

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	935'334.59	475'300.88	1'095'134.00	485'774.00	-149'326.29	-24.51	
01	Legislative und Exekutive	218'012.20		220'900.00		-2'887.80	-1.31	
011	Legislative	28'523.80		34'900.00		-6'376.20	-18.27	
0110	Legislative	28'523.80		34'900.00		-6'376.20	-18.27	
3000.00	Ressortzulage & Sitzungsgelder Kommission	8'180.00		10'000.00		-1'820.00	-18.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46.25				46.25		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9.05				9.05		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10.80				10.80		
3090.00	Aus- und Weiterbildung Urnenbüro & Fiko	1'300.00				1'300.00		Weiterbildung Finanzkommission
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'514.75		10'000.00		-2'485.25	-24.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00		-200.00	-100.00	
3130.00	Porti	3'962.95		6'000.00		-2'037.05	-33.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00		-200.00	-100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3636.00	Beiträge an Parteien	1'500.00		1'500.00				
3930.00	Verrechnung Verwaltungsaufwand	6'000.00		6'000.00				
012	Exekutive	189'488.40		186'000.00		3'488.40	1.88	
0120	Exekutive	189'488.40		186'000.00		3'488.40	1.88	
3000.00	Grundentschädigung Gemeinderat	53'000.00		53'000.00				
3000.10	Ressortzulage und Sitzungsgelder Kommission			2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	78'260.00		78'900.00		-640.00	-0.81	Löhne und Sozialversicherungsbeiträge des Verwaltungspersonals werden aufgrund des Pensums den einzelnen Kostenstellen belastet. Zudem entstanden Ungenauigkeiten bei der detaillierten Budgetierung nach HRM2 und dem neuen Programm NSP.
3049.00	Übrige Zulagen	3'010.00				3'010.00		Anteil Treueprämie
3049.10	Familienzulagen u. Geburtszulagen	600.00				600.00		

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'754.00		6'100.00		4'654.00	76.30	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	8'788.80		9'200.00		-411.20	-4.47	
3052.10	Verzinsung Unterdeckung PK	630.05				630.05		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	519.25				519.25		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'534.40				2'534.40		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	80.60				80.60		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Gemeinderates	200.00		1'000.00		-800.00	-80.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand GR	4'640.45		2'100.00		2'540.45	120.97	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	464.40		1'000.00		-535.60	-53.56	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00		-200.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'006.00		2'700.00		306.00	11.33	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'897.40		2'900.00		-2.60	-0.09	
3170.00	Reisekosten und Spesen Personal	1'800.00				1'800.00		
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	11'586.30		11'200.00		386.30	3.45	
3170.20	Reise- und Spesenentschädigung Kommission			200.00		-200.00	-100.00	
3199.00	Repräsentationen, Ehrengaben Geschenke Gemeinderat	4'255.80		11'000.00		-6'744.20	-61.31	
3199.30	Geb.geschenke Ü80, Altersbescherung	1'460.95		2'000.00		-539.05	-26.95	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	500.00		2'000.00		-1'500.00	-75.00	
3930.00	Verrechnung Verwaltungsaufwand	500.00		500.00				
02	Allgemeine Dienste	717'322.39	475'300.88	874'234.00	485'774.00	-146'438.49	-37.70	
021	Finanz- und Steuerverwaltung	215'363.35	207'784.40	256'084.00	200'000.00	-48'505.05	-86.49	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	215'363.35	207'784.40	256'084.00	200'000.00	-48'505.05	-86.49	
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen			2'500.00		-2'500.00	-100.00	
3000.10	Ressortzulage und Sitzungsgelder Kommission	2'500.00		2'500.00				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	135'902.00		133'500.00		2'402.00	1.80	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	1'329.00				1'329.00		Lohn Eingabe Werkgebühren infolge Programmwechsel
3049.00	Übrige Zulagen	1'204.00				1'204.00		
3049.10	Familienzulagen u. Geburtszulagen	240.00				240.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'772.75		10'300.00		-1'527.25	-14.83	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	5'914.80		6'100.00		-185.20	-3.04	
3052.10	Verzinsung Unterdeckung PK	1'102.60				1'102.60		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	577.50				577.50		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'056.50				2'056.50		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	110.05				110.05		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	309.20				309.20		
3091.00	Personalwerbung			500.00		-500.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00		-500.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	313.60		260.00		53.60	20.62	
3113.00	Hardware			1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen			500.00		-500.00	-100.00	
3130.20	Porti	2'948.55		2'500.00		448.55	17.94	
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	505.60		1'000.00		-494.40	-49.44	
3130.40	Betreibungsgebühren			500.00		-500.00	-100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000.00				2'000.00		Akonto Einführung IKS: Anteil angepasste Mustervorlage
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'631.00		9'700.00		931.00	9.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'027.20		1'000.00		27.20	2.72	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500.00		-500.00	-100.00	
3611.10	Entschädigungen an Kanton für Steuerverwaltungskosten	37'419.00		40'000.00		-2'581.00	-6.45	
3930.00	Verrechnung Verwaltungsaufwand	500.00		500.00				
3950.00	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen			42'724.00		-42'724.00	-100.00	Aufwand Abschreibungen werden nicht weiterverrechnet.
4290.00	Übrige Entgelte		381.40			-381.40		
4611.10	Entschädigungen von Kanton für Steuerverwaltungskosten		197'403.00		190'000.00	-7'403.00	3.90	
4930.00	Verrechnung Verwaltungskosten		10'000.00		10'000.00			

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
022	Übrige allgemeine Dienste	347'892.14	240'516.48	464'900.00	224'450.00	-133'074.34	-55.34	
0220	Übrige allgemeine Dienste	347'892.14	240'516.48	464'900.00	224'450.00	-133'074.34	-55.34	
3000.10	Ressortzulage	320.00				320.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	187'020.20		222'300.00		-35'279.80	-15.87	Budget wurde nicht ausgeschöpft, überdies wurden aufgrund der Pensen andere Kostenstellen stärker belastet.
3049.00	Übrige Zulagen	1'204.00				1'204.00		
3049.10	Familienzulagen u. Geburtszulagen	660.00		1'200.00		-540.00	-45.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'364.10		17'200.00		-5'835.90	-33.93	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	10'535.40		11'300.00		-764.60	-6.77	
3052.10	Verzinsung Unterdeckung PK	1'676.70				1'676.70		prov. Verzinsung Unterdeckung PK 2012, Anteilmässig auf Stellenprozente verteilt
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	703.80		550.00		153.80	27.96	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'660.70				2'660.70		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	129.75		550.00		-420.25	-76.41	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'211.85		21'150.00		-17'938.15	-84.81	Geplante Weiterbildung wurde aufgrund betrieblicher Situation verschoben.
