeld Verpflegung		68'215.74		100'000.00		39'146.44
4250.20	Brückenangebot Lehrmittelverkäufe Bücher 2.5%		2'449.22		6'000.00		5'084.48
4250.21	Brückenangebot Lehrmittelverkäufe div. Material		1'908.61				3'111.20
4250.22	Brückenangebot Lehrmittelverkäufe Bücher inkl. CD 8%		914.02				563.79
4250.30	Grundbildung Lehrmittelverkäufe Bücher 2.5%		115'688.10		170'000.00		120'494.58
4250.31	Grundbildung Lehrmittelverkäufe div. Material		51'027.10				51'756.34
4250.32	Grundbildung Lehrmittelverkäufe Bücher inkl. CD 8%		4'238.15				5'961.48
4250.40	Berufsmatura Lehrmittelverkäufe Bücher 2.5%		16'891.47		20'000.00		14'611.95
4250.41	Berufsmatura Lehrmittelverkäufe div. Material		7'189.82				5'629.63
4250.42	Berufsmatura Lehrmittelverkäufe Bücher inkl. CD 8%		1'513.19				32.08
4250.50	Weiterbildung Lehrmittelverkäufe Bücher 2.5%		6'017.36		8'000.00		1'500.48
4250.51	Weiterbildung Lehrmittelverkäufe div. Material		5'513.89				10'175.01
55	Amt für Kultur und Sport	4'214'735.65	1'395'016.70	4'574'000.00	1'942'100.00	4'329'601.39	1'780'679.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'819'718.95</i>		<i>2'631'900.00</i>		<i>2'548'921.99</i>
550	Kulturabteilung	2'565'137.92	608'560.35	3'046'100.00	1'208'900.00	2'869'635.79	1'069'462.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'956'577.57</i>		<i>1'837'200.00</i>		<i>1'800'173.74</i>

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5500	Kulturförderung	924'187.32	6'230.55	835'500.00	1'900.00	825'456.24	12'186.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>917'956.77</i>		<i>833'600.00</i>		<i>813'269.99</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	11'050.00		8'000.00		13'410.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	167'133.65		153'000.00		161'669.60	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne			8'600.00			
3040.00	Familienzulagen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	13'474.05		12'700.00		13'000.90	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	11'534.10		7'500.00		11'332.80	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	549.50		600.00		534.60	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	190.00		1'200.00		3'240.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	122.40		1'000.00		508.70	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'317.60		300.00		619.45	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'046.00		2'000.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'092.80		800.00		572.65	
3130.05	Porti	2'932.37		1'000.00		3'930.49	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	5'462.50		7'500.00		3'416.25	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'165.50		3'000.00		5'531.05	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	8'573.90		5'700.00		5'622.75	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	605'742.95		600'000.00		579'467.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	63'000.00					
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	24'600.00		21'400.00		21'400.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		4'326.55				10'266.25
4910.02	Verrechnung Verwaltungskosten Swisslosfonds		1'904.00		1'900.00		1'920.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5501	Kultur- und Denkmalpflege	1'640'950.60	602'329.80	2'210'600.00	1'207'000.00	2'044'179.55	1'057'275.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'038'620.80</i>		<i>1'003'600.00</i>		<i>986'903.75</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	10'770.00		8'000.00		7'815.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	145'808.00		143'600.00		112'643.55	
3040.00	Familienzulagen	1'200.00				346.65	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	11'734.50		11'300.00		9'034.50	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	11'128.80		11'000.00		8'807.05	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	496.70		500.00		385.80	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'625.65		1'100.00			
3099.01	Verschiedener Verwaltungsaufwand			1'500.00		1'082.60	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	3'741.70		2'400.00		3'467.06	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	814.35		600.00		1'350.14	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	15'014.70		15'300.00		20'414.85	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	476.30		1'500.00		638.30	
3130.05	Porti	565.85		1'000.00		387.45	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	62'501.50		57'000.00		109'691.20	
3130.45	Arbeiten durch Dritte: Kulturgüterschutz	38'697.30		40'000.00		68'477.80	
3130.49	Arbeiten durch Dritte: Zivildienste	17'390.95				9'243.85	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	5'109.05		5'000.00		4'982.15	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	5'228.15		22'000.00		5'160.15	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	2'291.70		1'000.00		2'496.15	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	8'427.10		4'900.00		7'697.30	
3632.20	Betriebsbeiträge öff. Körperschaften	57'556.00		50'000.00		50'000.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	4'052.00		3'800.00		3'782.00	
3635.42	Kostenbeiträge für Restaurationen	558'248.00		554'000.00		555'627.00	
3635.43	Kantonsbeitrag an Klosterkirche Engelberg					93'594.00	
3705.12	Weiterleitung Bundesbeiträge	552'118.00				870'712.00	
3705.13	Weiterleitung Gemeindebeiträge	50'154.30		1'206'000.00		86'243.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	75'800.00		69'100.00		10'100.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		57.50		1'000.00		320.80
4700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		552'118.00		1'156'000.00		870'712.00
4702.00	Gemeindebeiträge zur Weiterleitung		50'154.30		50'000.00		86'243.00
4980.02	Verrechnung aus Swisslosfonds						100'000.00
552	Kantonsbibliothek	474'087.85	126'822.00	481'600.00	130'000.00	448'882.62	129'025.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>347'265.85</i>		<i>351'600.00</i>		<i>319'857.27</i>
5520	Kantonsbibliothek	474'087.85	126'822.00	481'600.00	130'000.00	448'882.62	129'025.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>347'265.85</i>		<i>351'600.00</i>		<i>319'857.27</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	257'404.55		256'500.00		253'585.70	
3040.00	Familienzulagen	9'800.00		4'800.00		6'569.55	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	20'389.65		18'900.00		20'011.00	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	17'604.30		17'100.00		17'993.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	881.35		800.00		868.35	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'972.00		3'000.00		740.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	14'528.50		18'000.00		13'417.57	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'153.70		2'000.00		4'475.30	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	1'003.30		2'000.00		4'636.70	
3130.05	Porti	2'967.90		3'000.00		1'425.50	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	9'166.25		12'600.00		7'129.90	
3130.47	Arbeiten durch Dritte: Gebühren an Dritte	5'923.40		4'700.00		4'008.30	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	32'594.05		46'500.00		34'324.45	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen			1'000.00		43.55	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	896.40		2'000.00		868.80	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	257.50		500.00		312.55	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	1'645.00		1'500.00		1'572.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	93'900.00		86'700.00		76'900.00	
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		45'832.00		48'000.00		47'195.35
4632.00	Beiträge von Gemeinden		80'990.00		82'000.00		81'830.00
556	Sportabteilung	1'175'509.88	659'634.35	1'046'300.00	603'200.00	1'011'082.98	582'192.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>515'875.53</i>		<i>443'100.00</i>		<i>428'890.98</i>
5560	Jugend und Sport	562'296.58	192'084.35	532'600.00	206'200.00	492'781.13	194'082.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>370'212.23</i>		<i>326'400.00</i>		<i>298'699.13</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	4'783.90		5'000.00		3'270.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	191'750.00		188'800.00		188'760.00	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	17'654.80		13'000.00		12'848.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-405.60				-980.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	18'480.00		15'900.00		17'330.70	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	15'288.00		15'000.00		15'051.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	790.25		700.00		764.55	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse			500.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	6'070.73		7'000.00		6'121.93	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	406.00		500.00		411.75	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	381.30		1'000.00		167.95	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	635.70		1'000.00		633.35	
3130.05	Porti	1'874.95		2'500.00		1'875.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	52'692.40		14'500.00		14'769.05	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	14'245.10		15'000.00		10'527.50	
3138.05	J+S Kurse	146'876.75		165'000.00		138'635.75	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	886.10		1'000.00		258.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'950.00				1'399.85	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	2'707.00		4'000.00		3'112.70	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	10'449.90		11'500.00		4'210.80	
3611.10	Entschädigungen für J + S Kurse (ausserkantonal)	9'184.00		7'000.00		8'840.45	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	710.00		700.00		710.00	
3632.10	periodische Beitragsleistungen an Gemeinden	41'885.30		48'100.00		50'403.80	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand			14'900.00		13'658.35	
4231.00	J & S Teilnehmerbeiträge		82'995.00		95'500.00		85'927.90
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		627.65		900.00		1'365.00
4611.00	J & S Rückerstattungen der Kantone		14'270.70		23'500.00		17'479.10
4630.00	J & S Bundesbeitrag		59'912.00		53'100.00		54'756.00
4910.02	Verrechnung Verwaltungskosten Swisslosfonds		34'279.00		33'200.00		34'554.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5561	Turnhalle und Sportanlagen	613'213.30	467'550.00	513'700.00	397'000.00	518'301.85	388'110.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>145'663.30</i>		<i>116'700.00</i>		<i>130'191.85</i>
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	12'582.70		13'000.00		12'316.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	600'350.00				46'994.80	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	280.60		500.00		474.15	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand			500'200.00		458'516.65	
4240.02	Benützungsgebühren		30'700.00		22'000.00		13'280.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		30.00				
4920.00	Kostenanteil BWZ/KSO für Turnen		436'820.00		375'000.00		374'830.00
6	Bau- und Raumentwicklungsdepartement	34'588'752.12	28'094'948.75	32'739'500.00	27'246'000.00	31'820'410.67	26'897'129.46
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'493'803.37</i>		<i>5'493'500.00</i>		<i>4'923'281.21</i>
60	Departementssekretariat	548'637.14	78'000.00	528'100.00	70'000.00	484'184.92	153'938.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>470'637.14</i>		<i>458'100.00</i>		<i>330'246.02</i>
600	Departementsdienste	548'637.14	78'000.00	528'100.00	70'000.00	484'184.92	153'938.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>470'637.14</i>		<i>458'100.00</i>		<i>330'246.02</i>
6000	Departementsdienste	548'637.14	78'000.00	528'100.00	70'000.00	484'184.92	153'938.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>470'637.14</i>		<i>458'100.00</i>		<i>330'246.02</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	353'913.65		337'300.00		335'735.95	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-724.00				-19'758.50	
3040.00	Familienzulagen	4'800.00		3'600.00		5'200.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	28'709.10		26'600.00		26'562.45	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	27'400.80		26'500.00		26'167.20	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	6'193.45		5'700.00		5'554.40	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'317.00		10'000.00		300.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	10'317.49		8'000.00		11'685.28	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'381.75		3'000.00		2'874.04	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	3'746.79		4'000.00		1'300.90	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'478.15		3'000.00		2'100.25	
3130.05	Porti					56.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	12'546.50		5'000.00			
3133.05	Informatikaufwand ILZ	2'043.90		16'500.00		9'220.30	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	1'005.50		1'000.00		866.70	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	9'681.25		5'000.00		991.40	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	9'800.51		5'000.00		4'967.15	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	6'696.70		2'000.00			
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	710.00		700.00		710.00	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	30'218.60		24'500.00		23'651.40	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	35'400.00		40'700.00		46'000.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		78'000.00		70'000.00		153'938.90
61	Hoch- und Tiefbauamt	22'068'594.81	23'447'924.45	21'222'200.00	22'420'600.00	22'259'297.58	22'228'930.91
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'379'329.64</i>		<i>1'198'400.00</i>			<i>30'366.67</i>
610	Tiefbau	4'119'813.77	6'137'828.80	4'448'700.00	6'290'600.00	4'356'983.35	5'621'399.53
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'018'015.03</i>		<i>1'841'900.00</i>		<i>1'264'416.18</i>	
6100	Verwaltung	947'287.07	866'208.90	1'013'000.00	911'000.00	876'480.30	905'623.45

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		81'078.17		102'000.00	29'143.15	
3010.00	Personal: Besoldungen	698'887.25		714'100.00		642'673.00	
3040.00	Familienzulagen	2'800.00		1'200.00		1'900.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	54'685.20		56'200.00		50'255.65	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	57'780.75		59'700.00		53'726.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	10'905.80		12'100.00		9'903.20	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'750.00		5'000.00		400.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	21'064.52		18'000.00		21'464.10	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	120.00		2'000.00		1'572.15	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	1'960.45		2'000.00			
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	583.85		1'000.00		742.00	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'089.95		3'000.00		1'882.00	
3130.05	Porti	4'697.65		4'000.00		3'027.05	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	14'833.30		17'500.00		10'878.65	
3134.00	Versicherungen	2'683.95		4'000.00		3'524.00	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	8'697.90		38'000.00		6'503.25	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	5'242.30		6'000.00		5'689.00	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'826.15		2'000.00		11'120.15	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	12'648.15		12'000.00		11'841.50	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	1'229.90		3'000.00		1'178.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	42'800.00		52'200.00		38'200.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte				1'000.00		
4910.01	Verrechnung Kostenanteile		756'971.05		850'000.00		808'414.65

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.03	Verrechnung Kostenanteile: Baulicher Strassenunterhalt		10'014.35		5'000.00		5'796.50
4910.05	Verrechnung Kostenanteile: Hochbau		94'638.45		50'000.00		86'767.30
4910.06	Verrechnungen Kostenanteile: Betrieblicher Strassenunterhalt		4'585.05		5'000.00		4'645.00
6102	Strassenbau/Finanzierungsanteile	3'172'526.70	5'271'619.90	3'435'700.00	5'379'600.00	3'480'503.05	4'715'776.08
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'099'093.20</i>		<i>1'943'900.00</i>		<i>1'235'273.03</i>	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	51'439.85		35'000.00			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Strassenbau	1'376'795.00		2'365'700.00		1'763'000.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	861'000.00				793'000.00	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	756'971.05		850'000.00		808'414.65	
3940.00	Verrechnung von Zinskosten	126'320.80		185'000.00		116'088.40	
4240.03	Arbeiten für Nationalstrassenfiliale		216'966.25		5'000.00		47'291.00
4312.02	Eigenleistungen		653'383.05		820'000.00		789'820.05
4630.16	Globalbeiträge Hauptstrasse		964'986.00		954'000.00		992'631.00
4990.07	Anteil Verkehrsabgaben für den Strassenbau		2'364'115.80		2'551'800.00		1'813'688.40
4990.10	Anteil LSVA für Strassenbau		1'072'168.80		1'048'800.00		1'072'345.63
612	Strasseninspektorat	4'452'669.30	546'758.25	3'892'700.00	261'000.00	4'020'761.83	380'192.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'905'911.05</i>		<i>3'631'700.00</i>		<i>3'640'568.88</i>
6120	Betrieblicher Strassenunterhalt	2'814'335.85	546'758.25	2'222'700.00	261'000.00	2'618'823.93	380'192.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'267'577.60</i>		<i>1'961'700.00</i>		<i>2'238'630.98</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	1'010'100.00		999'700.00		1'039'303.55	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	14'484.15		13'000.00		10'237.50	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-3'642.90					

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.00	Familienzulagen	12'400.00		13'800.00		14'200.00	
3049.00	Übrige Zulagen	6'216.30		6'500.00		6'082.80	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	37'194.85		44'000.00		3'185.95	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	83'157.70		83'300.00		82'957.65	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	76'506.90		75'700.00		75'787.20	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	17'888.60		17'900.00		17'749.80	
3064.00	Überbrückungsrente					6'264.00	
3064.01	Entnahme Rückstellung Überbrückungsrente					-6'264.00	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	4'198.10		6'500.00		2'935.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	5'788.35		4'500.00		4'270.85	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'917.66		25'000.00		27'290.68	
3101.15	Ankauf Treibstoff	133'486.80		130'000.00		143'220.50	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	306.90		1'000.00			
3111.20	Fahrzeuge: Neu- und Ersatzbeschaffungen	32'918.40		30'000.00		90'618.50	
3120.00	Heizung, Strom, Wasser, Kehrrecht	17'981.55		10'000.00		14'456.50	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	6'665.50		5'000.00		5'677.55	
3130.05	Porti					40.80	
3130.40	Arbeiten durch Dritte: Betriebsrechnung	22'642.10		20'000.00		21'877.25	
3130.47	Gebühren an Dritte: Entsorgung	31'707.35		30'000.00		37'553.05	
3133.00	Funkanlagen: Konzessionsgebühren	9'616.15		9'000.00		9'631.95	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	16'745.15		39'000.00		15'393.15	
3134.00	Versicherungen	12'928.20		17'000.00		16'332.70	
3141.00	Einbau- und Ersatzmaterial Strasse	60'072.40		58'000.00		67'953.25	
3141.05	Materialien für Winterdienst	68'458.41		42'000.00		66'259.17	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.06	Leistungen durch Dritte: Winterdienst	425'892.75		230'000.00		433'223.90	
3141.07	Leistungen durch Dritte: Beheben von Unfallschäden	8'351.85		6'000.00		8'063.75	
3141.10	Leistungen durch Dritte: Behebung von Unwetterschäden	408'176.00		75'000.00		197'530.40	
3141.15	Leistungen durch Dritte: übrige Leistungen	89'930.60		80'000.00		63'754.95	
3144.01	Betrieblicher Unterhalt	2'969.55		8'000.00		4'764.25	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	105'776.70		70'000.00		60'853.50	
3161.00	Fahrzeug-, Apparate- und Gerätemieten	5'274.88		3'000.00		3'695.08	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	16'431.65		12'000.00		17'026.75	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	788.20		1'000.00		831.00	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	5'820.00		5'800.00		5'820.00	
3634.05	Perimeterbeiträge			1'000.00			
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	4'585.05		5'000.00		4'645.00	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	36'600.00		45'000.00		45'600.00	
4240.04	Rückvergütung Dritter für Dienstleistungen und Materialien		106'650.15		80'000.00		95'820.85
4240.05	Rückvergütung Dritter für Treibstoffe		98'784.65		95'000.00		101'166.75
4240.06	Rückvergütung aus Unfallschäden		27'079.75		20'000.00		28'528.00
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		113.75				12'708.80
4312.02	Eigenleistungen		281'049.55		50'000.00		126'934.85
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		1'160.00		4'000.00		2'857.70
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		18'048.40				
4910.01	Verrechnung Kostenanteile		13'872.00		12'000.00		12'176.00
6122	Baulicher Strassenunterhalt	1'638'333.45		1'670'000.00		1'401'937.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'638'333.45</i>		<i>1'670'000.00</i>		<i>1'401'937.90</i>

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.20	Arbeiten durch Dritte	3'801.80		15'000.00		33'615.90	
3141.00	Baulicher Unterhalt: Kantonsstrassen	1'624'517.30		1'650'000.00		1'362'525.50	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	10'014.35		5'000.00		5'796.50	
614	Hochbau und Energie	13'496'111.74	16'763'337.40	12'880'800.00	15'869'000.00	13'881'552.40	16'227'338.43
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'267'225.66</i>		<i>2'988'200.00</i>		<i>2'345'786.03</i>	
6140	Hochbauten	8'599'307.99	10'432'371.69	8'455'900.00	9'865'200.00	8'714'912.49	9'683'326.96
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'833'063.70</i>		<i>1'409'300.00</i>		<i>968'414.47</i>	
3010.00	Personal: Besoldungen	1'386'898.20		1'313'600.00		1'325'629.70	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	30'733.55		40'000.00		21'506.50	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	50'921.55		91'400.00		61'443.95	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-22'243.15				-10'796.25	
3040.00	Familienzulagen	17'274.00		9'700.00		12'054.40	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	528.65				7'057.30	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	109'950.90		112'700.00		108'654.60	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	101'686.05		93'600.00		95'879.10	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	10'157.25		22'300.00		10'008.75	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	9'151.35		15'000.00		7'530.90	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	2'515.90		8'000.00		2'752.65	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	63'725.15		70'000.00		83'274.49	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen			3'600.00		660.85	
3111.01	Reinigungsmaschinen/Geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	14'285.76		15'000.00		12'901.20	
3120.00	Heizung, Strom, Wasser, Kehrrikt	717'163.96		700'000.00		666'748.90	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	11'458.74		20'000.00		16'093.65	
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten	1'700.65		25'000.00		61'975.20	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	36'102.75		23'500.00		29'320.00	
3134.00	Versicherungen	505.10				732.45	
3144.00	Baulicher Unterhalt	1'020'264.94		900'000.00		943'846.15	
3144.01	Betrieblicher Unterhalt	137'270.08		140'000.00		157'180.60	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	14'592.62		7'000.00		5'664.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	473'324.64		441'000.00		359'054.70	
3160.10	Baurechtszins	102'000.00		102'000.00		102'000.00	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	7'843.45		4'000.00		4'084.25	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	5'571.55		5'000.00		2'550.55	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Hochbauten	3'397'641.30		3'406'500.00		3'722'000.00	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	5'820.00		5'800.00		5'820.00	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	94'638.45		50'000.00		86'767.30	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	50'400.00		25'200.00		25'200.00	
3940.00	Verrechnung von Zinskosten	628'724.60		670'000.00		651'516.10	
3990.02	Verschiedene Verrechnungen	118'700.00		136'000.00		135'800.00	
4240.07	Benützungsgebühren, Parkplätze		12'692.50		31'000.00		29'334.13
4240.08	Benützungsgebühren: Seeflächen		142'944.00		144'000.00		144'184.00
4240.09	Benützungsgebühren: Parkplätze (MWST-Pflicht)		15'648.89				
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse						7'285.20
4312.02	Eigenleistungen		228'773.80		250'000.00		195'095.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		13'528.95		15'000.00		36'081.80
4390.02	Verschiedene Einnahmen Dritte (MWST-Pflicht)		410.00				
4470.00	Miet- und Pachtzinseinnahmen		4'595'794.45		4'650'000.00		4'598'224.03

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.02	Miet- und Pachtzinseinnahmen mit 8% MWST		1'299'460.00				106'198.30
4632.00	Beiträge von Gemeinden		93'657.75		100'000.00		112'469.85
4910.00	Verrechnung Besoldungsanteile		12'400.00				32'250.00
4910.01	Verrechnung Kostenanteile		259'836.35		100'000.00		231'935.90
4920.01	Verrechnung Raumaufwand ohne MWST		3'757'225.00		4'575'200.00		4'190'268.75
6141	Energie	1'308'482.05	856'110.00	949'000.00	602'000.00	1'464'462.70	1'022'440.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>452'372.05</i>		<i>347'000.00</i>		<i>442'022.70</i>
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten	17'057.30		40'000.00		42'004.90	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	10'834.90		10'000.00		4'929.40	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	8'800.00		9'000.00		9'868.00	
3637.27	Energieberatung und Förderbeiträge	325'390.00		450'000.00		517'489.50	
3707.00	Nationales Gebäudeprogramm	689'835.00		340'000.00		663'915.00	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	256'564.85		100'000.00		226'255.90	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		150.00		2'000.00		750.00
4630.00	Bundesbeitrag Verwaltungskosten		32'425.00		60'000.00		51'975.00
4630.18	Bundesbeitrag Kant. Förderprojekt		133'700.00		200'000.00		305'800.00
4700.00	Bundesbeiträge Nationales Gebäudeprogramm		689'835.00		340'000.00		663'915.00
6142	Wasserzinsen	2'537'140.50	4'520'724.55	2'509'400.00	4'398'800.00	2'533'930.50	4'518'267.35
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'983'584.05</i>		<i>1'889'400.00</i>		<i>1'984'336.85</i>	
3610.00	Bundesanteil an Gebühren	28'953.85		30'000.00		29'851.55	
3701.06	Kraftwerk Obermatt: Weiterleitung Anteil Kanton NW	596'625.00		596'000.00		596'625.00	
3702.05	Lungererseewerk: Weiterleitung Anteil der Gemeinden	895'550.00		873'000.00		895'550.00	
3702.06	Kraftwerk Obermatt: Weiterleitung Anteil Gemeinde Engelberg	716'212.50		716'000.00		716'212.50	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3702.07	Kraftwerk Dallenwil: Weiterleitung Anteil Gemeinde Engelberg	191'196.40		191'000.00		191'196.40	
3704.02	Kraftwerk Sarneraa AG: Weiterleitung Anteil der Gemeinden	108'602.75		81'400.00		104'495.05	
3704.05	Lungererseewerk: Weiterleitung Anteil der Gemeinden			22'000.00			
4120.01	Kraftwerk Sarneraa AG: Konzessionsertrag		20'833.30		21'000.00		20'833.30
4120.02	Kraftwerk Sarneraa AG: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Kantonsanteil		108'602.75		81'400.00		104'495.05
4120.03	Kraftwerk Obermatt: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Kantonsanteil		781'827.60		716'000.00		787'044.85
4120.04	Kraftwerk Dallenwil und Trübsee NW: Kantonsanteil Wasserrechts- und Konzessionsgebühr		191'196.40		191'000.00		191'196.40
4120.05	Lungererseewerk: Kantonsanteil Wasserrechts- und Konzessionsgebühr		895'550.00		895'000.00		895'550.00
4612.00	Gemeindebeiträge		14'527.85		15'000.00		15'068.80
4701.01	Kraftwerk Dallenwil: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr für Gemeinde Engelberg		191'196.40		191'000.00		191'196.40
4704.05	Lungererseewerk: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Gemeinde		895'550.00		895'000.00		895'550.00
4705.00	Kraftwerk Sarneraa AG: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Gemeinde		108'602.75		81'400.00		104'495.05
4705.06	Kraftwerk Obermatt: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr für Gemeinde Engelberg und Kanton NW		1'312'837.50		1'312'000.00		1'312'837.50
6143	Wärmeverbund Sarnen	1'051'181.20	954'131.16	966'500.00	1'003'000.00	1'168'246.71	1'003'304.12
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>97'050.04</i>	<i>36'500.00</i>			<i>164'942.59</i>
3120.00	Heizung, Strom, Wasser, Kehrrecht	821'289.48		800'000.00		838'309.43	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	22'425.00		26'000.00		32'191.11	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Versicherungen	7'288.00		8'500.00		7'894.00	
3137.01	Vorsteuerkürzung	7'219.05				12'253.75	
3144.00	Baulicher Unterhalt			20'000.00			
3144.01	Betrieblicher Unterhalt	175'816.17		100'000.00		259'742.42	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	17'143.50		12'000.00		17'856.00	
4250.61	Stromverkauf andere Gemeinwesen		25'489.66		47'600.00		23'178.92
4250.62	Stromverkauf gleiches Gemeinwesen		222'989.05		232'400.00		226'587.85
4250.65	Wärmeverkauf (Leistung) Dritte		30'510.00		30'000.00		30'510.00
4250.66	Wärmeverkauf (Leistung) andere Gemeinwesen		28'701.00		28'000.00		28'701.00
4250.67	Wärmeverkauf (Leistung) gleiches Gemeinwesen		50'760.00		50'000.00		50'760.00
4250.70	Wärmeverkauf (Arbeit) Dritte		170'840.00		150'000.00		148'680.00
4250.71	Wärmeverkauf (Arbeit) andere Gemeinwesen		117'730.00		120'000.00		114'270.00
4250.72	Wärmeverkauf (Arbeit) gleiches Gemeinwesen		200'780.00		200'000.00		195'950.00
4250.75	Kälteverkauf		16'621.80		25'000.00		29'603.15
4250.76	Propanverkauf		89'709.65		120'000.00		125'063.20
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						30'000.00
62	Amt für Wald und Landschaft	9'523'636.05	3'371'118.35	8'623'000.00	3'406'200.00	6'702'712.22	3'271'447.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'152'517.70</i>		<i>5'216'800.00</i>		<i>3'431'264.42</i>
620	Wald und Landschaft	2'281'365.85	1'863'949.25	2'279'100.00	1'864'000.00	2'134'780.32	1'527'131.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>417'416.60</i>		<i>415'100.00</i>		<i>607'648.42</i>
6200	Verwaltung	2'281'365.85	1'863'949.25	2'279'100.00	1'864'000.00	2'134'780.32	1'527'131.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>417'416.60</i>		<i>415'100.00</i>		<i>607'648.42</i>
3010.00	Personal: Besoldungen	1'610'183.25		1'577'600.00		1'531'299.25	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	22'771.00		49'000.00		20'617.55	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-6'996.95				-3'227.10	
3040.00	Familienzulagen	11'910.00		14'200.00		13'160.00	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	6'500.00					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	127'048.45		128'100.00		121'230.65	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	127'360.65		124'500.00		121'936.05	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	26'332.25		27'500.00		23'681.20	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	30'672.35		11'000.00		12'154.80	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	25'080.45		35'000.00		23'724.12	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	6'080.60		7'000.00		6'687.05	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	2'968.55		1'000.00		2'366.20	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	10'083.30		1'000.00		8'732.85	
3113.00	Technische Einrichtungen	1'830.80		8'000.00		1'310.95	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	8'894.35		10'000.00		10'412.55	
3130.05	Porti	5'163.35		6'000.00		3'660.60	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	51'921.00		50'000.00		50'110.75	
3130.46	Arbeiten durch Dritte: Öffentlichkeitsarbeit, Werbung	8'208.60		10'000.00		6'931.20	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	42'193.75		47'500.00		43'551.75	
3134.00	Versicherungen	1'151.70		2'000.00		1'866.75	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen			2'000.00		866.65	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	7'800.00		7'000.00		11'228.10	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	18'557.90		20'000.00		15'260.75	
3171.00	Exkursionen, Schulveranstaltungen	218.65		5'000.00		597.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	17'438.60		10'000.00		10'215.15	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	12'732.20					
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	28'857.65		23'200.00		25'443.10	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	6'830.00		12'000.00		7'110.00	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	7'373.40		15'000.00		10'352.40	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	62'200.00		75'500.00		53'500.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		69'902.50		70'000.00		60'113.85
4309.00	Arbeiten für Dritte		369'016.75		450'000.00		186'018.05
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		30.00				
4910.01	Verrechnung Kostenanteile		1'425'000.00		1'344'000.00		1'281'000.00
621	Wald und Natur	3'730'287.95	1'268'921.10	3'823'700.00	1'276'000.00	3'143'113.90	1'320'980.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'461'366.85</i>		<i>2'547'700.00</i>		<i>1'822'133.65</i>
6214	Wald	1'948'733.00	288'519.30	1'869'900.00	219'000.00	1'435'790.75	292'892.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'660'213.70</i>		<i>1'650'900.00</i>		<i>1'142'897.80</i>
3113.00	Technische Einrichtungen	1'315.00		1'500.00		539.00	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	69'174.60		60'000.00		59'813.75	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	1'005.80		5'000.00		4'802.05	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen			1'354'400.00			
3511.00	Fonds Rodungsersatzleistung: Einlage in Fonds			50'000.00			
3634.06	Fonds Rodungsersatzleistung: Auszahlung für Massnahmen	122'892.85		40'000.00		116'562.10	
3634.91	Waldwirtschaft: Kantonsbeitrag	67'682.00		50'000.00		60'657.40	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'337'000.00				831'000.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3704.90	Waldwirtschaft: Gemeindebeitrag	21'180.75		19'000.00		18'659.05	
3704.91	Waldwirtschaft: Bundesbeitrag	56'482.00		50'000.00		49'757.40	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile Personalaufwand	272'000.00		240'000.00		294'000.00	
4511.00	Fonds Rodungsersatzleistung: Entnahme aus Fonds		51'353.75		40'000.00		16'071.40
4630.00	Forstliche Planungsgrundlagen: Bundesbeitrag		87'963.70		60'000.00		107'914.40
4635.09	Fonds Rodungsersatzleistung: Einzahlung Ersatzleistung der Bauherrschaft		71'539.10		50'000.00		100'490.70
4700.91	Waldwirtschaft: Bundesbeitrag		56'482.00		50'000.00		49'757.40
4702.90	Waldwirtschaft: Gemeindebeitrag		21'180.75		19'000.00		18'659.05
6218	Natur und Landschaft	1'437'219.50	609'608.80	1'584'800.00	680'000.00	1'353'375.45	665'858.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>827'610.70</i>		<i>904'800.00</i>		<i>687'517.15</i>
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	850.00		2'500.00		730.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	135.65		300.00		31.15	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	2.40				2.95	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	155'369.90		150'000.00		121'626.75	
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten	3'000.00		10'000.00		9'515.45	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	39'201.05		40'000.00		40'449.15	
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	11'590.00		11'500.00		11'470.00	
3634.90	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Kantonsbeitrag	408'433.20		495'000.00		402'932.20	
3635.03	Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
3704.92	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Bundesbeitrag	371'023.00		430'000.00		373'506.80	
3704.93	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Gemeindebeitrag	114'114.30		120'000.00		103'611.00	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile Personalaufwand	330'000.00		322'000.00		286'000.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		728.05		5'000.00		17'641.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.00	NFA Projekte (Ausnahme Bewirtschaftungsvereinbarungen): Bundesbeitrag		123'743.45		125'000.00		171'099.50
4700.92	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Bundesbeitrag		371'023.00		430'000.00		373'506.80
4702.93	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Gemeindebeitrag		114'114.30		120'000.00		103'611.00
6219	Jagd	344'335.45	370'793.00	369'000.00	377'000.00	353'947.70	362'229.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>26'457.55</i>		<i>8'000.00</i>		<i>8'281.30</i>	
3000.10	Sitzungsgelder Kommissionen	7'200.00		7'000.00		11'060.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	5'159.40		6'000.00		5'159.40	
3049.00	Übrige Zulagen	6'731.40		8'000.00		7'166.70	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	139.05				180.40	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	1'740.00		8'000.00		660.00	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff	10'689.80		15'000.00		10'617.90	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'598.25		3'000.00		2'235.10	
3130.30	Arbeiten durch Dritte: Freiwillige Jagdaufsicht	2'029.30		8'000.00		6'285.00	
3130.31	Arbeiten durch Dritte: Abschussprämien für Raubwild	7'782.00		6'000.00		5'700.00	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	559.85		2'000.00		168.10	
3160.10	Baurechtszins	977.85		1'000.00		597.85	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	25'781.05		21'000.00		25'861.35	
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	30.00					
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	5'152.40		10'000.00		9'313.35	
3199.06	Entschädigung für Schweisshunde	4'613.60		6'000.00		5'090.55	
3635.48	Kantonsbeiträge an Hegemassnahmen	371.40		2'000.00		302.00	
3637.05	Kantonsbeiträge: Wildschadenvergütungen und -verhütung	7'780.10		6'000.00		4'550.00	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	255'000.00		260'000.00		259'000.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.10	Patentgebühren		258'589.00		280'000.00		278'567.00
4210.00	Gebühreneinnahmen		25'728.60		10'000.00		2'592.00
4270.03	Wilderlös, Fehlabschüsse		28'965.40		30'000.00		22'697.50
4390.00	Verschiedene Einnahmen		10.00		2'000.00		232.50
4630.00	Bundesbeitrag		57'500.00		55'000.00		58'140.00
622	Naturgefahren	3'511'982.25	238'248.00	2'520'200.00	266'200.00	1'424'818.00	423'335.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'273'734.25</i>		<i>2'254'000.00</i>		<i>1'001'482.35</i>
6224	Naturgefahren	1'465'014.90	238'248.00	653'200.00	266'200.00	887'865.45	288'060.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'226'766.90</i>		<i>387'000.00</i>		<i>599'805.00</i>
3113.00	Technische Einrichtungen	226.80		1'000.00		272.70	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	52'556.35		50'000.00		69'243.95	
3130.32	Arbeiten durch Dritte: Massnahmen an Ufern und Seen	366'637.25		60'000.00		80'911.85	
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	9'209.50		10'000.00		9'246.95	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	85.00		1'000.00			
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	9'300.00		9'200.00		9'190.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'027'000.00				277'000.00	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile			522'000.00		442'000.00	
4120.00	Wasserrechte und Konzessionsgebühren		39'605.00		65'000.00		38'674.95
4309.00	Arbeiten für Dritte						21'070.00
4990.13	Vergütungen aus Schiffsteuer		198'643.00		201'200.00		228'315.50
6225	Naturgefahren WaG			207'800.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>207'800.00</i>		

