

Budget 2019

		Umsetzung Massnahmen aus FS 2027+ sowie Budgetkürzungen RR und Finanzvorlage 2019							
Institutionelle Gliederung		Im Budget 2019 umgesetzte Massnahmen		zusätzliche Budgetkürzungen RR vom 13.11. & 18.12.2018		Budget 2019 - Auswirkungen Finanzvorlage		Bezug zu Massnahme (gemäss Massnahmenkatalog)	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
1	Räte/Staatskanzlei								
10	Kantonsrat (Gesetzgebende Behörde)								
3010.00	Personal: Besoldungen	-73'700.00						STK5	Überprüfung der Organisation Ratssekretariat / Landschreiber
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	-1'000.00							
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	-800.00							
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	-100.00							
12	Regierungsrat								
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	-5'000.00						FD4	Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen Anpassung Budget 2019: zusätzliche Kürzung Anpassung Budget 2019: zusätzliche Kürzung
3132.23	Arbeiten durch Dritte: Gutachten		-5'000.00						
3170.05	Feierlichkeiten, Empfänge, Ehrenkosten		-5'000.00						
14	Staatskanzlei								
3010.00	Personal: Besoldungen	-42'300.00						STK5	Überprüfung der Organisation Ratssekretariat / Landschreiber
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	-1'000.00							
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	-800.00							
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	-100.00							
1422	Amtsblatt								
3102.01	Druckkosten für öffentliche Publikationen			-20'000.00					Anpassung Budget 2019 auf Grund von Hochrechnung Basiszahlen 2018
1423	Passbüro								
3101.00	Anschaffung von Formulare (Ausweise)			-15'000.00					Anpassung Budget 2019 auf Grund von Hochrechnung Basiszahlen 2018
16	Rechtsdienst								
3102.02	Abstimmungen: Druckkosten, Erläuterungen und Abstimmungsmaterial			-10'000.00					Anpassung Budget 2019: zusätzliche Kürzung
17	Staatsarchiv								
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	-2'500.00						FD4	Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					-10'000.00			
4390.00	Verschiedene Einnahmen Dritte				1'000.00				Korrektur Eingabefehler Budget 2019
2	Finanzdepartement								
20	Departementssekretariat								

Institutionelle Gliederung	Im Budget 2019 umgesetzte Massnahmen		zusätzliche Budgetkürzungen RR vom 13.11. & 18.12.2018		Budget 2019 - Auswirkungen Finanzvorlage		Bezug zu Massnahme (gemäss Massnahmenkatalog)
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3010.00 Personal: Besoldungen	-15'600.00						
3050.00 Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	-1'200.00						FD1 Überprüfung Effizienzsteigerung (u.a. durch Synergienutzung mit RD, STK)
3051.00 Personalversicherungsbeiträge	-900.00						
3053.00 Kranken- und Unfallversicherungsprämien	-100.00						
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-1'500.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
22 Personalamt							
3010.81 Erwarteter Fluktuationsgewinn			-50'000.00				Erhöhung aufgrund deutlich höherer Fluktuation und den Schwierigkeiten bei der Stellenbesetzung
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-7'000.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
3090.05 Ausbildung der Auszubildenden	-5'000.00						
3100.00 Büromaterial, Drucksachen	-1'000.00						
3130.20 Arbeiten durch Dritte	-5'000.00						
3170.00 Reise- und Spesenentschädigungen	-1'000.00						
24 Finanzverwaltung							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-1'000.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
3170.00 Reise- und Spesenentschädigungen	-800.00						
3199.00 Verschiedener Sachaufwand	-300.00						
3100.00 Büromaterial, Drucksachen			-65'000.00				Einsparungen über ganze Verwaltung durch Umsetzung Druckerstrategie
3300.00 Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen					-30'800.00		FD25 Einmalabschreibung von Verwaltungsvermögen; Reduktion der Abschreibungen
3660.00 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge					-42'000.00		
242 Steuerbezug							
3010.00 Personal: Besoldungen	-16'900.00						FD7 Optimierung in der Abteilung Steuerbezug/Inkasso für Strafsachen
3050.00 Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	-1'300.00						
3051.00 Personalversicherungsbeiträge	-2'400.00						
3053.00 Kranken- und Unfallversicherungsprämien	-100.00						
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-2'000.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
3170.00 Reise- und Spesenentschädigungen	-500.00						
2464 Verzinsung der Schulden und Darlehenskosten (Passivzinsen)							
3409.00 Verzinsung der Gelder von Fonds und Spezialrechnungen					-123'000.00		BRD 17 Ausweitung Zwecksteuer Sameraa auf Teilabschnitt Alpnach
2466 Vermögenserträge (Aktivzinsen)							
4940.00 Verrechnung von Zinskosten						-726'000.00	Tiefere Zinskosten auf Grund Einmalabschreibung
2484 Kantonsanteile an Eidg. Abgaben und Erträgen							
4893.01 Entnahme Schwankungsreserve						14'500'000.00	Auflösung Schwankungsreserve