3091.00	Personalwerbung	218.40		2'000.00		-1'781.60	-89.08	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'726.00		3'500.00		-774.00	-22.11	
3100.00	Büromaterial	1'463.95		3'000.00		-1'536.05	-51.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'789.50		13'600.00		-10'810.50	-79.49	Budget wurde nicht ausgeschöpft, da nur Material bei effektivem Bedarf gekauft wird.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'417.80		7'700.00		-5'282.20	-68.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	124.00		1'700.00		-1'576.00	-92.71	
3105.00	Einkauf Birnel	982.50		500.00		482.50	96.50	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3110.00	Büromaschinen und -geräte	13'803.65		18'000.00		-4'196.35	-23.31	
3113.00	Hardware			1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3118.00	Anschaffung Immaterielle Anlagen			6'000.00		-6'000.00	-100.00	
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehricht Kanzlei	3'805.25		6'400.00		-2'594.75	-40.54	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			4'000.00		-4'000.00	-100.00	Aufwand enthalten in 0220.3130.30
3130.10	Telefonkosten	3'849.00		4'800.00		-951.00	-19.81	
3130.20	Porti	7'276.25		10'250.00		-2'973.75	-29.01	
3130.30	div. Gebühren	18'585.25		10'000.00		8'585.25	85.85	Begutachtungsgebühren kantonale Amtsstellen aufgrund gestiegender Bautätigkeit
3130.50	Gebühren Zlg. EFT/POS	12.99		100.00		-87.01	-87.01	
3130.60	Amtliche Publikationen			2'000.00		-2'000.00	-100.00	Aufwand enthalten in 0220.3102.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	140.95				140.95		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	22'096.80		22'000.00		96.80	0.44	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'447.90		3'100.00		-652.10	-21.04	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	752.65		3'000.00		-2'247.35	-74.91	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	480.20		1'000.00		-519.80	-51.98	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	161.80		5'000.00		-4'838.20	-96.76	
3162.00	Raten für operatives Leasing	4'953.90		10'000.00		-5'046.10	-50.46	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'716.40		6'000.00		-4'283.60	-71.39	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	804.95				804.95		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'980.50		3'000.00		980.50	32.68	
3199.10	Aufwand Postagentur	32'586.80		30'000.00		2'586.80	8.62	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			5'000.00		-5'000.00	-100.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände			5'000.00		-5'000.00	-100.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	228.25		500.00		-271.75	-54.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			500.00		-500.00	-100.00	
4210.00	Kanzleigebühren		44'441.73		35'000.00	-9'441.73	26.98	Mehr Aufwand in Pos. 3130.30, folglich auch mehr Ertrag
4240.10	Einnahmen Postagentur		54'843.15		50'000.00	-4'843.15	9.69	
4250.00	Verkauf Birnel		680.00		500.00	-180.00	36.00	
4290.00	Übrige Entgelte		1'798.60			-1'798.60		Verkauf Kopien
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		76'018.20		74'300.00	-1'718.20	2.31	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4613.00	Vergütung Ausgleichskasse NW Führung AHV -Zweigstelle		4'135.00		5'500.00	1'365.00	-24.82	
4930.00	Verrechnung Verwaltungsaufwand		58'599.80		59'150.00	550.20	-0.93	
029	Übrige Verwaltungsliegenschaften	154'066.90	27'000.00	153'250.00	61'324.00	35'140.90	38.23	
0290	Übrige Verwaltungsliegenschaften	154'066.90	27'000.00	153'250.00	61'324.00	35'140.90	38.23	
3000.10	Ressortzulage und Sitzungsgelder Kommission	2'500.00		2'500.00				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'892.85		47'080.00		812.85	1.73	
3010.20	Allg. Dienst, Pikett, Offizierssitzungen	10'725.00		10'900.00		-175.00	-1.61	
3010.90	Rückerstattungen EO, UVG etc.	-165.55				-165.55		
3049.10	Familienzulagen u. Geburtszulagen	455.90				455.90		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'769.50		4'380.00		-610.50	-13.94	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	4'320.75		4'040.00		280.75	6.95	
3052.10	Verzinsung Unterdeckung PK	452.85				452.85		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	239.40				239.40		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	879.80				879.80		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	46.45				46.45		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	350.00		350.00				
3091.00	Personalwerbung	413.10				413.10		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'190.35		1'000.00		190.35	19.04	
3118.00	Anschaffung Immaterielle Anlagen	9'878.00		12'000.00		-2'122.00	-17.68	
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrichtabfuhr	6'292.70		10'000.00		-3'707.30	-37.07	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	907.20				907.20		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	591.00		600.00		-9.00	-1.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'165.35		2'800.00		365.35	13.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'292.05		2'500.00		6'792.05	271.68	Unterhaltsvertrag Lift, Fensterfutter Spritzenhaus erneuern
3150.00	Unterhalt Einrichtungsgegenstände u. Mobiliar			500.00		-500.00	-100.00	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	584.20		3'000.00		-2'415.80	-80.53	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'800.00		-1'800.00	-100.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	64'560.00		45'723.00		18'837.00	41.20	ungenau budgetiert
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	-24'290.00		-13'323.00		-10'967.00	82.32	ungenau budgetiert
3940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	10'016.00		17'400.00		-7'384.00	-42.44	tiefer Verrechnung Passivzinsen
4470.00	Mieten und Pachtzinsen Liegenschaften VV		27'000.00		18'600.00	-8'400.00	45.16	Miete altes Spritzenhaus falsch budgetiert (9630 statt 0290)
4950.00	Verrechnung Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen				42'724.00	42'724.00	-100.00	Aufwand verbleibt bei Verwaltungsliegenschaften
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	193'632.32	108'917.90	149'187.00	90'668.00	26'195.42	44.76	
14	Allgemeines Rechtswesen	10'847.12	5'050.00	11'500.00	6'000.00	297.12	5.40	
140	Allgemeines Rechtswesen	10'847.12	5'050.00	11'500.00	6'000.00	297.12	5.40	
1400	Allgemeines Rechtswesen	10'847.12	5'050.00	11'500.00	6'000.00	297.12	5.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'290.77		5'000.00		2'290.77	45.82	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	464.70				464.70		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'091.65		6'500.00		-3'408.35	-52.44	
4210.00	Vormundschaftsgebühren		2'650.00		4'000.00	1'350.00	-33.75	
4210.20	Einbürgerungsgebühren		2'400.00		2'000.00	-400.00	20.00	
15	Feuerwehr	145'253.50	67'650.50	121'187.00	75'668.00	32'084.00	70.48	
150	Feuerwehr	145'253.50	67'650.50	121'187.00	75'668.00	32'084.00	70.48	
1500	Feuerwehr	145'253.50	67'650.50	121'187.00	75'668.00	32'084.00	70.48	
3000.10	Ressortzulage und Sitzungsgelder Kommission	7'390.00		3'500.00		3'890.00	111.14	
3010.00	Entschädigung Feuerwehr	40'378.65		23'500.00		16'878.65	71.82	Systemwechsel: Entschädigungen von 2011 & 2012 in Rechnung 2012 enthalten
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7.75				7.75		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'605.00		12'960.00		-1'355.00	-10.46	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'410.40		2'500.00		-89.60	-3.58	
3100.00	Büromaterial	10.00		800.00		-790.00	-98.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'228.30		6'700.00		-5'471.70	-81.67	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	675.00		550.00		125.00	22.73	
3106.00	Medizinisches Material			100.00		-100.00	-100.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			100.00		-100.00	-100.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'981.00				7'981.00		
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	13'285.70		9'764.00		3'521.70	36.07	
3120.10	Strom, Heizmaterial Feuerwehrlokal	381.20		300.00		81.20	27.07	
3130.10	Telefon & Alarmanlage	8'460.45		16'363.00		-7'902.55	-48.30	Installation Mocos ist allgemein günstiger ausgefallen, da Swisscomarbeiten tiefer als budgetiert.
3130.20	Porti	253.10				253.10		
3134.00	Sachversicherungsprämien	549.95		750.00		-200.05	-26.67	
3150.00	Unterhalt Einrichtungsgegenstände u. Geräte	255.40		500.00		-244.60	-48.92	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'967.40		1'000.00		3'967.40	396.74	
3151.10	Unterhalt Feuerwehrfahrzeuge	8'392.00		3'000.00		5'392.00	179.73	teure Rep. Kupplung und Lichtmasten; zu kleines Budget für alte Maschinen
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	93.00		500.00		-407.00	-81.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	529.20				529.20		
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900.00		1'800.00		-900.00	-50.00	
3930.00	Verrechnung Betriebs- u. Verwaltungskosten	35'500.00		35'500.00				
4290.00	Verrechnung Übrige Entgelte				560.00	560.00	-100.00	
4614.00	Beiträge der Nidwaldner Sachversicherung		6'733.80		8'108.00	1'374.20	-16.95	
4990.10	Verrechnung Feuerwehrsteuer		60'916.70		67'000.00	6'083.30	-9.08	Ertrag Feuerwehrsteuer ist tiefer ausgefallen als erwartet
16	Verteidigung	37'531.70	36'217.40	16'500.00	9'000.00	-6'185.70	-82.48	
162	Zivile Verteidigung	37'531.70	36'217.40	16'500.00	9'000.00	-6'185.70	-82.48	
1620	Zivilschutz	31'039.10	35'317.40	14'800.00	9'000.00	-10'078.30	-173.76	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3000.10	Ressortzulage und Sitzungsgelder Kommission	500.00				500.00		
3120.00	Strom- und Heizmaterial ZS	3'080.00				3'080.00		Strom EWN wurde unter übr. Betriebsaufwand budgetiert
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'427.25				1'427.25		Mutationswesen Mannschaftsalarmanlage, baulicher Zivilschutz
3130.10	Telefon & Alarmanlage	1'991.00		7'600.00		-5'609.00	-73.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'082.10		1'200.00		-117.90	-9.83	
3144.00	Unterhalt Zivilschutzanlage			2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3150.00	Unterhalt Einrichtungsgegenstände u. Mobiliar			500.00		-500.00	-100.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	-3'281.25				-3'281.25		Rückerstattung Schaden ZS 2011
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			3'500.00		-3'500.00	-100.00	Stromkosten unter 3120.00 verbucht
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			3'177.00		-3'177.00	-100.00	
3601.00	Ablieferung Schutzraumersatzbeiträge an den Kanton	26'240.00				26'240.00		gleichet sich aus mit 1620.4200.00
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV			-3'177.00		3'177.00	-100.00	ZS-Anlagen befinden sich nicht in Anlagebuchhaltung, infolge Geringfügigkeit
4200.00	Ersatzabgaben für Schutzräume		26'240.00			-26'240.00		gleichet sich aus mit 1620.3601.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'077.40		3'000.00	-77.40	2.58	
4930.00	Verrechnung Betriebskosten Jugendraum		6'000.00		6'000.00			
1621	Gemeindeführungsstab	6'492.60	900.00	1'700.00		3'892.60	228.98	
3000.10	Ressortzulage und Sitzungsgelder Kommission	2'780.00		1'000.00		1'780.00	178.00	Kurskosten Berater Naturgefahr, Rückerst. enthalten in 1621.4611.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2.55				2.55		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100.00		-100.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00		-100.00	-100.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'642.85		500.00		3'142.85	628.57	Mokos-Anteil
3170.00	Reisekosten und Spesen	67.20				67.20		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		900.00			-900.00		Rückerst. Kurskosten, enthalten in 1621.3000.10
2	BILDUNG	4'347'187.63	81'063.40	4'335'183.00	83'335.00	14'276.23	0.34	
21	Obligatorische Schule	4'347'187.63	81'063.40	4'335'183.00	83'335.00	14'276.23	0.34	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
211	Eingangsstufe	347'777.35		310'255.00		37'522.35	12.09	
2110	Kindergarten	347'777.35		310'255.00		37'522.35	12.09	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	232'948.50		231'000.00		1'948.50	0.84	
3020.90	Rückerstattung Sozialversicherungen	-18'992.40				-18'992.40		
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	49'764.85		2'000.00		47'764.85	2'388.24	Stv. für Mutterschaftsurlaub und Dispens 100% Sept-Nov.