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen			207'800.00			
6226	Naturgefahren WBG	568'000.00		132'700.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		568'000.00		132'700.00		
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen			132'700.00			
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	568'000.00					
6229	Gefahrenabwehr nach Unwetterereignissen	1'478'967.35		1'526'500.00		536'952.55	135'275.20
	<i>Nettoergebnis</i>		1'478'967.35		1'526'500.00		401'677.35
3130.20	Arbeiten durch Dritte	92'497.20		120'000.00		158'952.55	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	411'471.15		1'406'500.00			
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	974'999.00				378'000.00	
4240.04	Rückvergütung Dritter für Dienstleistungen und Materialien						135'275.20
63	Amt für Raumentwicklung und Verkehr	2'447'884.12	1'197'905.95	2'366'200.00	1'349'200.00	2'374'215.95	1'242'811.85
	<i>Nettoergebnis</i>		1'249'978.17		1'017'000.00		1'131'404.10
631	Raumentwicklung und Verkehr	2'447'884.12	1'197'905.95	2'366'200.00	1'349'200.00	2'374'215.95	1'242'811.85
	<i>Nettoergebnis</i>		1'249'978.17		1'017'000.00		1'131'404.10
6310	Verwaltung ARV	1'129'970.21	928'240.00	1'155'700.00	970'000.00	1'175'871.15	991'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		201'730.21		185'700.00		184'671.15
3010.00	Personal: Besoldungen	803'587.85		830'900.00		833'235.65	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-8'277.30				-6'623.10	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.00	Familienzulagen	6'240.00		6'200.00		9'440.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	61'947.40		65'400.00		64'529.80	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	63'062.40		68'500.00		68'496.60	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	12'695.30		14'100.00		13'364.50	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	11'116.70		6'400.00		6'534.00	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	200.00					
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	14'167.01		15'500.00		15'288.35	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	24.55		500.00		130.90	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	8'069.75		2'500.00		760.05	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'038.30		2'000.00		1'620.70	
3130.05	Porti	4'825.35		6'500.00		4'126.55	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	77'534.15		61'500.00		67'565.45	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	64.90		1'000.00		866.65	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	5'316.30		5'000.00		8'184.20	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	3'146.25		3'000.00		68.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	9'347.45					
3631.20	Beiträge für LIS/GIS	23'116.50		22'000.00		50'278.75	
3635.14	Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen	5'147.35		11'800.00		5'104.10	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	26'600.00		32'900.00		32'900.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen		23'840.00				200.00
4910.01	Verrechnung Kostenanteile		904'400.00		970'000.00		991'000.00
6311	Raumplanung	497'155.05		420'000.00		460'237.10	30'000.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		497'155.05		420'000.00		430'237.10
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	124.80				762.50	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	12.85				20.55	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'920.10		15'000.00		25'807.50	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	183'897.30		75'000.00		90'646.55	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	311'200.00		330'000.00		343'000.00	
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						30'000.00
6312	Baukoordination	415'521.25	244'258.95	372'500.00	300'000.00	401'809.90	194'951.85
	<i>Nettoergebnis</i>		171'262.30		72'500.00		206'858.05
3130.20	Arbeiten durch Dritte	83'296.70					
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen					30.00	
3634.30	Laboratorium der Urkantone, Begutachtungen	2'424.55		2'500.00		2'779.90	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	329'800.00		370'000.00		399'000.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		244'028.95		300'000.00		194'921.85
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte		230.00				30.00
6313	Verkehrsplanung	405'237.61	25'407.00	418'000.00	79'200.00	336'297.80	26'660.00
	<i>Nettoergebnis</i>		379'830.61		338'800.00		309'637.80
3130.20	Arbeiten durch Dritte	66'933.74		60'000.00		45'416.45	
3635.47	Beiträge an MISTRA	16'336.06		15'000.00			
3635.50	Konkordatsbeiträge	24'157.80		25'000.00		24'930.00	
3635.51	Beiträge SchweizMobil	13'648.00		28'000.00		13'000.00	
3635.52	Beiträge an Wanderwege	20'762.01		20'000.00		3'951.35	
3910.01	Verrechnung Kostenanteile	263'400.00		270'000.00		249'000.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		2'400.00				650.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.10	Entgelte für Konkordatsbeiträge		23'007.00		24'000.00		25'860.00
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte						150.00
4990.09	Anteil LSVA: Planung Langsamverkehr				55'200.00		
9	Gerichte	2'985'529.44	619'728.45	2'855'000.00	530'700.00	2'569'222.55	525'252.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'365'800.99</i>		<i>2'324'300.00</i>		<i>2'043'970.55</i>
91	Ober- und Verwaltungsgericht	1'075'223.18	122'781.40	1'125'400.00	86'200.00	916'029.52	104'591.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>952'441.78</i>		<i>1'039'200.00</i>		<i>811'438.42</i>
910	Obergericht	561'891.39	87'890.00	587'300.00	51'100.00	477'410.12	54'445.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>474'001.39</i>		<i>536'200.00</i>		<i>422'964.37</i>
9100	Obergericht	561'891.39	87'890.00	587'300.00	51'100.00	477'410.12	54'445.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>474'001.39</i>		<i>536'200.00</i>		<i>422'964.37</i>
3000.00	Behördenbesoldung/Gerichtspräsidium	120'599.70		135'900.00		95'927.00	
3000.10	Sitzungsgelder/Entschädigung Aktenstudium	19'470.00		15'000.00		16'550.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	212'459.00		208'600.00		216'289.70	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	7'179.55		15'000.00			
3010.07	Weibelamtliche Zustellungen			500.00			
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	13'750.00		14'300.00		9'350.00	
3010.50	Leistungsprämien	890.00		2'000.00		910.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-5'301.50	
3040.00	Familienzulagen	2'850.00		1'200.00		1'800.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	28'623.65		28'400.00		25'646.70	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	28'027.90		28'500.00		25'582.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'189.75		1'200.00		1'077.85	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'777.00		3'000.00		2'339.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	4'151.94		4'000.00		3'422.37	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	3'754.95		6'000.00		2'162.70	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	919.95		1'000.00		898.55	
3130.05	Porti	649.90		5'000.00		5'342.35	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	30.20		200.00		101.55	
3130.20	Arbeiten durch Dritte	2'970.00		10'000.00		1'262.50	
3132.38	Unentgeltliche Rechtspflege, amtliche Verteidigung	14'347.10		25'000.00		6'496.90	
3132.39	Arbeiten durch Dritte: Revision Betreibungsämter und Konkursamt	3'707.50		5'000.00		4'176.25	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	47'638.25		35'500.00		25'472.80	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	56.55		500.00		53.45	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	793.00		500.00		1'111.05	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	120.90		2'500.00		1'764.70	
3181.00	Abschreibungen	153.00				4'753.80	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	90.00		300.00			
3199.01	Mahn- und Betreibungskosten			200.00			
3199.07	Expertisen, Zeugengelder, Parteientschädigungen	9'291.60		10'000.00		4'420.40	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	35'400.00		28'000.00		25'800.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		87'802.50		50'000.00		54'419.10
4260.02	Rückerstattung Betreibungsgebühren		87.50		100.00		26.65
4270.00	Erträge aus Bussen				1'000.00		

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
915	Verwaltungsgericht	513'331.79	34'891.40	538'100.00	35'100.00	438'619.40	50'145.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>478'440.39</i>		<i>503'000.00</i>		<i>388'474.05</i>
9150	Verwaltungsgericht	513'331.79	34'891.40	538'100.00	35'100.00	438'619.40	50'145.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>478'440.39</i>		<i>503'000.00</i>		<i>388'474.05</i>
3000.00	Behördenbesoldung/Gerichtspräsidium	120'599.05		135'900.00		95'927.00	
3000.10	Sitzungsgelder/Entschädigung Aktenstudium	13'430.00		10'000.00		9'630.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	212'459.00		208'600.00		216'289.65	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	7'176.75		15'000.00			
3010.07	Weibelamtliche Zustellungen			500.00			
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	13'750.00		14'300.00		9'350.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung					-5'301.45	
3040.00	Familienzulagen	2'850.00		1'200.00		1'800.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	28'084.35		28'400.00		25'004.20	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	28'021.95		28'500.00		25'578.40	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	1'171.80		1'200.00		1'058.50	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	2'501.00		1'000.00		1'818.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'740.14		2'500.00		2'137.80	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	2'032.45		6'000.00			
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren			500.00			
3130.05	Porti	3'988.85		3'500.00		3'676.15	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	37.15		100.00		47.60	
3130.20	Arbeiten durch Dritte			10'000.00		6'609.60	
3132.38	Unentgeltliche Rechtspflege	14'840.05		10'000.00		11'935.45	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.05	Informatikaufwand ILZ	24'214.85		27'500.00		10'993.75	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	1'148.40		500.00		53.45	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	736.00		500.00		558.50	
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten	50.00		2'500.00		1'529.50	
3181.00	Abschreibungen					279.80	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand			300.00		54.00	
3199.01	Mahn- und Betreibungskosten			100.00		89.50	
3199.07	Expertisen, Zeugengelder, Parteientschädigungen	15'800.00		10'000.00			
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	18'700.00		19'500.00		19'500.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		34'891.40		35'000.00		39'897.40
4260.00	Rückerstattung Expertisen						10'247.95
4260.02	Rückerstattung Betreibungsgebühren				100.00		
93	Kantonsgericht	1'880'183.57	496'947.05	1'699'600.00	444'500.00	1'619'574.38	420'660.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'383'236.52</i>		<i>1'255'100.00</i>		<i>1'198'913.48</i>
930	Kantonsgericht	1'880'183.57	496'947.05	1'699'600.00	444'500.00	1'619'574.38	420'660.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'383'236.52</i>		<i>1'255'100.00</i>		<i>1'198'913.48</i>
9300	Kantonsgericht	1'880'183.57	496'947.05	1'699'600.00	444'500.00	1'619'574.38	420'660.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'383'236.52</i>		<i>1'255'100.00</i>		<i>1'198'913.48</i>
3000.00	Behördenbesoldung/Gerichtspräsidium	436'404.80		433'900.00		433'908.80	
3000.10	Sitzungsgelder/Entschädigung Aktenstudium	16'140.00		30'000.00		22'730.00	
3010.00	Personal: Besoldungen	505'182.00		524'300.00		526'018.45	
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	70'228.95		70'000.00		48'655.20	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.07	Weibelamtliche Zustellungen	3'350.00		4'500.00		4'150.00	
3010.10	Auszubildende/Praktikanten: Löhne	29'700.00		28'600.00		28'966.65	
3010.50	Leistungsprämien	1'110.00				1'090.00	
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-1'092.00				-19'796.00	
3040.00	Familienzulagen	10'500.00		7'200.00		8'600.00	
3049.05	Funktions- und Pikettzulagen	13'825.55		15'000.00		12'093.85	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	83'739.20		80'300.00		81'869.80	
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	80'291.10		75'400.00		81'252.75	
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	3'553.90		3'700.00		3'514.15	
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	3'214.00		10'000.00		17'451.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	5'159.17		8'000.00		6'573.63	
3110.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Neu- und Ersatzanschaffungen	4'132.00		4'000.00		6'768.60	
3130.00	Telefon-/Anschlussgebühren	2'565.75		3'000.00		2'510.50	
3130.05	Porti	21'659.40		25'000.00		23'025.90	
3130.10	Bank- und Postcheckgebühren	617.25		500.00		380.20	
3130.20	Arbeiten durch Dritte			10'000.00		387.50	
3132.38	Unentgeltliche Rechtspflege, amtliche Verteidigung	195'601.95		140'000.00		119'907.45	
3133.05	Informatikaufwand ILZ	51'327.65		34'000.00		21'736.00	
3150.00	Büromobiliar/-maschinen/-geräte: Unterhalt und Reparaturen	113.05		1'000.00		106.95	
3170.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'446.85		2'000.00		3'050.85	
3181.00	Abschreibungen	217'168.30				28'073.70	
3199.00	Verschiedener Sachaufwand	446.00		1'000.00		1'848.70	
3199.01	Mahn- und Betreibungskosten			1'000.00		651.85	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.07	Expertisen, Zeugengelder, Parteientschädigungen	55'998.70		125'000.00		93'047.90	
3920.01	Verrechnung Raumaufwand	67'800.00		62'200.00		61'000.00	
4210.00	Gebühreneinnahmen		496'266.35		440'000.00		408'474.05
4260.02	Rückerstattung Betreibungsgebühren		680.70		1'000.00		786.85
4270.00	Erträge aus Bussen				2'500.00		3'800.00
4270.02	Einnahmen aus Geldstrafen				1'000.00		7'600.00
95	Gerichte allgemein	30'122.69		30'000.00		33'618.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		30'122.69		30'000.00		33'618.65
950	Gerichte allgemein	30'122.69		30'000.00		33'618.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		30'122.69		30'000.00		33'618.65
9500	Gerichte allgemein	30'122.69		30'000.00		33'618.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		30'122.69		30'000.00		33'618.65
3102.03	Amtsbericht über die Rechtspflege					5'494.00	
3103.00	Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	30'122.69		30'000.00		28'124.65	
Gesamtergebnis		294'008'674.73	291'929'571.97	291'734'500.00	289'669'200.00	282'249'394.95	280'056'087.73
			2'079'102.76		2'065'300.00		2'193'307.22
		294'008'674.73	294'008'674.73	291'734'500.00	291'734'500.00	282'249'394.95	282'249'394.95

* inkl. Nachtragskredit

Investitionsrechnung

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	Finanzdepartement	1'972'660.30	22'331.00	1'665'000.00		1'631'485.25	22'325.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'950'329.30</i>		<i>1'665'000.00</i>		<i>1'609'160.25</i>
24	Finanzverwaltung	1'129'660.30	22'331.00	815'000.00		767'485.25	22'325.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'107'329.30</i>		<i>815'000.00</i>		<i>745'160.25</i>
240	Finanzverwaltung	1'129'660.30	22'331.00	815'000.00		767'485.25	22'325.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'107'329.30</i>		<i>815'000.00</i>		<i>745'160.25</i>
2402	Allgemeine Auslagen der Gesamtverwaltung	1'129'660.30	22'331.00	815'000.00		767'485.25	22'325.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'107'329.30</i>		<i>815'000.00</i>		<i>745'160.25</i>
5061.10	Informatik-Investitionen	20'785.00		20'000.00		100'000.00	
5200.00	Software	975'303.30		655'000.00		667'485.25	
5200.01	Software Gerichte	133'572.00		140'000.00			
6190.01	Verschiedene Rückerstattungen		22'325.00				22'325.00
6555.00	Übertragung von Beteiligungen von privaten Unternehmungen		6.00				
28	Gesundheitsamt	843'000.00		850'000.00		864'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>843'000.00</i>		<i>850'000.00</i>		<i>864'000.00</i>
282	Spitalversorgung	843'000.00		850'000.00		864'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>843'000.00</i>		<i>850'000.00</i>		<i>864'000.00</i>
2820	Kantonsspital Obwalden	843'000.00		850'000.00		864'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>843'000.00</i>		<i>850'000.00</i>		<i>864'000.00</i>
5640.00	Apparate, Maschinen	843'000.00		850'000.00		864'000.00	

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Sicherheits- und Justizdepartement	1'515'582.64	466'990.00	695'000.00		450'316.90	250'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'048'592.64</i>		<i>695'000.00</i>		<i>200'316.90</i>
32	Kantonspolizei/Bevölkerungsschutz	1'515'582.64	466'990.00	695'000.00		450'316.90	250'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'048'592.64</i>		<i>695'000.00</i>		<i>200'316.90</i>
320	Kantonspolizei	1'515'582.64	466'990.00	695'000.00		450'316.90	250'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'048'592.64</i>		<i>695'000.00</i>		<i>200'316.90</i>
3200	Kommandoabteilung	1'222'827.04	466'990.00	405'000.00		312'230.00	250'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>755'837.04</i>		<i>405'000.00</i>		<i>62'230.00</i>
5060.10	Sicherheitsfunknetz Polycom	650'169.86					
5061.12	Systembeschaffung Einsatzleitsystem ELS	567'075.38		405'000.00			
5061.20	Sicherheitsfunknetz Polycom					312'230.00	
5200.00	Software	5'581.80					
6300.00	Bundesbeitrag		447'550.00				250'000.00
6310.00	Kantone		19'440.00				
3201	Verkehrs- und Sicherheitspolizei	292'755.60		290'000.00		138'086.90	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>292'755.60</i>		<i>290'000.00</i>		<i>138'086.90</i>
5061.10	Informatik-Investitionen	142'887.25		290'000.00			
5062.00	Fahrzeuge					138'086.90	
5063.00	Technische Einrichtungen	149'868.35					
4	Volkswirtschaftsdepartement	5'567'907.80	3'457'625.65	5'471'300.00	3'118'600.00	5'765'305.00	4'648'761.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>2'110'282.15</i>		<i>2'352'700.00</i>		<i>1'116'544.00</i>

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
41	Volkswirtschaftsamt	3'645'186.80	2'639'443.65	3'471'300.00	2'218'600.00	3'807'025.00	3'792'178.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'005'743.15</i>		<i>1'252'700.00</i>		<i>14'847.00</i>
410	Volkswirtschaftsamt	1'280'619.80	1'456'283.00	1'583'300.00	1'553'800.00	2'116'650.00	1'782'950.00
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>175'663.20</i>			<i>29'500.00</i>		<i>333'700.00</i>
4101	Regionalpolitik	1'280'619.80	1'456'283.00	1'583'300.00	1'553'800.00	2'116'650.00	1'782'950.00
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>175'663.20</i>			<i>29'500.00</i>		<i>333'700.00</i>
5460.00	Kantonsbeiträge Darlehen NRP	400'000.00		587'500.00		1'000'000.00	
5560.00	Beteiligungen an Obwalden Tourismus AG	40'000.00					
5640.05	Kantonsbeitrag an öffentliche Unternehmungen (Park+Ride Sarnen, Giswill)	161'090.30		200'000.00			
5650.00	Beitrag Verkehrshaus der Schweiz	-3'787.50					
5700.01	Weiterleitung der Rückzahlungsraten NRP an Bund	183'317.00		208'300.00		116'650.00	
5760.01	Weiterleitung der Bundesbeiträge NRP	500'000.00		587'500.00		1'000'000.00	
6360.00	Obwalden Tourismus AG		39'999.00				
6420.00	Rückzahlungsraten Darlehen NRP		168'317.00		193'300.00		101'650.00
6420.01	Rückzahlungsraten IHG-Darlehen von Gemeinden		196'000.00		196'000.00		564'650.00
6440.01	Rückzahlungsraten IHG-Darlehen von öffentlichen Unternehmungen		368'650.00		368'700.00		
6700.02	Bundesbeiträge zur Weiterleitung NRP		500'000.00		587'500.00		1'000'000.00
6720.05	Rückzahlungsraten NRP zur Weiterleitung an Bund		183'317.00		208'300.00		116'650.00
412	Öffentlicher Verkehr	2'364'567.00	1'183'160.65	1'888'000.00	664'800.00	1'598'000.00	1'954'228.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'181'406.35</i>		<i>1'223'200.00</i>	<i>356'228.00</i>	
4120	Öffentlicher Verkehr	2'364'567.00	1'183'160.65	1'888'000.00	664'800.00	1'598'000.00	1'954'228.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<i>Nettoinvestition</i>		1'181'406.35		1'223'200.00	356'228.00	
5440.00	Darlehen ZB 480			415'000.00			
5610.01	Beiträge: Tieflegung und Doppelspurausbau zb Zentralbahn	864'000.00		500'000.00		1'598'000.00	
5640.08	Beiträge: Sanierung von Bahnübergängen ZB470+480	756'000.00		900'000.00			
5640.10	Investitionsbeiträge ZB 480 (LV2013-2016)	632'882.00					
5740.05	Weiterleitung Gemeindebeiträge an Darlehen ZB 480	111'685.00		73'000.00			
6320.01	Gemeindebeiträge an Tieflegung		129'600.00		75'000.00		239'700.00
6440.00	Rückzahlung von Darlehen ZB 480		91'875.65		91'800.00		114'528.00
6720.06	Gemeindebeiträge an Darlehen ZB 480		111'685.00		73'000.00		
6830.00	Auflösung Vorfinanzierung Tieflegung		850'000.00		425'000.00		1'600'000.00
414	Vermessung LIS/GIS					92'375.00	55'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>						37'375.00
4140	Vermessung LIS/GIS					92'375.00	55'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>						37'375.00
5550.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen					92'375.00	
6420.02	Rückzahlung Gemeinden Darlehen LIS/GIS AG						55'000.00
43	Amt für Landwirtschaft und Umwelt	1'922'721.00	818'182.00	2'000'000.00	900'000.00	1'958'280.00	856'583.00
	<i>Nettoinvestition</i>		1'104'539.00		1'100'000.00		1'101'697.00
431	Beratung und Strukturverbesserungen	1'922'721.00	818'182.00	2'000'000.00	900'000.00	1'958'280.00	856'583.00
	<i>Nettoinvestition</i>		1'104'539.00		1'100'000.00		1'101'697.00
4312	Strukturverbesserungen	1'922'721.00	818'182.00	2'000'000.00	900'000.00	1'958'280.00	856'583.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<i>Nettoinvestition</i>		1'104'539.00		1'100'000.00		1'101'697.00
5650.00	Kantonsbeitrag an Projekte	851'789.00		850'000.00		850'697.00	
5670.01	Kantonsbeiträge Wohnbausanierung im Berggebiet	252'750.00		250'000.00		251'000.00	
5740.00	Weiterleitung der Bundesbeiträge	818'182.00		900'000.00		856'583.00	
6700.00	Bundesbeiträge zur Weiterleitung		818'182.00		900'000.00		856'583.00
5	Bildungs- und Kulturdepartement	108'000.00	108'350.00	116'000.00	116'000.00	336'000.00	131'033.20
	<i>Nettoinvestition</i>	350.00					204'966.80
50	Departementssekretariat	108'000.00	108'350.00	116'000.00	116'000.00	86'000.00	131'033.20
	<i>Nettoinvestition</i>	350.00				45'033.20	
500	Departementssekretariat	108'000.00	108'350.00	116'000.00	116'000.00	86'000.00	131'033.20
	<i>Nettoinvestition</i>	350.00				45'033.20	
5002	Stipendien	108'000.00	108'350.00	116'000.00	116'000.00	86'000.00	131'033.20
	<i>Nettoinvestition</i>	350.00				45'033.20	
5470.00	Studiendarlehen	108'000.00		116'000.00		86'000.00	
6470.00	Rückzahlung Studiendarlehen		108'350.00		116'000.00		131'033.20
55	Amt für Kultur und Sport					250'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>						250'000.00
550	Kulturabteilung					250'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>						250'000.00
5500	Kulturförderung					250'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>						250'000.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5650.00	Kantonsbeitrag an private Unternehmungen					250'000.00	
6	Bau- und Raumentwicklungsdepartement	48'935'595.25	25'373'059.47	52'288'000.00	27'944'000.00	64'716'058.69	46'523'788.13
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>23'562'535.78</i>		<i>24'344'000.00</i>		<i>18'192'270.56</i>
61	Hoch- und Tiefbauamt	32'592'402.10	15'902'016.40	30'377'000.00	12'186'000.00	41'865'911.64	33'350'944.28
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>16'690'385.70</i>		<i>18'191'000.00</i>		<i>8'514'967.36</i>
610	Tiefbau	1'703'400.60	400'064.00	1'520'000.00	120'000.00	1'082'160.15	333'461.55
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'303'336.60</i>		<i>1'400'000.00</i>		<i>748'698.60</i>
6105	Kantonsstrassen	1'680'217.10	400'064.00	1'420'000.00	120'000.00	1'082'160.15	333'461.55
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'280'153.10</i>		<i>1'300'000.00</i>		<i>748'698.60</i>
5010.02	Ersatzbauten			70'000.00		7'806.70	
5010.06	Lärmschutzmassnahmen	128'915.00		200'000.00		260'643.45	
5010.20	Kantonsstrassen	1'551'302.10		1'150'000.00		813'710.00	
6300.00	Bundesbeitrag		86'372.75		120'000.00		318'692.85
6320.00	Rückerstattungen von Gemeinden		223'691.25				14'768.70
6350.00	Rückerstattungen von privaten Unternehmungen		90'000.00				
6108	Radrouten	23'183.50		100'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>23'183.50</i>		<i>100'000.00</i>		
5010.00	Projektierung	23'183.50		100'000.00			
611	Nationalstrassen	11'651'432.70	11'243'924.97	11'707'000.00	11'356'000.00	33'453'277.54	32'387'746.73
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>407'507.73</i>		<i>351'000.00</i>		<i>1'065'530.81</i>
6111	Nationalstrassen A8: Abschnitt Giswil Nord - Ewil	255'901.28	247'008.76			406'350.22	394'801.13