Institutionelle Gliederung	Im Budget 2019 umgesetzte Massnahmen		zusätzliche Budgetkürzungen RR vom 13.11. & 18.12.2018		Budget 2019 - Auswirkungen Finanzvorlage		Bezug zu Massnahme (gemäss Massnahmenkatalog)
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
260 Verwaltung							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-8'900.00						FD15 Einsparungen durch die Einführung e-Steuerdossier anstelle von Scan-Center
3100.00 Büromaterial, Drucksachen	-20'000.00						
3103.00 Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	-3'000.00						
3130.00 Telefon-/Anschlussgebühren	-1'000.00						
3130.05 Porti	-10'000.00						
3130.20 Arbeiten durch Dritte: Scanning	-1'500.00		9'000.00				
3170.00 Reise- und Spesenentschädigungen	-2'000.00						
3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					-170'000.00		FD25 Einmalabschreibung von Verwaltungsvermögen; Reduktion der Abschreibungen
2605 Grundstückschätzungen							
3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					-67'000.00		FD25 Einmalabschreibung von Verwaltungsvermögen; Reduktion der Abschreibungen
262 Abteilung natürliche Personen							
3010.00 Personal: Besoldungen	-36'400.00						FD14 Effizientere Veranlagungen bzw. Vorgaben für Anzahl Veranlagungen/Person erhöhen
3050.00 Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	-2'800.00						
3051.00 Personalversicherungsbeiträge	-3'100.00						
3053.00 Kranken- und Unfallversicherungsprämien	-300.00						
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-2'000.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
3130.00 Telefon-/Anschlussgebühren	-700.00						FD14 Effizientere Veranlagungen bzw. Vorgaben für Anzahl Veranlagungen/Person erhöhen
3130.05 Porti	-300.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
3170.00 Reise- und Spesenentschädigungen	-800.00						
264 Abteilung juristische Personen							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-600.00						FD14 Effizientere Veranlagungen bzw. Vorgaben für Anzahl Veranlagungen/Person erhöhen
3130.00 Telefon-/Anschlussgebühren	-200.00						
3170.00 Reise- und Spesenentschädigungen	-400.00						
28 Gesundheitsamt							
280 Gesundheitsamt							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-1'000.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
3170.00 Reise- und Spesenentschädigungen	-2'000.00						

Institutionelle Gliederung	Im Budget 2019 umgesetzte Massnahmen		zusätzliche Budgetkürzungen RR vom 13.11. & 18.12.2018		Budget 2019 - Auswirkungen Finanzvorlage		Bezug zu Massnahme (gemäss Massnahmenkatalog)
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2804 Prämienverbilligung							
3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					-32'800.00		FD25 Einmalabschreibung von Verwaltungsvermögen; Reduktion der Abschreibungen
3637.02 Prämienverbilligung			-462'500.00				FD16 Senkung des IPV Beitrag und Überbudgetierung sowie des Verwaltungsaufwands
							Anpassung an zwischenzeitlich gemeldete, definitive Zahlen für 2019. Der tiefere Prämienanstieg bzw. die Prämienenkungen bei den jungen Erwachsenen hat direkte Auswirkungen auf den zu budgetierenden Betrag der IPV
4630.00 Bundesbeitrag				-295'100.00			Anpassung an zwischenzeitlich gemeldete, definitive Zahlen für 2019
282 Spitalversorgung							
3634.08 Kantonsspital: stationäre Leistungen	-300'000.00						FD19 Einschränkung Behandlungsart für gewisse Fälle (ambulant anstelle stationär)
2822 Spitalversorgung Engelberg							
3634.25 Beiträge für Spitalaufenthalte im Kantonsspital Nidwalden			-80'000.00				Anpassung Budget 2019 auf Grund von Hochrechnung Basiszahlen 2018
2824 Ausserkantonale Spitalbehandlungen							
3634.01 Stationäre/ambulante Spitalbehandlungen öffentliche Unternehmungen			-190'000.00				Anpassung Budget 2019 auf Grund von Hochrechnung Basiszahlen 2018
3635.02 Stationäre/ambulante Spitalbehandlungen private Unternehmungen			-130'000.00				Anpassung Budget 2019 auf Grund von Hochrechnung Basiszahlen 2018
4260.00 Div. Rückerstattungen/Regresse				100'000.00			Anpassung Budget 2019 auf Grund von Hochrechnung Basiszahlen 2018
3 Sicherheits- und Justizdepartement							
3000 Departementsdienste SJD							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse			-600.00				FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
3130.20 Arbeiten durch Dritte			-1'200.00				Anpassung Budget 2019: zusätzliche Kürzung
31 Amt für Justiz							
310 Amtsleitung							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse		-600.00					FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
4210.00 Gebühreneinnahmen				30'000.00			SJD2 Aufsicht über Gemeinden & andere Körperschaften muss kostendeckend erfolgen
3101 Steuerrekurskommission							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse		-100.00					FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
3102 Anwaltskommission							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse		-100.00					FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
3111 Konkurs							
4210.00 Gebühreneinnahmen				20'000.00			Anpassung Budget 2019 auf Grund von Hochrechnung Basiszahlen 2018