3049.00	Übrige Zulagen	1'641.00		2'000.00		-359.00	-17.95	
3049.10	Familienzulagen u. Geburtszulagen	924.15		500.00		424.15	84.83	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'821.95		14'500.00		4'321.95	29.81	Alle Konti Sozialausgaben Abweichung wegen Stellvertretungen
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	14'102.00		13'000.00		1'102.00	8.48	
3052.10	Verzinsung Unterdeckung PK	1'772.00				1'772.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'245.25		1'000.00		245.25	24.53	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'390.50		3'600.00		790.50	21.96	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	223.35		200.00		23.35	11.68	
3091.00	Personalwerbung	299.00		300.00		-1.00	-0.33	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00		-100.00	-100.00	
3104.10	Lehrmittel allgemein	2'285.35		3'400.00		-1'114.65	-32.78	
3104.20	Lehrmittel technisches Gestalten	2'760.00		3'120.00		-360.00	-11.54	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	38.00				38.00		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	50.00				50.00		
3130.20	Porti	120.00				120.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	332.00		400.00		-68.00	-17.00	
3611.00	Dienstleistungen Kantonale Verwaltungen	32'250.00		32'500.00		-250.00	-0.77	
3800.00	Ausserordentlicher Personalaufwand	105.85				105.85		
3930.00	Betriebs- und Verwaltungskosten	2'696.00		2'635.00		61.00	2.31	
212	Primarstufe	1'553'414.20	9'621.60	1'538'770.00		5'022.60	0.33	
2120	Primarstufe	1'553'414.20	9'621.60	1'538'770.00		5'022.60	0.33	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'135'464.00		1'130'000.00		5'464.00	0.48	Einführung Hausaufgabenbetreuung / Anstellung von "älteren" Lehrpersonen MS2
3020.90	Rückerstattung Sozialversicherungen	-95'202.60		-45'000.00		-50'202.60	111.56	Siehe 3030.00 / Rückzahlung KTG
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	128'103.75		66'000.00		62'103.75	94.10	Mutterschaften
3049.00	Übrige Zulagen	13'493.00		11'750.00		1'743.00	14.83	Alle Konti Sozialversicherung sind höher durch Mehrausgaben für Stellvertretungen
3049.10	Familienzulagen u. Geburtszulagen	6'070.10		4'000.00		2'070.10	51.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	78'286.95		74'000.00		4'286.95	5.79	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	94'269.75		84'500.00		9'769.75	11.56	
3052.10	Verzinsung Unterdeckung PK	10'789.60				10'789.60		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'253.75		5'100.00		153.75	3.01	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	18'267.15		18'000.00		267.15	1.48	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	881.90		1'000.00		-118.10	-11.81	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'028.05		16'000.00		-7'971.95	-49.82	LP haben wenig kostenpflichtige Weiterbildungsangebote besucht
3091.00	Personalwerbung	933.30		2'000.00		-1'066.70	-53.34	wenig Fluktuationen = wenig Insetatekosten
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		-200.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	295.00		350.00		-55.00	-15.71	
3104.10	Lehrmittel allgemein	39'088.34		42'400.00		-3'311.66	-7.81	
3104.20	Lehrmittel technisches Gestalten	8'541.00		8'780.00		-239.00	-2.72	
3110.00	Anschaffung Büromaschinen und -geräte	14.55				14.55		
3110.10	Anschaffung Instrumente			300.00		-300.00	-100.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'555.10		6'100.00		-544.90	-8.93	
3118.00	Anschaffung Immaterielle Anlagen	1'431.51		1'850.00		-418.49	-22.62	
3130.10	Telefonkosten	1'520.45		1'600.00		-79.55	-4.97	
3130.20	Porti	175.40		500.00		-324.60	-64.92	
3130.30	Radio und TV	2'001.05		2'050.00		-48.95	-2.39	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'134.00		4'000.00		-2'866.00	-71.65	Fachberatungen Unterrichtsteams / Stufen wurden nicht beansprucht
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'014.10		5'800.00		-2'785.90	-48.03	wenig Reparaturen und Ersatzanschaffungen
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'900.00		2'000.00		-100.00	-5.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'910.00		3'000.00		-1'090.00	-36.33	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3171.00	Schulveranstaltungen	8'888.70		11'830.00		-2'941.30	-24.86	
3171.10	Klassenlager	3'630.00		5'800.00		-2'170.00	-37.41	kürzere Klassenlager wegen Stellvertretungen/ kurzfristig im Jan/Feb angestellte Lehrpersonen
3171.20	Schulsportveranstaltungen	4'017.50		5'140.00		-1'122.50	-21.84	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'955.30		4'120.00		-1'164.70	-28.27	
3611.00	Dienstleistungen Kantonale Verwaltungen	40'975.50		42'500.00		-1'524.50	-3.59	Minderaufwand Psychomotorik
3930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	21'728.00		23'100.00		-1'372.00	-5.94	
4230.10	Schulgelder von Eltern		760.00			-760.00		Schulgelder für Hausaufgabenbetreuung
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'123.45			-6'123.45		
4290.00	Übrige Entgelte		1'165.10			-1'165.10		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'573.05			-1'573.05		
213	Oberstufe	1'235'277.80		1'259'400.00		-24'122.20	-1.92	
2130	Oberstufe	1'235'277.80		1'259'400.00		-24'122.20	-1.92	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	10'400.00				10'400.00		Einzelschulung Schüler aus sozialer Situation
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	668.70				668.70		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	49.50				49.50		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	156.00				156.00		
3632.00	Schulgelder an ORS Stans	1'140'856.00		1'159'400.00		-18'544.00	-1.60	weniger ORS-Schüler aus der Schule Ennetmoos als budgetiert
3632.10	Schulgelder an Werkschule Stans	83'147.60		100'000.00		-16'852.40	-16.85	ein Werkschüler weniger als budgetiert
214	Musikschulen	144'955.05	6'600.00	141'950.00	8'800.00	5'205.05	3.91	
2140	Musikschulen	144'955.05	6'600.00	141'950.00	8'800.00	5'205.05	3.91	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	18'497.65		20'200.00		-1'702.35	-8.43	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	175.00		500.00		-325.00	-65.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.80		1'200.00		0.80	0.07	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	1'006.70		1'500.00		-493.30	-32.89	
3052.10	Verzinsung Unterdeckung PK	157.50				157.50		

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	62.45		50.00		12.45	24.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	280.10		300.00		-19.90	-6.63	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14.80				14.80		
3110.10	Anschaffung Instrumente	137.75		300.00		-162.25	-54.08	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	621.00		1'300.00		-679.00	-52.23	keine Reparaturen und Ersatzanschaffungen von Musikinstrumenten
3170.00	Reisekosten und Spesen	7.50				7.50		
3171.00	Musikschulveranstaltungen	349.05		600.00		-250.95	-41.83	
3632.00	Schulgelder an Gemeinden	122'444.75		116'000.00		6'444.75	5.56	Höhere Zahl Instrumentalschüler als budgetiert, Musikschule Stans
4230.10	Schulgelder von Eltern		6'600.00		8'800.00	2'200.00	-25.00	weniger Instrumentalschüler als budgetiert, Musikschule Ennetmoos Xylophon/Blockflöte
217	Schulliegenschaften	556'293.75	40'417.80	535'860.00	45'100.00	25'115.95	5.12	
2170	Schulliegenschaften	556'293.75	40'417.80	535'860.00	45'100.00	25'115.95	5.12	
3010.10	Entschädigung Hauswarte u. Reinigungspersonal Schulanlagen	163'570.70		160'320.00		3'250.70	2.03	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	12'836.20		18'000.00		-5'163.80	-28.69	
3049.10	Familienzulagen u. Geburtszulagen	1'344.10				1'344.10		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'342.65		12'320.00		-977.35	-7.93	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	14'034.15		12'960.00		1'074.15	8.29	
3052.10	Verzinsung Unterdeckung PK	1'417.60				1'417.60		prov. Verzinsung Unterdeckung PK 2012
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	755.30				755.30		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'610.45				2'610.45		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	131.70				131.70		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'785.05		2'000.00		785.05	39.25	
3091.00	Personalwerbung	625.35				625.35		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'290.20		3'000.00		9'290.20	309.67	zu tief budgetiert (Putzmittel etc.)