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<i>Nettoinvestition</i>		8'892.52				11'549.09
5100.00	Landerwerb	7'565.05				29'848.50	
5110.00	Projekt, Bauleitung	242'044.85				185'672.90	
5110.01	Baukosten	5'230.20				190'362.25	
5110.03	Bundesanteil an Einnahmen	1'061.18				466.57	
6110.00	Rückerstattungen Nationalstrasse A8		247'008.76				393'707.13
6110.01	Miet- und Pachtzinseinnahmen						1'094.00
6112	Nationalstrassen A8: Abschnitt Umfahrung Lungern	11'048'609.22	10'660'401.64	11'007'000.00	10'677'000.00	31'677'441.07	30'667'364.47
	<i>Nettoinvestition</i>		388'207.58		330'000.00		1'010'076.60
5100.00	Landerwerb	26'392.20		300'000.00		98'605.70	
5110.00	Projekt, Bauleitung	2'025'711.70		600'000.00		2'938'865.10	
5110.01	Baukosten	8'852'509.80		10'100'000.00		28'530'653.50	
5110.03	Bundesanteil an Einnahmen	143'995.52		7'000.00		109'316.77	
6110.00	Rückerstattungen Nationalstrasse A8		10'509'405.69		10'670'000.00		30'554'606.77
6110.01	Miet- und Pachtzinseinnahmen		4'867.00		7'000.00		3'009.00
6110.02	Land- und Materialverkäufe		690.00				109'748.70
6190.01	Verschiedene Rückerstattungen		145'438.95				
6113	Nationalstrassen A8: Abschnitt Lungern Nord - Giswil Süd	197'165.50	191'250.56	700'000.00	679'000.00	536'955.35	520'846.70
	<i>Nettoinvestition</i>		5'914.94		21'000.00		16'108.65
5100.00	Landerwerb			100'000.00			
5110.00	Projekt, Bauleitung	197'165.50		600'000.00		536'955.35	
6110.00	Rückerstattungen Nationalstrasse A8		191'250.56		679'000.00		520'846.70

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6114	Nationalstrassen A8: Abschnitt Verbindungstunnel A2/A8	149'756.70	145'264.01			832'530.90	804'734.43
	<i>Nettoinvestition</i>		4'492.69				27'796.47
5110.00	Projekt, Bauleitung	33'367.65				198'877.25	
5110.01	Baukosten	116'389.05				633'653.65	
6110.00	Rückerstattungen Nationalstrasse A8		145'264.01				804'734.43
612	Strasseninspektorat	257'531.60	311.60	260'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		257'220.00		260'000.00		
6120	Betrieblicher Strassenunterhalt	257'531.60	311.60	260'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		257'220.00		260'000.00		
5062.00	Fahrzeuge	257'531.60		260'000.00			
6060.10	Übertragung Fahrzeuge		311.60				
614	Hochbau und Energie	18'980'037.20	4'257'715.83	16'890'000.00	710'000.00	7'330'473.95	629'736.00
	<i>Nettoinvestition</i>		14'722'321.37		16'180'000.00		6'700'737.95
6150	Verwaltungsgebäude Hostett	494'964.05		490'000.00		237'170.05	
	<i>Nettoinvestition</i>		494'964.05		490'000.00		237'170.05
5040.00	Projektierung, Baukosten	494'964.05		490'000.00		237'170.05	
6152	Polizeigebäude	655'242.09		2'200'000.00		1'335'939.55	2'242.00
	<i>Nettoinvestition</i>		655'242.09		2'200'000.00		1'333'697.55
5040.00	Projektierung, Baukosten	655'242.09		2'200'000.00		1'335'939.55	
6310.00	Kantone						2'242.00

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6155	Kantonsschule/Mehrfachhalle		3'096'679.25		560'000.00	575'801.30	510'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>3'096'679.25</i>		<i>560'000.00</i>			<i>65'801.30</i>
5040.00	Projektierung, Baukosten					476'865.55	
5040.01	Kunst am Bau					98'935.75	
6190.01	Verschiedene Rückerstattungen						10'000.00
6320.00	Rückerstattungen von Gemeinden		588'524.00		560'000.00		500'000.00
6830.01	Vorsteuerkorrektur Investitionsrechnung		2'508'155.25				
6162	Kantonsbibliothek					52'248.05	
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>52'248.05</i>
5040.00	Projektierung, Baukosten					52'248.05	
6164	Armee-Liegenschaften	168'207.35		150'000.00	150'000.00	159'000.00	117'494.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>168'207.35</i>				<i>41'506.00</i>
5040.00	Projektierung, Baukosten Kägiswil, Sarnen	56'281.20		150'000.00			
5040.10	Projektierung, Baukosten Giswil	111'926.15				159'000.00	
6190.01	Verschiedene Rückerstattungen				150'000.00		117'494.00
6165	Kantonsspital: Bettentrakt	17'641'353.56	1'161'036.58	14'000'000.00		4'831'549.65	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>16'480'316.98</i>		<i>14'000'000.00</i>		<i>4'831'549.65</i>
5040.00	Projektierung, Baukosten	17'506'353.56		14'000'000.00		4'831'549.65	
5040.01	Kunst am Bau	135'000.00					
6140.00	Rückerstattungen Versicherung		300'000.00				
6350.01	Kunst am Bau		250'000.00				
6830.01	Vorsteuerkorrektur Investitionsrechnung		611'036.58				

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6166	Kantonsspital: Wärmeverbund			50'000.00		2'099.50	
	<i>Nettoinvestition</i>				50'000.00		2'099.50
5040.00	Projektierung, Baukosten (Wärme)			50'000.00		2'099.50	
6167	Kantonsspital: Psychiatrie	20'270.15				136'665.85	
	<i>Nettoinvestition</i>		20'270.15				136'665.85
5040.00	Projektierung, Baukosten	20'270.15				136'665.85	
62	Amt für Wald und Landschaft	16'343'193.15	9'471'043.07	21'911'000.00	15'758'000.00	22'850'147.05	13'172'843.85
	<i>Nettoinvestition</i>		6'872'150.08		6'153'000.00		9'677'303.20
621	Wald und Natur	5'373'482.65	2'606'332.80	5'250'000.00	2'435'000.00	5'860'043.25	3'006'169.40
	<i>Nettoinvestition</i>		2'767'149.85		2'815'000.00		2'853'873.85
6214	Wald	5'373'482.65	2'606'332.80	5'250'000.00	2'435'000.00	5'860'043.25	3'006'169.40
	<i>Nettoinvestition</i>		2'767'149.85		2'815'000.00		2'853'873.85
5640.90	Biodiversität im Wald: Kantonsbeitrag	105'319.05		115'000.00		138'292.05	
5640.91	Schutzwald: Kantonsbeitrag	2'661'830.80		2'700'000.00		2'835'545.00	
5740.90	Schutzwald: Gemeindebeiträge	363'132.05		345'000.00		508'531.70	
5740.91	Schutzwald: Bundesbeitrag	2'132'477.45		1'970'000.00		2'265'841.80	
5740.92	Biodiversität im Wald: Gemeindebeitrag	24'306.35		26'000.00		18'701.35	
5740.95	Biodiversität im Wald: Bundesbeitrag	86'416.95		94'000.00		93'131.35	
6300.00	Bundesbeitrag						119'963.20
6700.91	Schutzwald: Bundesbeitrag		2'132'477.45		1'970'000.00		2'265'841.80
6700.95	Biodiversität im Wald: Bundesbeitrag		86'416.95		94'000.00		93'131.35
6720.90	Schutzwald: Gemeindebeitrag		363'132.05		345'000.00		508'531.70

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6720.92	Biodiversität im Wald: Gemeindebeitrag		24'306.35		26'000.00		18'701.35
622	Naturgefahren	10'969'710.50	6'864'710.27	16'661'000.00	13'323'000.00	16'990'103.80	10'166'674.45
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>4'105'000.23</i>		<i>3'338'000.00</i>		<i>6'823'429.35</i>
6225	Naturgefahren WaG	1'147'466.75	488'949.82	1'087'000.00	1'074'000.00	1'728'267.10	731'045.60
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>658'516.93</i>		<i>13'000.00</i>		<i>997'221.50</i>
5620.91	Schutzbauten WaG: Kantonsbeitrag	658'516.93		613'000.00		997'221.50	
5720.94	Schutzbauten WaG: Bundesbeitrag	488'949.82		474'000.00		731'045.60	
6700.94	Schutzbauten WaG: Bundesbeitrag		488'949.82		474'000.00		731'045.60
6830.00	Auflösung Vorfinanzierung				600'000.00		
6226	Naturgefahren WBG	1'110'148.10	852'411.00	1'506'000.00	1'503'000.00	4'283'590.30	2'252'023.15
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>257'737.10</i>		<i>3'000.00</i>		<i>2'031'567.15</i>
5620.00	Bäche					279'544.00	
5620.90	Schutzbauten WBG: Kantonsbeitrag	555'074.05		753'000.00		2'002'023.15	
5720.93	Schutzbauten WBG: Bundesbeitrag	555'074.05		753'000.00		2'002'023.15	
6300.00	Bundesbeitrag Seeregulierung		297'336.95				
6700.93	Schutzbauten WBG: Bundesbeitrag		555'074.05		753'000.00		2'002'023.15
6830.00	Auflösung Vorfinanzierung				750'000.00		250'000.00
6228	Wasserbauprojekt Sarneraa	1'143'259.05		2'050'000.00		1'350'064.75	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'143'259.05</i>		<i>2'050'000.00</i>		<i>1'350'064.75</i>
5020.00	Sarneraa	1'143'259.05		2'450'000.00		1'350'064.75	
5020.98	Reduktion Planungsungewissheit (-20%)			-400'000.00			
6229	Gefahrenabwehr nach Unwetterereignissen	7'568'836.60	5'523'349.45	12'018'000.00	10'746'000.00	9'628'181.65	7'183'605.70

* inkl. Nachtragskredit

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013		Budget 2013*		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<i>Nettoinvestition</i>		2'045'487.15		1'272'000.00		2'444'575.95
5620.00	Bäche	2'045'487.15		3'692'000.00		2'704'575.95	
5620.98	Reduktion Planungsungewissheit (-20%)			-720'000.00			
5720.00	Bundesbeitrag Einzelprojekte	5'523'349.45		9'046'000.00		6'923'605.70	
6700.06	Bundesbeiträge Einzelprojekte		5'523'349.45		9'046'000.00		6'923'605.70
6830.00	Auflösung Vorfinanzierung				1'700'000.00		260'000.00
		58'099'745.99	29'428'356.12	60'235'300.00	31'178'600.00	72'899'165.84	51'575'907.33
	Nettoinvestition		28'671'389.87		29'056'700.00		21'323'258.51
		58'099'745.99	58'099'745.99	60'235'300.00	60'235'300.00	72'899'165.84	72'899'165.84

Bilanz

		Bilanz 31.12.13	%	Bilanz 31.12.12	%	Zu- / Abnahme	%
1	Aktiven	302'219'194.61	100.0	300'140'869.76	100.0	2'078'324.85	0.7
10	Finanzvermögen	174'933'980.54	57.9	187'285'221.71	62.4	-12'351'241.17	-6.6
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	43'716.92	0.0	113'313.39	0.0	-69'596.47	-61.4
1000	Kasse	5'199.60	0.0	4'444.80	0.0	754.80	17.0
1001	Post	6'761.97	0.0	33'317.72	0.0	-26'555.75	-79.7
1002	Bank	31'755.35	0.0	75'550.87	0.0	-43'795.52	-58.0
101	Forderungen	79'424'673.17	26.3	84'400'583.37	28.1	-4'975'910.20	-5.9
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	21'327'792.81	7.1	20'239'836.01	6.7	1'087'956.80	5.4
1011	Kontokorrente mit Dritten	52'469'605.70	17.4	53'984'279.30	18.0	-1'514'673.60	-2.8
1012	Steuerforderungen	4'173'489.31	1.4	5'814'277.99	1.9	-1'640'788.68	-28.2
1013	Anzahlungen an Dritte	2'470.15	0.0	2'216.70	0.0	253.45	11.4
1015	Interne Kontokorrente	1'421'136.65	0.5	4'330'895.94	1.4	-2'909'759.29	-67.2
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben	30'178.55	0.0	29'077.43	0.0	1'101.12	3.8
102	Kurzfristige Finanzanlagen	22'850'000.00	7.6	26'500'000.00	8.8	-3'650'000.00	-13.8
1022	Verzinsliche Anlagen	22'850'000.00	7.6	26'500'000.00	8.8	-3'650'000.00	-13.8
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	5'195'759.95	1.7	5'036'112.30	1.7	159'647.65	3.2
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'342'273.75	1.1	1'024'476.35	0.3	2'317'797.40	226.2
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	511'435.35	0.2	628'682.10	0.2	-117'246.75	-18.6
1044	Finanzaufwand / Finanzertrag	764'000.00	0.3	1'009'000.00	0.3	-245'000.00	-24.3
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	69'791.65	0.0	254'820.00	0.1	-185'028.35	-72.6
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	508'259.20	0.2	2'119'133.85	0.7	-1'610'874.65	-76.0
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	237'013.80	0.1	264'279.65	0.1	-27'265.85	-10.3
1061	Roh- und Hilfsmaterial	237'013.80	0.1	264'279.65	0.1	-27'265.85	-10.3
107	Finanzanlagen	66'865'034.70	22.1	70'652'933.00	23.5	-3'787'898.30	-5.4
1070	Aktien und Anteilsscheine	1'330'034.70	0.4	757'933.00	0.3	572'101.70	75.5

		Bilanz 31.12.13	%	Bilanz 31.12.12	%	Zu- / Abnahme	%
1071	Verzinsliche Anlagen	65'500'000.00	21.7	69'850'000.00	23.3	-4'350'000.00	-6.2
1072	Langfristige Forderungen	35'000.00	0.0	45'000.00	0.0	-10'000.00	-22.2
108	Sachanlagen FV	317'782.00	0.1	318'000.00	0.1	-218.00	-0.1
1080	Grundstücke	317'782.00	0.1	318'000.00	0.1	-218.00	-0.1
14	Verwaltungsvermögen	127'285'214.07	42.1	112'855'648.05	37.6	14'429'566.02	12.8
140	Sachanlagen VV	65'082'715.42	21.5	52'862'690.01	17.6	12'220'025.41	23.1
1400	Grundstücke	1'245'806.44	0.4	1'245'806.44	0.4		
1401	Strassen/Verkehrswege	2'746'022.91	0.9	1'594'723.31	0.5	1'151'299.60	72.2
1402	Wasserbau	3'489'557.95	1.2	2'757'770.05	0.9	731'787.90	26.5
1404	Hochbauten	54'390'977.73	18.0	44'082'055.66	14.7	10'308'922.07	23.4
1406	Mobilien/Fahrzeuge/EDV	3'210'349.39	1.1	3'182'333.55	1.1	28'015.84	0.9
1409	Übrige Sachanlagen	1.00	0.0	1.00	0.0		
142	Immaterielle Anlagen	1'450'277.35	0.5	1'064'062.65	0.4	386'214.70	36.3
1420	Software	1'450'277.35	0.5	1'064'062.65	0.4	386'214.70	36.3
144	Darlehen	7'307'876.75	2.4	7'733'069.40	2.6	-425'192.65	-5.5
1442	Darlehen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'485'733.00	0.5	1'818'700.00	0.6	-332'967.00	-18.3
1444	Darlehen an öffentliche Unternehmen	604'425.95	0.2	696'301.60	0.2	-91'875.65	-13.2
1445	Darlehen an private Unternehmungen	4'633'601.00	1.5	4'633'601.00	1.5		
1447	Darlehen an private Haushalte	584'116.80	0.2	584'466.80	0.2	-350.00	-0.1
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	22'165'381.00	7.3	22'165'386.00	7.4	-5.00	0.0
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	22'128'004.00	7.3	22'128'004.00	7.4		
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmen	37'376.00	0.0	37'382.00	0.0	-6.00	0.0
1456	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	1.00	0.0			1.00	999.0
146	Investitionsbeiträge	31'278'963.55	10.3	29'030'439.99	9.7	2'248'523.56	7.7

		Bilanz 31.12.13	%	Bilanz 31.12.12	%	Zu- / Abnahme	%
1460	Investitionsbeiträge an Bund	2'939'118.61	1.0	3'375'610.88	1.1	-436'492.27	-12.9
1461	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	1'752'700.00	0.6	1'358'300.00	0.5	394'400.00	29.0
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	8'910'661.93	2.9	7'950'919.75	2.6	959'742.18	12.1
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	13'700'179.21	4.5	12'511'057.06	4.2	1'189'122.15	9.5
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	2'081'395.85	0.7	1'645'394.35	0.5	436'001.50	26.5
1467	Investitionsbeiträge an private Haushalte	1'894'907.95	0.6	2'189'157.95	0.7	-294'250.00	-13.4
2	Passiven	-302'219'194.61	100.0	-300'140'869.76	100.0	-2'078'324.85	0.7
20	Fremdkapital	-111'911'463.64	37.0	-104'693'464.33	34.9	-7'217'999.31	6.9
200	Laufende Verbindlichkeiten	-39'575'635.28	13.1	-42'786'019.79	14.3	3'210'384.51	-7.5
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-36'712'753.51	12.1	-37'800'154.11	12.6	1'087'400.60	-2.9
2001	Kontokorrente mit Dritten	-483'209.40	0.2	-394'659.25	0.1	-88'550.15	22.4
2002	Steuern	-559'719.16	0.2	-1'207'685.62	0.4	647'966.46	-53.7
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-1'000'000.40	0.3	-1'020'833.70	0.3	20'833.30	-2.0
2005	Interne Kontokorrente	-16'302.65	0.0	-6'305.00	0.0	-9'997.65	158.6
2006	Depotgelder und Kautionen	-533'008.71	0.2	-1'959'214.51	0.7	1'426'205.80	-72.8
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	-270'641.45	0.1	-397'167.60	0.1	126'526.15	-31.9
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-14'612'449.75	4.8	-5'770'000.00	1.9	-8'842'449.75	153.2
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	-7'410'000.00	2.5			-7'410'000.00	-999.0
2011	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinwesen und Gemeindezweckverbänden			-2'000'000.00	0.7	2'000'000.00	-100.0
2012	Verbindlichkeiten gegenüber konsolidierten Einheiten	-6'983'000.00	2.3	-2'945'000.00	1.0	-4'038'000.00	137.1
2013	Verbindlichkeiten gegenüber selbstständigen Einheiten	-30'000.00	0.0	-825'000.00	0.3	795'000.00	-96.4
2019	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten	-189'449.75	0.1			-189'449.75	-999.0
204	Passive Rechnungsabgrenzung	-10'731'880.17	3.6	-9'398'148.99	3.1	-1'333'731.18	14.2
2040	Personalaufwand	-22'657.00	0.0	-62'130.40	0.0	39'473.40	-63.5

		Bilanz 31.12.13	%	Bilanz 31.12.12	%	Zu- / Abnahme	%
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-342'201.60	0.1	-464'727.40	0.2	122'525.80	-26.4
2042	Steuern	-5'122'467.30	1.7	-2'332'085.84	0.8	-2'790'381.46	119.7
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	-2'206'328.30	0.7	-2'901'171.55	1.0	694'843.25	-24.0
2044	Finanzaufwand/Finanzertrag	-248'000.00	0.1			-248'000.00	-999.0
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	-308'848.34	0.1	-477'007.95	0.2	168'159.61	-35.3
2046	Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	-2'481'377.63	0.8	-3'161'025.85	1.1	679'648.22	-21.5
205	Kurzfristige Rückstellungen	-1'791'351.03	0.6	-1'012'148.10	0.3	-779'202.93	77.0
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-974'500.00	0.3			-974'500.00	-999.0
2051	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	-402'484.03	0.1	-407'343.20	0.1	4'859.17	-1.2
2054	Kurzfristige Rückstellungen für Bürgschaften und Garantieleistungen	-414'367.00	0.1	-604'804.90	0.2	190'437.90	-31.5
208	Langfristige Rückstellungen	-4'152'541.22	1.4	-4'238'621.09	1.4	86'079.87	-2.0
2081	Rückstellungen für langfristige Ansprüche des Personals	-4'075'503.82	1.3	-4'159'964.74	1.4	84'460.92	-2.0
2084	Rückstellungen für Bürgschaften und Garantieleistungen	-77'037.40	0.0	-78'656.35	0.0	1'618.95	-2.1
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-41'047'606.19	13.6	-41'488'526.36	13.8	440'920.17	-1.1
2090	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im FK	-38'956'622.94	12.9	-39'279'292.52	13.1	322'669.58	-0.8
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-2'090'983.25	0.7	-2'209'233.84	0.7	118'250.59	-5.4
29	Eigenkapital	-190'307'730.97	63.0	-195'447'405.43	65.1	5'139'674.46	-2.6
290	Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen	-1'335'769.50	0.4	-1'386'341.20	0.5	50'571.70	-3.6
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-1'335'769.50	0.4	-1'386'341.20	0.5	50'571.70	-3.6
293	Vorfinanzierungen	-43'000'000.00	14.2	-46'000'000.00	15.3	3'000'000.00	-6.5

		Bilanz 31.12.13	%	Bilanz 31.12.12	%	Zu- / Abnahme	%
2930	Vorfinanzierungen	-43'000'000.00	14.2	-46'000'000.00	15.3	3'000'000.00	-6.5
295	Aufwertungsreserve	3'971'330.55	-1.3	3'971'330.55	-1.3		
2950	Aufwertungsreserve	3'971'330.55	-1.3	3'971'330.55	-1.3		
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-136'102.00	0.0	-146'102.00	0.0	10'000.00	-6.8
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-136'102.00	0.0	-146'102.00	0.0	10'000.00	-6.8
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-149'807'190.02	49.6	-151'886'292.78	50.6	2'079'102.76	-1.4
2990	Jahresergebnis	2'079'102.76	-0.7	2'193'307.22	-0.7	-114'204.46	-5.2
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-151'886'292.78	50.3	-154'079'600.00	51.3	2'193'307.22	-1.4
Gewinn / Verlust							

Bezeichnung	R 2013	R 2012
Betriebliche Tätigkeit		
Ergebnis der Erfolgsrechnung +Gewinn/-Reinverlust	-2'079'102.76	-2'193'307.22
+ Abschreibungen VV & Investitionsbeiträge	15'091'823.85	13'141'959.05
- Zu/ + Abnahme Forderungen bzw. laufende Verbindlichkeiten	4'975'910.20	-2'473'424.62
- Zu/ + Abnahme Vorräte & angefangene Arbeiten	27'265.85	-56'279.10
- Zu/ + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen	-159'647.65	-932'306.15
+ Verluste/ - Gewinne aus Verkauf FV bzw. Kursverluste / -Gewinne	-62'008.40	-14'904.00
+ Zu/ -Abnahme laufende Verpflichtungen (KK, Kreditoren)	-3'210'384.51	6'096'914.53
+ Zu/ -Abnahme Rückstellungen	693'123.06	-9'321.81
+ Zu/ -Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen	1'333'731.18	2'329'725.35
+ Einlagen/ - Entnahmen Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen, Fonds, Vorfinanzierungen sowie div. Reservekonten des Eigenkapitals	-3'501'491.87	-3'686'473.34
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	13'109'218.95	12'202'582.69
Investitionstätigkeit		
Ausgaben	-58'099'745.99	-72'899'165.84
Davon:		
- Sachanlagen	-23'615'014.29	-10'313'015.75
- Darlehen und Beteiligungen	-548'000.00	-1'178'375.00
- Eigene Investitionsbeiträge	-10'383'951.78	-12'770'898.65
- Durchlaufende Beiträge	-10'786'890.12	-14'516'113.65
Einnahmen	28'578'356.12	49'465'907.33
Davon:		
- Abgang Sachanlagen	311.60	0.00
- Rückzahlungen Darlehen und Beteiligungen	933'198.65	966'861.20
- Beiträge für eigene Rechnung	2'172'513.95	1'445'366.75
- Durchlaufende Beiträge	10'786'890.12	14'516'113.65
Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-29'521'389.87	-23'433'258.51
Finanzierungsfehlbetrag	-16'412'170.92	-11'230'675.82
Finanzierungstätigkeit		
+Zu/ -Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	-1'000'000.00
+Zu/ -Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	8'842'449.75	-1'036'000.00
+Ab/ -Zunahme langfristige Finanz- & Sachanlagen FV	3'850'124.70	29'546'671.00
+Ab/ -Zunahme langfristige Finanz- & Sachanlagen FV		-14'904.00
+Ab/ -Zunahme langfristige Finanz- & Sachanlagen FV		-29'561'575.00
+Ab/ -Zunahme kurzfristige Finanz- & Sachanlagen FV	3'650'000.00	-26'500'000.00
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	16'342'574.45	1'025'575.00
Veränderung des Fond "Geld"	-69'596.47	-10'205'100.82

Anhang

Anlagespiegel Kapitalanlagen	Zins	von	bis	Veränderung 2013					31.12.
				01.01.	Zugang	Abgang	Übertrag	Bewertungs- anpassung	
102 Kurzfristige Finanzanlagen				26'500'000	0	-26'500'000	22'850'000	0	22'850'000
Obwaldner Kantonalbank	1.70%	02.07.09	02.07.13	7'500'000		-7'500'000			0
UBS AG	2.06%	26.08.09	26.08.13	5'500'000		-5'500'000			0
Credit Suisse	4.00%	13.08.09	13.09.13	5'000'000		-5'000'000			0
Credit Suisse	0.25%	03.10.13	03.11.14				2'500'000		2'500'000
Einwohnergemeinde Sachseln	2.50%	07.04.08	07.04.13	2'500'000		-2'500'000			0
Einwohnergemeinde Alpnach	2.75%	07.04.06	30.09.13	3'000'000		-3'000'000			0
Einwohnergemeinde Engelberg	1.45%	31.12.09	31.12.13	3'000'000		-3'000'000			0
Einwohnergemeinde Sarnen	1.80%	28.10.09	28.10.14				3'000'000		3'000'000
Einwohnergemeinde Lungern	1.25%	23.05.10	23.05.14				2'000'000		2'000'000
zb Zentralbahn, Stansstad	2.80%	08.02.06	31.01.14				4'850'000		4'850'000
Kraftwerk Sarneraa AG	2.80%	11.12.06	11.12.14				500'000		500'000
UBS AG	1.875%	08.01.10	08.01.14				5'000'000		5'000'000
Bank Sarasin	1.20%	30.05.11	30.05.14				5'000'000		5'000'000
107 Finanzanlagen				70'652'933	9'137'201	-88'665	-22'850'000	3'128	66'865'035
1070 Aktien und Anteilscheine	Anzahl	zu Fr.	Nominalwert	757'933	637'201	-78'665	0	3'128	1'330'035
Aktien Nationalbank (nur 1/2 einbezahlt)	184	250.--	46'000.--	189'152				3'128	192'280
Aktien ewl Kraftwerke AG	400	750.--	300'000.--	518'780					518'780
Aktien Brünig Indoor AG	4	500.--	2'000.--	1					1
Aktien Obwalden Tourismus AG (nur 1/2 einbezahlt)	10'000	10.--	100'000.--	50'000	50'000	-78'665			21'335
Aktien Selfin Invest AG	48	1'000.--	48'000.--		556'800				556'800
Aktien Schweizerische Sportmittelschule Engelberg AG	200	500.--	100'000.--		1				1
Aktien MCH Group AG	500	10.--	5'000.--					29'775	29'775
Aktien Schifffahrtsgesellschaft Vierwaldstättersee AG	10	250.--	2'500.--					2'100	2'100
Schweizerische Gesellschaft für Hotelkredite	25'000	1.--	25'000.--		25'000			-24'999	1
Schweizerischer Schafzuchtverband	1	1'500.--	1'500.--		1'500			-1'499	1
Schweizer Bibliothekendienst	3'900	1.--	3'900.--		3'900			-3'899	1
Aktien Zuckerfabriken Aarberg und Frauendfeld AG	224	10.--	2'240.--					8'960	8'960
1071 Verzinsliche Anlagen	Zins	von	bis	69'850'000	8'500'000	0	-22'850'000	0	65'500'000
Einwohnergemeinde Sarnen	1.80%	28.10.09	28.10.14	3'000'000			-3'000'000		0
Einwohnergemeinde Sarnen	1.70%	01.02.10	01.02.15	3'000'000					3'000'000
Einwohnergemeinde Sarnen	1.90%	30.04.09	30.04.15	1'000'000					1'000'000
Einwohnergemeinde Sarnen	2.20%	28.10.09	28.10.16	3'000'000					3'000'000
Einwohnergemeinde Kerns	2.45%	01.09.05	01.09.15	2'000'000					2'000'000
Einwohnergemeinde Alpnach	0.57%	31.08.12	31.08.17	7'000'000					7'000'000
Einwohnergemeinde Alpnach	0.90%	30.09.13	30.09.18		3'000'000				3'000'000
Einwohnergemeinde Lungern	1.25%	23.05.10	23.05.14	2'000'000			-2'000'000		0
Einwohnergemeinde Lungern	0.45%	29.06.12	29.06.16	1'000'000					1'000'000
Einwohnergemeinde Lungern	0.50%	01.10.12	30.09.16	1'000'000					1'000'000
Einwohnergemeinde Engelberg	3.05%	30.06.06	30.06.16	1'500'000					1'500'000
Einwohnergemeinde Engelberg	2.20%	31.01.10	31.01.18	2'000'000					2'000'000
Einwohnergemeinde Engelberg	0.45%	23.12.12	23.12.15	3'500'000					3'500'000
Einwohnergemeinde Engelberg	1.00%	31.12.13	31.12.19		3'000'000				3'000'000
zb Zentralbahn, Stansstad	2.80%	08.02.06	31.01.14	4'850'000			-4'850'000		0
zb Zentralbahn, Stansstad	2.85%	16.10.09	16.10.17	5'000'000					5'000'000
Kraftwerk Sarneraa AG	2.80%	11.12.06	11.12.14	500'000			-500'000		0
Kraftwerk Sarneraa AG	3.40%	01.04.08	31.03.15	1'000'000					1'000'000
UBS AG	3.125%	28.03.12	28.06.16	5'000'000					5'000'000
UBS AG	Variabel	06.07.12	06.07.17	5'000'000					5'000'000
UBS AG	1.875%	08.01.10	08.01.14	5'000'000			-5'000'000		0
Credit Suisse	2.125%	05.02.10	05.02.15	2'500'000					2'500'000
Credit Suisse	0.25%	03.10.13	03.11.14		2'500'000		-2'500'000		0
Bank Sarasin	1.20%	30.05.11	30.05.14	5'000'000			-5'000'000		0
Postfinance	Variabel			1'000'000					1'000'000
Raiffeisen Schweiz	0.80%	06.07.12	23.03.17	5'000'000					5'000'000
Raiffeisen Schweiz	0.90%	05.07.13	04.07.18		5'000'000				5'000'000
OKB	1.10%	20.09.13	04.07.19		5'000'000				5'000'000
1072 Langfristige Forderungen				45'000	0	-10'000	0	0	35'000
Verein Volkskulturfest Obwald	0			45'000		-10'000			35'000
108 Sachanlagen Finanzvermögen				318'000	6'282	-6'500	0	0	317'782
Grundstück Tellacher, Alpnach (Parz. 14, Alpnach)				28'000	6'282	-6'500			27'782
Bachmattli, Alpnach (Parz. 458, Alpnach)				290'000					290'000