Institutionelle Gliederung	Im Budget 2019 umgesetzte Massnahmen		zusätzliche Budgetkürzungen RR vom 13.11. & 18.12.2018		Budget 2019 - Auswirkungen Finanzvorlage		Bezug zu Massnahme (gemäss Massnahmenkatalog)
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
313 Schlichtungsbehörde							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-200.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
314 Zivilstandswesen							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-500.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
32 Kantonspolizei/Bevölkerungsschutz							
320 Kantonspolizei							
3010.00 Personal: Besoldungen			-63'000.00				FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
3049.00 Uniform und persönliche Ausrüstung			-10'000.00				Anpassung Budget 2019 auf Grund von Hochrechnung Basiszahlen 2018
3050.00 Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV			-5'000.00				FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
3051.00 Personalversicherungsbeiträge			-5'400.00				
3053.00 Kranken- und Unfallversicherungsprämien			-600.00				
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-44'700.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
3113.00 Technische Einrichtungen			-4'000.00				Anpassung Budget 2019: zusätzliche Kürzung
3300.00 Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen					-3'000.00		FD25 Einmalabschreibung von Verwaltungsvermögen; Reduktion der Abschreibungen
3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					-26'000.00		SJD3 KAPO: Leistungsgruppe "Signalisation und Reklamen" kostendeckend erbringen
4309.00 Arbeiten für Dritte				30'000.00			
325 Militär und Bevölkerungsschutz							
3250 Zivilschutz							
3010.00 Personal: Besoldungen			-16'000.00				SJD8 Zivilschutz: Zusammenlegung mit NW
3111.10 Geräte, Apparate: Neu- und Ersatzbeschaffungen			-29'100.00				Anpassung Budget 2019 auf Grund von Hochrechnung Basiszahlen 2018
3635.03 Periodische Beitragsleistungen: Konferenzen			-2'000.00				Anpassung Budget 2019: zusätzliche Kürzung
3251 Schadenwehr (Feuerwehr)							
3111.10 Geräte, Apparate: Neu- und Ersatzbeschaffungen			-4'000.00				Anpassung Budget 2019: zusätzliche Kürzung
3130.20 Arbeiten durch Dritte			-13'700.00				FD4 Umsetzung Stellenabbau
3138.00 Feuerwehrkurse			-7'000.00				Anpassung Budget 2019: zusätzliche Kürzung
3255 Kreiskommando							
3010.00 Personal: Besoldungen	-24'000.00						SJD9 Militärverwaltung: Wehrpflichtersatz mit NW oder allenfalls in NSP (bereits in Arbeit)
3050.00 Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	-1'800.00						
3051.00 Personalversicherungsbeiträge	-1'400.00						
3053.00 Kranken- und Unfallversicherungsprämien	-200.00						
3101.10 Betriebs-, Verbrauchs-, Kursmaterial, Treibstoff			-1'500.00				Anpassung Budget 2019: zusätzliche Kürzung
3130.37 Arbeiten durch Dritte: Orientierungstage			-1'500.00				Anpassung Budget 2019: zusätzliche Kürzung
3130.38 Arbeiten durch Dritte: Entlassungsinspektion			-2'000.00				Anpassung Budget 2019: zusätzliche Kürzung