3110.00	Anschaffung Büromaschinen und -geräte	20'403.00		28'560.00		-8'157.00	-28.56	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	27'898.05		30'000.00		-2'101.95	-7.01	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrrichtabfuhr	70'384.80		90'000.00		-19'615.20	-21.79	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'980.80		14'700.00		3'280.80	22.32	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	62'701.70		67'000.00		-4'298.30	-6.42	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'956.50		12'100.00		-8'143.50	-67.30	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'090.75		10'000.00		-3'909.25	-39.09	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'369.60				3'369.60		Baurechtzins 2012 MZA SJ
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'089.60				2'089.60		Spesen Hauswarte
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	218'516.00		216'503.00		2'013.00	0.93	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00				400.00		Fachverband Betriebsunterhalt, Aufnahme + Mitgliederbeitrag
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	-129'815.00		-141'603.00		11'788.00	-8.32	
3930.00	Betriebs- und Verwaltungskosten	362.00				362.00		
3940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	28'212.50				28'212.50		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'447.80			-1'447.80		Entschädigungen Inventarverlust (Gläser, Besteck, Kaffeebohnen etc.)
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		28'960.00		12'100.00	-16'860.00	139.34	Vergleiche mit 2170.4472.00
4472.00	Vermietung Schulanlagen		10'010.00		33'000.00	22'990.00	-69.67	Vergleiche mit 2170.4470.00
219	Übrige obligatorische Schule	509'469.48	24'424.00	548'948.00	29'435.00	-34'467.52	-6.63	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	509'469.48	24'424.00	548'948.00	29'435.00	-34'467.52	-6.63	
3000.10	Ressortzulage	25'930.00		32'300.00		-6'370.00	-19.72	AG Schulsozialarbeit und Pädagogische Fachgruppe weniger zeitlicher und personeller Aufwand
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	164'385.55		168'000.00		-3'614.45	-2.15	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3049.00	Übrige Zulagen	2'750.00		4'300.00		-1'550.00	-36.05	
3049.10	Familienzulagen u. Geburtszulagen	1'474.35		1'500.00		-25.65	-1.71	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'415.10		14'000.00		-2'584.90	-18.46	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	14'889.80		15'500.00		-610.20	-3.94	
3052.10	Verzinsung Unterdeckung PK	1'338.85				1'338.85		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	715.90		700.00		15.90	2.27	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'696.95		2'600.00		96.95	3.73	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	133.95		150.00		-16.05	-10.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'490.00		5'150.00		-3'660.00	-71.07	keine Weiterbildung Schulkommission / SL keine mehrtägige Weiterbildung
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'175.17		12'100.00		75.17	0.62	
3100.00	Büromaterial	4'188.25		6'500.00		-2'311.75	-35.57	günstiger Einkauf Kopierpapier / sparsamer Umgang mit Kopierpapier
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'990.90		11'500.00		-509.10	-4.43	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			400.00		-400.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	654.50		650.00		4.50	0.69	
3106.00	Medizinisches Material	292.50		300.00		-7.50	-2.50	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	213.35		100.00		113.35	113.35	
3110.00	Anschaffung Büromaschinen und -geräte			200.00		-200.00	-100.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	8'200.00		9'200.00		-1'000.00	-10.87	Minderaufwand gleicht sich mit Mehraufwand im Konto 3118.00 aus / Beschaffung neue PC / Update Windows 7
3118.00	Anschaffung Immaterielle Anlagen	10'636.00		9'400.00		1'236.00	13.15	
3119.00	Anschaffung Sport- u. Spielgeräte			400.00		-400.00	-100.00	
3130.10	Telefonkosten	2'300.40		2'400.00		-99.60	-4.15	
3130.20	Porti	202.50		1'200.00		-997.50	-83.13	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'741.55		6'700.00		-3'958.45	-59.08	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte			500.00		-500.00	-100.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'905.05		4'500.00		-1'594.95	-35.44	wenig Reparaturen und Ersatz defekter Geräte
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'231.30		5'850.00		-618.70	-10.58	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			3'000.00		-3'000.00	-100.00	grosser Unterhalt in Konto Liegenschaften (2170) verbucht (neue Geräte Kindergartenspielplatz/Reparaturen Spielgeräte Arena Morgenstern)
3162.00	Raten für operatives Leasing	4'911.90		5'160.00		-248.10	-4.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'417.50		4'500.00		-82.50	-1.83	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	177.00		200.00		-23.00	-11.50	
3611.00	Dienstleistungen Kantonale Verwaltung	522.90		900.00		-377.10	-41.90	
3612.00	Beiträge an Didaktisches Zentrum Stans	6'370.05		6'600.00		-229.95	-3.48	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3634.00	Schülertransporte	125'178.50		127'980.00		-2'801.50	-2.19	
3930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	79'939.71		82'508.00		-2'568.29	-3.11	
4250.00	Verkäufe				200.00	200.00	-100.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				3'500.00	3'500.00	-100.00	
4930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		24'424.00		25'735.00	1'311.00	-5.09	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	80'559.95	21'369.50	111'400.00	23'500.00	-28'709.55	-32.66	
32	Übrige Kultur	22'825.95	14'876.15	41'000.00	16'100.00	-16'950.20	-68.07	
321	Bibliotheken	12'876.15	12'876.15	14'100.00	14'100.00			
3210	Bibliotheken	12'876.15	12'876.15	14'100.00	14'100.00			
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	3'455.95		3'000.00		455.95	15.20	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	408.00				408.00		Mutterschaftsurlaub
3049.10	Familienzulagen u. Geburtszulagen	39.40				39.40		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	248.30		200.00		48.30	24.15	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	176.50				176.50		
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen			250.00		-250.00	-100.00	falsch budgetiert, vergleiche 3210.3051.00
3052.10	Verzinsung Unterdeckung PK	59.05				59.05		prov. Verzinsung Unterdeckung PK 2012
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12.15		50.00		-37.85	-75.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	57.90		50.00		7.90	15.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3.25		50.00		-46.75	-93.50	
3100.00	Büromaterial			200.00		-200.00	-100.00	
3104.00	Lehrmittel	2'088.65		4'000.00		-1'911.35	-47.78	bedingt durch personelle Engpässe in der Bibliotheksverwaltung wurde ein Anschaffungszyklus ausgelassen
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	6'327.00		6'300.00		27.00	0.43	
4930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		12'876.15		14'100.00	1'223.85	-8.68	
329	Übrige Kultur	9'949.80	2'000.00	26'900.00	2'000.00	-16'950.20	-68.07	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3290	Übrige Kultur	9'949.80	2'000.00	26'900.00	2'000.00	-16'950.20	-68.07	
3000.10	Ressortzulage	2'500.00		2'500.00				
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500.00		-1'500.00	-100.00	
3119.00	Kulturelle Anschaffungen			500.00		-500.00	-100.00	
3144.10	Unterhalt Baracke Rohr			500.00		-500.00	-100.00	
3159.00	Unterhalt Kulturelle Anschaffungen			200.00		-200.00	-100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			200.00		-200.00	-100.00	
3632.00	Beiträge an Regionale Kulturförderung			500.00		-500.00	-100.00	
3636.00	Beiträge an Musikgesellschaft	5'000.00		5'000.00				
3636.20	Beiträge an kulturelle Veranstaltungen			800.00		-800.00	-100.00	
3636.30	Beiträge an kulturelle Institutionen und Vereine	900.00		1'500.00		-600.00	-40.00	
3930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	1'549.80		2'100.00		-550.20	-26.20	
3940.00	Verrechnung kalk. Zinsen und Finanzaufwand			11'600.00		-11'600.00	-100.00	falsche Budgetierung
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'000.00		2'000.00			
33	Medien	23'638.75	493.35	40'400.00	400.00	-16'854.60	-42.14	
332	Massenmedien	23'638.75	493.35	40'400.00	400.00	-16'854.60	-42.14	