Anlagespiegel

Nr.	Beschreibung	Anschaffungs- kosten 31.12.12	kum. Abschreibung 31.12.12	Buchwert 31.12.12	Zugang in Periode	Abschreibung in Periode	Buchwert 31.12.13
1400.00							
140.00002	Grundstück: Schiblochmatte und Scheune, Flüeli	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00003	Grundstück: Landenbergmatte, Sarnen	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00004	Grundstück: Mattli, Rathausgasse	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00005	Grundstück: Rathausgasse Sarnen	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	3.00
140.00006	Grundstück: Landgut Zöpfen, Kägiswil	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00007	Grundstück: Land in Sachseln	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00008	Grundstück: Land in Sarnen	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00009	Grundstück: A8-Parzelle	340'404.00	0.00	340'404.00	0.00	0.00	340'404.00
140.00010	Grundstück: Land Rüti-Seefeld	905'393.44	0.00	905'393.44	0.00	0.00	905'393.44
Gruppensumme: 1400.00		1'245'806.44	0.00	1'245'806.44	0.00	0.00	1'245'806.44
1401.00							
140.00012	Übernahmen Kantonsstrassen	605'732.05	-61'000.00	544'732.05	0.00	-54'000.00	490'732.05
140.00014	Kantonsstrassen: Sarnenstrasse Kerns, Kreisel Wijermatt	49'131.45	0.00	49'131.45	351'790.45	-5'000.00	395'921.90
140.00015	Kantonsstrassen: Vollanschluss Alpnach	97'515.75	0.00	97'515.75	80'300.35	-10'000.00	167'816.10
140.00016	Kantonsstrassen: Engelbergerstrasse, Überführung Zentralbahn	0.00	0.00	0.00	178'812.15	0.00	178'812.15
140.00017	Kantonsstrassen: Engelbergerstrasse, Fangtobel	346'155.90	0.00	346'155.90	552'882.65	-34'000.00	865'038.55
140.00019	Kantonsstrassen: Bahnhofstrasse, Kägiswil (1. Teil)	27'919.60	0.00	27'919.60	375'735.10	10'768.70	414'423.40
140.00020	Kantonsstrassen: Lärmschutzmassnahmen	220'169.20	0.00	220'169.20	-235'676.35	-22'000.00	-37'507.15
140.00021	Kantonsstrassen: Ersatzbauten	7'806.70	0.00	7'806.70	0.00	-7'805.70	1.00
140.00023	Radrouten	335'292.66	-34'000.00	301'292.66	23'183.50	-30'000.00	294'476.16
140.00093	Kantonsstrassen: Bahnhofstrasse, Kägiswil (2. Teil)	0.00	0.00	0.00	-23'691.25	0.00	-23'691.25
Gruppensumme: 1401.00		1'689'723.31	-95'000.00	1'594'723.31	1'303'336.60	-152'037.00	2'746'022.91
1402.00							
140.00083	Übernahme Wasserbauprojekt Sarneraa	1'407'705.30	0.00	1'407'705.30	0.00	-267'500.00	1'140'205.30
140.00084	Wasserbauprojekt Sarneraa: Ost	780'652.20	0.00	780'652.20	738'405.80	-78'000.00	1'441'058.00
140.00085	Wasserbauprojekt Sarneraa: Einleitung Kernmattbach	156'535.00	0.00	156'535.00	20'010.70	-16'000.00	160'545.70
140.00086	Wasserbauprojekt Sarneraa: Variantenübergreifend Ost	219'509.10	0.00	219'509.10	65'343.00	-22'000.00	262'852.10
140.00087	Wasserbauprojekt Sarneraa: Sarnerseebewirtschaftung	152'802.20	0.00	152'802.20	13'095.50	-15'000.00	150'897.70
140.00088	Wasserbauprojekt Sarneraa: Mitte	9'972.15	0.00	9'972.15	85'570.20	-9'971.15	85'571.20
140.00089	Wasserbauprojekt Sarneraa: Variantübergreifend Mitte	30'594.10	0.00	30'594.10	220'833.85	-3'000.00	248'427.95
Gruppensumme: 1402.00		2'757'770.05	0.00	2'757'770.05	1'143'259.05	-411'471.15	3'489'557.95
1404.00							
140.00025	Übernahmen Verwaltungsgebäude	14'907'192.10	-13'975'536.25	931'655.85	0.00	-93'000.00	838'655.85

Anlagespiegel

Nr.	Beschreibung	Anschaffungs- kosten 31.12.12	kum. Abschreibung 31.12.12	Buchwert 31.12.12	Zugang in Periode	Abschreibung in Periode	Buchwert 31.12.13
140.00026	Verwaltungsgebäude: Projektierung, Baukosten Dachsanierung	5'543.80	0.00	5'543.80	465'852.45	-5'542.80	465'853.45
140.00027	Verwaltungsgebäude: Projektierung, Baukosten Umbau Empfang	231'626.25	0.00	231'626.25	29'111.60	-23'000.00	237'737.85
140.00028	Landwirtschaftliche Schule Giswil	6'193'132.60	-5'558'929.90	634'202.70	0.00	-63'000.00	571'202.70
140.00029	Polizeigebäude Foribach Sarnen Übernahme	9'763'851.04	-7'743'049.74	2'020'801.30	0.00	-202'000.00	1'818'801.30
140.00030	Strassenverkehrsamt	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00031	Wärmeverbund Pol-Werk.	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00032	Wärmeverbund Brünigstrasse 144, Sarnen	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00034	Übernahme Kantonsschule Sarnen	41'018'525.46	-17'939'839.15	23'078'686.31	0.00	-2'308'000.00	20'770'686.31
140.00035	Kantonsschule/Mehrfachhalle: Umgestaltung, Projektierung	-33'134.45	0.00	-33'134.45	-3'096'679.25	3'000.00	-3'126'813.70
140.00036	Kantonsschule/Mehrfachhalle: Kunst am Bau	98'935.75	0.00	98'935.75	0.00	-10'000.00	88'935.75
140.00037	Zeughaus Landenberg	551'351.00	-551'350.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00038	Gerichtsgebäude	3'390'942.90	-3'390'941.90	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00039	Hexenturm	460'889.80	-460'888.80	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00041	Geschützte Operationsstelle (GOPS)	872'536.65	-872'535.65	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00042	Mehrfam.-Haus Hasli, Sarnen	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00043	Kapuzinerkirche Sarnen	1'570'799.80	-1'570'798.80	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00044	AC-Laboratorium	363'362.05	-363'361.05	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00045	Eichamt	113'327.10	-113'326.10	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00046	Wohnhaus Türlacher mit Oekonomiegeb.	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00047	Berufsschule Sarnen	12'145'246.95	-7'528'305.50	4'616'941.45	0.00	-462'000.00	4'154'941.45
140.00048	Rathaus, Liegenschaft	1'964'637.10	-196'000.00	1'768'637.10	0.00	-177'000.00	1'591'637.10
140.00049	Wohnhaus Brünigstrasse 170	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00050	Pulverturm	5'862.65	-5'861.65	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00051	Häuser am Dorfplatz 4, Sarnen	787'295.10	-787'294.10	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00052	Haus von Wyl	2'155'526.05	-1'752'628.50	402'897.55	0.00	-40'000.00	362'897.55
140.00053	Heimatismuseum, Kulturgüter-Raum	104'535.05	-10'000.00	94'535.05	0.00	-9'000.00	85'535.05
140.00054	altes Kollegium	2'983'094.50	-2'983'093.50	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00055	Liegenschaft Dillier, Rathausgasse 9	132'737.30	-13'000.00	119'737.30	0.00	-12'000.00	107'737.30
140.00056	Kantonsbibliothek	270'434.30	-22'000.00	248'434.30	0.00	-25'000.00	223'434.30
140.00057	Bruder-Klausen-Wohnhaus (Anteil)	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00058	Areal Dorfkern Sarnen	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00059	Strassenmagazin Boden, Engelberg	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00060	Wegmacherhütte Letzi, Brünig	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00062	Wildhüterhütte Sattelegg, Melchtal	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00063	Kulturgüterschutzraum	409'370.00	-409'369.00	1.00	0.00	0.00	1.00

Anlagespiegel

Nr.	Beschreibung	Anschaffungs- kosten 31.12.12	kum. Abschreibung 31.12.12	Buchwert 31.12.12	Zugang in Periode	Abschreibung in Periode	Buchwert 31.12.13
140.00064	Kantonsspital-Ausbau, Sonderrechnung	40'599'088.00	-40'599'087.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00065	Renovation und Umbau Gymnasium	11'907'411.40	-10'958'513.35	948'898.05	0.00	-95'000.00	853'898.05
140.00066	Werkhof Foribach, Sarnen	3'191'442.25	-3'191'442.25	0.00	0.00	0.00	0.00
140.00067	Energiezentrum/Wärmeverbund, Sonderrechnung	3'625'941.53	-2'910'849.13	715'092.40	0.00	-72'000.00	643'092.40
140.00068	Psychiatrie Sarnen	3'965'886.25	-3'829'219.40	136'666.85	20'270.15	-14'000.00	142'937.00
140.00069	JUKO-Pavillon, Militärstrasse, Sarnen	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00070	Spital-Altbau, Kanalisation, Korridor usw.	1'887'525.80	-1'887'524.80	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00071	Kantonsspital Bettentrakt, Projektierung, Baukosten	6'938'269.05	-253'700.00	6'684'569.05	16'595'316.98	-668'000.00	22'611'886.03
140.00072	Baracke Parz. 1952 Kägiswil	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00073	Kantonsspital: Wärmeverbund	2'099.50	0.00	2'099.50	0.00	-2'098.50	1.00
140.00074	Kantonsspital Bettentrakt: Kunst am Bau	0.00	0.00	0.00	-115'000.00	0.00	-115'000.00
140.00091	Kantonsspital alter Bettentrakt (Sanierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
140.00092	Kantonsspital alter Behandlungstrakt (Umbau)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
140.00094	Polizeigebäude Sarnen Sanierung best. Gebäude	0.00	0.00	0.00	654'546.44	0.00	654'546.44
140.00097	Armee-Liegenschaften Giswil: Projektierung, Baukosten	41'506.00	0.00	41'506.00	111'926.15	-4'000.00	149'432.15
140.00098	Logistikzentrum Zivilschutz	0.00	0.00	0.00	56'281.20	0.00	56'281.20
140.00101	Polizeigebäude Sarnen Aufstockung bestehendes Gebäude, Kantone	1'333'697.55	0.00	1'333'697.55	695.65	-131'758.00	1'202'635.20
Gruppensumme: 1404.00		173'960'501.18	-129'878'445.52	44'082'055.66	14'722'321.37	-4'413'399.30	54'390'977.73
1406.00							
140.00078	Übernahme Büromobiliar und Büromaschinen	1'089'845.35	-436'000.00	653'845.35	0.00	-262'000.00	391'845.35
140.00080	Kommandoabteilung: Sicherheitsfunknetz Polycorn	3'343'008.48	-1'312'000.00	2'031'008.48	202'619.86	-812'000.00	1'421'628.34
140.00103	Kantonsspital: Apparate, Maschinen	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00104	Telefonzentrale/-Netz (Verwaltung)	103'604.80	-41'000.00	62'604.80	0.00	-25'000.00	37'604.80
140.00105	Zivilschutz-Drahtnetz	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00106	Telefonzentrale/-Netz (Polizei)	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00107	Funksystem Führungsstab	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00108	Funknetz (Polizei)	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00110	Radaranlage	161'766.55	-65'000.00	96'766.55	0.00	-39'000.00	57'766.55
Gruppensumme: 1406.00		4'698'230.18	-1'854'000.00	2'844'230.18	202'619.86	-1'138'000.00	1'908'850.04
1406.10							
140.00076	Übernahme Fahrzeuge und Maschinen	167'015.47	-67'000.00	100'015.47	-865.60	-39'446.00	59'703.87
140.00077	Unfallpiketwagen (Mercedes Sprinter)	138'086.90	0.00	138'086.90	0.00	-55'000.00	83'086.90
140.00099	Betrieblicher Strassenunterhalt: Kommunalfahrzeug	0.00	0.00	0.00	257'531.60	0.00	257'531.60
Gruppensumme: 1406.10		305'102.37	-67'000.00	238'102.37	256'666.00	-94'446.00	400'322.37
1406.20							

Anlagespiegel

Nr.	Beschreibung	Anschaffungs- kosten 31.12.12	kum. Abschreibung 31.12.12	Buchwert 31.12.12	Zugang in Periode	Abschreibung in Periode	Buchwert 31.12.13
140.00079	Kommandoabteilung: Systembeschaffung Einsatzleitsystem ELS	0.00	0.00	0.00	547'635.38	0.00	547'635.38
140.00096	Kantonspolizei: Erweiterung Telefonzentrale	100'000.00	0.00	100'000.00	1'895.80	-60'000.00	41'895.80
140.00102	Kantonsspital: Übernahme Informatik	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
140.00112	Kantonspolizei: Radar SW Lopper	0.00	0.00	0.00	20'276.45	0.00	20'276.45
140.00114	Verkehrs- und Sicherheitspolizei: Tunnelkameras	0.00	0.00	0.00	141'500.00	0.00	141'500.00
Gruppensumme: 1406.20		100'001.00	0.00	100'001.00	711'307.63	-60'000.00	751'308.63
1406.30							
140.00113	Verkehrs- und Sicherheitspolizei: Geschwindigkeitsmessgeräte	0.00	0.00	0.00	149'868.35	0.00	149'868.35
Gruppensumme: 1406.30		0.00	0.00	0.00	149'868.35	0.00	149'868.35
1409.10							
140.00111	Münzensammlung	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Gruppensumme: 1409.10		1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
1420.00							
142.00002	Übernahme Informatik	1'047'902.40	-629'000.00	418'902.40	0.00	-251'000.00	167'902.40
142.00003	Rechtsdienst: Erlassverwaltungssystem LexWork XML	120'096.00	0.00	120'096.00	0.00	-72'000.00	48'096.00
142.00004	Allgemeine Informatik: Registerharmonisierung	10'363.40	0.00	10'363.40	0.00	-10'362.40	1.00
142.00006	Steuerverwaltung: NEST Migration NEST auf .NET	195'111.85	0.00	195'111.85	0.00	-117'000.00	78'111.85
142.00007	Steuerverwaltung: Weiterentwicklung NEST	40'513.15	0.00	40'513.15	213'772.85	-40'512.15	213'773.85
142.00009	Kantonspolizei: INPOS3 Erweiterung	17'701.20	0.00	17'701.20	0.00	-17'700.20	1.00
142.00010	Kantonspolizei: "Auge im Objekt"	0.00	0.00	0.00	5'581.80	0.00	5'581.80
142.00012	Sozialamt: Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	0.00	0.00	0.00	20'093.40	0.00	20'093.40
142.00016	Amt für Berufsbildung: JCS Erweiterungen	6'264.00	0.00	6'264.00	0.00	-6'263.00	1.00
142.00017	Hoch- und Tiefbauamt: MISTRA	-48'000.00	0.00	-48'000.00	0.00	0.00	-48'000.00
142.00018	Amt für Raumentw. und Verkehr: Baubewilligungen	9'348.45	0.00	9'348.45	-6'155.25	-9'347.45	-6'154.25
142.00019	Allgemeine Informatik: Records-Management	207'560.00	0.00	207'560.00	118'058.50	-125'000.00	200'618.50
142.00020	Amt für Wald und Landschaft	12'733.20	0.00	12'733.20	0.00	-12'732.20	1.00
142.00022	Amt für Volks- und Mittelschulen: Migration Winschule-Scolaris	0.00	0.00	0.00	197'953.10	0.00	197'953.10
142.00023	Amt für Volks- und Mittelschulen: LehrerOffice Kantonsschule	0.00	0.00	0.00	144'730.75	0.00	144'730.75
142.00024	Amt für Landwirtschaft: AGRICOLA	0.00	0.00	0.00	27'004.30	0.00	27'004.30
142.00025	Gesundheitsamt: Prämienvverbilligung	0.00	0.00	0.00	226'658.50	0.00	226'658.50
142.00026	Gerichte: Geschäftskontrolle für Geichtsinstanzen	0.00	0.00	0.00	133'572.00	0.00	133'572.00
142.00027	Allgemeine Informatik: Redesign Internet inkl. App	73'469.00	0.00	73'469.00	0.00	-44'000.00	29'469.00
142.00028	Hochbauten: Liegenschaftsverwaltung	0.00	0.00	0.00	10'862.15	0.00	10'862.15
Gruppensumme: 1420.00		1'693'062.65	-629'000.00	1'064'062.65	1'092'132.10	-705'917.40	1'450'277.35

Anlagespiegel

Nr.	Beschreibung	Anschaffungs- kosten 31.12.12	kum. Abschreibung 31.12.12	Buchwert 31.12.12	Zugang in Periode	Abschreibung in Periode	Buchwert 31.12.13
1442.00							
144.00006	Darlehen Investitionshilfe für Berggebiete; Gemeinden	1'485'000.00	0.00	1'485'000.00	-760'650.00	0.00	724'350.00
144.00015	Regionalpolitik: Darlehen NRP	898'350.00	0.00	898'350.00	231'683.00	0.00	1'130'033.00
144.00016	Regionalpolitik: IHG-Darlehen	-564'650.00	0.00	-564'650.00	196'000.00	0.00	-368'650.00
Gruppensumme: 1442.00		1'818'700.00	0.00	1'818'700.00	-332'967.00	0.00	1'485'733.00
1444.00							
144.00014	bedingt rückzahlbare Darlehen zb Zentralbahn	7'124'123.95	-7'124'122.95	1.00	0.00	0.00	1.00
Gruppensumme: 1444.00		7'124'123.95	-7'124'122.95	1.00	0.00	0.00	1.00
1444.02							
144.00017	Öffentlicher Verkehr: Rückzahlung von Darlehen ZB 480	696'300.60	0.00	696'300.60	-91'875.65	0.00	604'424.95
Gruppensumme: 1444.02		696'300.60	0.00	696'300.60	-91'875.65	0.00	604'424.95
1445.00							
144.00001	Darlehen an SGV (Fr. 368'570.00)	368'570.00	-368'569.00	1.00	0.00	0.00	1.00
144.00007	Darlehen Investitionshilfe für Berggebiete; Private Unternehmen	2'810'250.00	0.00	2'810'250.00	0.00	0.00	2'810'250.00
144.00008	NRP-Darlehen	1'823'350.00	0.00	1'823'350.00	0.00	0.00	1'823'350.00
Gruppensumme: 1445.00		5'002'170.00	-368'569.00	4'633'601.00	0.00	0.00	4'633'601.00
1447.00							
144.00009	Ausbildungsdarlehen des Kantons an Studierende	584'466.80	0.00	584'466.80	-350.00	0.00	584'116.80
Gruppensumme: 1447.00		584'466.80	0.00	584'466.80	-350.00	0.00	584'116.80
1454.00							
145.00001	Dotationskapital OKB (Einbez. nom. 22 Mio. Fr.)	22'000'000.00	-4'572'000.00	17'428'000.00	0.00	0.00	17'428'000.00
145.00002	Dotationskapital EWO	4'000'000.00	0.00	4'000'000.00	0.00	0.00	4'000'000.00
145.00003	Dotationskapital ILZ	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00	0.00	500'000.00
145.00004	Aktien Kraftwerk Sarneraa AG (600 à Fr. 1'000.00 nom.)	600'000.00	-400'000.00	200'000.00	0.00	0.00	200'000.00
145.00005	Aktien Schweizer Rheinsalinen AG (48 à Fr. 1'000.00 nom.)	48'000.00	-47'999.00	1.00	0.00	0.00	1.00
145.00007	Aktien zb Zentralbahn AG (119'800 à Fr. 50.00 nom.)	5'990'000.00	-5'989'999.00	1.00	0.00	0.00	1.00
145.00009	Aktien TMF Extraktionswerk Bazenheid (19 à Fr. 300.00 nom.)	5'700.00	-5'699.00	1.00	0.00	0.00	1.00
145.00010	Aktien InNet Monitoring AG, Altdorf (200 à Fr. 1'000.00 nom.)	200'000.00	-199'999.00	1.00	0.00	0.00	1.00
Gruppensumme: 1454.00		33'343'700.00	-11'215'696.00	22'128'004.00	0.00	0.00	22'128'004.00
1455.00							
145.00006	Aktien SGV (10 à Fr. 250.00 nom.)	2'500.00	-2'499.00	1.00	-2'500.00	2'499.00	0.00
145.00008	Aktien Zuckerfabriken Aarberg und Frauenfeld (224 à Fr. 10.00)	2'240.00	-2'239.00	1.00	-2'240.00	2'239.00	0.00
145.00011	Schweiz. Gesellschaft für Hotelkredit (25'000 à Fr. 1.00 nom.)	25'000.00	-24'999.00	1.00	-25'000.00	24'999.00	0.00
145.00012	MCH Group AG, Basel (500 à Fr. 10.00 nom.)	5'000.00	-4'999.00	1.00	-5'000.00	4'999.00	0.00

Anlagespiegel

Nr.	Beschreibung	Anschaffungs- kosten 31.12.12	kum. Abschreibung 31.12.12	Buchwert 31.12.12	Zugang in Periode	Abschreibung in Periode	Buchwert 31.12.13
145.00013	Bürgschaftsgenossenschaft für das Gewerbe BGG in Liq. (Fr. 20'000.00 nom.)	20'000.00	-19'999.00	1.00	0.00	0.00	1.00
145.00014	Schweizer Bibliotheksdienst	3'900.00	-3'899.00	1.00	-3'900.00	3'899.00	0.00
145.00015	Schweiz. Schafzuchtverband	1'500.00	-1'499.00	1.00	-1'500.00	1'499.00	0.00
145.00016	LIS/GIS AG	37'375.00	0.00	37'375.00	0.00	0.00	37'375.00
Gruppensumme: 1455.00		97'515.00	-60'133.00	37'382.00	-40'140.00	40'134.00	37'376.00
1456.00							
145.00017	Obwalden Tourismus AG	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00
Gruppensumme: 1456.00		0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00
1460.00							
146.00003	Nationalstrasse A8: Abschnitt Giswil Nord - Ewil	11'549.09	0.00	11'549.09	8'892.52	-3'000.00	17'441.61
146.00004	Nationalstrasse A8: Abschnitt Umfahrung Lungern	1'010'076.60	0.00	1'010'076.60	388'207.58	-252'000.00	1'146'284.18
146.00005	Nationalstrasse A8: Abschnitt Lungern Nord - Giswil Süd	16'108.65	0.00	16'108.65	5'914.94	-4'000.00	18'023.59
146.00006	Nationalstrasse A8: Abschnitt Verbindungstunnel A2/A8	27'796.47	0.00	27'796.47	4'492.69	-7'000.00	25'289.16
146.00078	Übernahme Nationalstrassen	3'080'080.07	-770'000.00	2'310'080.07	0.00	-578'000.00	1'732'080.07
Gruppensumme: 1460.00		4'145'610.88	-770'000.00	3'375'610.88	407'507.73	-844'000.00	2'939'118.61
1461.00							
146.00080	Öffentlicher Verkehr: Tieflegung und Doppelspurausbau Zentralbahn	1'358'300.00	0.00	1'358'300.00	734'400.00	-340'000.00	1'752'700.00
Gruppensumme: 1461.00		1'358'300.00	0.00	1'358'300.00	734'400.00	-340'000.00	1'752'700.00
1462.00							
146.00031	Übernahme Verbauungen und Anlagen zur Sicherung der Naturgefahren	1'108'236.40	-277'000.00	831'236.40	0.00	-208'000.00	623'236.40
146.00033	Übernahme Gewässerverbauungen	1'232'774.20	-308'000.00	924'774.20	0.00	-231'000.00	693'774.20
146.00036	Naturgefahren WBG: ISK Laui ÜLF Holzbrücke	279'544.00	0.00	279'544.00	0.00	-70'000.00	209'544.00
146.00037	Naturgefahren WBG: Schutzbauten WBG Kantonsbeitrag	2'002'023.15	0.00	2'002'023.15	555'074.05	-500'000.00	2'057'097.20
146.00041	Naturgefahren WBG: Bundesbeitrag Seeregulierung	0.00	0.00	0.00	-297'336.95	0.00	-297'336.95
146.00047	Gefahrenabwehr nach Unwetterereignissen: Grosse Melchaa, Sarnen	816'935.25	0.00	816'935.25	510'711.30	-205'000.00	1'122'646.55
146.00049	Gefahrenabwehr nach Unwetterereignissen: Kleine Melchaa, Giswil	1'400'758.55	-70'000.00	1'330'758.55	1'108'654.75	-333'000.00	2'106'413.30
146.00050	Gefahrenabwehr nach Unwetterereignissen: Dorfbach Sammler, Lungern	0.00	0.00	0.00	82'432.10	0.00	82'432.10
146.00052	Gefahrenabwehr nach Unwetterereignissen: Engelbergeraa 5./6. Etappe	18'000.00	0.00	18'000.00	0.00	-17'999.00	1.00
146.00054	Gefahrenabwehr nach Unwetterereignissen: Mehlbach, Engelberg	334'111.65	0.00	334'111.65	297'983.65	-84'000.00	548'095.30
146.00055	Gefahrenabwehr nach Unwetterereignissen: Fangtobel, Engelberg	416'315.05	0.00	416'315.05	45'705.35	-104'000.00	358'020.40
146.00069	Naturgefahren WaG	997'221.50	0.00	997'221.50	658'516.93	-249'000.00	1'406'738.43
Gruppensumme: 1462.00		8'605'919.75	-655'000.00	7'950'919.75	2'961'741.18	-2'001'999.00	8'910'661.93
1464.00							