Institutionelle Gliederung	Im Budget 2019 umgesetzte Massnahmen		zusätzliche Budgetkürzungen RR vom 13.11. & 18.12.2018		Budget 2019 - Auswirkungen Finanzvorlage		Bezug zu Massnahme (gemäss Massnahmenkatalog)				
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag					
3256 Wehrpflichtersatz											
3010.00 Personal: Besoldungen	-24'000.00						<table border="1"> <tr> <td>SJD9</td> <td>Militärverwaltung: Wehrpflichtersatz mit NW oder allenfalls in NSP (bereits in Arbeit)</td> </tr> <tr> <td>FD4</td> <td>Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen</td> </tr> </table>	SJD9	Militärverwaltung: Wehrpflichtersatz mit NW oder allenfalls in NSP (bereits in Arbeit)	FD4	Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
SJD9	Militärverwaltung: Wehrpflichtersatz mit NW oder allenfalls in NSP (bereits in Arbeit)										
FD4	Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen										
3050.00 Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	-1'100.00										
3051.00 Personalversicherungsbeiträge	-900.00										
3053.00 Kranken- und Unfallversicherungsprämien	-100.00										
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-300.00										
35 Sozialamt											
350 Sozialamt											
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-800.00						<table border="1"> <tr> <td>FD4</td> <td>Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen</td> </tr> </table>	FD4	Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen		
FD4	Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen										
3100.00 Büromaterial, Drucksachen	-1'000.00										
3103.00 Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	-100.00										
3130.20 Arbeiten durch Dritte	-200.00										
3170.00 Reise- und Spesenentschädigungen	-300.00										
3199.00 Verschiedener Sachaufwand	-200.00										
3506 Heime											
3635.19 Ausserkantonal: Wohnen/Arbeit Erwachsene			-80'000.00				<table border="1"> <tr> <td colspan="2">Anpassung Budget 2019 auf Grund von Hochrechnung Basiszahlen 2018</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Anpassung Budget 2019 auf Grund von Hochrechnung Basiszahlen 2018</td> </tr> </table>	Anpassung Budget 2019 auf Grund von Hochrechnung Basiszahlen 2018		Anpassung Budget 2019 auf Grund von Hochrechnung Basiszahlen 2018	
Anpassung Budget 2019 auf Grund von Hochrechnung Basiszahlen 2018											
Anpassung Budget 2019 auf Grund von Hochrechnung Basiszahlen 2018											
4612.01 Gemeindebeiträge ausserkantonal: Wohnen/Arbeit Erwachsene				-26'000.00							
351 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde											
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-2'600.00						<table border="1"> <tr> <td>FD4</td> <td>Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen</td> </tr> </table>	FD4	Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen		
FD4	Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen										
3100.00 Büromaterial, Drucksachen	-1'000.00										
3103.00 Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	-400.00										
3130.20 Arbeiten durch Dritte	-1'800.00										
3170.00 Reise- und Spesenentschädigungen	-1'200.00										
3199.00 Verschiedener Sachaufwand	-100.00										
352 Fachstelle für Gesellschaftsfragen											
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-1'700.00						<table border="1"> <tr> <td>FD4</td> <td>Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen</td> </tr> </table>	FD4	Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen		
FD4	Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen										
3100.00 Büromaterial, Drucksachen	-1'000.00										
3103.00 Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	-100.00										
3130.20 Arbeiten durch Dritte	-100.00										
3170.00 Reise- und Spesenentschädigungen	-2'000.00										
3199.00 Verschiedener Sachaufwand	-200.00										