3320	Massenmedien	23'638.75	493.35	40'400.00	400.00	-16'854.60	-42.14	
3000.10	Ressortzulage und Sitzungsgelder Kommission	3'770.00		3'000.00		770.00	25.67	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	194.25				194.25		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9.65				9.65		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	45.30				45.30		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'300.15		37'000.00		-17'699.85	-47.84	Keine Broschüre; Kosten für Ennetmooser Fenster zu hoch budgetiert
3130.20	Porti	249.90		400.00		-150.10	-37.53	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	69.50				69.50		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		493.35		400.00	-93.35	23.34	
34	Sport und Freizeit	34'095.25	6'000.00	30'000.00	7'000.00	5'095.25	22.15	

Erfolgsrechnung
Erläuterung der Rechnung 2012

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
341	Sport	4'262.85	3'140.00	3'500.00		-2'377.15	-67.92	
3410	Sport	4'262.85	3'140.00	3'500.00		-2'377.15	-67.92	
3140.00	Unterhalt Sportplatz St. Jakob	1'084.85		1'000.00		84.85	8.49	
3636.00	Beiträge an Sportvereine	900.00		2'000.00		-1'100.00	-55.00	
3636.20	Beiträge an Sportveranstaltungen	2'278.00		500.00		1'778.00	355.60	
4930.00	Betriebs- und Verwaltungskosten		3'140.00			-3'140.00		
342	Freizeit	29'832.40	2'860.00	26'500.00	7'000.00	7'472.40	38.32	
3420	Freizeit	29'832.40	2'860.00	26'500.00	7'000.00	7'472.40	38.32	
3000.10	Ressortzulage und Sitzungsgelder Kommission	4'400.00		6'000.00		-1'600.00	-26.67	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	191.30				191.30		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15.85				15.85		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	44.65				44.65		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3119.00	Anschaffung Bänke, Wegweiser, Material f. Wanderwege	476.95		3'000.00		-2'523.05	-84.10	
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrriechtabfuhr			500.00		-500.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	81.00		1'000.00		-919.00	-91.90	
3140.00	Unterhalt Wanderwege	20'461.75		4'000.00		16'461.75	411.54	Beurteilung u. Felsreinigung Rotzschlucht
3170.00	Spesen Gruppe Wanderwege	300.90		1'500.00		-1'199.10	-79.94	
3632.00	Beiträge an Nidwaldner Wanderwege			500.00		-500.00	-100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'860.00		7'500.00		-3'640.00	-48.53	ungenau budgetiert, div. Beträge an anderen Orten verbucht
3636.20	Beitrag an Spielgruppe			500.00		-500.00	-100.00	
4930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		2'860.00		7'000.00	4'140.00	-59.14	
4	GESUNDHEIT	51'681.56	9'375.56	74'358.00	9'358.00	-22'694.00	-34.91	
42	Ambulante Krankenpflege	38'856.00		61'000.00		-22'144.00	-36.30	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
421	Ambulante Krankenpflege	38'856.00		61'000.00		-22'144.00	-36.30	
4210	Ambulante Krankenpflege	38'856.00		61'000.00		-22'144.00	-36.30	
3632.00	Betriebsbeitrag Spitex Nidwalden	38'856.00		59'000.00		-20'144.00	-34.14	In Ennetmoos wurden wesentlich weniger Einsatzstunden Hauswirtschaft und Betreuung geleistet als budgetiert
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			2'000.00		-2'000.00	-100.00	
43	Gesundheitsprävention	10'075.56	9'375.56	10'358.00	9'358.00	-300.00	-30.00	
431	Alkohol- und Drogenmissbrauch	700.00		1'000.00		-300.00	-30.00	
4310	Alkohol- und Drogenmissbrauch	700.00		1'000.00		-300.00	-30.00	
3632.00	Projektbeitrag "die Gemeinden handeln"	700.00		1'000.00		-300.00	-30.00	
433	Schulgesundheitsdienst	9'375.56	9'375.56	9'358.00	9'358.00			
4330	Schulgesundheitsdienst	9'375.56	9'375.56	9'358.00	9'358.00			
3010.00	Löhne Schulgesundheitsdienst	2'660.00		2'900.00		-240.00	-8.28	
3030.00	Lohn Schulzahnarzt			3'000.00		-3'000.00	-100.00	Buchung neu auf 3135.00 -> neu als Rechnung und nicht mehr Honorar/Lohnzahlung = keine AHV- Abrechnung
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	171.05		458.00		-286.95	-62.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3.05				3.05		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	39.90				39.90		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'220.40		300.00		920.40	306.80	grösserer Weiterbildungsaufwand wegen Einführung einer neuen Schulzahnpflegeinstruktorin
3100.00	Büromaterial			200.00		-200.00	-100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	544.36		1'000.00		-455.64	-45.56	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	30.00				30.00		
3135.00	Zahnarztkosten für Schüler	2'659.80				2'659.80		Budgetiert in 3030.00
3135.10	Ärztliche Untersuchungen	2'047.00		1'500.00		547.00	36.47	Viele Arztbesuche bereits im 1. Sem. SJ 12/13

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		9'375.56		9'358.00	-17.56	0.19	
49	Übriges Gesundheitswesen	2'750.00		3'000.00		-250.00	-8.33	
490	Übriges Gesundheitswesen	2'750.00		3'000.00		-250.00	-8.33	
4900	Übriges Gesundheitswesen	2'750.00		3'000.00		-250.00	-8.33	
3000.10	Ressortzulage	2'500.00		2'500.00				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250.00		500.00		-250.00	-50.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	250'689.13	66'246.25	223'110.00	56'150.00	17'482.88	10.47	
53	Alter und Hinterlassene	250.00		1'000.00		-750.00	-75.00	
535	Leistungen an Alter	250.00		1'000.00		-750.00	-75.00	
5350	Leistungen an Alter	250.00		1'000.00		-750.00	-75.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250.00		1'000.00		-750.00	-75.00	
54	Familie und Jugend	75'412.75	30'709.45	90'700.00	36'150.00	-9'846.70	-18.05	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	48'081.95	24'423.00	60'000.00	30'000.00	-6'341.05	-21.14	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	48'081.95	24'423.00	60'000.00	30'000.00	-6'341.05	-21.14	
3637.00	Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen	48'081.95		60'000.00		-11'918.05	-19.86	Unterhaltsbeiträge werden nur bevorschusst, wenn Voraussetzungen gegeben sind
4260.00	Rückerstattung von bevorschussten Unterhaltsbeiträgen		24'423.00		30'000.00	5'577.00	-18.59	Rückerstattungen werden konsequent geltend gemacht; Erfolgsquote liegt wie budgetiert bei ca. 50%
544	Jugendschutz	12'046.15	6'286.45	12'300.00	6'150.00	-390.30	-6.35	
5440	Jugendschutz	500.00		500.00				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00				

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
5441	Jugendkultur	11'546.15	6'286.45	11'800.00	6'150.00	-390.30	-6.91	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'469.90		2'000.00		1'469.90	73.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7.50				7.50		
3099.00	Übriger Personalaufwand			700.00		-700.00	-100.00	
3101.00	Reinigungs- u. Betriebsmaterial, Chemikalien			400.00		-400.00	-100.00	
3105.00	Lebensmittel	861.25		900.00		-38.75	-4.31	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			200.00		-200.00	-100.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			600.00		-600.00	-100.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	87.50				87.50		
3170.00	Reisekosten und Spesen	310.00				310.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	450.00		500.00		-50.00	-10.00	
3632.10	Beiträge an Gde. Stans für Jugendkulturhaus	360.00		500.00		-140.00	-28.00	
3930.00	Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000.00		6'000.00				
4250.00	Verkauf Kioskartikel		1'386.70		900.00	-486.70	54.08	
4632.00	Betriebskostenbeitrag Kirchgemeinde		4'899.75		5'250.00	350.25	-6.67	
545	Leistungen an Familien	15'284.65		18'400.00		-3'115.35	-16.93	
5450	Leistungen an Familien	362.00		400.00		-38.00	-9.50	
3130.00	Familienberatung			400.00		-400.00	-100.00	Elternbrief pro Juventute->
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	362.00				362.00		<- Elternbrief pro Juventute
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	14'922.65		18'000.00		-3'077.35	-17.10	
3636.00	Beitrag Chinderhuis Nidwalden	14'922.65		18'000.00		-3'077.35	-17.10	
56	Sozialer Wohnungsbau	810.00		810.00				
560	Sozialer Wohnungsbau	810.00		810.00				
5600	Sozialer Wohnungsbau	810.00		810.00				
3636.00	Beitrag an Kanton für Wohnbauförderung	810.00		810.00				

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	174'216.38	35'536.80	130'600.00	20'000.00	28'079.58	25.39	
572	Wirtschaftliche Hilfe	145'402.33	35'536.80	105'000.00	20'000.00	24'865.53	29.25	
5720	Wirtschaftliche Hilfe	145'402.33	35'536.80	105'000.00	20'000.00	24'865.53	29.25	