Anlagespiegel

Nr.	Beschreibung	Anschaffungs- kosten 31.12.12	kum. Abschreibung 31.12.12	Buchwert 31.12.12	Zugang in Periode	Abschreibung in Periode	Buchwert 31.12.13
146.00001	Kantonsspital Investitionsanteil gem. Globalbudget	864'000.00	-864'000.00	0.00	843'000.00	-843'000.00	0.00
146.00027	Biodiversität im Wald: Kantonsbeitrag	41'309.05	0.00	41'309.05	105'319.05	-11'000.00	135'628.10
146.00028	Übernahme Biodiversität	424'897.00	-106'000.00	318'897.00	0.00	-80'000.00	238'897.00
146.00058	Regionalpolitik: Park+Ride Bahnhof Giswil	0.00	0.00	0.00	161'090.30	0.00	161'090.30
146.00062	Übernahme Waldbauprojekte	2'898'674.71	-725'000.00	2'173'674.71	0.00	-543'000.00	1'630'674.71
146.00063	Schutzwald: Kantonsbeitrag	2'812'564.80	0.00	2'812'564.80	2'661'830.80	-703'000.00	4'771'395.60
146.00072	Übernahme zb-Strecke E'berg (LSE-Bahn)	3'246'668.00	-812'000.00	2'434'668.00	0.00	-609'000.00	1'825'668.00
146.00074	Übernahme zb-Strecke Brünig VJ	1'202'000.00	-301'000.00	901'000.00	0.00	-225'000.00	676'000.00
146.00075	Öffentlicher Verkehr: Beiträge, Sanierung von Bahnübergängen ZB 470+480	0.00	0.00	0.00	756'000.00	0.00	756'000.00
146.00079	Übernahme Tieflegung zb	5'104'943.50	-1'276'000.00	3'828'943.50	0.00	-957'000.00	2'871'943.50
146.00082	Öffentlicher Verkehr: Darlehen ZB 480 (LV 2013-2016)	0.00	0.00	0.00	632'882.00	0.00	632'882.00
Gruppensumme: 1464.00		16'595'057.06	-4'084'000.00	12'511'057.06	5'160'122.15	-3'971'000.00	13'700'179.21
1465.00							
146.00023	Neugestaltung Dauerausstellung Museum Bruder Klaus	250'000.00	0.00	250'000.00	0.00	-63'000.00	187'000.00
146.00030	Swissporarena, Stadion Allmend	250'000.00	-62'000.00	188'000.00	0.00	-47'000.00	141'000.00
146.00032	Kulturraum f. ältere Jugendliche	210'597.35	-53'000.00	157'597.35	0.00	-39'000.00	118'597.35
146.00083	Verkehrshaus der Schweiz	265'100.00	-66'000.00	199'100.00	-3'787.50	-50'000.00	145'312.50
146.00086	Strukturverbesserungen: Kantonsbeiträge	850'697.00	0.00	850'697.00	851'789.00	-213'000.00	1'489'486.00
Gruppensumme: 1465.00		1'826'394.35	-181'000.00	1'645'394.35	848'001.50	-412'000.00	2'081'395.85
1467.00							
146.00025	Umweltschutz/Lärmschutz	92'524.95	-23'000.00	69'524.95	0.00	-17'000.00	52'524.95
146.00085	Übernahme Strukturverbesserung VD	2'491'633.00	-623'000.00	1'868'633.00	0.00	-467'000.00	1'401'633.00
146.00087	Strukturverbesserungen: Kantonsbeiträge Wohnbausanierung im Berggebiet	251'000.00	0.00	251'000.00	252'750.00	-63'000.00	440'750.00
Gruppensumme: 1467.00		2'835'157.95	-646'000.00	2'189'157.95	252'750.00	-547'000.00	1'894'907.95
Gesamt		270'483'614.52	-157'627'966.47	112'855'648.05	29'480'701.87	-15'051'135.85	127'285'214.07

Beteiligungen im Verwaltungsvermögen			Veränderung 2013						
	Nominalwert	Anteil nicht einbezahlt	Anschaffungskosten	Wertberichtigung	Buchwert 01.01.	Zugang	Abgang	Umklassifiz. VV zu FV	Buchwert 31.12.
145 Beteiligungen, Grundkapital	36'937'340	-3'521'000	33'441'215	-11'275'829	22'165'387	40'000	-39'999		22'165'381
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	36'864'700	-3'521'000	33'343'700	-11'215'696	22'128'004	0	0	0	22'128'004
Dotationskapital Obwaldner Kantonalbank (OKB)	25'000'000	-3'000'000	22'000'000	-4'572'000	17'428'000				17'428'000
Dotationskapital Elektrizitätswerk Obwalden (EWO)	4'000'000		4'000'000		4'000'000				4'000'000
Dotationskapital Infomatikleistungszentrum OW/NW (ILZ)	500'000		500'000		500'000				500'000
Dotationskapital Verkehrssicherheitszentrum OW/NW (VSZ)	500'000	-500'000			0				0
Dotationskapital Zentralschweizer BVG- und Stiftungsaufsicht	21'000	-21'000			0				0
Aktien an Kraftwerk Sarneraa AG	600'000		600'000	-400'000	200'000				200'000
Aktien Vereinigte Rheinsalinen	48'000		48'000	-47'999	1				1
Aktien zb Zentralbahn AG	5'990'000		5'990'000	-5'989'999	1				1
Aktien TMF Extraktionswerk Bazenheid	5'700		5'700	-5'699	1				1
Aktien InNet Monitoring AG, Altdorf	200'000		200'000	-199'999	1				1
1455 Beteiligungen an privaten Unternehmungen	72'640	0	97'515	-60'133	37'382	40'000	-39'999	-6	37'377
Aktien Schifffahrtsgesellschaft Vierwaldstättersee (Prior)	2'500		2'500	-2'499	1			-1	0
Aktien Zuckerfabriken Aarberg + Frauenfeld	2'240		2'240	-2'239	1			-1	0
Anteilscheine Schweiz. Bibliotheksdienst	3'900		3'900	-3'899	1			-1	0
Anteilscheine Schweiz. Schafzuchtverband	1'500		1'500	-1'499	1			-1	0
Bürgschaftsgen.für das Gewerbe BGG in Liq.	20'000		20'000	-19'999	1				1
Anteilscheine MCH Group AG, Basel	5'000		5'000	-4'999	1			-1	0
Anteilscheine Schweiz. Gesellschaft für Hotelkredit	25'000		25'000	-24'999	1			-1	0
LIS Daten AG, Stans	12'500		37'375		37'375				37'375
Obwalden Tourismus AG	40'000					40'000	-39'999		1

Nachweis Rückstellungen	HRM1	HRM2	Veränderung 2013			
	31.12.2011	01.01.2012	01.01.	Zugang	Abgang	31.12.
Total Rückstellungen	477'932	5'260'090	5'250'769	2'448'614	-1'755'490	5'943'892
205 Total kurzfristige Rückstellungen	477'932	955'559	1'012'148	2'263'038	-1'483'835	1'791'351
Kurzfristige Rückstellungen für Ansprüche Personal	0	477'627	407'343	1'346'382	-376'741	1'376'984
Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	0	0	0	974'500	0	974'500
Besoldungsnachgenuss altrechtliche Regierungsräte	0	325'109	325'109	248'604	-294'507	279'207
Überbrückungsrenten Verwaltungspersonal	0	152'518	82'233	123'277	-82'234	123'277
Kurzfristige Rückstellungen für Bürgschaften, Garantieleistungen und übrige Verpflichtungskredite	477'932	477'932	604'805	916'656	-1'107'094	414'367
Gesprochene Verpflichtungskredite Feuerwehrkasse	477'932	477'932	402'805	916'656	-905'094	414'367
übrige Verpflichtungskredite	0	0	202'000	0	-202'000	0
208 Total langfristige Rückstellungen	0	4'304'531	4'238'621	185'576	-271'656	4'152'541
Langfristige Rückstellungen für Ansprüche Personal	0	4'304'531	4'159'965	185'576	-270'037	4'075'504
Besoldungsnachgenuss altrechtliche Regierungsräte	0	4'262'027	4'099'355	88'489	-248'604	3'939'240
Überbrückungsrenten Verwaltungspersonal	0	42'504	60'610	97'087	-21'433	136'264
Langfristige Rückstellungen für Bürgschaften und Garantieleistungen	0	0	78'656	0	-1'619	77'037
Verpflichtungen Kunst am Bau Kantonsschule	0	0	78'656	0	-1'619	77'037

Eigenkapitalnachweis	HRM1	HRM2	Veränderung 2013			
	31.12.2011	01.01.2012	01.01.	Zugang	Abgang	31.12.
29 Total Eigenkapital	154'079'600	202'542'135	195'447'406	-2'067'714	-3'071'961	190'307'731
Fonds im Eigenkapital	0	1'277'763	1'386'341	11'389	-61'961	1'335'770
Rodungsersatzleistungen	0	377'093	361'534	2'970	-51'354	313'150
Wohnraumbeschaffung für Asylsuchende	0	859'957	984'034	8'089	-10'607	981'516
Strafentlassenenfürsorge	0	5'225	5'232	42	0	5'275
Haftungsfonds der AHV	0	34'115	34'166	277	0	34'442
Verschiedene Vergabungen	0	1'373	1'375	11	0	1'386
Vorfinanzierungen	0	51'000'000	46'000'000	0	-3'000'000	43'000'000
Schwankungsreserve Finanzausgleich	0	51'000'000	46'000'000		-3'000'000	43'000'000
Aufwertungs- und Neubwertungsreserven	0	-3'815'228	-3'825'228	0	-10'000	-3'835'229
Aufwertungsreserve	0	810'829	810'829		0	810'829
Neubewertung Besoldungsnachgenuss	0	-4'782'159	-4'782'159		0	-4'782'159
Neubewertung Finanzvermögen	0	156'102	146'102		-10'000	136'102
Kummulierte Ergebnisse der Vorjahre	154'079'600	154'079'600	151'886'293	-2'079'103	0	149'807'190
Kummulierte Ergebnisse der Vorjahre	154'079'600	154'079'600	154'079'600		-2'193'307	151'886'293
Jahresergebnis	0	0	-2'193'307	-2'079'103	2'193'307	-2'079'103

Beteiligungsspiegel (nicht konsolidierte Gesellschaften)	Kapital der Firma		Ausweis per	Anteil Kanton OW	Anteil OW in %	Buchwert 2013 in Fr.	Vergütungen 2013 in Fr.	Bemerkungen
Obwaldner Kantonalbank, Sarnen (Öffentlich rechtliche Anstalt) Einbezahltes Dotationskapital Zweck: Förderung der volkswirtschaftlichen Entwicklung in OW und Verschaffung von Einnahmen für den Staat, insbesondere durch Tätigkeit aller anerkannten Bankgeschäfte nicht spekulativen Charakters Wesentliche Miteigentümer: Partizipanten	Dot.K.	25'000'000						
	Dot.K.	22'000'000		22'000'000	100.00	17'428'000		
	PS	6'000'000					6'600'000	Kantonsanteil Reingewinn 2013
	EK	391'155'000	31.12.13				2'065'000	Abgeltung Staatsgarantie 2013
Die Buchführungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze richten sich nach dem Schweiz. OR, dem eidg. und kant. Bankgesetz sowie nach den Richtlinien der Eidg. Finanzmarktaufsicht.								
Bürgschaftsfonds Obwalden, Sarnen (Öffentlich rechtliche Anstalt) Zweck: Übernahme von zeitlich beschränkten Bürgschaften für kantonale Unternehmen und Einwohner	AK	1'000'000	31.12.13	1'000'000	100%	0	0	
	EK	3'275'744	31.12.13					
Die Buchführungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze richten sich nach dem Schweiz. OR und entsprechen dem Gesetz der Obw. Kantonalbank.								
Elektrizitätswerk Obwalden, Kerns (Öffentlich rechtliche Anstalt) Zweck: Sichere, wirtschaftliche und umweltschonende Versorgung des Kantons mit elektrischer Energie Wesentliche Miteigentümer: Obwaldner Gemeinden 46.67%	Dot.K.	7'500'000		4'000'000	53.33	4'000'000	2'000'000	Kantonsanteil Reingewinn 2012
	EK	156'989'408	31.12.12				98'008	Verzinsung Dot.Kapital 2013
							12'000	Verwaltungsratsmandat 2013
							895'550	Kantonsanteil Wasserzinsen
Die Buchführungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze richten sich nach Swiss GAAP FEER und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.								
Kantonsspital Obwalden, Sarnen (Öffentlich rechtliche Anstalt) Zweck: Erbringung von stationären und ambulanten Spitalleistungen, insbesondere in der Grundversorgung	EK	8'471'027	31.12.12	8'471'027	100.00	0	-14'090'000	Teilzahlungen Leistungsauftrag 2013
							-850'000	Investitionspauschale 2013
							1'382'739	Rückvergütung Gewinnanteil 2012
Die Buchführungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze richten sich nach dem Schweiz. OR und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.								
Informatikleistungszentrum OW/NW (ILZ), Sarnen (Öffentlich rechtliche Anstalt) Zweck: Informatikdienstleistungen für die Verwaltungen der Vereinbarungskantone Wesentliche Miteigentümer: Kanton OW und NW je 50 %	Dot.K.	1'000'000		500'000	50.00	500'000	27'500	Verzinsung Dot.Kapital 2013
	EK	2'426'242	31.12.12				100'000	Kantonsanteil Reingewinn 2012
							100'000	Kantonsanteil Reingewinn 2012.
							-3'401'018	Bezug Leistungen 2013
Die Buchführungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze richten sich nach dem Schweiz. OR und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.								
Verkehrssicherheitszentrum OW/NW (Öffentlich rechtliche Anstalt; Dot.-Kapital nicht einbezahlt) Zweck: Aufgaben, die ihm durch die Gesetzgebung über den Strassenverkehr und die Schifffahrt durch die Vereinbarungskantone übertragen werden Wesentliche Miteigentümer: Kantone OW und NW je 50%	Dot.K.	(1'000'000)		(500'000)	-50.00	0	3'630	Verwaltungsratsmandat 2013
	EK	2'396'423	31.12.12				-87'858	Abgeltung Bezug Verkehrssteuern
							10'458'660	Bezug Verkehrssteuern
Die Buchführungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze richten sich nach dem Schweiz. OR und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.								

Beteiligungsspiegel (nicht konsolidierte Gesellschaften)	Kapital der Firma		Ausweis per	Anteil Kanton OW	Anteil OW in %	Buchwert 2013 in Fr.	Vergütungen 2013 in Fr.	Bemerkungen
Kraftwerk Sarneraa AG, Sarnen (Aktiengesellschaft) Zweck: Ausnützung der Wasserkraft der Sarneraa und Betrieb eines Kraftwerks in Alpnach Wesentliche Miteigentümer: Gemeinden Sarnen 26%, Alpnach 26% und CKW 18% Die Buchführungs-, Bilanzierungs- und Bewertungssätze richten sich nach dem Schweiz. OR und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.	AK	2'000'000		600'000	30.00	200'000	6'000	Verwaltungsratsmandate 2013
	EK	2'615'300	30.09.13				30'000	5% Dividenden 2012/13
							20'833	Konzessionsertrag aus Bewilligung 2001-2061; Anteil 2013
							108'603	Kantonsanteil Wasserzinsen 2013
							34'000	3,4% Darlehenszins (Laufz. 2008-15)
							14'000	2,8% Darlehenszins (Laufz. 2006-14)
ewl Kraftwerke AG, Luzern (Aktiengesellschaft) Zweck: Produktion sowie Beschaffung von elektrischer Energie Wesentliche Miteigentümer: ewl Holding AG 90% Die Buchführungs-, Bilanzierungs- und Bewertungssätze richten sich nach dem Schweiz. OR und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.	AK	3'000'000		300'000	10.00	300'000	5'000	Verwaltungsratsmandat 2013
	EK	5'190'800	31.12.12				18'000	6% Dividenden 2013
							890'430	Kantonsanteil Wasserzinsen 2012
zb Zentralbahn AG, Stansstad (Aktiengesellschaft) Zweck: Bau und Betrieb der Eisenbahn von Luzern nach Engelberg und von Luzern nach Interlaken Wesentliche Miteigentümer: Kanton Nidwalden 11.8%, Gemeinde Engelberg 1%, Bund 16.1%, SBB 66,0% Die Buchführungs-, Bilanzierungs- und Bewertungssätze der zb Zentralbahn AG unterstehen der Verordnung des UVEK über das Rechnungswesen der konzessionierten Unternehmen (RKV).	AK	120'000'000	31.12.12	5'990'000	4.99	1	12'500	Verwaltungsratsmandat 2013
	EK	133'835'665	31.12.12				278'300	Zins 2013 auf Darl. von 9,85 Mio. Fr.
							-3'972'368	Abgeltung Bestellung öV 2012
							-736'952	Abgeltung Infrastruktur
							-1'388'882	Investitionsbeiträge an Sanierung Bahnübergänge und zb 480
							91'875	Rückzahlung von Darlehen
Vereinigte Schweizerische Rheinsalinen, Pratteln (Aktiengesellschaft) Zweck: Produktion, Einfuhr, Verwertung und Verkauf von Salz, Salzgemischen und Sole Wesentliche Miteigentümer: Kantone (ohne VD), Fürst. Lichtenstein Die Buchführungs-, Bilanzierungs- und Bewertungssätze richten sich nach dem Schweiz. OR und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.	AK	11'164'000		48'000	0.43	1	4'000	Verwaltungsratsmandat 2013
	EK	158'944'000	31.12.12				38'400	Dividende 2012 (80%)
							12'592	Regalgebühren 2013
							-23'013	Bezug von Auftausalz
SWISSLOS Interkantonale Landeslotterie, Basel (Genossenschaft) Zweck: Durchführung von und Beteiligung an gemeinnützigen oder wohltätigen Lotterien Wesentliche Miteigentümer: Deutschschweizer Kantone, Kanton Tessin und Fürstentum Lichtenstein Die Buchführungs-, Bilanzierungs- und Bewertungssätze richten sich nach dem Schweiz. OR und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.	EK	368'609'888	31.12.12			0	2'500	Verwaltungsratsmandat 2013
							1'904'374	Gewinnanteil 2012 für Kant. Swisslosfonds
							12'795	Spielsuchtabgabe 2012

Beteiligungsspiegel (nicht konsolidierte Gesellschaften)	Kapital der Firma		Ausweis per	Anteil Kanton OW	Anteil OW in %	Buchwert 2013 in Fr.	Vergütungen 2013 in Fr.	Bemerkungen
Zentralschweizer BVG- und Stiftungsaufsicht , Luzern (öffentlich rechtliche Anstalt); Dotationskapital zurückbezahlt Zweck: Erfüllung der den Kantonen nach dem BVG obliegenden Aufgaben sowie die Aufsicht über die nach Art. 84 des ZGB unter kantonaler Aufsicht stehenden Stiftungen Wesentliche Miteigentümer: Kantone Luzern, Zug, Schwyz, Nidwalden und Uri	Dot.K. EK	(500'000) 1'044'896	31.12.12 31.12.12	(21'000)	4.20%	1		
Die Buchführungs-, Bilanzierungs- und Bewertungssätze richten sich nach dem Schweiz. OR und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.								
InNET Monitoring AG , Altdorf (Aktiengesellschaft) Zweck: Umweltdienstleistungen, insbesondere im Bereich Umwelt-Monitoring im Luftbereich Wesentliche Miteigentümer: Kantone Uri, Schwyz, Nidwalden, Luzern und Zug	AK EK	1'200'000 1'207'849	31.12.12	200'000	16.67%	1	-141'837	Abgeltung Grundleistungsauftrag 2013
Die Buchführungs-, Bilanzierungs- und Bewertungssätze richten sich nach dem Schweiz. OR und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.								
Laboratorium der Urkantone, Brunnen (Öffentlich-rechtliche Anstalt) Zweck: Vollzug der eidg. und kantonalen Lebensmittel-, Gift-, Tierseuchen-, Tierschutz- und Heilmittelgesetzgebung Wesentliche Miteigentümer: Kantone Uri, Schwyz und Nidwalden	Dot.K. EK	- 2'556'000	31.12.12			0	-737'000 -522'500 -41'414	Abgeltung Kantonstierarzt 2013 Abgeltung Kantonschemiker 2013 Übrige Leistungen
Die Buchführungs-, Bilanzierungs- und Bewertungssätze richten sich nach dem Schweiz. OR und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.								
Obwalden Tourismus AG , Sarnen (Aktiengesellschaft) Zweck: Förderung des Tourismus für die Region Sameraatal sowie Destinationen. Wesentliche Miteigentümer: Gemeinden des Kantons und Private	AK	100'000	21.09.12	100'000	40.00% 36.40%	1 21'334	-100'000 -180'000	Anteil Verwaltungsvermögen Anteil Finanzvermögen Kantonsbeitrag Tourismusbeitrag 2013
Die Buchführungs-, Bilanzierungs- und Bewertungssätze richten sich nach dem Schweiz. OR und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.								
GIS Daten AG , Stans (Aktiengesellschaft) Zweck: Aufbau, Betrieb und Unterhalt eines geografischen Informationssystems für die Kantone Obwalden und Nidwalden auf der Grundlage der Daten der amtlichen Vermessung Wesentliche Miteigentümer: Kantone OW und NW je 12,5%, Gemeinden OW und NW je 17,5%, Swisscom 10%, EWN und EWO je 5%, Private 10%	AK EK	100'000 309'293	31.12.12 31.12.12	12'500	12.50%	37'375	-512'478 1'600	Bezug von Leistungen Honorar Verwaltungsräte
Die Buchführungs-, Bilanzierungs- und Bewertungssätze richten sich nach dem Schweiz. OR und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.								
Schweizerische Sportmittelschule Engelberg AG Zweck: Ausbildung talentierter junger Sportler	AK EK	585'000	11.11.13	100'000	17.09%	1	-100'000 53'300	Aktienzeichnung Rückzahlung NRP-Darlehen

Beteiligungsspiegel (nicht konsolidierte Gesellschaften)	Kapital der Firma		Ausweis per	Anteil Kanton OW	Anteil OW in %	Buchwert 2013 in Fr.	Vergütungen 2013 in Fr.	Bemerkungen
Wesentliche Miteigentümer: Gemeinde Engelberg, Titlis Bahnen, Kloster Engelberg, der Obwaldner Kantonalbank, Leister Stiftung und der Bürgergemeinde Engelberg								
Die Buchführungs-, Bilanzierungs- und Bewertungssätze richten sich nach dem Schweiz. OR und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.								
TMF Extraktionswerk, Bazenheid (Aktiengesellschaft)	AK	1'200'000	31.12.12	5'700	0.48%	1		
Zweck: Umweltgerchte und sichere Verwertung und Entsorgung von Tieren	EK	2'362'372						
Wesentliche Miteigentümer: Diverse Kantone (SZ, GL, UR, OW, NW, AR, AI, SG, TG, ZG, LU, GR, TI, SH) und Fürstentum Lichtenstein besitzen 50 Prozent der Aktien								
Die Buchführungs-, Bilanzierungs- und Bewertungssätze richten sich nach dem Schweiz. OR und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.								

Nachweis über Vorfinanzierungen der Investitionsrechnung					
	Ausstehender Kantonsbeitrag per 31.12.2013	Vorfinanzierung Investitionsrechnung			
		Bestand 31.12.2012	2013 Auflösung Bildung		Bestand 31.12.2013
Öffentlicher Verkehr					
- Tieflegung/Doppelspurausbau zb Zentralbahn	3'075'300	3'500'000	850'000		2'650'000
- Park+Ride-Anlage Bahnhof Sarnen	4'125'000	4'125'000			4'125'000
Total Öffentlicher Verkehr		7'625'000	850'000	0	6'775'000

Wasserbauliche Projekte Konto 2281.30	Ausstehender Kantonsbeitrag gemäss AWL per 31.12.2013	Vorfinanzierung Investitionsrechnung			
		Bestand 31.12.2012	2013 Auflösung	Bildung	Bestand 31.12.2013
Sarnen					
Alpnach					
Kleine Schliere 2004 neues ISK	1'738'514	1'550'000			1'550'000
Kleine Schliere 2004 neues ISK	1'457'100	1'435'000			1'435'000
Hochwasserschutzprojekt Sarneraa, Gr. Schliere	4'368'000	4'350'000			4'350'000
Giswil					
Lau/2001 neues ISK	2'144'518	1'860'000			1'860'000
Engelberg					
Verbauung Engelbergeraa und Zuflüsse	9'265'888	7'050'000			7'050'000
Total wasserbauliche Projekte		16'245'000	0	0	16'245'000
Total Vorfinanzierungen der Investitionsrechnung		23'870'000	850'000	0	23'020'000

Stand der zugesicherten, ausbezahlten und noch zu leistenden Kantonsbeiträge an Werkbauten und Dritte per Ende 2013						
Projekt	Subventionierte Summe	in %	K a n t o n s b e i t r ä g e			verpflichteter restlicher Kantonsbeitrag
			zugesichert höchstens Fr.	bis Ende 2013 ausbezahlt Fr.	Vorfinanzierung	
Regionalpolitik	49'816'600.00		3'811'224.00	3'776'224.00		35'000.00
Darlehen aus NRP	48'960'000.00		3'000'000.00	3'000'000.00		0.00
A fonds perdu Beiträge NRP	856'600.00		811'224.00	776'224.00		35'000.00
Kantonsmarketing			1'500'000.00	600'000.00		900'000.00
Rahmenkredit 2011-2015 (KRB vom 25.06.2010)						
Rahmenkredit interkantonale Zusammenarbeit (Kulturlastenausgleich)			1'215'000.00	1'215'000.00		0.00
(KRB vom 29.10.2010; 2011 - 2013)						
Rahmenkredit Förderprogramm Energieeffizienz (KRB vom 29.06.2010; 2011 - 2014)			1'800'000.00	1'266'335.00		533'665.00
Beiträge an öV-Investitionen Zentralbahn	495'857'625.00		34'895'352.00	25'976'137.90	6'775'000.00	2'144'214.10
7. Vereinbarung LSE (Steilrampe)	176'500'000.00		10'951'875.00	10'824'374.90	0.00	127'500.10
(Kantonale Abstimmung 25.06.95)	68'100'000.00	7.50	5'107'500.00			
- Anteil Gemeinde Engelberg		20.87	-1'066'125.00	4'041'375.00		0.00
Zusatzkredit (Kantonsratsb. 22.09.04)	25'786'000.00	7.50	1'934'000.00			
- Anteil Gemeinde Engelberg		15.00	-290'100.00	1'643'900.00		0.00
Zusatzkredit (Kantonsratsb. 26.10.06)	34'114'000.00	7.50	2'558'500.00			
- Anteil Gemeinde Engelberg		15.00	-383'775.00	2'174'725.00		0.00
Zusatzkredit (Kantonsratsb. 25.10.07)	48'500'000.00	7.50	3'637'500.00			
- Anteil Gemeinde Engelberg		15.00	-545'625.00	2'964'374.90		127'500.10
Sanierung Bahnübergänge 2010 - 2011	3'902'000.00	div	1'377'000.00	1'377'000.00		0.00
(Kantonsratsbeschluss 29.10.09)						
Sanierung Bahnübergänge, 3. Etappe	4'727'160.00	div	1'988'000.00	756'000.00		1'232'000.00
(Kantonsratsbeschluss 25.04.13)						

Stand der zugesicherten, ausbezahlten und noch zu leistenden Kantonsbeiträge an Werkbauten und Dritte per Ende 2013						
Projekt	Subventionierte Summe	in %	Kantonsbeiträge			verpflichteter restlicher Kantonsbeitrag
			zugesichert höchstens Fr.	bis Ende 2013 ausbezahlt Fr.	Vorfinanzierung	
Tieflegung und Doppelspur Luzern (Kantonsratsbeschluss 08.11.07)	250'000'000.00	6.05	15'125'000.00			
- Anteil Gemeinden		15.00	-2'268'750.00	9'780'950.00	2'650'000.00	425'300.00
Leistungsvereinbarung 2007 - 2010 (Kantonsratsbeschluss 29.06.07)	19'888'193.00		2'840'521.00			
- Anteil Gemeinde Engelberg		15.00	-426'078.00	2'414'443.00		0.00
Zusatzdarlehen (Kantonsratsb. 29.10.09)	1'236'222.00		224'103.00			
- Anteil Gemeinde Engelberg		15.00	-33'615.00	190'488.00		0.00
Leistungsvereinbarung 2013 - 2016 (Kantonsratsbeschluss 24.10.12)	31'354'050.00		1'167'407.00			
- Anteil Gemeinde Engelberg		15.00	-175'111.00	632'882.00		359'414.00
Park+Ride Bahnhof Sarnen (KRB vom 22.04.2010; 2011-2013)	8'250'000.00	50.00	4'125'000.00		4'125'000.00	0.00
Forstliche Projekte	35'559'365.00		16'600'000.15	9'706'482.60		6'893'517.55
Sicherstellung der Infrastruktur	896'667.00	30.00	269'000.10	309'793.00		-40'792.90
Schutzwaldpflege	17'650'000.00	54.00	9'531'000.00	4'236'165.00		5'294'835.00
Forstschutz	1'555'555.00	45.00	700'000.00	947'689.00		-247'689.00
Schutzbauten Wald	4'600'000.00	50.00	2'300'000.00	1'655'738.40		644'261.60
Schutzbauten WBG	10'857'143.00	35.00	3'800'000.05	2'557'097.20		1'242'902.85
Fliessgewässer (Wildbachverbauungen)	124'885'000.00	diverse	35'551'105.00	6'704'495.00	16'245'000.00	12'601'610.00
Strukturverbesserungen	18'955'257.00	diverse	2'518'602.00	2'018'614.00		499'988.00
Wohnbausanierungen	8'888'972.00		1'185'500.00	527'750.00		657'750.00
Kantonseigene Verpflichtungskredite	69'482'400.00		58'895'700.00	34'614'397.09		24'281'302.91
GESAMT-TOTAL 2013	803'445'219.00		157'972'483.15	86'405'435.59	23'020'000.00	48'547'047.56
GESAMT-TOTAL 2012	883'625'268.00		195'211'456.15	98'834'687.22	23'870'000.00	72'506'768.93