Institutionelle Gliederung	Im Budget 2019 umgesetzte Massnahmen		zusätzliche Budgetkürzungen RR vom 13.11. & 18.12.2018		Budget 2019 - Auswirkungen Finanzvorlage		Bezug zu Massnahme (gemäss Massnahmenkatalog)
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
353 Soziale Dienste Asyl							
3010.00 Personal: Besoldungen	-36'000.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
3050.00 Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	-2'800.00						
3051.00 Personalversicherungsbeiträge	-2'000.00						
3053.00 Kranken- und Unfallversicherungsprämien	-300.00						
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-1'800.00						
3100.00 Büromaterial, Drucksachen	-700.00						
3103.00 Fachzeitschriften, Literatur, Mediothek, Bibliothek	-100.00						
3170.00 Reise- und Spesenentschädigungen	-2'000.00						
3199.00 Verschiedener Sachaufwand	-100.00						
36 Staatsanwaltschaft							
360 Staatsanwaltschaft							
3010.10 Auszubildende/Praktikanten: Löhne			-35'100.00				Kürzung Praktikantenstelle tertiär
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-900.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
362 Jugendanwaltschaft							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-300.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
4 Volkswirtschaftsdepartement							
40 Departementssekretariat							
3010.00 Personal: Besoldungen	-37'400.00						VD1/2 Überprüfung Effizienzsteigerung / Synergiennutzung mit RD, STK & FV sowie Prozessoptimierungen
3050.00 Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	-2'900.00						
3051.00 Personalversicherungsbeiträge	-1'000.00						
3053.00 Kranken- und Unfallversicherungsprämien	-300.00						
3130.20 Arbeiten durch Dritte	-11'000.00						VD4 Überprüfung Beiträge an Organisationen (vgl. z.B. BAK)
4001 Aussenbeziehungen							
3635.14 Periodische Beitragsleistungen			-2'000.00				Anpassung Budget 2019: zusätzliche Kürzung
4002 Wirtschaftsförderung							
3636.02 Kantonsbeiträge an allgemeine Wirtschaftsförderung			-8'000.00				Anpassung Budget 2019: zusätzliche Kürzung
4101 Regionalpolitik							
3635.22 NRP-Beiträge			-70'000.00				Korrektur Budget 2019: Einsparung NRP-Beiträge
3660.00 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge					-10'000.00		FD25 Einmalabschreibung von Verwaltungsvermögen; Reduktion der Abschreibungen

Institutionelle Gliederung	Im Budget 2019 umgesetzte Massnahmen		zusätzliche Budgetkürzungen RR vom 13.11. & 18.12.2018		Budget 2019 - Auswirkungen Finanzvorlage		Bezug zu Massnahme (gemäss Massnahmenkatalog)
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
412 Öffentlicher Verkehr							
3636.03 Beiträge: ÖV-Angebote und Tarifverbund					-200'000.00		VD5 Reduktion der Abgeltungen ÖV um rd. 5% durch Effizienzsteigerung bei Leistungserbringern und Kürzung der Beiträge an Linien mit sehr tiefen Deckungsgrad
3660.00 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge					-1'123'000.00		FD25 Einmalabschreibung von Verwaltungsvermögen; Reduktion der Abschreibungen
3706.04 Weiterleitung von Beiträgen: ÖV-Angebote und Tarifverbund					-200'000.00		VD5 Reduktion der Abgeltungen ÖV um rd. 5% durch Effizienzsteigerung bei Leistungserbringern und Kürzung der Beiträge an Linien mit sehr tiefen Deckungsgrad
4702.00 Gemeindebeiträge zur Weiterleitung ÖV-Angebot und Tarifverbund						-200'000.00	VD5 Reduktion der Abgeltungen ÖV um rd. 5% durch Effizienzsteigerung bei Leistungserbringern und Kürzung der Beiträge an Linien mit sehr tiefen Deckungsgrad
42 Amt für Arbeit							
420 Amt für Arbeit							
3010.00 Personal: Besoldungen	-8'000.00						
3050.00 Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	-600.00						VD1/2 Überprüfung Effizienzsteigerung / Synergiennutzung mit RD, STK & FV sowie Prozessoptimierungen
3053.00 Kranken- und Unfallversicherungsprämien	-100.00						
421 Abteilung Migration							
3010.00 Personal: Besoldungen	-15'300.00						
3050.00 Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	-1'100.00						VD1/2 Überprüfung Effizienzsteigerung / Synergiennutzung mit RD, STK & FV sowie Prozessoptimierungen
3051.00 Personalversicherungsbeiträge	-500.00						
3053.00 Kranken- und Unfallversicherungsprämien	-100.00						
3130.42 Arbeiten durch Dritte: Ausschaffungskosten						-30'000.00	Korrektur Budget 2019: Reduzierung Ausschaffungskosten
4210.00 Gebühreneinnahmen						10'000.00	Korrektur Budget 2019: Anpassung Gebührengesetzgebung
422 Technische Inspektorate							
3130.20 Arbeiten durch Dritte						-5'000.00	Korrektur Budget 2019: zusätzliche Kürzung
429 Sozialversicherungen/Ausgleichskasse							
3130.20 Arbeiten durch Dritte	-50'000.00						VD17 Anpassung der Berechnungsgrundlagen für die Anspruchsberechtigung bei den Ergänzungsleistungen
3637.11 Beiträge an AHV-Ergänzungsleistungen						-50'000.00	VD17 Anpassung der Berechnungsgrundlagen für die Anspruchsberechtigung bei den Ergänzungsleistungen
4294 Familienzulagen							
3637.13 Kinderzulagen Nichterwerbstätige						-20'000.00	Korrektur Budget 2019: zusätzliche Kürzung