3631.00	Vergütung für Unterstützung von auswärts wohnhaften Gemeindebürgern	20'114.80		25'000.00		-4'885.20	-19.54	
3637.00	Direkte wirtschaftliche Sozialhilfe	125'287.53		80'000.00		45'287.53	56.61	Starker Anstieg der Kosten für wirtschaftliche Sozialhilfe; ist schwierig zu budgetieren
4260.00	Rückerstattungen von Sozialhilfe		35'536.80		20'000.00	-15'536.80	77.68	Amt für Asyl übernimmt Anteil einer Familie
579	Übrige Fürsorge	28'814.05		25'600.00		3'214.05	12.55	
5790	Übrige Fürsorge	28'814.05		25'600.00		3'214.05	12.55	
3000.10	Ressortzulage	2'500.00		2'500.00				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'953.65		19'200.00		753.65	3.93	
3049.00	Übrige Zulagen	602.00				602.00		
3049.10	Familienzulagen u. Geburtszulagen	180.00				180.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'299.10		1'500.00		-200.90	-13.39	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	1'757.50		1'600.00		157.50	9.84	
3052.10	Verzinsung Unterdeckung PK	157.50				157.50		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	79.15				79.15		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	308.80				308.80		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15.75				15.75		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	887.00		800.00		87.00	10.88	
3170.00	Reisekosten und Spesen	360.00				360.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	223.60				223.60		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	490.00				490.00		
6	VERKEHR	165'317.95	1'417.50	166'400.00		-2'499.55	-1.50	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
61	Strassenverkehr	162'256.10	1'417.50	162'000.00		-1'161.40	-0.72	
615	Gemeindestrassen	162'256.10	1'417.50	162'000.00		-1'161.40	-0.72	
6150	Gemeindestrassen	158'656.10	1'417.50	158'700.00		-1'461.40	-0.92	
3000.00	Ressortzulage			2'500.00		-2'500.00	-100.00	
3000.10	Ressortzulage	1'450.00				1'450.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24.75				24.75		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2.20				2.20		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5.80				5.80		
3101.10	Streusalz und Split	12'618.50		20'000.00		-7'381.50	-36.91	
3119.00	Anschaffung Hausnummern, Strassenbeschilderung	513.40		1'000.00		-486.60	-48.66	
3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	6'387.50		5'500.00		887.50	16.14	
3120.10	Wasser & Abwasser Gemeindestrassen	2'398.85		3'000.00		-601.15	-20.04	
3130.00	Schneeräumung durch Dritte	103'518.70		80'000.00		23'518.70	29.40	Systemwechsel, beinhaltet Entschädigungen Winter 11/12 und Kosten bis 31.12.2012; zudem früher Wintereinbruch
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'351.10				2'351.10		Nachführung Strassenverzeichnis
3141.00	Signalisationen u. Markierungen			5'000.00		-5'000.00	-100.00	
3141.10	Baulicher Unterhalt Gemeinde- u. Flurstrassen	12'521.05		10'000.00		2'521.05	25.21	Strassenunterhaltsbeiträge 2012
3141.20	Baulicher Unterhalt Trottoirs und Fusswege			3'000.00		-3'000.00	-100.00	
3141.30	Unterhalt Strassenbeleuchtung	8'404.65				8'404.65		neue Strassenlampe Talstrasse
3159.00	Unterhalt Hausnummern, Strassenbeschilderung			5'000.00		-5'000.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12.60				12.60		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00				200.00		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	53'946.00		59'508.00		-5'562.00	-9.35	
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	-45'699.00		-35'808.00		-9'891.00	27.62	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'417.50			-1'417.50		
6151	Parkplätze	3'600.00		3'300.00		300.00	9.09	
3160.00	Zinsen Parkplätze Baurechtsvertrag Kirche	3'600.00		3'300.00		300.00	9.09	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'903.00				6'903.00		
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	-6'903.00				-6'903.00		
62	Öffentlicher Verkehr	3'061.85		4'400.00		-1'338.15	-30.41	
629	Übriger öffentlicher Verkehr	3'061.85		4'400.00		-1'338.15	-30.41	
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	3'061.85		4'400.00		-1'338.15	-30.41	
3000.10	Sitzungsgelder Kommission für öffentlichen Verkehr	1'440.00		3'500.00		-2'060.00	-58.86	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70.00				70.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30.80				30.80		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1.80				1.80		
3119.00	Anschaffung Bushaltestellen			500.00		-500.00	-100.00	falsch budgetiert; korrekt 6290.3141.00
3141.00	Unterhalt Bushaltestellen	1'119.25				1'119.25		Geländer Bushaltestelle anpassen
3632.00	Beitrag Gemeinde Stans GA-Tageskarten	400.00		400.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'283'006.06	1'110'487.41	1'046'355.00	908'280.00	34'443.65	24.95	
71	Wasserversorgung	449'877.39	449'877.39	291'500.00	291'500.00			
710	Wasserversorgung	449'877.39	449'877.39	291'500.00	291'500.00			
7100	Wasserversorgung	449'877.39	449'877.39	291'500.00	291'500.00			
3000.10	Ressortzulage & Sitzungsgelder Kommission	960.00		1'900.00		-940.00	-49.47	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'475.00		40'100.00		-6'625.00	-16.52	
3049.10	Familienzulagen u. Geburtszulagen	480.00				480.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'175.20		3'100.00		-924.80	-29.83	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	3'356.95		2'100.00		1'256.95	59.85	
3052.10	Verzinsung Unterdeckung PK	255.95				255.95		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	333.55				333.55		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	507.20				507.20		

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	26.60				26.60		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'571.94		500.00		4'071.94	814.39	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			800.00		-800.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00		-300.00	-100.00	
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrrichtabfuhr	22'008.79		20'000.00		2'008.79	10.04	
3130.10	Telefon und Alarmanlage	3'562.87		4'000.00		-437.13	-10.93	
3130.20	Porti	85.00		500.00		-415.00	-83.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			5'000.00		-5'000.00	-100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	16'319.76		3'000.00		13'319.76	443.99	Honorar GWP 2012 welches im 2013 budgetiert ist.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	547.22		600.00		-52.78	-8.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'819.15		4'400.00		1'419.15	32.25	
3143.10	Unterhalt Reservoirs	5'796.25		10'000.00		-4'203.75	-42.04	
3143.20	Unterhalt Leitungsnetz	157'980.91		150'000.00		7'980.91	5.32	Kostenüberschreitung Tal aufgrund schwieriger und sehr tiefer Leitungsführung
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	206.99		5'000.00		-4'793.01	-95.86	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			5'000.00		-5'000.00	-100.00	
3169.00	Vorausbeiträge LIS AG			1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'721.80		6'000.00		721.80	12.03	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'696.00		500.00		1'196.00	239.20	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1'412.89				1'412.89		
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen Wasserversorgung	179'577.37		25'700.00		153'877.37	598.74	Hohe Anschlussgebühren aufgrund starker Bautätigkeit -> Ausgleich Kostenstelle 7100
3930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				110'000.00	110'000.00	-100.00	
4240.10	Mengengebühren		102'172.20			-102'172.20		
4240.20	Grundgebühren		32'166.05		30'000.00	-2'166.05	7.22	
4240.30	Bauwasser		5'004.01		500.00	-4'504.01	900.80	
4240.40	Anschlussgebühren		160'764.78		100'000.00	-60'764.78	60.76	
4290.00	Übrige Entgelte		62'204.65		12'000.00	-50'204.65	418.37	Einlageentsteuerung MWST Fr. 46'334.85
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		7'775.40			-7'775.40		Zinsertrag Wertschriftendepot FWE

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften		44'790.30			-44'790.30		Wertberichtigung FWE-Depot per Verkauf
4930.00	Betriebs- und Verwaltungskosten		35'000.00		35'000.00			
4940.00	Verrechnung Zinsertrag Fonds Wasserversorgung				4'000.00	4'000.00	-100.00	Zins direkt gebucht 4400.00
72	Abwasserbeseitigung	392'687.55	396'917.55	333'600.00	333'600.00	-4'230.00		
720	Abwasserbeseitigung	392'687.55	396'917.55	333'600.00	333'600.00	-4'230.00		