Stand der kantonseigenen Objektkredite per Ende 2013						
Projekt und Beschluss	Kredit brutto	Beiträge Dritter	Netto-Kredit für Kanton	Angefallene Aufwände bis Ende 2013	+ = Restkredit - = Mehrkosten	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	
Nachqualifikation für Lehrpersonen	1'350'000.00		1'350'000.00	721'938.90	+ 628'061.10	
Rahmenkredit 2003 - 2009 (KRB vom 28.6.2002)	750'000.00		750'000.00	591'534.50	+	158'465.50
Rahmenkredit 2009 - 2014 (KRB vom 11.9.2008)	600'000.00		600'000.00	130'404.40	+	469'595.60
Records Management Systems	740'400.00	392'400.00	348'000.00	325'618.50	+	22'381.50
Objektkredit (KRB vom 02.12.2011)						
Kauf militärischer Liegenschaften	720'000.00	0.00	720'000.00	365'358.30	+	354'641.70
Verpflichtungskredit (KRB vom 01.07.2011)	420'000.00		420'000.00	365'358.30	+	54'641.70
Verpflichtungskredit (KRB vom 12.09.2013)	300'000.00		300'000.00	0.00	+	300'000.00
Beschaffung Funknetz Polycom	12'440'000.00	6'180'000.00	6'260'000.00	4'993'327.33	+	1'266'672.67
Objektkredit (KRB vom 05.12.2008)						
Einsatzleitsystem	905'000.00		905'000.00	547'635.38	+	357'364.62
Objektkredit (KRB vom 24.10.2012)						
Aufstockung Polizeigebäude	2'650'000.00		2'650'000.00	2'840'014.40	-	-190'014.40
Objektkredit (KRB vom 29.10.10)						
Bettentrakt Kantonsspital	47'000'000.00	3'300'000.00	43'700'000.00	23'009'314.93	+	20'690'685.07
Planungskredit Machbarkeitsstudie (RR)	100'000.00		100'000.00			
Planungskredit (KRB vom 03.12.10)	2'500'000.00		2'500'000.00			
Nachtragskredit zum Planungskredit (KRB vom 02.12.11)	700'000.00		700'000.00			
Baukredit (Volksabstimmung vom 11.03.12)	43'700'000.00	3'300'000.00	40'400'000.00			
Erweiterung Psychiatrie Obwalden/Nidwalden (PONS)	860'000.00	0.00	860'000.00	156'936.00	+	703'064.00
Objektgruppe (KRB 15.03.2012)						
Kantonsstrassen	2'817'000.00	714'300.00	2'102'700.00	1'654'253.35		448'446.65
Engelbergerstrasse, Fangtobel	950'000.00		950'000.00	926'727.80		23'272.20
Bahnhofstrasse, Kägiswil (2. Teil); (KRB 25.04.2013)	1'075'000.00	245'000.00	830'000.00	375'735.10		454'264.90
Verkehrskreisel Sarnerstrasse/Wijermatt (KRB 30.05.2012)	792'000.00	469'300.00	322'700.00	351'790.45	-	-29'090.45
Total kantonseigene Verpflichtungskredite	69'482'400.00	10'586'700.00	58'895'700.00	34'614'397.09	+	24'281'302.91

Abgerechnete Verpflichtungskredite				
Zahlen in 1'000 Fr.	Kreditbeschluss	Kredit	Beanspruchter Kredit	Differenz (minus = Unterschreitung)
Bau- und Raumentwicklungsdepartement <i>Hochbau</i> Ausbau und Sanierung der Kantonsschule mit Sportanlage Kunst am Bau, Kantonsschule	KRB 26.06.2009 KRB 26.06.2009	40'800 150	37'861 147	-2'939 -3
Volkswirtschaftsdepartement Beitrag an das Micro Center Central-Switzerland, Alpnach Beitrag an das Verkehrshaus der Schweiz, Luzern	KRB 03.11.2011 KRB 27.04.2007	850 606	750 602	-100 -4
Bildungs- und Kulturdepartement Neugestaltung der Dauerausstellung des Museums Bruder Klaus Sachseln	KRB 01.07.2011	250	250	0

Gewährleistungsspiegel per Ende 2013	Vergütungen 2013	Angaben zur Gewährleistung	Eventual- Verpflichtung Kanton Fr.
Investitionshilfe (IHG) Vom Bund bewilligte Darlehen, gemäss Bundesgesetz vom 28.06.1974 über die Investitionshilfe für Berggebiete. Der Kanton übernimmt 50% allfälliger Verluste der vom Kanton bewilligten Darlehen.	Auszahlung Darlehen 0.00 Rückzahlung Darlehen 564'650.00 Darlehensbestand 3'165'950.00	Bundesdarlehen in Mio. Fr. 3.166	 1'582'975.00
Neue Regionalpolitik (NRP) Vom Bund bewilligte Darlehen, gemäss Bundesgesetz vom 06.10.2006 über die Regionalpolitik. Der Kanton übernimmt 50% allfälliger Verluste der vom Kanton bewilligten Darlehen.	Auszahlung Darlehen 400'000.00 Rückzahlung Darlehen 168'317.00 Darlehensbestand 2'953'383.00	Bundesdarlehen in Mio. Fr. 2.953	 1'476'691.50
Obwaldner Kantonalbank Der Kanton haftet für die Verbindlichkeiten der Kantonalbank aufgrund des Gesetzes vom 27.01.2006 über die Obwaldner Kantonalbank (GDB 661.1)	Siehe Beteiligungsspiegel	Bilanzsumme per 31.12.13 3,924 Mrd. Fr.	 p.m.
Pensionskassenverpflichtungen bzw. als Spar- und Risikosystem aufgebaut. Risikoträger ist die privatrechtlich organisierte Personalversicherungskasse Obwalden. Der Deckungsgrad liegt per Ende 2013 bei über 102 Prozent.	Überwiesene Arbeitgeber- und Arbeitnehmerbeiträge 6'259'528.10		 keine
Hängige Rechtsstreitigkeiten Zurzeit liegen keine Rechtsstreitigkeiten vor, die einen wesentlichen Einfluss auf das finanzielle Jahresergebnis 2013 haben.			 keine

Berechnung der Kennzahl	Konto		Kommentar
Nettoverschuldungsquotient	<u>Nettoschulden I x 100</u>	-67.97%	Richtwerte HRM2: unter 100%: gut 100% bis 150%: genügend über 150%: schlecht
Nettoschulden I in Prozenten des Fiskalertrags	Fiskalertrag	gut	
	Wert Vorjahr:	-99.04%	
Nettoschulden I			
Fremdkapital	20	Fr. 111'911'463.64	
Passivierte Investitionsbeiträge	2068	- Fr. 0.00	
Finanzvermögen	10	- Fr. 174'933'980.54	
Nettovermögen		Fr. -63'022'516.90	
Fiskalertrag			
Fiskalertrag	40	Fr. 92'720'665.27	
Selbstfinanzierungsgrad	<u>Selbstfinanzierung x 100</u>	33.06%	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%
Selbstfinanzierung in Prozenten der Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen		
	Wert Vorjahr:	26.96%	
Selbstfinanzierung			
Saldo der Erfolgsrechnung	4 - 3	Fr. -2'079'102.76	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	+ Fr. 7'818'824.85	
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35	+ Fr. 233.80	
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	- Fr. 535'498.47	
Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermöge	364	+ Fr. 0.00	
Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsverm	365	+ Fr. 0.00	
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	+ Fr. 7'272'999.00	
Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	466	- Fr. 0.00	
Zusätzliche Abschreibungen	383	+ Fr. 0.00	
Zusätzl. Abschreibungen Darl./Beteiligungen/Inves	387	+ Fr. 0.00	
Zusätzliche Auflösung passivierte Investitionsbeitr	487	- Fr. 0.00	
Einlagen in das Eigenkapital	389	+ Fr. 0.00	
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	- Fr. 3'000'000.00	
Aufwertungen Verwaltungsvermögen	4490	- Fr. 0.00	
		Fr. 9'477'456.42	
Nettoinvestitionen			
Nettoinvestitionen (Zahl kann negativ sein)		Fr. 28'671'389.87	Finanzhaushaltsgesetz Obwalden, Artikel 34, Absatz 3: Der Selbstfinanzierungsgrad der Investitionsrechnung hat über die Zeitdauer von 5 Jahren beim Kanton bzw. 10 Jahren bei den Gemeinden mindestens 100% zu betragen. Beim Kanton werden die dem Budget vorangegangenen zwei letzten Rechnungsabschlüsse, das Budget des laufenden Jahres, das zu erstellende Budget sowie das dem zu erstellenden Budget folgende Finanzplanjahr gerechnet. Bei den Gemeinden werden die letzten fünf Rechnungsabschlüsse, zwei Budgets sowie drei Finanzplanjahre gerechnet.

Berechnung der Kennzahl		Konto		Kommentar
Zinsbelastungsanteil Nettozinsaufwand in Prozenten des Laufenden Ertrags				-0.61% gut -0.94%
Nettozinsaufwand Zinsaufwand Zinsertrag				
340 Fr. 643'165.95 440 - Fr. 2'027'281.84 Fr. -1'384'115.89				
Laufender Ertrag Fiskalertrag Regalien und Konzessionen Entgelte Verschiedene Erträge Finanzertrag Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen Transferertrag Ausserordentlicher Ertrag Zusätzliche Auflösung passivierter Investitionsbeitr Entnahmen aus dem Eigenkapital Entnahmen aus der Aufwertungsreserve				
40 Fr. 92'720'665.27 41 + Fr. 7'407'564.80 42 + Fr. 18'215'661.90 43 + Fr. 3'638'046.94 44 + Fr. 19'437'769.87 45 + Fr. 535'498.47 46 + Fr. 86'184'280.75 48 + Fr. 3'000'000.00 487 - Fr. 0.00 489 - Fr. 3'000'000.00 4895 + Fr. 0.00 Fr. 228'139'488.00				
Nettoschulden I in Franken je Einwohner Nettoschulden I je Einwohner				-1'715.46 Nettovermögen -2'276.38
Nettoschulden I Fremdkapital Passivierte Investitionsbeiträge Finanzvermögen				
20 Fr. 111'911'463.64 2068 - Fr. 0.00 10 - Fr. 174'933'980.54 Fr. -63'022'516.90				
Wohnbevölkerung Wohnbevölkerung per 31. Dezember				
36'738 Personen				
				Richtwerte HRM2: 0 bis 4%: gut 4% bis 9%: genügend 9% und mehr: schlecht
				Richtwerte HRM2: unter 0 Fr.: Nettovermögen 0 bis 1'000 Fr.: geringe Verschuldung 1'001 bis 2'500 Fr.: mittlere Verschuldung 2'501 bis 5'000 Fr.: hohe Verschuldung über Fr. 5'000: sehr hohe Verschuldung
				Quelle Ständige Wohnbevölkerung: http://www.bfs.admin.ch/bfs/portal/de/index/themen/01/02/blank/data/01.html

Berechnung der Kennzahl		Konto			Kommentar
Selbstfinanzierungsanteil		<u>Selbstfinanzierung x 100</u>		4.15%	Richtwerte HRM2: über 20%: gut 10 bis 20%: mittel unter 10%: schlecht
Selbstfinanzierung in Prozenten des Laufenden Ertrags		Laufender Ertrag		schlecht	
		<i>Wert Vorjahr:</i>		2.69%	
Selbstfinanzierung					
Saldo der Erfolgsrechnung	4 - 3	Fr.	-2'079'102.76		
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	+	Fr.	7'818'824.85	
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35	+	Fr.	233.80	
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	-	Fr.	535'498.47	
Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen	364	+	Fr.	0.00	
Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen	365	+	Fr.	0.00	
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	+	Fr.	7'272'999.00	
Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	466	-	Fr.	0.00	
Zusätzliche Abschreibungen	383	+	Fr.	0.00	
Zusätzl. Abschreibungen Darl./Beteiligungen/Inves	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.	3'000'000.00	
Aufwertungen Verwaltungsvermögen	4490	-	Fr.	0.00	
		Fr.	9'477'456.42		
Laufender Ertrag					
Fiskalertrag	40	Fr.	92'720'665.27		
Regalien und Konzessionen	41	+	Fr.	7'407'564.80	
Entgelte	42	+	Fr.	18'215'661.90	
Verschiedene Erträge	43	+	Fr.	3'638'046.94	
Finanzertrag	44	+	Fr.	19'437'769.87	
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	+	Fr.	535'498.47	
Transferertrag	46	+	Fr.	86'184'280.75	
Ausserordentlicher Ertrag	48	+	Fr.	3'000'000.00	
Zusätzliche Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	487	-	Fr.	0.00	
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	-	Fr.	3'000'000.00	
Entnahmen aus Aufwertungsreserve	4895	+	Fr.	0.00	
		Fr.	228'139'488.00		

Berechnung der Kennzahl		Konto		Kommentar
Kapitaldienstanteil		Kapitaldienst x 100 Laufender Ertrag		6.01%
Kapitaldienst in Prozenten des Laufenden Ertrags		Wert Vorjahr:		tragbare Belastung 5 bis 15%: tragbare Belastung über 15%: hohe Belastung
Kapitaldienst				
Zinsaufwand	340	Fr.	643'165.95	
Zinsertrag	440	- Fr.	2'027'281.84	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	+ Fr.	7'818'824.85	
Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermöge	364	+ Fr.	0.00	
Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsverm	365	+ Fr.	0.00	
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	+ Fr.	7'272'999.00	
Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	466	- Fr.	0.00	
		Fr.	13'707'707.96	
Laufender Ertrag				
Fiskalertrag	40	Fr.	92'720'665.27	
Regalien und Konzessionen	41	+ Fr.	7'407'564.80	
Entgelte	42	+ Fr.	18'215'661.90	
Verschiedene Erträge	43	+ Fr.	3'638'046.94	
Finanzertrag	44	+ Fr.	19'437'769.87	
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	+ Fr.	535'498.47	
Transferertrag	46	+ Fr.	86'184'280.75	
Ausserordentlicher Ertrag	48	+ Fr.	3'000'000.00	
Zusätzliche Auflösung passivierter Investitionsbeitr	487	- Fr.	0.00	
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	- Fr.	3'000'000.00	
Entnahmen aus Aufwertungsreserve	4895	+ Fr.	0.00	
		Fr.	228'139'488.00	

Berechnung der Kennzahl		Konto	Kommentar	
Bruttoverschuldungsanteil		Bruttoschulden x 100	23.75%	Richtwerte HRM2: unter 50%: sehr gut 50 bis 100%: gut 100 bis 150%: mittel 150 bis 200%: schlecht über 200%: kritisch
Bruttoschulden in Prozenten des Laufenden Ertrags		Laufender Ertrag	sehr gut	
		Wert Vorjahr:	22.68%	
Bruttoschulden				
Laufende Verbindlichkeiten	200	Fr.	39'575'635.28	
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	201	+	Fr. 14'612'449.75	
Derivative Finanzinstrumente	2016	-	Fr. 0.00	
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	206	+	Fr. 0.00	
Passivierte Investitionsbeiträge	2068	-	Fr. 0.00	
		Fr.	54'188'085.03	
Laufender Ertrag				
Fiskalertrag	40	Fr.	92'720'665.27	
Regalien und Konzessionen	41	+	Fr. 7'407'564.80	
Entgelte	42	+	Fr. 18'215'661.90	
Verschiedene Erträge	43	+	Fr. 3'638'046.94	
Finanzertrag	44	+	Fr. 19'437'769.87	
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	+	Fr. 535'498.47	
Transferertrag	46	+	Fr. 86'184'280.75	
Ausserordentlicher Ertrag	48	+	Fr. 3'000'000.00	
Zusätzliche Auflösung passivierter Investitionsbeitr	487	-	Fr. 0.00	
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	-	Fr. 3'000'000.00	
Entnahmen aus der Aufwertungsreserve	4895	+	Fr. 0.00	
		Fr.	228'139'488.00	

Berechnung der Kennzahl		Konto	Kommentar
Investitionsanteil		Bruttoinvestitionen x 100	17.81%
Bruttoinvestitionen in Prozenten der Gesamtausgaben		Gesamtausgaben	mittlere Investitions-tätigkeit
		<i>Wert Vorjahr:</i>	<i>21.94%</i>
Bruttoinvestitionen			
Sachanlagen	50	Fr.	23'615'014.29
Investitionen auf Rechnung Dritter	51	+	Fr. 11'651'432.70
Immaterielle Anlagen	52	+	Fr. 1'114'457.10
Darlehen	54	+	Fr. 508'000.00
Beteiligungen und Grundkapitalien	55	+	Fr. 40'000.00
Eigene Investitionsbeiträge	56	+	Fr. 10'383'951.78
Ausserordentliche Investitionen	58	+	Fr. 0.00
		Fr.	47'312'855.87
Gesamtausgaben			
Personalaufwand	30	Fr.	55'043'627.89
Sach- und übriger Betriebsaufwand	31	+	Fr. 29'415'966.35
Wertberichtigungen auf Forderungen	3180	-	Fr. -240'970.00
Finanzaufwand	34	+	Fr. 643'165.95
Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen	344	-	Fr. 0.00
Transferaufwand	36	+	Fr. 140'296'771.92
Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermöge	364	-	Fr. 0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermö	365	-	Fr. 0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	-	Fr. 7'272'999.00
Ausserordentlicher Personalaufwand	380	+	Fr. 0.00
Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	381	+	Fr. 0.00
Ausserordentlicher Finanzaufwand (geldflusswirks)	3840	+	Fr. 0.00
Ausserordentlicher Transferaufwand	386	+	Fr. 0.00
Bruttoinvestitionen		+	Fr. 47'312'855.87
		Fr.	265'680'358.98

Richtwerte HRM2:

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

Gemeinde	Jahr	Natürliche Personen				Abschr., Erlasse, Skonto	Juristische Personen	Grundstück- gewinn-Ste	Handände- rungsste.	Erbschafts- schenk. Ste	Bussen	Netto Steuer- soll	Zuwachs in %
		ordentliche Steuern	Nach- steuern	Quellen- Steuer	Kapital- Abfindungen								
		Fr.	Fr.			Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		Fr.	in %
Sarnen	2009	16'033'680.95	11'129.00	432'646.11	429'570.65	-140'335.95	1'259'342.00	391'477.35	589'677.75	437'501.45	41'175.00	19'485'864.31	- 11.36 %
	2010	17'545'134.00	307'494.90	506'249.80	741'962.50	-154'893.55	3'065'404.30	368'304.30	515'425.50	86'695.00	42'450.00	23'024'226.75	+ 18.16 %
	2011	17'388'875.95	79'091.80	607'188.70	558'252.35	-184'513.05	2'992'283.65	521'825.15	487'964.25	148'957.50	52'700.00	22'652'626.30	- 1.61 %
	2012	18'172'228.85	31'069.15	482'495.18	370'606.40	-105'910.65	3'670'865.95	402'161.55	534'684.00	68'902.10	55'525.00	23'682'627.53	+ 4.55 %
	2013	25'942'691.50	16'435.10	607'118.50	390'850.40	-97'659.46	3'870'519.70	442'550.15	720'252.75	190'417.20	52'100.00	32'135'275.84	+ 35.69 %
Kerns	2009	6'194'156.35	6'640.25	266'784.65	174'883.65	-39'693.90	453'422.65	227'463.40	360'719.25	13'520.00	25'675.85	7'683'572.15	+ 5.21 %
	2010	6'775'873.60	29'662.05	199'095.90	193'677.55	-33'103.40	511'412.10	269'809.20	277'145.25	36'417.00	25'080.50	8'285'069.75	+ 7.83 %
	2011	7'208'027.55	7'672.35	257'401.63	184'871.35	-65'166.75	442'459.55	179'797.70	332'916.75	21'200.00	23'325.00	8'592'505.13	+ 3.71 %
	2012	7'140'151.45	5'047.20	308'733.46	188'662.30	-51'110.45	531'978.30	143'026.40	203'881.50	54'155.00	22'575.00	8'547'100.16	- 0.53 %
	2013	6'950'208.05	41'427.65	319'444.95	267'713.20	-27'755.80	673'508.30	255'183.90	500'760.75	93'758.50	20'425.00	9'094'674.50	+ 6.41 %
Sachseln	2009	6'819'511.25	10'475.30	99'727.88	256'256.20	-47'412.70	826'837.75	103'037.10	272'511.75	53'743.25	12'050.00	8'406'737.78	+ 3.16 %
	2010	6'677'554.65	213'090.85	271'823.85	182'693.20	-42'540.35	967'113.20	181'544.40	335'352.00	122'483.95	10'875.00	8'919'990.75	+ 6.11 %
	2011	6'876'896.70	33'831.70	235'419.35	186'998.85	-20'514.72	1'203'237.00	117'811.20	280'338.00	13'835.00	12'850.00	8'940'703.08	+ 0.23 %
	2012	7'348'475.15	19'075.55	148'544.55	205'210.90	-53'506.65	818'955.75	395'860.40	195'860.25	23'205.00	13'950.00	9'115'630.90	+ 1.96 %
	2013	6'941'321.00	21'412.25	260'862.95	242'276.55	-32'059.05	1'409'390.40	250'278.45	448'092.75	41'470.00	15'125.00	9'598'170.30	+ 5.29 %
Alpnach	2009	6'938'636.90	20'262.80	311'056.40	170'809.15	-98'717.85	706'276.20	87'797.75	446'315.25	7'135.00	20'425.00	8'609'996.60	+ 4.29 %
	2010	7'378'945.50	13'195.80	355'268.95	193'994.95	901'147.80	912'012.40	256'287.00	706'492.50	30'688.50	21'650.00	10'769'683.40	+ 25.08 %
	2011	7'788'690.20	23'812.10	405'782.63	169'405.80	280'956.15	970'594.65	115'785.00	207'806.25	14'255.00	23'950.00	10'001'037.78	- 7.14 %
	2012	7'943'635.95	110'696.55	284'422.40	153'031.75	-82'481.65	994'143.10	184'782.65	153'364.50	106'771.45	27'825.00	9'876'191.70	- 1.25 %
	2013	7'985'407.27	7'094.60	473'042.00	141'746.85	-927'243.88	1'122'081.75	410'771.20	304'788.00	65'284.90	34'000.00	9'616'972.69	- 2.62 %
Giswil	2009	3'714'413.20	730.70	152'135.20	94'272.80	-42'956.40	341'950.65	142'864.35	153'400.50	9'772.35	10'175.00	4'576'758.35	+ 3.51 %
	2010	4'059'071.10	6'386.50	132'283.75	100'972.75	-43'485.85	300'092.20	146'188.15	141'711.00	13'070.00	14'375.00	4'870'664.60	+ 6.42 %
	2011	4'273'540.35	6'711.20	146'476.30	67'139.25	-37'387.75	254'344.80	87'057.80	106'833.75	34'585.00	13'375.00	4'952'675.70	+ 1.68 %
	2012	5'031'758.55	39'259.10	135'658.85	87'292.60	-23'663.50	316'575.90	255'140.75	148'642.50	0.00	15'125.00	6'005'789.75	+ 21.26 %
	2013	4'113'085.95	19'099.30	155'800.80	150'779.00	-25'310.25	335'519.70	175'430.60	115'370.25	59'892.65	17'250.00	5'116'918.00	- 14.80 %
Lungern	2009	2'409'035.75	0.00	152'236.20	62'335.50	-4'799.45	142'353.10	54'166.65	43'884.00	112'180.00	1'675.00	2'973'066.75	+ 2.67 %
	2010	2'546'872.85	9'076.80	169'067.40	79'957.90	-6'227.10	226'674.10	19'985.45	51'091.50	0.00	4'675.00	3'101'173.90	+ 4.31 %
	2011	2'445'200.65	6'179.00	210'216.55	84'718.10	-16'237.85	159'202.45	68'459.85	34'344.75	0.00	4'025.00	2'996'108.50	+ 3.39 %
	2012	2'581'443.35	3'956.40	141'523.35	134'556.75	-14'554.85	533'003.60	138'884.10	128'487.75	805.00	5'275.00	3'653'380.45	+ 21.94 %
	2013	2'633'663.40	-17'285.90	155'043.05	123'714.10	-5'079.25	422'164.85	46'536.80	68'843.25	85'166.00	7'975.00	3'520'741.30	- 3.63 %
Engelberg	2009	7'530'993.30	48'523.40	500'078.92	188'793.10	-33'393.27	758'256.95	415'055.60	723'618.00	1'656.15	23'005.00	10'156'587.15	+ 1.62 %
	2010	8'206'522.05	16'207.25	428'487.20	252'760.70	-73'412.40	1'108'800.90	381'584.65	793'534.50	65'411.80	23'105.00	11'203'001.65	+ 10.30 %
	2011	9'131'419.15	178'365.10	529'371.40	317'928.30	-58'851.35	1'179'974.15	800'837.65	838'342.50	113'666.70	30'224.15	13'061'277.75	+ 16.59 %
	2012	9'021'590.60	44'119.65	346'889.82	273'767.90	-134'174.98	749'428.25	699'452.50	846'182.25	83'363.00	33'320.00	11'963'938.99	- 8.40 %
	2013	8'711'666.75	124'387.45	479'658.60	302'548.95	-84'754.65	1'071'965.65	686'169.45	977'746.50	100'754.40	31'232.50	12'401'375.60	+ 3.66 %
Total	2009	49'640'427.70	97'761.45	1'914'665.36	1'376'921.05	-407'309.52	4'488'439.30	1'421'862.20	2'590'126.50	635'508.20	134'180.85	61'892'583.09	- 1.76 %
	2010	53'189'973.75	595'114.15	2'062'276.85	1'746'019.55	547'485.15	7'091'509.20	1'623'703.15	2'820'752.25	354'766.25	142'210.50	70'173'810.80	+ 13.38 %
	2011	55'112'650.55	335'663.25	2'391'856.56	1'569'314.00	-101'715.32	7'202'096.25	1'891'574.35	2'288'546.25	346'499.20	160'449.15	71'196'934.24	+ 1.46 %
	2012	57'239'283.90	253'223.60	1'848'267.61	1'413'128.60	-465'402.73	7'614'950.85	2'219'308.35	2'211'102.75	337'201.55	173'595.00	72'844'659.48	+ 2.31 %
	2013	63'278'043.92	212'570.45	2'450'970.85	1'619'629.05	-1'199'862.34	8'905'150.35	2'266'920.55	3'135'854.25	636'743.65	178'107.50	81'484'128.23	+ 11.86 %
Verände- rung in %	2009	-2.33%	-63.07%	-4.15%	10.91%	-27.16%	-10.89%	32.31%	3.96%	29.90%	-6.06%	-1.76%	
	2010	7.15%	508.74%	7.71%	26.81%	-234.42%	57.99%	14.20%	8.90%	-44.18%	5.98%	13.38%	
	2011	3.61%	-43.60%	15.98%	-10.12%	-118.58%	1.56%	16.50%	-18.87%	-2.33%	12.83%	1.46%	
	2012	3.86%	-24.56%	-22.73%	-9.95%	357.55%	5.73%	17.33%	-3.38%	-2.68%	8.19%	2.31%	
	2013	10.55%	-16.05%	32.61%	14.61%	157.81%	16.94%	2.15%	41.82%	88.83%	2.60%	11.86%	
Anteil am Total in %	2009	80.20%	0.16%	3.09%	2.22%	-0.66%	7.25%	2.30%	4.18%	1.03%	0.22%	100.00%	
	2010	75.80%	0.85%	2.94%	2.49%	0.78%	10.11%	2.31%	4.02%	0.51%	0.20%	100.00%	
	2011	77.41%	0.47%	3.36%	2.20%	-0.14%	10.12%	2.66%	3.21%	0.49%	0.23%	100.00%	
	2012	78.58%	0.35%	2.54%	1.94%	-0.64%	10.45%	3.05%	3.04%	0.46%	0.24%	100.00%	
	2013	77.66%	0.26%	3.01%	1.99%	-1.47%	10.93%	2.78%	3.85%	0.78%	0.22%	100.00%	