Institutionelle Gliederung		Im Budget 2019 umgesetzte Massnahmen		zusätzliche Budgetkürzungen RR vom 13.11. & 18.12.2018		Budget 2019 - Auswirkungen Finanzvorlage		Bezug zu Massnahme (gemäss Massnahmenkatalog)
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
43	Amt für Landwirtschaft und Umwelt							
4300	Amtsleitung ALU							
3130.20	Arbeiten durch Dritte			-5'000.00				Korrektur Budget 2019: zusätzliche Kürzung
3636.08	Periodische Beitragsleistungen: Gemeinnützige Verbände und Organisationen	-9'360.00						VD4 Überprüfung Beiträge an Organisationen (vgl. z.B. SAB)
4312	Strukturverbesserungen							
3637.00	Beiträge an private Haushalte			-8'000.00				Korrektur Budget 2019: Streichung Innovationsbeitrag
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge					-858'000.00		FD25 Einmalabschreibung von Verwaltungsvermögen; Reduktion der Abschreibungen
432	Landwirtschaftliche Beiträge							
4322	Viehwirtschaft							
3635.25	Kantonsbeitrag an Tierzucht	-15'000.00						
3635.26	Kantonsbeitrag an Schlachtvieh	-5'000.00						VD16 Reduktion Kantonsbeitrag Viehwirtschaft
3637.04	Kantonsbeitrag arbeitsteilige Aufzucht	-5'000.00		-30'000.00				
4331	Gewässer- und Umweltschutz							
3130.24	Arbeiten durch Dritte: Umweltschutz			-20'000.00				Korrektur Budget 2019: zusätzliche Kürzung
3130.25	Arbeiten durch Dritte: Luftreinhaltung			-15'000.00				Korrektur Budget 2019: zusätzliche Kürzung
4333	Chemiewehr- und Strahlenschutz							
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Apparate	-20'000.00						
3637.19	Beiträge für Ausbildung Chemiewehr und Strahlenschutz	-5'000.00		-5'000.00				VD15 Aufgaben von Chemie-, Öl- und Strahlenwehr bündeln;
5	Bildungs- und Kulturdepartement							
50	Departementssekretariat							
3010.00	Personal: Besoldungen	-29'600.00		-12'600.00				
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	-2'300.00						BKD1 Überprüfung Effizienzsteigerung / Synergiennutzung mit RD, STK & FV → Strategiefeld "interne Strukturen"
3051.00	Personalversicherungsbeiträge	-2'900.00						
3053.00	Kranken- und Unfallversicherungsprämien	-200.00						
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	-1'050.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
5011	Mittelschulen							
3611.07	Schulen: Entschädigungen an ausserkantonale Institutionen			-55'000.00				Anpassung Budget 2019 aufgrund aktualisierter Hochrechnung und Schätzung; Basiszahlen 2018
5013	Tertiäre Bildung							
3611.13	Universitäten			-50'000.00				Anpassung Budget 2019 aufgrund aktualisierter Hochrechnung und Schätzung; Basiszahlen 2018
3611.15	Fachhochschulen und Pädagogische Hochschulen			-350'000.00				Anpassung Budget 2019 aufgrund aktualisierter Hochrechnung und Schätzung; Basiszahlen 2018
53	Amt für Volks- und Mittelschulen							
5300	Amtsleitung AVM							
3090.00	Aus-/Weiterbildung, Kurse	-2'400.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen

Institutionelle Gliederung	Im Budget 2019 umgesetzte Massnahmen		zusätzliche Budgetkürzungen RR vom 13.11. & 18.12.2018		Budget 2019 - Auswirkungen Finanzvorlage		Bezug zu Massnahme (gemäss Massnahmenkatalog)
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
54 Amt für Berufsbildung							
5400 Amtsleitung AfB							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-1'500.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
5402 Auswärtige Schulen, Kurse, Qualifikationsverfahren							
3611.20 Entschädigungen an Kantone: Schulgelder BFS			-56'000.00				Anpassung Budget 2019 aufgrund aktualisierter Hochrechnung und Schätzung; Basiszahlen 2018
4630.00 Bundesbeitrag				144'000.00			Anpassung Budget 2019 aufgrund aktualisierter Hochrechnung und Schätzung; Basiszahlen 2018
543 Berufs- und Weiterbildungsberatung							
3010.00 Personal: Besoldungen	-22'600.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
3050.00 Sozialversicherungsbeiträge AHV, IV, EO, ALV	-1'800.00						
3051.00 Personalversicherungsbeiträge	-2'200.00						
3053.00 Kranken- und Unfallversicherungsprämien	-200.00						
5442 BWZ: Grundausbildung							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-7'450.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
55 Amt für Kultur und Sport							
3010.00 Personal: Besoldungen			-13'200.00				FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
3130.45 Arbeiten durch Dritte: Kulturgüterschutz			-10'000.00				BKD8 Kulturförderung; vermehrte Finanzierung über Swisslos und Reduktion der Beiträge um 3%
3635.14 Periodische Beitragsleistungen an private Unternehmungen			-74'600.00				BKD8 Kulturförderung; vermehrte Finanzierung über Swisslos und Reduktion der Beiträge um 3%
3660.00 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge					-11'000.00		FD25 Einmalabschreibung von Verwaltungsvermögen; Reduktion der Abschreibungen
5501 Denkmalpflege und Archäologie							
4390.00 Verschiedene Einnahmen Dritte				1'500.00			Anteil von Swisslos an Denkmalpflege
556 Sportabteilung							
5560 Jugend und Sport							
3000.10 Sitzungsgelder Kommissionen	-200.00						STK4 Nicht kantonsrätliche Kommissionen; Überprüfung von Anzahl und Zusammensetzung der Kommissionen
6 Bau- und Raumentwicklungsdepartement							
60 Departementssekretariat							
600 Departementsdienste							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-2'000.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
3170.00 Reise- und Spesenentschädigungen	-1'000.00						
61 Hoch- und Tiefbauamt							
6100 Verwaltung HTA							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-940.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen

Institutionelle Gliederung	Im Budget 2019 umgesetzte Massnahmen		zusätzliche Budgetkürzungen RR vom 13.11. & 18.12.2018		Budget 2019 - Auswirkungen Finanzvorlage		Bezug zu Massnahme (gemäss Massnahmenkatalog)
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
6102 Strassenbau							
3300.00 Ordentliche Abschreibungen Strassenbau					-1'135'000.00		BRD3 Nutzungsdauer des FHG anpassen. Neu "längerfristige" Ausrichtung, 8% (alt 10%), Tiefbauten 7% (10%), Fahrzeuge 35% (60%), Investitionsbeträge 10% (25%), SW 50% (60%) anpassen
3660.00 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge					-249'000.00		
3940.00 Verrechnung von Zinskosten					-146'000.00		
612 Strasseninspektorat							
6120 Betrieblicher Strassenunterhalt							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-2'500.00						BRD3 Tiefere Zinskosten auf Grund Einmalabschreibung
3111.20 Fahrzeuge: Neu- und Ersatzbeschaffungen			-95'000.00				FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
3300.00 Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen					-75'000.00		Korrektur Budget 2019: Streichung Ersatzfahrzeug
3940.00 Verrechnung von Zinskosten					-3'000.00		BRD3 Nutzungsdauer des FHG anpassen. Neu "längerfristige" Ausrichtung, 8% (alt 10%), Tiefbauten 7% (10%), Fahrzeuge 35% (60%), Investitionsbeträge 10% (25%), SW 50% (60%) anpassen
614 Hochbau und Energie							BRD3 Tiefere Zinskosten auf Grund Einmalabschreibung
6140 Hochbauten und Liegenschaften							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-1'000.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
3132.23 Arbeiten durch Dritte: Gutachten			-10'000.00				Korrektur Budget 2019: Reduzierung Gutachten Dritte
3133.05 Informatikaufwand ILZ			-40'000.00				Korrektur Budget 2019: Reduktion Informatikaufwand
3144.00 Baulicher Unterhalt			-150'000.00				Korrektur Budget 2019: zusätzliche Kürzung
3300.00 Ordentliche Abschreibungen auf Hochbauten					-4'652'000.00		BRD10 Abschreibungsdauer des FHG anpassen. Neu "längerfristige" Ausrichtung, z.B. Investitionsbeiträge auf 10% von heute 25%; Investitionen werden heute nicht nach der effektiven Lebensdauer abgeschrieben.
3940.00 Verrechnung von Zinskosten					-577'000.00		BRD3 Tiefere Zinskosten auf Grund Einmalabschreibung
4240.07 Benützungsgebühren, Parkplätze		150'000.00					BRD5 Bewirtschaftung aller Parkflächen der kantonalen Verwaltung
6141 Energie							Korrektur Budget 2019: zusätzliche Kürzung
3637.35 Energieförderprogramm ab 2018			-570'000.00				Korrektur Budget 2019: zusätzliche Kürzung
4630.35 Energieförderprogramm ab 2018 (Bundesbeiträge)				-470'000.00			
62 Amt für Wald und Landschaft							
620 Wald und Landschaft							
6200 Verwaltung AWL							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-4'000.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
3130.20 Arbeiten durch Dritte	-10'000.00						Erhöhung Ertrag bei Eigenleistungen
4312.02 Eigenleistungen				50'000.00			