7200	Abwasserbeseitigung	390'932.55	390'932.55	328'600.00	328'600.00			
3000.10	Ressortzulage und Sitzungsgelder Kommission	3'608.80		6'300.00		-2'691.20	-42.72	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'725.00		10'900.00		-175.00	-1.61	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	735.80		800.00		-64.20	-8.03	
3051.00	AG-Beiträge an eigene Pensionskassen	811.90				811.90		
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen			800.00		-800.00	-100.00	
3052.10	Verzinsung Unterdeckung PK	78.75				78.75		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	53.55				53.55		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	171.35				171.35		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8.95				8.95		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	81.58				81.58		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00		-300.00	-100.00	
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrichtabfuhr ARA	5'137.06		5'000.00		137.06	2.74	
3120.20	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrichtabfuhr Regenklärbecken			1'500.00		-1'500.00	-100.00	
3130.10	Telefon und Alarmanlage	517.79		500.00		17.79	3.56	
3130.20	Porti			500.00		-500.00	-100.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'088.10		7'500.00		-6'411.90	-85.49	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'589.72		10'000.00		589.72	5.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	547.22		600.00		-52.78	-8.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	369.75		400.00		-30.25	-7.56	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3143.10	Unterhalts Leitungsnetz	74'943.36		70'000.00		4'943.36	7.06	Neubau Kontrollschacht Fröschenacher
3143.20	Unterhalt Pumpwerke u. Regenklärbecken	7'403.02				7'403.02		Vergleiche Budget 7200.3151.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			15'000.00		-15'000.00	-100.00	Vergleiche Aufwand 7200.3143.20
3170.00	Reisekosten und Spesen	121.80				121.80		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	258'152.94		7'500.00		250'652.94	3'342.04	Wertberichtigung Starkverschmutzer
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-178'759.65				-178'759.65		Auflösung Delkredere aufgrund in Aussicht gestellter Vergleich
3190.00	Schadenersatzleistungen	4'472.40				4'472.40		Parteientschädigung und Gerichtskosten laut Urteil Verwaltungsgericht
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	119.44		5'000.00		-4'880.56	-97.61	
3409.00	Verzinsuns Abwasserfonds	1'100.00				1'100.00		
3632.00	Beiträge an Gemeindeverband für Betrieb ARA	185'011.00		182'000.00		3'011.00	1.65	
3632.10	Kostenanteil PW Galgenried	1'842.92		2'000.00		-157.08	-7.85	
3930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00				
4240.10	Mengengebühren		170'615.47		160'000.00	-10'615.47	6.63	
4240.20	Grundgebühren		25'858.95		25'000.00	-858.95	3.44	
4240.30	Mengengebühr Starkeinleiter		17'243.34			-17'243.34		
4240.40	Anschlussgebühren		105'547.95		100'000.00	-5'547.95	5.55	
4290.00	Übrige Entgelte		25'438.30		24'000.00	-1'438.30	5.99	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		46'228.54		19'600.00	-26'628.54	135.86	Ausgleich Kostenstelle 7200
7201	Abwasserbeseitigung (allgemein)	1'755.00	5'985.00	5'000.00	5'000.00	-4'230.00		
3199.10	Unterhalt u. Anschaffung Robidog	1'755.00		4'000.00		-2'245.00	-56.13	
3636.00	Beitrag an Unterhalt Bäche (Flurgenossenschaft)			1'000.00		-1'000.00	-100.00	kein Beitrag, Unterhalt für 2014 vorgesehen
4601.00	Anteil an Hundesteuer		5'985.00		5'000.00	-985.00	19.70	
73	Abfallwirtschaft	263'692.47	263'692.47	281'680.00	281'680.00			
730	Abfallwirtschaft	263'692.47	263'692.47	281'680.00	281'680.00			
7300	Abfallwirtschaft	263'692.47	263'692.47	281'680.00	281'680.00			
3000.10	Ressortzulage	3'800.00		1'500.00		2'300.00	153.33	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	5'720.00		3'000.00		2'720.00	90.67	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	392.15				392.15		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.80				10.80		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	91.45				91.45		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	274.86				274.86		
3111.00	Anschaffung Kehrrechtcontainer, Sammelbehälter, Geräte			1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3130.20	Entsorgung von Spezialabfällen	1'034.40				1'034.40		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			500.00		-500.00	-100.00	
3144.10	Baulicher Unterhalt Sammelstelle	400.00		600.00		-200.00	-33.33	
3169.00	Miete Sammelstelle	3'100.00		3'100.00				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		3'500.00		-3'000.00	-85.71	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1'270.29				1'270.29		
3612.00	Entschädigung an KVV	243'598.52		264'980.00		-21'381.48	-8.07	siehe 4240.10: Gebührenertrag zu optimistisch budgetiert
3930.00	Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	3'500.00		3'500.00				
4240.10	Kehrrechtabfuhrgebühren		245'391.45		260'000.00	14'608.55	-5.62	Gebührenertrag wurde zu optimistisch budgetiert
4240.20	Gemeindegebühr Kehrrecht		9'865.00		9'300.00	-565.00	6.08	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen Abfallbeseitigung				3'340.00	3'340.00	-100.00	
4612.00	Kostenanteil KVV NW an Verbandsgemeinden		8'436.02		9'040.00	603.98	-6.68	
74	Verbauungen	112'570.35		77'000.00		35'570.35	46.20	
741	Gewässerverbauungen	112'570.35		77'000.00		35'570.35	46.20	
7410	Gewässerverbauungen	112'570.35		77'000.00		35'570.35	46.20	
3000.10	Ressortzulage und Sitzungsgelder Kommission	1'060.00		1'300.00		-240.00	-18.46	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.05				0.05		
3142.00	Baulicher Unterhalt Bachverbauungen	3'167.30		20'200.00		-17'032.70	-84.32	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00		-1'000.00	-100.00	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	109'449.00		100'257.00		9'192.00	9.17	ungenau budgetiert
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	-34'606.00		-45'757.00		11'151.00	-24.37	ungenau budgetiert
3940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	33'500.00				33'500.00		Verrechnung Fremdkapitalzinsen, welches für Bachverbauung aufgenommen wurde
75	Arten- und Landschaftsschutz	200.00		10'500.00	1'500.00	-8'800.00	-97.78	
750	Arten- und Landschaftsschutz	200.00		10'500.00	1'500.00	-8'800.00	-97.78	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	200.00		10'500.00	1'500.00	-8'800.00	-97.78	
3636.00	Beiträge an Landschaftsschutzverband	200.00		1'000.00		-800.00	-80.00	Naturschutzinventar weiterhin pendent
3637.00	Beiträge Naturschutzinventar			8'000.00		-8'000.00	-100.00	
3637.10	Bewirtschaftungsbeiträge für Feucht- und Trockenwiesen			1'500.00		-1'500.00	-100.00	
4610.00	Pflegebeitrag für Feucht- und Trockenwiesen				1'500.00	1'500.00	-100.00	
77	Übriger Umweltschutz	32'590.35		47'775.00		-15'184.65	-31.78	
771	Friedhof und Bestattung	26'709.80		29'475.00		-2'765.20	-9.38	
7710	Friedhof und Bestattung	26'709.80		29'475.00		-2'765.20	-9.38	
3000.10	Ressortzulage und Sitzungsgelder Kommission	80.00		200.00		-120.00	-60.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.10				0.10		
3160.00	Pachtzins Friedhofanlage	5'000.00		5'000.00				
3632.00	Entschädigung an Kirchgemeinde	21'629.70		24'275.00		-2'645.30	-10.90	
779	Übriger Umweltschutz	5'880.55		18'300.00		-12'419.45	-67.87	
7790	Übriger Umweltschutz	5'880.55		18'300.00		-12'419.45	-67.87	
3000.10	Ressortzulage und Sitzungsgelder Kommission	2'980.00		5'500.00		-2'520.00	-45.82	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.55				0.55		
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500.00		-1'500.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		10'000.00		-9'000.00	-90.00	
3632.00	Beiträge an Umweltberatung OW/NW	600.00		300.00		300.00	100.00	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3636.00	Beiträge an Umweltschutzorganisationen	1'300.00		1'000.00		300.00	30.00	
79	Raumordnung	31'387.95		4'300.00		27'087.95	629.95	
790	Raumordnung	31'387.95		4'300.00		27'087.95	629.95	
7900	Raumordnung	31'387.95		4'300.00		27'087.95	629.95	
3000.10	Ressortzulage	2'540.00		2'500.00		40.00	1.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5.15				5.15		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.25				0.25		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1.20				1.20		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	28'119.90				28'119.90		Siedlungsleitbild u. Landschaftsgestaltung St. Jakob; Budgetierungsfehler