Budgetabweichungen

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013* Betrag	Erläuterungen %
1423	Passbüro				
3101.00	Anschaffung von Formulare (Ausweise)	224'348.80	140'000.00	84'348.80	60.25 Grosse Nachfrage nach Pass und Identitätskarten.
4210.00	Gebühreneinnahmen	-469'945.83	-340'000.00	-129'945.83	38.22 Grosse Nachfrage nach Pass und Identitätskarten.
1600	Rechtsdienst				
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	72'000.00		72'000.00	999.00 Neu werden die Abschreibungen von Informatikinvestitionen auf dem Kto. 3320.00 ausgewiesen. Die Budgetierung erfolgte auf der Kostenstelle 2402.
1700	Staatsarchiv				
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-100'047.70		-100'047.70	-999.00 Erwartete Versicherungsleistungen werden gesamthaft auf der Kostenstelle 2402 budgetiert. Die effektiven Entschädigungen werden dort ausgewiesen, wo Mitarbeiter ausfallen.
3130.20	Arbeiten durch Dritte	73'041.10	140'000.00	-66'958.90	-47.83 Aufgrund des gesundheitsbedingten Ausfalls des Staatsarchivars ab Februar 2013 und der damit verbundenen Vakanz konnten nur wenige geplante Vorhaben umgesetzt werden.
2200	Personalamt				
3010.80	Lohnsummenentwicklung (Verwaltung)		295'200.00	-295'200.00	-100.00 Auf diesem Konto wird die Lohnsummenentwicklung der gesamten Verwaltung budgetiert. Effektive Belastung erfolgt auf den einzelnen Kostenstellen. Die Abweichung beträgt somit immer 100 Prozent.
3010.81	erwarteter Fluktationsgewinn		-200'000.00	200'000.00	-100.00 Auf diesem Konto wird der erwartete Fluktationsgewinn der gesamten Verwaltung budgetiert. Effektiver Ausweis erfolgt auf den einzelnen Kostenstellen. Die Abweichung beträgt somit immer 100 Prozent.
3020.80	Lohnsummenentwicklung (Lehrpersonen)		87'500.00	-87'500.00	-100.00 Auf diesem Konto wird die Lohnsummenentwicklung der gesamten Verwaltung budgetiert. Effektive Belastung erfolgt auf den einzelnen Kostenstellen. Die Abweichung beträgt somit immer 100 Prozent.
3091.00	Personalwerbung: Inserate, Spesenersatz	134'592.90	80'000.00	54'592.90	68.24 Insgesamt mussten mehr Stellen als angenommen in den Printmedien ausgeschrieben werden.
2402	Allgemeine Auslagen der Gesamtverwaltung				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013* Betrag	Erläuterungen %
3010.00	Personal: Besoldungen; Abgrenzung Gleitzeit	974'500.00		974'500.00	999.00 Der Regierungsrat hat beschlossen, erstmals ab der Rechnung 2013 eine Rückstellung für noch nicht bezogene Ferientage sowie ausstehende Gleitzeit zu bilden. Per Ende 2013 betrug dieser Saldo 19'490 Stunden.
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung		62'000.00	-62'000.00	-100.00 Die Lohnausfallentschädigungen werden direkt den betroffenen Kostenstellen zugewiesen. Die Budgetierung erfolgt teilweise auf dieser Kostenstelle, da Krankheiten/Unfälle nicht personenbezogen budgetiert werden können.
3041.00	Kinderzulagen zu Gunsten Dritter	851'810.80	730'000.00	121'810.80	16.69 Die Kinderzulagen werden dem Kanton durch die Ausgleichskasse OW zurückerstattet (siehe Konto 3041.01). Die genaue Budgetierung ist infolge Personalfluktuationen nicht möglich.
3041.01	Ausgleichskasse Obwalden: Kinderzulagen z. G. Personal	-851'810.80	-730'000.00	-121'810.80	16.69 Siehe Begründung unter Konto 3041.00.
3133.05	Informatikaufwand ILZ	305'796.55	226'000.00	79'796.55	35.31 Der Aufwand für die Projekte Records-Management-System sowie GEMDAT fielen höher aus als budgetiert.
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	347'000.00	930'100.00	-583'100.00	-62.69 Neu werden die Abschreibungen auf Software separat auf dem Konto 3320.00 sowie für die Investitionsbeiträge auf Konto 3660.00 ausgewiesen. Die Budgetierung erfolgte zusammen auf diesem Konto.
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	430'362.40		430'362.40	999.00 Siehe Begründung unter Konto 3300.00.
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	136'000.00		136'000.00	999.00 Siehe Begründung unter Konto 3300.00.
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse		-300'000.00	300'000.00	-100.00 Die Versicherungsleistungen werden direkt den betroffenen Kostenstellen zugewiesen. Die Budgetierung erfolgt zum Teil auf dieser Kostenstelle, da Krankheiten/Unfälle nicht personenbezogen budgetiert werden können.
2420	Steuerbezug/Inkassostelle				
4260.02	Gebühren, Mahnungen	-459'394.87	-350'000.00	-109'394.87	31.26 2013 konnte ein langwieriger Inkassoprozess abgeschlossen werden und es wurden damit zusammenhängende Parteientschädigungen zurückerstattet.
2440	Finanzausgleich an Gemeinden				
3622.50	Ressourcenausgleich	4'810'395.50	4'900'000.00	-89'604.50	-1.83 Bei der Budgetierung wurde von einem höheren horizontalen Beitrag (siehe Konto 4622.50) ausgegangen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013* Betrag	Erläuterungen %
3622.51	Steuerstrategie-Ausgleich	318'340.35	1'120'000.00	-801'659.65	-71.58 Durch die effektive Entwicklung der Steuererträge fielen nur Ausgleichzahlungen für die kath. Kirchgemeinden von Sarnen, Alpnach, Sachseln sowie die Einwohnergemeinden Giswil und Lungern an. Budgetiert waren zudem Zahlungen an Sarnen/Alpnach.
4622.50	Finanzausgleichsbeiträge der Gemeinden	-876'783.50	-1'050'000.00	173'216.50	-16.50 Der Beitrag der Gemeinde Engelberg fiel tiefer aus als budgetiert.
2464	Verzinsung der Schulden und Darlehenskosten (Passivzinsen)				
3409.01	Vergütungszinsen	440'444.60	263'000.00	177'444.60	67.47 Der Kanton gewährt einen Ausgleichszins von 2%. Dies ist im Vergleich zu den Bankzinsen attraktiv. Die Steuerpflichtigen nutzten dies vermehrt aus somit konnte bedeutend mehr Zins vergütet werden als im Durchschnitt der letzten 5 Jahre (=Budget).
3409.02	Verzinsung Besoldungsnachgenuss	88'489.28		88'489.28	999.00 Durch die Umstellung auf die neue Rechnungslegung wurden die noch auszurichtenden Renten per 01.01.2012 zurückgestellt. Die Verzinsung dieser Rückstellung erfolgt jeweils zu 2%. Bei der Budgetierung war dies noch nicht bekannt.
2466	Vermögenserträge (Aktivzinsen)				
4409.00	Erträge des Finanzvermögens	-1'681'586.52	-1'600'000.00	-81'586.52	5.10 Die Rechnungsabschlüsse 2012/2013 schlossen besser ab als budgetiert, deshalb stand eine höhere Liquidität zur Verfügung, welche entsprechend angelegt werden konnte.
4451.00	Anlagen Verwaltungsvermögen	-783'692.10	-227'500.00	-556'192.10	244.48 Die Schweiz. Rheinsalinen haben einen Teil ihrer Aktiven in die neue Selfin AG ausgegliedert. Die Aktien, die der Kanton OW erhielt, haben einen Verkehrswert von Fr. 556'000. Dieser a.o. Ertrag war bei der Budgetierung nicht bekannt.
2480	Direkte Abgaben				
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-234'000.00		-234'000.00	-999.00 Mit der Umstellung auf die neue Rechnungslegung ist die Veränderung des Delkrederes neu separat auszuweisen. Durch die Abnahme des Debitorenbestandes konnte das Delkredere vermindert werden.
3181.00	Abschreibungen, Erlasse auf Forderungen	1'199'862.34		1'199'862.34	999.00 Mit der Umstellung auf die neue Rechnungslegung sind die Abschreibungen neu separat als Aufwand auszuweisen. Dies war bei der Budgetierung noch nicht bekannt.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013* Betrag	Erläuterungen %
4000.00	Einkommenssteuer	-56'819'695.05	-54'500'000.00	-2'319'695.05	4.26 Die Entwicklung der Staatssteuern bzw. die Wirtschaftsentwicklung kann im Zeitpunkt der Budgetierung nur ungenau eingeschätzt werden. Abweichungen sind deshalb die Regel.
4001.00	Vermögenssteuer	-6'436'918.45	-4'800'000.00	-1'636'918.45	34.10 Die Entwicklung der Staatssteuern bzw. die Wirtschaftsentwicklung kann im Zeitpunkt der Budgetierung nur ungenau eingeschätzt werden. Abweichungen sind deshalb die Regel.
4002.00	Einkommenssteuer aus Quellensteuer	-2'450'971.62	-2'300'000.00	-150'971.62	6.56 Die Entwicklung der Staatssteuern bzw. die Wirtschaftsentwicklung kann im Zeitpunkt der Budgetierung nur ungenau eingeschätzt werden. Abweichungen sind deshalb die Regel.
4004.00	Einkommenssteuer aus Kapitalabfindung	-1'619'629.05	-1'400'000.00	-219'629.05	15.69 Die Entwicklung der Staatssteuern bzw. die Wirtschaftsentwicklung kann im Zeitpunkt der Budgetierung nur ungenau eingeschätzt werden. Abweichungen sind deshalb die Regel.
4010.00	Gewinnsteuer	-6'905'888.25	-5'600'000.00	-1'305'888.25	23.32 Die Entwicklung der Staatssteuern bzw. die Wirtschaftsentwicklung kann im Zeitpunkt der Budgetierung nur ungenau eingeschätzt werden. Abweichungen sind deshalb die Regel.
4011.00	Kapitalsteuer	-1'999'262.10	-1'800'000.00	-199'262.10	11.07 Die Entwicklung der Staatssteuern bzw. die Wirtschaftsentwicklung kann im Zeitpunkt der Budgetierung nur ungenau eingeschätzt werden. Abweichungen sind deshalb die Regel.
4022.00	Grundstückgewinnsteuer	-2'266'920.55	-1'900'000.00	-366'920.55	19.31 Der Ertrag der Grundstückgewinnsteuer 2013 lag markant über dem budgetierten 5-jährigen Mittel.
4023.00	Handänderungssteuer	-3'135'854.25	-2'500'000.00	-635'854.25	25.43 Der Ertrag der Handänderungssteuer 2013 lag markant über dem budgetierten 5-jährigen Mittel und erreichte einen neuen Höchstwert.
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuer	-636'743.65	-500'000.00	-136'743.65	27.35 Der Ertrag der Erbschafts- und Schenkungssteuer lag im letzten Jahr über dem budgetierten 5-jährigen Mittel.
2482	Gebundene Abgaben				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013* Betrag	Erläuterungen %
3632.05	Anteile der Gemeinden MinÖl	1'477'263.00	1'660'000.00	-182'737.00	-11.01 Bei der Budgetierung wurde nicht beachtet, dass mit dem Anteil der Mineralölsteuer auch die Kompensation der Autobahnvignette überwiesen wird.
4600.80	Kantonsanteil an LSVA	-2'680'422.00	-2'760'000.00	79'578.00	-2.88 Die vom Bund übernommenen Budgetzahlen erwiesen sich als zu hoch.
2484	Kantonsanteile an Eidg. Abgaben und Erträgen				
3611.05	Repartitionen an Kantone	215'510.70	115'000.00	100'510.70	87.40 Die Repartitionen lagen über den veranschlagten Werten (5-Jahres-Durchschnitt).
4600.00	Anteil direkter Bundessteuern (17%)	-11'316'710.70	-11'130'000.00	-186'710.70	1.68 Der Ertrag an den im Kanton bezogenen direkten Bundessteuern übertraf mit über 66 Mio. Fr. den Rekordwert des Vorjahres (61 Mio. Fr.). Bei der Budgetierung wurde von 65 Mio. Fr. ausgegangen.
4600.10	Anteil eidg. Verrechnungssteuern / EU-Zinsbesteuerung	-2'467'078.00	-2'074'000.00	-393'078.00	18.95 Der Rückbehalt der eidg. VST lag 2013 über den vom Bund für die Budgetierung kommunizierten Werten.
4620.10	Ressourcenausgleich Bund	-13'068'629.00	-12'957'000.00	-111'629.00	0.86 Die definitiven Werte für den Ressourcenausgleich erfuhren noch eine Korrektur gegenüber den Budgetwerten.
4620.90	Repartitionen	-256'126.10	-323'000.00	66'873.90	-20.70 Die Repartitionen lagen über den veranschlagten Werten (5-Jahres-Durchschnitt).
4621.70	Ressourcenausgleich Kantone	-8'926'070.00	-8'850'000.00	-76'070.00	0.86 Die definitiven Werte für den Ressourcenausgleich erfuhren noch eine Korrektur gegenüber den Budgetwerten.
4893.01	Entnahme Schwankungsreserve	-3'000'000.00	-10'000'000.00	7'000'000.00	-70.00 Durch die Verbesserung des ordentlichen Jahresergebnisses musste weniger aus der Schwankungsreserve entnommen werden.
2486	Reingewinnanteile Obwaldner Kantonalbank und Schweiz. Nationalbank				
4461.00	Reingewinn OKB	-6'600'000.00	-6'820'000.00	220'000.00	-3.23 Das Ergebnis 2013 der OKB erlaubte eine Gewinnausschüttung von 30 Prozent auf dem Dotations- bzw. PS-Kapital. Budgetiert waren 31 Prozent.
4461.01	Abgeltung Staatsgarantie OKB	-2'064'705.88	-2'134'000.00	69'294.12	-3.25 Entsprechend dem Reingewinnanteil errechnet sich die Abgeltung der Staatsgarantie. Bei der Budgetierung wurde von einer Abgeltung von 31 Prozent ausgegangen.
2600	Abteilung Innere Dienste				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013* Betrag	Erläuterungen %
3010.00	Personal: Besoldungen	876'445.35	742'100.00	134'345.35	18.10 Interne Umstrukturierung. Personalkosten waren auf der Kostenstelle 2650 budgetiert. Zusätzliche, temporäre Aufstockung infolge krankheitsbedingtem Ausfall (siehe auch Konto 3010.90).
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	157'512.15		157'512.15	999.00 Neu werden die Abschreibungen von Informatikinvestitionen auf dem Kto. 3320.00 ausgewiesen. Die Budgetierung erfolgte auf der Kostenstelle 2402.
2620	Abteilung unselbstständig Erwerbende				
3010.00	Personal: Besoldungen	843'693.20	915'600.00	-71'906.80	-7.85 Budgetiert waren anfänglich 1030 Stellenprozente, infolge von Umstrukturierungen waren es 980 Stellenprozente (neu ID). Infolge Neubesetzung zweier Stellen tiefere Lohnkosten als bisher.
2650	Abteilung Sondersteuern				
3010.00	Personal: Besoldungen	267'924.15	320'800.00	-52'875.85	-16.48 Interne Umstrukturierung. Personalkosten fielen auf der Kostenstelle 2600 an.
2804	Prämienverbilligung				
3637.02	Prämienverbilligung	19'285'416.00	19'650'000.00	-364'584.00	-1.86 Die Budgetierung erfolgt auf Annahmen. Die genaue Anzahl von Bezüglern kann nicht zum voraus errechnet werden.
2805	Koordinationsstelle				
3690.00	Verlustscheine der Krankenkassen	164'311.35	585'000.00	-420'688.65	-71.91 Gesetzesänderung auf 01.01.2013, deshalb keine Erfahrungswerte für Budgetierung.
4612.00	Gemeindeanteile	-353.30	-500'000.00	499'646.70	-99.93 Gesetzesänderung auf 01.01.2013, deshalb keine Erfahrungswerte für Budgetierung.
2820	Kantonsspital Obwalden				
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Spitalliegenschaften	682'000.00	777'800.00	-95'800.00	-12.32 Die Investitionen 2012 fielen tiefer aus erwartet. Entsprechend sind die budgetierten Abschreibungen zu hoch.
3634.00	Globalkredit	12'714'261.37	14'090'000.00	-1'375'738.63	-9.76 Die neue Spitalfinanzierung sieht in der Übergangszeit von fünf Jahren einen tiefen Kantonsanteil vor, darum ist der Ertrag überdurchschnittlich ausgefallen. Neu wird von den Versicherern ein Anteil an die Investitionskosten geleistet.
2822	Spitalversorgung Engelberg				
3634.25	Beiträge für Spitalaufenthalte im Kantonsspital Nidwalden	1'201'986.45	1'000'000.00	201'986.45	20.20 Auswirkungen der neuen Spitalfinanzierung. Neu muss der Wohnkanton auch bei Wahleingriffen einen Sockelbeitrag bezahlen und sich an den Investitionskosten beteiligen.
2824	Ausserkantonale Spitalbehandlungen				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013* Betrag	Erläuterungen %
3634.01	Stationäre/ambulante Spitalbehandlungen öffentliche Unternehmungen	10'203'258.60	7'800'000.00	2'403'258.60	30.81 Auswirkungen der neuen Spitalfinanzierung. Neu muss der Wohnkanton auch bei Wahleingriffen einen Sockelbeitrag bezahlen und sich an den Investitionskosten beteiligen.
3635.02	Stationäre/ambulante Spitalbehandlungen private Unternehmungen	4'199'106.05	3'000'000.00	1'199'106.05	39.97 Budget wurde auf öffentliche/private Spitäler aufgesplittet.
4260.00	Div. Rückerstattungen/Regresse	-244'454.20	-50'000.00	-194'454.20	388.91 Regressforderungen konnten durchgesetzt werden. Rechnungskontrolle intensiviert.
3110	Betreibung				
4210.00	Gebühreneinnahmen	-953'733.00	-880'000.00	-73'733.00	8.38 Durchschnittliche Gebühren/Betreibung rund CHF 156.00. In Vorjahren war der Durchschnitt tiefer. Dies kann folgende Gründe haben: höhere Forderungssumme, mehr Betreibungen die fortgesetzt wurden, komplexere Verfahren.
3120	Straf- und Massnahmenvollzug				
3611.06	Kosten des Straf- und Massnahmenvollzugs	644'960.60	300'000.00	344'960.60	114.99 Mehrausgaben durch erhöhte Anzahl Fälle im Bereich Straf- und Massnahmenvollzug.
3122	Gefängnis				
4611.06	Vergütungen von Kantonen für ihre Untersuchungsgefangenen	-16'150.00	-100'000.00	83'850.00	-83.85 Mindereinnahmen durch tiefere Anzahl Einweisungen durch Staatsanwaltschaft LU.
3201	Verkehrs- und Sicherheitspolizei				
3010.00	Personal: Besoldungen	2'422'873.00	2'634'900.00	-212'027.00	-8.05 Nicht besetzte Polizeistellen. Bei der Polizei fehlten im Jahre 2013 total 2.1 FTE (Full-time equivalent).
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	55'000.00		55'000.00	999.00 Neu werden die Abschreibungen der Investitionen wo möglich auf den Kostenstellen ausgewiesen. Die Budgetierung erfolgte noch auf der Kostenstelle 2402.
4270.00	Erträge aus Bussen	-2'125'705.83	-1'800'000.00	-325'705.83	18.09 Differenz infolge unterschiedlicher Übertretungsquoten zwischen festen und semistationären Anlagen bei gleicher Messdauer von 4'900 Stunden jährlich.
3202	Kriminalpolizei				
3010.00	Personal: Besoldungen	1'778'425.05	1'703'800.00	74'625.05	4.38 Interne Pensensverschiebung vgl. 3201.3010.00
3250	Zivilschutz				
4390.06	Verschiedene Einnahmen Ersatzbeiträge	-328'660.00	-450'000.00	121'340.00	-26.96 Einnahmen sind abhängig vom Entscheid der Bauherrschaft ob Ersatzbeiträge geleistet oder ob Schutzräume erstellt werden.
4630.05	Bundesbeiträge: Renovationen (Ersatzbeiträge)	-73'747.45		-73'747.45	-999.00 Beiträge an ausserordentliche Sanierungen (siehe Kto. 3637.08) und Projekt Polyalert (Kto 3130.03).
3252	Feuerwehrkasse Obwalden				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013* Betrag	Erläuterungen %
3111.20	Fahrzeuge: Neu- und Ersatzbeschaffungen	79'543.00		79'543.00	999.00 Das Atemschutzfahrzeug für die Stützpunkt Feuerwehr ist gemäss RRB Nr. 31 vom 12.08.13 über dieses Konto abgerechnet worden.
3130.01	Betriebskosten Mannschaftsalarmierungsanlage	-76'226.80	53'000.00	-129'226.80	-243.82 Projektkosten: Fr. 500'000. Effektive Kosten: Fr. 355898.75 (kostengünstigeres System). Die Rechnungsabgrenzung 2012 war zu hoch.
3612.02	Ausserordentliche Beiträge	901'097.00	433'500.00	467'597.00	107.87 Subventionsgesuche sind nach den AB zum Feuerwehrgesetz (GDB 546.111) zu beurteilen. Von den Gemeinden wurden mehr Subventionsgesuche gestellt als angenommen (TLF Lungern, Motorspritze Kerns, Reservoir Talen Wilen).
4260.05	Rückerstattungen Betriebskosten und Amortisation Mannschaftsalarmierungsanlage	-171'162.60	-60'000.00	-111'162.60	185.27 Umstellung der Rückforderungen auf das entsprechende Betriebsjahr. (Kosten SMT 2012 und MoKoS 2013).
4501.01	Entnahme aus Fonds (2090.01)	-349'160.23	-91'400.00	-257'760.23	282.01 Ausgleich gemäss AB zum Feuerwehrgesetz (GDB 546.111).
3500	Sozialamt				
3632.04	Objektfinanzierung Tagesstätten/Familienplätze	437'890.25	350'000.00	87'890.25	25.11 Die Budgetierung hängt von der Anzahl zu betreuender Kinder ab. Bei sämtlichen KITAS wurde die Auslastung gegenüber 2012 gesteigert und es wurden 18 Kinder mehr betreut.
3504	Asylsuchende, Flüchtlinge				
3135.10	Gesundheits- und Unterstützungskosten	3'527'434.50	3'600'000.00	-72'565.50	-2.02 Aufwand sowie Ertrag sind von der Anzahl der Anwesenheitstage abhängig.
4630.09	Bundesbeiträge: Gesundheits- und Unterstützungskosten	-3'727'434.50	-3'800'000.00	72'565.50	-1.91 Siehe Kontobegründung 3135.10.
3506	Heime				
3634.10	Rütimattli: Wohnheim Erwachsene	1'744'581.45	1'857'000.00	-112'418.55	-6.05 Die abgeltungspflichtigen Aufenthaltstage können nicht zum Voraus genau budgetiert werden. Abweichungen zum Budget sind deshalb die Regel.
3634.11	Rütimattli: Arbeitsplätze Hütli und Kollegigärtnerei	2'258'603.40	2'360'000.00	-101'396.60	-4.30 Die abgeltungspflichtigen Aufenthaltstage können nicht zum Voraus genau budgetiert werden. Abweichungen zum Budget sind deshalb die Regel.
3634.12	Rütimattli: Arbeitsplätze Büntenpark	237'225.40	320'500.00	-83'274.60	-25.98 Die abgeltungspflichtigen Aufenthaltstage können nicht zum Voraus genau budgetiert werden. Abweichungen zum Budget sind deshalb die Regel.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013* Betrag	Erläuterungen %
3634.20	Juvenat: sozialpädagogisches Wohnen	101'467.50	50'000.00	51'467.50	102.94 In der Aussenwohngruppe wurden zwei Jugendliche betreut. Es ist ungewiss, wie viele Jugendliche jeweils platziert werden müssen.
3635.18	Ausserkantonat: sozialpädagogisches Wohnen Kinder/Jugendliche	1'214'421.50	1'160'000.00	54'421.50	4.69 Eine genauere Budgetierung ist sehr schwierig, da ungewiss ist, wie viele Jugendliche eine Betreuungseinrichtung beanspruchen werden.
3635.19	Ausserkantonat: Wohnheim/Arbeit Erwachsene	2'185'534.58	2'660'000.00	-474'465.42	-17.84 Eine genauere Budgetierung ist sehr schwierig, da ungewiss ist, wie viele Erwachsene eine Betreuungseinrichtung beanspruchen werden.
4612.00	Gemeindebeiträge ausserkantonale Heime	-1'184'028.45	-1'245'000.00	60'971.55	-4.90 Minderaufwand von rund Fr. 423 000.– bei den Konti 3635.18 und 3635.19.
3510	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde				
3010.00	Personal: Besoldungen	788'840.00	635'200.00	153'640.00	24.19 Der RR hat mit Beschluss Nr. 11 vom 2. Juli 2013 die Pensenerhöhung von 100 Stellenprozenten bis 31.12.2014 und die Auszahlung der Überstunden bewilligt.
4632.00	Beiträge von Gemeinden	-979'060.50	-895'000.00	-84'060.50	9.39 Anteil der Gemeinden gemäss Art. 23 der Verordnung Einführung KESB vom 03.05.2012.
3600	Staatsanwaltschaft				
3132.33	Arbeiten durch Dritte: Entschädigung für Verfolgung von Wirtschaftsdelikten	369'244.35	230'000.00	139'244.35	60.54 Die STAWA NW hat im Vorjahr die Schlussabrechnung erst im April 2013 gesandt. Die Rechnungsabgrenzung wurde nicht gemacht. 2013 sind nun entsprechend 3 Semester verbucht.
3132.35	Arbeiten durch Dritte: Untersuchungskosten	394'545.95	600'000.00	-205'454.05	-34.24 Untersuchungskosten sind tiefer ausgefallen, da im Rechnungsjahr fast keine vorzeitigen Straf- und Massnahmenvollzüge erfolgten (die jeweiligen kostspieligen Fälle wurden im Jahr 2012 gerichtlich beurteilt).
3181.00	Abschreibungen	179'272.58		179'272.58	999.00 Mit der Umstellung auf die neue Rechnungslegung per 01.01.2012 sind die Abschreibungen neu separat als Aufwand auszuweisen.
3199.07	Zeugengelder, Parteientschädigungen	52'187.20	1'000.00	51'187.20	5'118.72 Viele Entschädigungen wegen Einstellungen oder unentgeltlicher internationaler Rechtshilfe, zudem vgl. 3132.36.
4260.06	Untersuchungskosten	-429'848.85	-360'000.00	-69'848.85	19.40 Ertrag hängt von Anzahl Untersuchungen ab sowie von Notwendigkeit des Beizugs von Forensikexperten.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013* Betrag	Erläuterungen %
4270.00	Erträge aus Bussen	-578'119.00	-700'000.00	121'881.00	-17.41 Bei Kombinationsbussen darf gemäss Bundesgericht nicht mehr automatisch von Fr. 1'000.-- ausgegangen werden, sondern nur noch von wenigen hundert Franken.
4270.02	Einnahmen aus Geldstrafen	-55'600.00	-150'000.00	94'400.00	-62.93 Geldstrafen sind schwer budgetierbar, da sie einkommens- und vermögensabhängig ausgesprochen werden.
4002	Wirtschaftsförderung				
3635.21	Kantonsbeitrag (Mikro-Elektronik)	728'127.00	834'000.00	-105'873.00	-12.69 Beitrag an das MCCA gemäss Zusatzvereinbarung 30.10.2013.
4101	Regionalpolitik				
3130.20	Arbeiten durch Dritte	-532.95	50'000.00	-50'532.95	-101.07 Die Arbeiten zur Tourismusstrategie erfolgten weitgehend durch das Volkswirtschaftsdepartement und durch die neue OT AG. Das Konto wurde deswegen nicht wie geplant beansprucht. Zudem wurden aus dem Vorjahr Fr. 20 000.-- ins 2013 übertragen.
3635.22	NRP-Beiträge	118'052.80	240'000.00	-121'947.20	-50.81 Nur noch die kantonalen NRP-Beiträge wurden über dieses Konto abgerechnet (siehe auch Kto. 3705.01).
3636.03	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	306'478.00	410'000.00	-103'522.00	-25.25 Die budgetierten Tourismusbeiträge wurden nicht ausgeschöpft. Besonders da der Kanton Nidwalden aus einem Projekt ausgestiegen ist.
4630.00	Bundesbeitrag		-170'000.00	170'000.00	-100.00 Die Abrechnung erfolgt neu über Kto. 4700.00.
4110	Handelsregister und Stiftungsaufsicht				
4210.05	Handelsregistergebühren	-439'277.95	-510'000.00	70'722.05	-13.87 Die Neugründungen und Sitzverlegungen nach Obwalden erreichten nicht mehr das Ausmass der besten Jahre.
4120	Öffentlicher Verkehr				
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen		2'225'300.00	-2'225'300.00	-100.00 Neu werden die Abschreibungen auf Investitionsbeiträge auf dem Kto. 3660.00 ausgewiesen. Die Budgetierung erfolgte auf Kto. 3300.00.
3636.03	Beiträge: ÖV-Angebote und Tarifverbund	4'970'299.95	8'100'000.00	-3'129'700.05	-38.64 Der Bund hat die Kantonsquote wesentlich erhöht.
3636.09	Beiträge: Betrieb und Abschreibung Infrastruktur	736'953.30	828'000.00	-91'046.70	-11.00 Der Aufwand fällt aufgrund der vom Kantonsrat beschlossenen Leistungsvereinbarung tiefer aus als budgetiert.
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'131'000.00		2'131'000.00	999.00 Neu werden die Abschreibungen auf Investitionsbeiträge auf dem Kto. 3660.00 ausgewiesen. Die Budgetierung erfolgte auf Kto. 3300.00.
4130	Grundbuch				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013* Betrag	Erläuterungen %
4210.10	Gebühreneinnahmen: Grundbuch	-1'772'982.70	-1'500'000.00	-272'982.70	18.20 Die Zahl der Grundbuchgeschäfte war wiederum grösser als erwartet. Die Einnahmen fielen höher als budgetiert aus.
4140	Vermessung LIS/GIS				
3130.20	Arbeiten durch Dritte	172'344.50	223'000.00	-50'655.50	-22.72 Gewisse Operate wurden nicht wie geplant beendet (Gebäudeadressen). Das Operat dauernde Bodenverschiebungen wurde nicht begonnen.
4270	Gewinnanteil und Beiträge allgemein				
3635.06	Verschiedene Beiträge	41'291.00	150'000.00	-108'709.00	-72.47 Weniger unterstützungswürdige Gesuche wurden eingereicht.
4501.00	Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-118'877.44	-258'800.00	139'922.56	-54.07 Der Ausgleich der Fondsrechnung erfolgt über dieses Konto. Durch die tieferen Auslagen musste entsprechend auch weniger aus dem Fonds entnommen werden.
4292	Ergänzungsleistungen zur AHV und IV				