Institutionelle Gliederung	Im Budget 2019 umgesetzte Massnahmen		zusätzliche Budgetkürzungen RR vom 13.11. & 18.12.2018		Budget 2019 - Auswirkungen Finanzvorlage		Bezug zu Massnahme (gemäss Massnahmenkatalog)
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
621 Wald und Natur							
6214 Wald							
3130.20 Arbeiten durch Dritte	-10'000.00						
3634.91 Waldwirtschaft: Kantonsbeitrag			-10'000.00				Korrektur Budget 2019: zusätzliche Kürzung
3660.00 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge					-2'102'000.00		FD25 Einmalabschreibung von Verwaltungsvermögen; Reduktion der Abschreibungen
6218 Natur und Landschaft							
3130.20 Arbeiten durch Dritte	-20'000.00						
6219 Jagd							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-1'000.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
6224 Naturgefahren							
3130.20 Arbeiten durch Dritte	-30'000.00		-30'000.00				Korrektur Budget 2019: Rückstellung Sanierung Geschiebehaushalt
3660.00 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge					-940'000.00		FD25 Einmalabschreibung von Verwaltungsvermögen; Reduktion der Abschreibungen
6228 Wasserbauprojekt Sarneraatal							
3500.00 Einlage in Spezialfinanzierungen FK					-123'000.00		BRD 17 Zwecksteuer Sarneraatal auch auf Teilabschnitt "Alpnach" ausweiten
4407.01 Fondszinsen						-123'000.00	BRD 17 Zwecksteuer Sarneraatal auch auf Teilabschnitt "Alpnach" ausweiten
6229 Gefahrenabwehr nach Unwetterereignissen							
3130.20 Arbeiten durch Dritte	-30'000.00						
3660.00 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge					-1'251'000.00		BRD 10 Abschreibungsdauer des FHG anpassen. Neu "längerfristige" Ausrichtung, z.B. Investitionsbeiträge auf 10% von heute 25%; Investitionen werden heute nicht nach der effektiven Lebensdauer abgeschrieben.
63 Amt für Raumentwicklung und Verkehr							
6310 Verwaltung ARV							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-1'000.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
6311 Raumplanung							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-2'000.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
6312 Baukoordination							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-3'000.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen
6313 Verkehrsplanung							
3090.00 Aus-/Weiterbildung, Kurse	-500.00						FD4 Zusätzliche Einsparungen im Personalbereich durch Personalmassnahmen

Institutionelle Gliederung	Im Budget 2019 umgesetzte Massnahmen		zusätzliche Budgetkürzungen RR vom 13.11. & 18.12.2018		Budget 2019 - Auswirkungen Finanzvorlage		Bezug zu Massnahme (gemäss Massnahmenkatalog)
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
	-1'130'700.00	150'000.00	-3'049'600.00	-404'600.00	-14'209'600.00	13'451'000.00	
Umsetzung Massnahmen FS 2027+	1'280'700.00						
Zusätzliche Budgetkürzungen			2'645'000.00				
Umsetzung Finanzvorlage 2019					27'660'600.00		
	150'000.00	150'000.00	-404'600.00	-404'600.00	13'451'000.00	13'451'000.00	
Total			31'586'300.00				

Kontrolle:	<i>Defizit verabschiedetes Budget vom 11.09.2018</i>	-2'448'100.00
	<i>Auswirkung Abstimmung Gesetz über die Umsetzung von Massnahmen der Finanzstrategie 2027+</i>	-40'591'800.00
	<i>Total umgesetzte Massnahmen, zusätzliche Budgetkürzung, Finanzvorlage 2019 gemäss Aufstellung</i>	31'586'300.00
	Gesamtergebnis Budget 2019 (18.12.2018)	-11'453'600.00

Samen, 18.12.2018/pk/do