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	721.45		1'800.00		-1'078.55	-59.92	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	8'056.70	1'896.00	13'450.00	6'600.00	-689.30	-10.06	
81	Landwirtschaft	1'682.20	117.50	3'000.00	3'000.00	1'564.70		
813	Produktionsverbesserungen Vieh	1'447.20		2'000.00		-552.80	-27.64	
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	1'447.20		2'000.00		-552.80	-27.64	
3001.00	Viehzählung	825.00		1'400.00		-575.00	-41.07	
3170.00	Reisekosten und Spesen	67.20				67.20		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	555.00		600.00		-45.00	-7.50	
814	Produktionsverbesserung Pflanzen	235.00	117.50	1'000.00	3'000.00	2'117.50	-105.88	
8140	Produktionsverbesserung Pflanzen	235.00	117.50	1'000.00	3'000.00	2'117.50	-105.88	
3130.00	Schädlingsbekämpfung	235.00		1'000.00		-765.00	-76.50	
4630.00	Beiträge vom Bund		117.50		3'000.00	2'882.50	-96.08	
84	Tourismus	1'778.50	1'778.50	3'600.00	3'600.00			

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
840	Tourismus	1'778.50	1'778.50	3'600.00	3'600.00			
8400	Tourismus	1'778.50	1'778.50	3'600.00	3'600.00			
3119.00	Unterhalt u. Anschaffung von Bänken und Einrichtungen			2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3511.00	Einlage in Kurtaxenfonds	666.50		500.00		166.50	33.30	
3636.00	Beiträge an Tourismusorganisationen	500.00		500.00				
3701.10	Ablieferung Beherbergungstaxen an Kanton	612.00		600.00		12.00	2.00	
4220.00	Kurtaxen		1'166.50			-1'166.50		
4511.00	Entnahme aus Kurtaxenfonds				3'000.00	3'000.00	-100.00	
4701.00	Beherbergungstaxen		612.00		600.00	-12.00	2.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	4'596.00		6'850.00		-2'254.00	-32.91	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	4'596.00		6'850.00		-2'254.00	-32.91	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	4'596.00		6'850.00		-2'254.00	-32.91	
3635.00	Wirtschaftsförderung Gemeinde	2'746.00		5'000.00		-2'254.00	-45.08	Unternehmeranlass
3636.00	Beitrag an Wirtschaftsförderung Pro Wirtschaft NW/Engelberg	850.00		850.00				
3636.20	Beiträge an Regionalentwicklungsverbände NW/Engelberg	1'000.00		1'000.00				
9	FINANZEN UND STEUERN	314'405.40	5'927'253.10	213'450.00	5'777'702.00	-48'595.70	0.87	
91	Steuern	184'226.00	3'804'328.65	75'100.00	3'178'000.00	-517'202.65	16.67	
910	Steuern	184'226.00	3'804'328.65	75'100.00	3'178'000.00	-517'202.65	16.67	
9100	Steuern	120'545.95	3'740'648.60	7'000.00	3'110'500.00	-516'602.65	16.65	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-40'000.00		1'000.00		-41'000.00	-	Auflösung ausserordentliche Wertberichtigung 2011
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'221.40		3'000.00		5'221.40	174.05	effektive Forderungsverluste höher als budgetiert
3499.00	Übriger Finanzaufwand			500.00		-500.00	-100.00	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3499.10	Vergütungszinsen / Zins auf Steuerrückstellungen	7'811.00		2'500.00		5'311.00	212.44	Vergütungszinsen zu tief budgetiert
3611.10	Entschädigungen an Kanton für Steuerverwaltungskosten	144'513.55				144'513.55		Aufwand irrtümlich nicht budgetiert
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		3'073'541.70		2'541'000.00	-532'541.70	20.96	Generell wurden die Steuererträge zu tief budgetiert (ausser Quellensteuer)
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen		249'429.90		210'000.00	-39'429.90	18.78	
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		86'796.20		120'000.00	33'203.80	-27.67	
4008.00	Personensteuer		58'000.00		60'000.00	2'000.00	-3.33	
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen		126'628.95		60'000.00	-66'628.95	111.05	
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen		10'187.65		9'000.00	-1'187.65	13.20	
4401.10	Verzugszinsen auf Steuerforderungen		31'064.20		5'500.00	-25'564.20	464.80	
4631.10	Kanton für Steuerausfälle StGRev		105'000.00		105'000.00			
9101	Feuerwehrsteuern	63'680.05	63'680.05	68'100.00	67'500.00	-600.00	-100.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			300.00		-300.00	-100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	87.95		500.00		-412.05	-82.41	
3499.10	Vergütungszinsen / Zins auf Steuerrückstellungen	137.20		300.00		-162.80	-54.27	
3611.10	Entschädigungen an Kanton für Steuerverwaltungskosten	2'538.20				2'538.20		
3990.10	Verrechnung Feuerwehrsteuer zugunsten Feuerwehr	60'916.70		67'000.00		-6'083.30	-9.08	
4008.10	Feuerwehrsteuer		63'134.45		67'000.00	3'865.55	-5.77	Feuerwehrsteuer tiefer als budgetiert
4401.10	Verzugszinsen auf Steuerforderungen		545.60		500.00	-45.60	9.12	
93	Finanz- und Lastenausgleich		1'830'023.00		2'329'002.00	498'979.00	-21.42	
930	Finanz- und Lastenausgleich		1'830'023.00		2'329'002.00	498'979.00	-21.42	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'830'023.00		2'329'002.00	498'979.00	-21.42	
4621.60	Lastenausgleich von Kanton an Gemeinden		696'820.00		46'580.00	-650'240.00	1'395.96	zu tief budgetiert
4622.70	Finanzkraftausgleich von Gemeinden an Gemeinden		1'030'605.00		2'235'842.00	1'205'237.00	-53.91	teilweise in 4621.60. Gesamthaft sind die Beiträge aufgrund der ausserordentlich hohen Auflösung einer Wertberichtigung 2011 tiefer

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4622.80	Lastenausgleich von Gemeinden an Gemeinden		102'598.00		46'580.00	-56'018.00	120.26	
95	Übrige Ertragsanteile		50'189.25		50'000.00	-189.25	0.38	
950	Übrige Ertragsanteile		50'189.25		50'000.00	-189.25	0.38	
9500	Übrige Ertragsanteile		50'189.25		50'000.00	-189.25	0.38	
4601.01	Grundstückgewinnsteuer		50'189.25		50'000.00	-189.25	0.38	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	130'179.40	241'611.85	138'350.00	219'200.00	-30'582.45	37.83	
961	Zinsen	106'177.60	88'902.65	100'900.00	56'600.00	-27'025.05	-61.00	
9610	Zinsen	106'177.60	88'902.65	100'900.00	56'600.00	-27'025.05	-61.00	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1.25				1.25		
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	86'752.50		90'000.00		-3'247.50	-3.61	
3409.00	Übrige Passivzinsen	19'423.85		6'900.00		12'523.85	181.51	Verzinsung Wasserfonds nicht budgetiert, da damals noch nicht bestehend
3940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand			4'000.00		-4'000.00	-100.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		2'150.15			-2'150.15		
4940.00	Verrechnung kalk. Zinsen und Finanzaufwand		86'752.50		56'600.00	-30'152.50	53.27	Verrechnung Passivzinsen an die jeweiligen "Projekte"
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	20'601.80	152'709.20	37'450.00	162'600.00	-6'957.40	5.56	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	20'601.80	152'709.20	37'450.00	162'600.00	-6'957.40	5.56	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30.25				30.25		
3134.00	Sachversicherungsprämien	226.55		350.00		-123.45	-35.27	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'900.90		3'000.00		-99.10	-3.30	
3431.01	Allg. Unterhalt u. Reparaturen Lg. FV	2'420.10		2'500.00		-79.90	-3.20	
3439.10	Heizmaterial, Energie, Wasser, Abwasser, Kehrlicht Lg. FV			4'000.00		-4'000.00	-100.00	falsch budgetiert -> 0290
3940.00	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	15'024.00		27'600.00		-12'576.00	-45.57	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		143'109.20		153'000.00	9'890.80	-6.46	Mieterträge Schulhaus und altes Spritzenhaus irrtümlich hier budgetiert

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Rechnung 2012		Budget 2012		Abweichung		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		9'600.00		9'600.00			Nebenkosten Mieten Gemeindehaus
969	Übriges Finanzvermögen	3'400.00				3'400.00		
9690	Übriges Finanzvermögen	3'400.00				3'400.00		
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	3'400.00				3'400.00		Wertberichtigung Stanserhorn-Bahn AG Aktien
97	Rückverteilungen		1'100.35		1'500.00	399.65	-26.64	
971	Rückverteilungen aus CO2 Abgaben		1'100.35		1'500.00	399.65	-26.64	
9710	Rückverteilungen aus CO2 Abgaben		1'100.35		1'500.00	399.65	-26.64	
4699.10	Rückverteilungen aus CO2 Abgaben		1'100.35		1'500.00	399.65	-26.64	
Gesamtergebnis		7'629'871.29	7'803'327.50	7'428'027.00	7'441'367.00	-160'116.21	1'200.27	
		173'456.21		13'340.00		160'116.21	1'200.27	
		7'803'327.50	7'803'327.50	7'441'367.00	7'441'367.00			