3637.11	Beiträge an AHV-Ergänzungsleistungen	8'831'874.68	8'568'000.00	263'874.68	3.08 Auswirkungen Einführung Pflegeversicherung schwierig einzuschätzen.
3637.12	Beiträge an IV-Ergänzungsleistungen	4'594'123.78	4'990'000.00	-395'876.22	-7.93 Auswirkungen Einführung Pflegeversicherung schwierig einzuschätzen.
4630.13	Bundesbeiträge: AHV-Ergänzungsleistungen	-1'809'839.00	-2'400'000.00	590'161.00	-24.59 Bundesbeiträge richten sich nach AHV-Ergänzungsleistungsausgaben.
4630.14	Bundesbeiträge: IV-Ergänzungsleistungen	-2'423'262.00	-2'190'000.00	-233'262.00	10.65 Bundesbeiträge richten sich nach IV-Ergänzungsleistungsausgaben.
4294	Familienzulagen				
3630.02	Kinderzulagen für Kleinbauern und landwirtsch. Arbeitnehmer	425'374.70	484'000.00	-58'625.30	-12.11 Zu- und Abgang von Kinderzulagen.
4312	Strukturverbesserungen				
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen		673'300.00	-673'300.00	-100.00 Neu werden die Abschreibungen auf Investitionsbeiträge auf dem Kto. 3660.00 ausgewiesen. Die Budgetierung erfolgte auf Kto. 3300.00.
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	743'000.00		743'000.00	999.00 Neu werden die Abschreibungen auf Investitionsbeiträge auf dem Kto. 3660.00 ausgewiesen. Die Budgetierung erfolgte auf Kto. 3300.00.
5002	Stipendien				
3637.23	Stipendien	1'760'535.50	1'400'000.00	360'535.50	25.75 Mehr bewilligte Gesuche als budgetiert. Vor allem im Hochschulbereich.
5011	Mittelschulen				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013* Betrag	Erläuterungen %
3611.07	Schulen: Entschädigungen an ausserkantonale Institutionen	656'978.35	739'300.00	-82'321.65	-11.14 Weniger SchülerInnen als budgetiert.
3636.04	Beiträge an private Institutionen	1'896'030.00	1'747'900.00	148'130.00	8.47 Beitragserhöhung an Stiftsschule Engelberg war noch nicht abgeschlossen, daher als Pauschale budgetiert.
5013	Tertiäre Bildung				
3611.13	Universitäten	3'237'110.00		3'237'110.00	999.00 Die Budgetierung erfolgte vollumfänglich auf Konto 3611.15.
3611.14	Fachhochschule Zentralschweiz	2'434'693.35		2'434'693.35	999.00 Die Budgetierung erfolgte vollumfänglich auf Konto 3611.15.
3611.15	Fachhochschulen und Pädagogische Hochschulen	3'157'688.20	9'855'900.00	-6'698'211.80	-67.96 Budget umfasst Ausgaben auf Konto 3611.13 und 3611.14. Unterschreitung durch Umstellung der Fakturierung nach neuer Rechtsgrundlage.
3611.16	Höhere Fachschulen	1'642'267.65	1'900'000.00	-257'732.35	-13.56 Budget umfasst Ausgaben auf Konti 3611.16 und 3611.17. Abweichung: Mehr Studierende HF als budgetiert.
3611.17	Berufsprüfungen und höhere Berufsprüfungen	505'036.00		505'036.00	999.00 Die Budgetierung erfolgte auf Konto 3611.16.
5320	Sonderschulung				
3635.35	Sonderschulung ausserkantonale	3'248'740.75	2'800'000.00	448'740.75	16.03 Höhere Pauschalen für bestehende Fälle und neue z.T. schwere Fälle waren zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht bekannt.
3635.39	Beiträge an Privatschulen	290'160.00	190'000.00	100'160.00	52.72 Mehr Sonderschüler mit zum Teil höheren Ansätzen in Privatschulen waren bei der Budgetierung nicht voraussehbar.
3635.49	Transportkostenvergütung an private Unternehmungen	142'312.15	50'000.00	92'312.15	184.62 Mehr individuelle Transporte durch Unternehmungen aufgrund von Schwerstbehinderungen, dafür weniger durch private Haushalte (5320.3637.25).
4632.00	Beiträge von Gemeinden	-1'207'904.80	-932'000.00	-275'904.80	29.60 Die Rückvergütung von Gemeindebeiträgen an den Kanton steigt, weil der Kantonsaufwand (5320.3635.35) ebenfalls gestiegen ist.
5330	Schulpsychologischer Dienst				
3010.05	Aushilfspersonal: Löhne	83'575.40	16'000.00	67'575.40	422.35 Infolge Erkrankung/Mutterschaft und unbezahltem Urlaub von MA mussten vermehrt Aushilfen angestellt werden. Teilweise kompensiert mit Versicherungsleistungen (5330.3010.90).
5340	Logopädischer Dienst				
3010.90	Lohnausfallentschädigungen: Versicherungsleistung	-52'542.00		-52'542.00	-999.00 Infolge Krankheit: Ertrag Versicherungsleistungen.
3020.00	Personal: Besoldung	467'834.80	354'100.00	113'734.80	32.12 Mehraufwand wegen Krankheit und Mehraufwand wegen Integrativer Sonderschulung von Sprachbehinderten.
5350	Kantonsschule				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013* Betrag	Erläuterungen %
3020.06	Stellvertreter: Löhne	113'084.25	40'000.00	73'084.25	182.71 Mutterschaftsurlaub/unbez. Urlaube und Stellvertretungs-Kosten für Weiterbildungsabsenzen.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	773'300.00		773'300.00	999.00 Die Abteilung Hochbau und Energie liess die Raummieten extern überprüfen. Die Flächen wurden nicht korrekt verrechnet. Es fehlten überall die Nebennutzflächen in den Berechnungen.
5402	Auswärtige Schulen, Kurse, Qualifikationsverfahren				
3010.22	Honorare: CM, FIB, Beratungen	3'583.15	55'000.00	-51'416.85	-93.49 Weniger FiB und CM-Fälle als angenommen.
3611.20	Entschädigungen an Kantone: Schulgelder BFS	7'193'772.10	6'853'900.00	339'872.10	4.96 Mehr Lernende und Personen an ausserkantonalen Mittelschulen (WML, FMS, TalentSchool, Lerhwerkstätten usw.) als zur Zeit der Budgetierung abschätzbar waren.
3635.40	Beiträge an Kurse (ük) und KfB	457'390.00	621'400.00	-164'010.00	-26.39 Weniger ausstehende Rechnungen als zum Zeitpunkt der Budgetierung angenommen.
4630.00	Bundesbeitrag	-3'632'308.00	-3'439'500.00	-192'808.00	5.61 Bundesbeitrag ist abhängig von den Lernendenzahlen mit Lehrort Kanton Obwalden.
5442	BWZ: Grundausbildung				
3020.00	Personal: Besoldung	2'992'480.15	2'916'600.00	75'880.15	2.60 Die Lernendenzahl war höher als bei der Budgetierung geschätzt, deshalb mussten zusätzliche Klassen geführt werden. Dadurch sind auch die Schulgelder 5442.4230.00 entsprechend höher.
4230.00	Schulgelder	-3'927'030.00	-3'852'300.00	-74'730.00	1.94 Die Zahl der Lernenden aus anderen Kantonen war höher als bei der Budgetierung geschätzt.
5445	BWZ: Lehrmittel, Kostgeld				
4250.30	Grundbildung Lehrmittelverkäufe Bücher 2.5%	-115'688.10	-170'000.00	54'311.90	-31.95 Summe der Konten 4250.30, 4250.31 und 4250.32 entsprechen dem Gesamtbudget von Fr. 170'000 auf Konto 4250.30.
4250.31	Grundbildung Lehrmittelverkäufe div. Material	-51'027.10		-51'027.10	-999.00 Summe der Konten 4250.30, 4250.31 und 4250.32 entsprechen dem Gesamtbudget von Fr. 170'000 auf Konto 4250.30.
5500	Kulturförderung				
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	63'000.00		63'000.00	999.00 Neu werden die Abschreibungen von Investitionen wo möglich auf der eigentlichen Kostenstelle ausgewiesen. Die Budgetierung erfolgte auf der Kostenstelle 2402.
5561	Turnhalle und Sportanlagen				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	600'350.00		600'350.00	999.00 Die Abteilung Hochbau und Energie liess die Raummieten extern überprüfen. Die Flächen wurden nicht korrekt verrechnet. Es fehlten überall die Nebennutzflächen in den Berechnungen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013* Betrag	Erläuterungen %
6102	Strassenbau/Finanzierungsanteile				
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Strassenbau	1'376'795.00	2'365'700.00	-988'905.00	-41.80 Neu werden die Abschreibungen auf Investitionsbeiträge auf dem Konto 3660 ausgewiesen. Die Budgetierung erfolgte auf Konto 3300.
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	861'000.00		861'000.00	999.00 Neu werden die Abschreibungen auf Investitionsbeiträge auf dem Konto 3660 ausgewiesen. Die Budgetierung erfolgte auf Konto 3300.
4240.03	Arbeiten für Nationalstrassenfiliale	-216'966.25	-5'000.00	-211'966.25	4'239.33 Einmalige Rückvergütung ASTRA für bisherige Planung Vollanschluss A8 Alpnach Süd (2011-2013) infolge Entscheid Ende 2012: ASTRA übernimmt Kosten zu 100 %; grössere Aufträge für ASTRA Filiale (Ausbau Nationalstrasse).
4312.02	Eigenleistungen	-653'383.05	-820'000.00	166'616.95	-20.32 Geringere Leistungen für Netzvollendung Nationalstrasse (Sistierung Projekt A8 Lungern Nord-Giswil Süd).
6120	Betrieblicher Strassenunterhalt				
3141.06	Leistungen durch Dritte: Winterdienst	425'892.75	230'000.00	195'892.75	85.17 Hoher Aufwand infolge strengen Winters.
3141.10	Leistungen durch Dritte: Behebung von Unwetterschäden	408'176.00	75'000.00	333'176.00	444.23 Massive Unwetterschäden an Schwanderstrasse (Gubewald) und Panoramastrasse (Chrätzeren); Beiträge Dritter an Unwetterschäden Fr. 202'489.25 im Konto 6120.4312.02 enthalten (Nettoaufwand für Unwetterschäden Fr. 205'686.75).
4312.02	Eigenleistungen	-281'049.55	-50'000.00	-231'049.55	462.10 Enthalten sind ausserordentliche Beiträge Fr. 202'489.25 für die Unwetterschäden: siehe Konto 6120.3141.10.
6140	Hochbauten				
3010.00	Personal: Besoldungen	1'386'898.20	1'313'600.00	73'298.20	5.58 Mehraufwand Raumpflege/Hauswartung (Stellenprozente) infolge Wegfall Lehrlingsstelle und für Hauswartung Rathaus (bisher über Staatskanzlei); z.T. vorübergehende Massnahmen (Ausfall Lehrling).
3144.00	Baulicher Unterhalt	1'020'264.94	900'000.00	120'264.94	13.36 Unvorhergesehene Mehraufwendungen (Projektoptimierungen) beim Umbau Steuerverwaltung inkl. Brandschutz; konnte nur z.T. durch Wegfall anderer Unterhaltsarbeiten kompensiert werden.
4470.00	Miet- und Pachtzinseinnahmen	-4'595'794.45	-4'650'000.00	54'205.55	-1.17 Bei der Budgetierung wurde davon ausgegangen, dass 2013 ebenfalls Mietzinseinnahmen für den Flugplatz Kägiswil anfallen.
4470.02	Miet- und Pachtzinseinnahmen mit 8% MWST	-1'299'460.00		-1'299'460.00	-999.00 Neues Konto für Verrechnungen mit MWST, entsprechend Reduktion Konto 6140.4920.01 betrifft Neubau Kantonsschule.
6141	Energie				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013* Betrag	Erläuterungen %
3637.27	Energieberatung und Förderbeiträge	325'390.00	450'000.00	-124'610.00	-27.69 Weniger Gesuche, siehe auch Konto 6141.4630.18.
4630.18	Bundesbeitrag Kant. Förderprojekt	-133'700.00	-200'000.00	66'300.00	-33.15 Siehe Konto 6141.3637.27.
6142	Wasserzinsen				
4120.03	Kraftwerk Obermatt: Wasserrechts- und Konzessionsgebühr Kantonsanteil	-781'827.60	-716'000.00	-65'827.60	9.19 Im Budget fehlte die Vergütung Energielieferung an Engelberg.
6143	Wärmeverbund Sarnen				
3144.01	Betrieblicher Unterhalt	175'816.17	100'000.00	75'816.17	75.82 Unvorhergesehene Ausgaben für Ersatz und Eichung der Wärmezähler und Vorarbeiten Projekt Kälte.
6200	Verwaltung				
4309.00	Arbeiten für Dritte	-369'016.75	-450'000.00	80'983.25	-18.00 Kantonsleistungen wurden aufgrund fehlender Subventionsverfügung noch nicht bei der Projektträgerschaft in Rechnung gestellt (Engelbergeraa, Sarneraa Hochvital Alpnach).
6214	Wald				
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen		1'354'400.00	-1'354'400.00	-100.00 Neu werden die Abschreibungen auf Investitionsbeiträge auf dem Konto 3660 ausgewiesen. Die Budgetierung erfolgte auf Konto 3300.
3511.00	Fonds Rodungsersatzleistung: Einlage in Fonds		50'000.00	-50'000.00	-100.00 Keine Ersatzleistungen als Fondseinlage.
3634.06	Fonds Rodungsersatzleistung: Auszahlung für Massnahmen	122'892.85	40'000.00	82'892.85	207.23 Fondsentnahme für Finanzierung ökologische Aufwertungsmassnahme, Rückvergütung Bundesbeitrag über 6218.4635.09.
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'337'000.00		1'337'000.00	999.00 Neu werden die Abschreibungen auf Investitionsbeiträge auf dem Konto 3660 ausgewiesen. Die Budgetierung erfolgte auf Konto 3300.
6218	Natur und Landschaft				
3634.90	Bewirtschaftungsvereinbarungen: Kantonsbeitrag	408'433.20	495'000.00	-86'566.80	-17.49 Weniger Pflegemassnahmen im Sömmerungsgebiet ausgeführt als gemäss Vereinbarungen möglich.
6224	Naturgefahren				
3130.32	Arbeiten durch Dritte: Massnahmen an Ufern und Seen	366'637.25	60'000.00	306'637.25	511.06 Leist Sachseln als Nachtragskredit bereits genehmigt (rund Fr. 270'000), Schwemmholzräumungen Ereignis Mai/Juni 2013 (rund Fr. 60'000).
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'027'000.00		1'027'000.00	999.00 Neu werden die Abschreibungen auf Investitionsbeiträge auf dem Konto 3660 ausgewiesen. Die Budgetierung erfolgte auf Konto 3300.
6225	Naturgefahren WaG				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013* Betrag	Erläuterungen %
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen		207'800.00	-207'800.00	-100.00 Neu werden die Abschreibungen auf Investitionsbeiträge auf dem Konto 3660 ausgewiesen. Die Budgetierung erfolgte auf Konto 3300.
6226	Naturgefahren WBG				
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen		132'700.00	-132'700.00	-100.00 Neu werden die Abschreibungen auf Investitionsbeiträge auf dem Konto 3660 ausgewiesen. Die Budgetierung erfolgte auf Konto 3300.
6229	Gefahrenabwehr nach Unwetterereignissen				
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	411'471.15	1'406'500.00	-995'028.85	-70.75 Neu werden die Abschreibungen auf Investitionsbeiträge auf dem Konto 3660 ausgewiesen. Die Budgetierung erfolgte auf Konto 3300.
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	974'999.00		974'999.00	999.00 Neu werden die Abschreibungen auf Investitionsbeiträge auf dem Konto 3660 ausgewiesen. Die Budgetierung erfolgte auf Konto 3300.
6311	Raumplanung				
3130.20	Arbeiten durch Dritte	183'897.30	75'000.00	108'897.30	145.20 Revision Ortsplanungen und Abklärungen zu parlamentarischen Vorstössen des Kantonsrates (u. a. Bauen ausserhalb der Bauzonen).
6312	Baukoordination				
3130.20	Arbeiten durch Dritte	83'296.70		83'296.70	999.00 Ab April fehlte ein Mitarbeiter. Stelle konnte erst ab Oktober besetzt werden. Auf externe Unterstützung angewiesen.
4210.00	Gebühreneinnahmen	-244'028.95	-300'000.00	55'971.05	-18.66 Erhöhung Gebühren erst ab Mitte 2013 konsequent eingeführt.
9300	Kantonsgerecht				
3132.38	Unentgeltliche Rechtspflege, amtliche Verteidigung	195'601.95	140'000.00	55'601.95	39.72 Diese Auslagen sind abhängig von Art und Umfang der Prozesse und der Anzahl prozessbedürftiger Personen. Bei der Budgetierung ist das Gericht auf Schätzungen angewiesen.
3181.00	Abschreibungen	217'168.30		217'168.30	999.00 Diese Forderungen des Gerichts erwiesen sich als uneinbringlich, insbesondere in grösseren Straffällen.
3199.07	Expertisen, Zeugengelder, Parteientschädigungen	55'998.70	125'000.00	-69'001.30	-55.20 Bei der Budgetierung dieser Auslagen ist das Gericht auf Schätzungen angewiesen.
4210.00	Gebühreneinnahmen	-496'266.35	-440'000.00	-56'266.35	12.79 Die Einnahmen sind insbesondere von Art und Anzahl der Fälle sowie der Höhe der Streitwerte abhängig. Das Gericht ist bei der Budgetierung auf Schätzungen angewiesen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013*	Erläuterungen	
				Betrag	%	
2402	Allgemeine Auslagen der Gesamtverwaltung					
5200.00	Software	975'303.30	655'000.00	320'303.30	48.90	Die Umstellung bei der Prämienverbilligung (ab 2014 Auszahlung an Krankenkasse) führte zu grösseren, unvorhergesehen SW-Anpassungen. Ebenfalls fielen die Kosten bei den Projekten für die Schul-SW SCOLARIS sowie für die Steuerlösung NEST höher aus.
3200	Kommandoabteilung					
5060.10	Sicherheitsfunknetz Polycom	650'169.86		650'169.86	999.00	Verpflichtungskredit gemäss KRB 05.12.2008. Zeitliche Verzögerung in der Ausführung. Projekt wird im Rahmen des Verpflichtungskredits abgeschlossen werden können.
5061.12	Systembeschaffung Einsatzleitsystem ELS	567'075.38	405'000.00	162'075.38	40.02	KR-Beschluss vom 24.10.12, Verpflichtungskredit Fr. 905'000. Das Projekt wird anfangs 2014 im Rahmen des bewilligten Investitionskredites umgesetzt sein.
6300.00	Bundesbeitrag	-447'550.00		-447'550.00	-999.00	Infolge der zeitlichen Verzögerung bei der Ausführung (siehe Konto 5060.10).
3201	Verkehrs- und Sicherheitspolizei					
5061.10	Informatik-Investitionen	142'887.25	290'000.00	-147'112.75	-50.73	Das neue Geschwindigkeitsmessgerät wurde auf dem Konto 5063.00 belastet.
5063.00	Technische Einrichtungen	149'868.35		149'868.35	999.00	Das neue Geschwindigkeitsmessgerät wurde auf dem Konto 5061.20 budgetiert.
4101	Regionalpolitik					
5460.00	Kantonsbeiträge Darlehen NRP	400'000.00	587'500.00	-187'500.00	-31.91	Aufgrund von Projektverzögerungen wurden nicht alle geplanten Auszahlungen vorgenommen.
4120	Öffentlicher Verkehr					
5440.00	Darlehen ZB 480		415'000.00	-415'000.00	-100.00	Wurde unter Kto. 5640.10 verbucht.
5610.01	Beiträge: Tieflegung und Doppelspurausbau zb Zentralbahn	864'000.00	500'000.00	364'000.00	72.80	2012 konnten nicht alle budgetierten Rechnungen bezahlt werden, weshalb Fr. 200 000.– ins 2013 verschoben wurden. Zudem wurden einzelne Arbeiten früher als geplant ausgeführt. Der Gesamtbetrag des Bauvorhabens ändert nicht.
5640.08	Beiträge: Sanierung von Bahnübergängen ZB470+480	756'000.00	900'000.00	-144'000.00	-16.00	Die Sanierung der Bahnübergänge läuft 2013 und 2014. Der Minderbetrag war eine Folge des Baufortschritts und wird 2014 in Rechnung gestellt.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013*	Erläuterungen	
				Betrag	%	
5640.10	Investitionsbeiträge ZB 480 (LV2013-2016)	632'882.00		632'882.00	999.00	Dieses Konto wurde nach Abschluss der Leistungsvereinbarung 2013-2016 eingerichtet. Der Darlehensteil innerhalb des Projekts fällt höher aus. Zusätzlich Fr. 415 000.– (budgetiert in Kto. 5440.00) verbucht.
6320.01	Gemeindebeiträge an Tieflegung	-129'600.00	-75'000.00	-54'600.00	72.80	Die Gemeindebeiträge sind vom Kto. 5610.01 abhängig. Die Abweichung ist eine Folge der dortigen Abweichung.
6830.00	Auflösung Vorfinanzierung Tieflegung	-850'000.00	-425'000.00	-425'000.00	100.00	Die Auflösung der Vorfinanzierungen erfolgt entsprechend dem Projektverlauf und nach Beschluss des Regierungsrates. Wie aus der Begründung zu Kto. 5610.01 ersichtlich, fielen 2013 höhere Ausgaben an als budgetiert.
6105	Kantonsstrassen					
5010.02	Ersatzbauten		70'000.00	-70'000.00	-100.00	Keine Ersatzbauten (Planungen, Ausführungen) durchgeführt.
5010.06	Lärmschutzmassnahmen	128'915.00	200'000.00	-71'085.00	-35.54	Abhängig von ausgeführten Fenstersanierungen (Beiträge an Dritte), siehe auch Konto 6105.6300 (Bundesbeitrag).
5010.20	Kantonsstrassen	1'551'302.10	1'150'000.00	401'302.10	34.90	Abhängig Baufortschritt aktuelle Projekte (Kreisel Wijermatt Kerns und Bahnhofstrasse Kägiswil), Betrag ohne Rückerstattung Dritter, siehe Konto Rückerstattung Gemeinden 6105.6320.00 (Fr. 223'691.25) und 6105.6350.00 (Fr. 90'000.-).
6320.00	Rückerstattungen von Gemeinden	-223'691.25		-223'691.25	-999.00	Betrifft Projekt Kreisel Wijermatt Kerns und Bahnhofstrasse Kägiswil, siehe Konto 6105.5010.20.
6350.00	Rückerstattungen von privaten Unternehmungen	-90'000.00		-90'000.00	-999.00	Betrifft Projekt Kreisel Wijermatt Kerns, siehe Konto 6105.5010.20.
6108	Radrouten					
5010.00	Projektierung	23'183.50	100'000.00	-76'816.50	-76.82	Projektierungsstart (Bauprojekt) für Abschnitte Sarnen-Alpnach und Sarnen-Kerns verschoben.
6111	Nationalstrassen A8: Abschnitt Giswil Nord - Ewil					
5110.00	Projekt, Bauleitung	242'044.85		242'044.85	999.00	Schlussrechnung Honorare (von 2012 auf 2013 verschoben).
6110.00	Rückerstattungen Nationalstrasse A8	-247'008.76		-247'008.76	-999.00	Gegenkonto 6111.5110.00.
6112	Nationalstrassen A8: Abschnitt Umfahrung Lungern					
5100.00	Landerwerb	26'392.20	300'000.00	-273'607.80	-91.20	Abhängig Baufortschritt, resp. Schlussarbeiten, Kostenvoranschlag Gesamtprojekt eingehalten.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013*	Erläuterungen	
				Betrag	%	
5110.00	Projekt, Bauleitung	2'025'711.70	600'000.00	1'425'711.70	237.62	Abhängig Baufortschritt, resp. Schlussarbeiten, Kostenvoranschlag Gesamtprojekt eingehalten.
5110.01	Baukosten	8'852'509.80	10'100'000.00	-1'247'490.20	-12.35	Abhängig Baufortschritt, resp. Schlussarbeiten, Kostenvoranschlag Gesamtprojekt eingehalten.
5110.03	Bundesanteil an Einnahmen	143'995.52	7'000.00	136'995.52	1'957.08	Rückvergütung der Kostenbeiträge Zentralbahn (Forststrasse) etc. für Bund, abhängig Konto 6112.6190.01.
6110.00	Rückerstattungen Nationalstrasse A8	-10'509'405.69	-10'670'000.00	160'594.31	-1.51	Abhängig Konto 6112.5100.00, .5110.00, .5110.01.
6190.01	Verschiedene Rückerstattungen	-145'438.95		-145'438.95	-999.00	Beiträge Dritter für Forststrasse etc., Gegenkonto 6112.5110.03.
6113	Nationalstrassen A8: Abschnitt Lungern Nord - Giswil Süd					
5100.00	Landerwerb		100'000.00	-100'000.00	-100.00	Planungsstopp ab Frühling 2013.
5110.00	Projekt, Bauleitung	197'165.50	600'000.00	-402'834.50	-67.14	Planungsstopp ab Frühling 2013.
6110.00	Rückerstattungen Nationalstrasse A8	-191'250.56	-679'000.00	487'749.44	-71.83	Abhängig Konto 6113.5100.00 und 6113.5110.00.
6114	Nationalstrassen A8: Abschnitt Verbindungstunnel A2/A8					
5110.01	Baukosten	116'389.05		116'389.05	999.00	Schlussarbeiten im Bereich Lopperstrasse.
6110.00	Rückerstattungen Nationalstrasse A8	-145'264.01		-145'264.01	-999.00	Abhängig Konto 6114.5110.00 und 6114.5110.01.
6152	Polizeigebäude					
5040.00	Projektierung, Baukosten	655'242.09	2'200'000.00	-1'544'757.91	-70.22	Start Teilprojekt Sanierung Gebäude auf 2014 ff verschoben.
6155	Kantonsschule/Mehrfachhalle					
6830.01	Vorsteuerkorrektur Investitionsrechnung	-2'508'155.25		-2'508'155.25	-999.00	Die Sanierung der Kantonsschule sowie der Mehrfachhallen wurde 2013 der Mehrwertsteuer unterstellt. Entsprechend konnte die Vorsteuer für die Investitionen zurückgefordert werden.
6164	Armee-Liegenschaften					
5040.00	Projektierung, Baukosten Kägiswil, Sarnen	56'281.20	150'000.00	-93'718.80	-62.48	Abhängig Projektfortschritt (Logistikzentrum), diverse Abklärungen, Start Gesamtprojekt-Planung auf 2014 verschoben.
5040.10	Projektierung, Baukosten Giswil	111'926.15		111'926.15	999.00	Im VA nicht enthalten, da erst nach Budgetierungsphase im Investitionsprogramm aufgenommen und bewilligt.
6190.01	Verschiedene Rückerstattungen		-150'000.00	150'000.00	-100.00	Abhängig Konto 6164.5040.00 (Beitrag Zivilschutz an Gesamtprojekt).
6165	Kantonsspital: Bettenrakt					
5040.00	Projektierung, Baukosten	17'506'353.56	14'000'000.00	3'506'353.56	25.05	Abhängig vom Projektfortschritt.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013*	Erläuterungen	
					Betrag	%
5040.01	Kunst am Bau	135'000.00		135'000.00	999.00	Kunst am Bau im Budget 2013 nicht vorgesehen, wird über Spenden finanziert - siehe Konto 6350.01.
6140.00	Rückerstattungen Versicherung	-300'000.00		-300'000.00	-999.00	Rückerstattung Wasserschaden; Aufwendungen für Schadenbehebung in Konto 6165.5040.00 enthalten.
6350.01	Kunst am Bau	-250'000.00		-250'000.00	-999.00	Die Kunst am Bau wird durch die ART MENTOR FOUNDATION Luzern finanziert, siehe Konto 6165.5040.
6830.01	Vorsteuerkorrektur Investitionsrechnung	-611'036.58		-611'036.58	-999.00	Der Neubau des Bettentraktes wurde 2013 der Mehrwertsteuer unterstellt. Entsprechend kann die Vorsteuer für die Investitionen zurückgefordert werden.
6166	Kantonsspital: Wärmeverbund					
5040.00	Projektierung, Baukosten (Wärme)		50'000.00	-50'000.00	-100.00	Projektstart auf 2014 ff verschoben.
6225	Naturgefahren WaG					
6830.00	Auflösung Vorfinanzierung		-600'000.00	600'000.00	-100.00	Die Auflösung der Vorfinanzierungen erfolgt entsprechend dem Projektverlauf und nach Beschluss des Regierungsrates. 2013 fanden keine Ausgaben bei Projekten statt, bei denen eine Vorfinanzierung besteht.
6226	Naturgefahren WBG					
5620.90	Schutzbauten WBG: Kantonsbeitrag	555'074.05	753'000.00	-197'925.95	-26.28	Planung Sigetsbach benötigt mehr Zeit.
6300.00	Bundesbeitrag Seeregulierung	-297'336.95		-297'336.95	-999.00	Obwohl Schlussrechnung noch nicht vorliegt, konnte der Anteil der Schwerfinanzierung durch den Bund dem Kanton Obwalden ausbezahlt werden.
6830.00	Auflösung Vorfinanzierung		-750'000.00	750'000.00	-100.00	Die Auflösung der Vorfinanzierungen erfolgt entsprechend dem Projektverlauf und nach Beschluss des Regierungsrates. 2013 fanden keine Ausgaben bei Projekten statt, bei denen eine Vorfinanzierung besteht.
6228	Wasserbauprojekt Sarneraa					
5020.00	Sarneraa	1'143'259.05	2'450'000.00	-1'306'740.95	-53.34	Reduzierte Projektierungsarbeiten, da Variantenvergleich und Variantenentscheid nicht auf der Basis von fertigen Bauprojekten, sondern auf der Basis "Entwurf Bauprojekte" durchgeführt werden und dieser Variantenvergleich deutlich zeitaufwändiger war.
5020.98	Reduktion Planungsungewissheit (-20%)		-400'000.00	400'000.00	-100.00	Um bei der Budgetierung den Unsicherheiten Rechnung zu tragen und eine bessere Planungsgenauigkeit zu erzielen (in den Vorjahren wurden die Nettoinvestitionen jeweils zu hoch budgetiert), wird bei der Budgetierung ein Erfahrungswert eingesetzt.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2013	Budget 2013*	Abweichung Rechnung 2013/Budget 2013*		Erläuterungen
				Betrag	%	
6229	Gefahrenabwehr nach Unwetterereignissen					
5620.00	Bäche	2'045'487.15	3'692'000.00	-1'646'512.85	-44.60	Projektverzögerungen aufgrund Einsprachen bei der Engelbergeraa und Sarneraa Hochvital Alpnach sowie Verzögerungen bei der Rechnungsstellung beim Mehlbach (Kantonsbeitrag 6229.5620.00; Bundesbeitrag 6226.5720.00/6226.6700.06).
5620.98	Reduktion Planungsungewissheit (-20%)		-720'000.00	720'000.00	-100.00	Um bei der Budgetierung den Unsicherheiten Rechnung zu tragen und eine bessere Planungsgenauigkeit zu erzielen (in den Vorjahren wurden die Nettoinvestitionen jeweils zu hoch budgetiert), wird bei der Budgetierung ein Erfahrungswert eingesetzt.
6830.00	Auflösung Vorfinanzierung		-1'700'000.00	1'700'000.00	-100.00	Die Auflösung der Vorfinanzierungen erfolgt entsprechend dem Projektverlauf und nach Beschluss des Regierungsrates. 2013 fanden keine Ausgaben bei Projekten statt, bei denen eine Vorfinanzierung besteht.